

PLAN DE REORGANIZARE A DEBITORULUI S.C. ANDRAMIN TOUR S.R.L.

**NUMAR DOSAR: 67/63/2018
TRIBUNALUL DOLJ – SECTIA a II-a CIVILA**

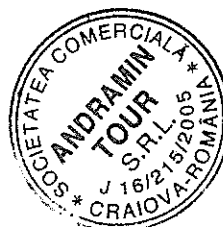
**DEBITOR : S.C. ANDRAMIN TOUR S.R.L. – in insolventa
ADMINISTRATOR JUDICIAR: FORINSOLV SPRL
PERSOANA CARE A PROPUȘ PLANUL:
ADMINISTRATORUL SPECIAL AL SC ANDRAMIN TOUR SRL - dl.
DUMITRESCU CORNEL ILIUTA**

Obiectivul principal al prezentului plan de reorganizare îl constituie achitarea creanțelor societății, astfel cum sunt ele cuprinse în Tabelul Definitiv al Creanțelor întocmit de administratorul judiciar. În afara acestui obiectiv imediat, planul de reorganizare are drept scop final redresarea economico-financiară a societății și crearea premiselor pentru desfășurarea unei activități profitabile și durabile.

Planul de reorganizare a fost întocmit pentru reflectarea rezultatelor economice actuale ale societății debitoare și prevede totodată reorganizarea și continuarea activității acesteia în conformitate cu prevederile art. 132 și următoarele din Legea 85/2014.

Planul de reorganizare este structurat astfel:

- I. Istoric al activității societății
- II. Resursele financiare necesare pentru realizarea planului și modalitatea de obținere a resurselor financiare
- III. Modul de distribuire a sumelor de bani obținute prin reorganizare
- IV. Măsurile de punere în aplicare a Planului de reorganizare
- V. Alte aspecte



I. ISTORIC AL ACTIVITATII SOCIETATII

1.1 DATE DE IDENTIFICARE A SOCIETATII:

Denumire: S.C. ANDRAMIN TOUR S.R.L.

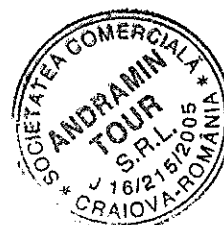
Sediul societății: CRAIOVA, str. Amaradia, nr. 4, jud.Dolj
Forma juridică: persoană juridică română, având forma juridică de societate cu răspundere limitată, cu capital integral privat;
Nr. de înmatriculare: J16/215/2005
Cod de identificare fiscală: 17193380
Atribut fiscal : RO
Obiectul principal de activitate: *Restaurante* - cod CAEN 5610

1.2 STRUCTURA ACTIONARIATULUI

Capitalul social in valoare 510.050 lei, format din 10201 părți sociale a câte 50 lei fiecare, deținute de către dna. Dumitrescu Minodora (un numar de 5050 parti sociale, reprezentand 49,50% din capitalul social) si Ulco Trading SRL (un numar de 5151 parti sociale, reprezentand 50,50% din capitalul social);
Administrator social : Dumitrescu Cornel-Iliuta
Administrator special: Dumitrescu Cornel-Iliuta, desemnat la data de 19.01.2018.

1.3 DATE GENERALE

S.C . ANDRAMIN TOUR S.R.L. a fost infiintata in anul 2005 avand ca baza juridica prevederile Legii 31/1990 privind societatile comerciale , republicata.
Forma juridica: persoana juridica romana, societate cu raspundere limitata , cu capital integral privat , avand un capital social de 510.050 lei.
Numar de inmatriculare J16/215/2005; cod de inregistrare fiscala: RO 17193380.
Sediul social al societatii; Craiova str. Amaradia nr. 4 jud. Dolj.



Societatea nu are deschise puncte de lucru.

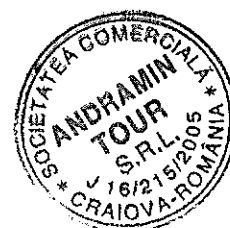
Administrarea societatii era exercitata la data deschiderii procedurii de insolventa de catre dl Dumitrescu Cornel Iliuta (data numirii în funcție 24.09.2015).

În prezent administrator special al societatii este dl. Dumitrescu Cornel Iliuta, conform Hotararii adunarii asociatilor din data de 19.01.2018.

La data de 08.01.2018 debitoarea S.C. ANDRAMIN TOUR S.R.L., având în vedere dificultățile financiare, a formulat cerere de deschidere a procedurii generale de insolvență, iar la data de 09.01.2018 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 67/63/2018.

Situatia economica a societatii pe ultimii 3 ani, pe baza bilanturilor anuale si balantelor de verificare intocmite de S.C. ANDRAMIN TOUR S.R.L., se prezinta astfel:

LEI			
SPECIFICATIE	2015	2016	2017
ELEMENTE DE ACTIV			
ACTIVE IMOBILIZATE			
Imobilizari necorporale	8.860	6.065	3.265
Total imobilizari necorporale	8.860	6.065	3.265
MIJLOACE FIXE			
Terenuri	1.616.298	1.600.569	1.566.595
Constructii	1.177.689	1.465.951	1.422.835
Instalatii tehnice si masini	312.770	321.618	305.827
Alte instalatii , utilaje si mobilier	110.713	95.463	94.835
Imobilizari in curs	0	0	
Total mijloace fixe	3.217.470	3.483.601	3.390.092
Imobilizari financiare	0	0	0
Total Active Imobilizate	3.226.330	3.489.666	3.393.357
ACTIVE CIRCULANTE			
STOCURI			
Materii prime si materiale cons.	3.968	9.659	1.517
Materiale de natura ob. de inventar	0	0	0
Semifabricate si produse finite	0	0	0
Produse reziduale	0	0	0
Marfuri	4.127	5.738	2.013
Total stocuri	8.095	15.397	3.530



CREANTE			
Furnizori debitori	5.889	8.051	13.488
Cienti	37.443	10.501	12.000
Alte creante	6.995	24.592	54.584
Total creante	50.327	43.144	80.072
Disponibil la banca si casa in lei	13.098	95.804	19.616
Total casa si conturi la banci	13.098	95.804	19.616
Total Active Circulante	71.520	154.345	103.218
Conturi de regularizare	0	0	0
TOTAL ACTIV	3.297.850	3.644.011	3.496.575
ELEMENTE DE PASIV			
CAPITALURI PROPRII			
Capital subscris varsat	505.000	510.050	510.050
Rezerve	353.091	658.968	647.126
Rezultatul reportat	-470.093	-585.723	-697.954
Fonduri	0	0	0
Rezultatul exercitiului	-115.630	-112.232	-218.250
Repartizarea profitului	0	0	0
Total Capitaluri Proprii	272.368	471.063	240.972
DATORII			
Credite si imprumuturi	1.630.897	2.504.408	2.297.158
Furnizori	40.767	50.823	97.591
Creditori diversi	1.271.434	560.013	795.292
Alte datorii	82.384	57.704	65.562
Total Datorii	3.025.482	3.172.948	3.255.603
Venituri inregistrate in avans	0	0	0
TOTAL PASIV	3.297.850	3.644.011	3.496.575

În ceea ce privește activele imobilizate, se poate observa că societatea Andramin Tour SRL figura la data de 31.12.2017 în patrimoniu cu imobilizari necorporale (soft ptr. hotel/restaurant) cu o valoare contabila de 3.265 lei si active corporale (mijloace fixe), cu o valoare contabila totala de 3.390.092 lei. In cadrul mijloacelor fixe la data de 31.12.2017 se regasesc :

- terenuri si amenajari de terenuri, cu o valoare contabila totala de 1.566.595 lei (din care valoarea terenului din patrimoniu este de 996.820 lei, diferenta fiind reprezentata de amenajarile la teren). Valoarea contabila a acestora a cunoscut pe perioada analizata o evolutie descrescatoare, pe masura inregistrarii amortizarii amenajarilor de teren.



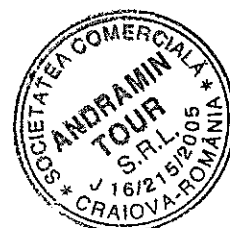
- construcții, cu o valoare contabilă de 1.422.835 lei. Valoarea contabilă a construcțiilor a cunoscut o scădere în anul 2017 față de anul 2016, datorită înregistrării amortizării în contabilitate.

Terenul și construcția care figurează în contabilitate, sunt situate în Craiova, str. Amaradia, nr. 4, Dolj, respectiv teren în suprafață de 1.671 mp și construcția – hotel restaurant „Casa cu Tei”, acestea nefiind sunt proprietatea societății Andramin Tour SRL, ci ale Motoractive IFN SA, acestea fac obiectul Contractului de leasing financiar nr. DF 51429/20.10.2016. Menționez că aceste imobile au fost proprietatea societății Andramin Tour SRL până în anul 2016, dar prin Contractul de vânzare-cumpărare autentificat sub nr. 1049/31.10.2016 de SPN Dana Tomita&Sebastian Tomita societatea Andramin Tour SRL a vândut imobilul sau compus din teren 1671mp și construcții situate în Craiova, str. Amaradia nr. 4, jud. Dolj (*hotel restaurant Casa cu Tei*), către Motoractive IFN SA, pentru prețul de 564.000 euro, părțile încheiind totodată Contractul de Leasing financiar 51429/20.10.2016 prin care imobilul a fost dat în leasing debitoare, pentru un preț total de 700.000 euro. La data încheierii contractului de vânzare cumpărare și de leasing, cumpărătoarea – finanțatoare a realizat un raport de evaluare din care rezultă că valoarea de piață la data tranzacțiilor a fost de 1.299.000 euro.

- echipamente, instalații tehnice și mașini, cu o valoare contabilă de 305.827 lei și aparatură de birou și mobilier, cu o valoare contabilă de 94.835 lei. Valoarea contabilă a acestora a cunoscut o scădere ușoară în anul 2017 față de anul 2016, datorită înregistrării amortizării în contabilitate;

Activele circulante din patrimoniu au avut o evoluție oscilantă pe perioada analizată, fiind în sumă de 71.520 lei la finele anului 2015, în anul 2016 acestea au crescut de peste 2 ori, fiind în suma de 154.345 lei, în timp ce la data de 31.12.2016 activele circulante au scăzut cu cca. 33% față de anul anterior, fiind în suma de 103.218 lei. În cadrul activelor circulante ponderea cea mai mare la data de 31.12.2017 este reprezentată de creanțele de încasat (clienți, furnizori debitori și sume de recuperat de la bugetul de stat), acestea fiind în suma de 80.072 lei, respectiv aprox. 78% din total active circulante, cu o evoluție crescătoare pe perioada analizată. Stocurile de materiale și marfuri erau în suma de 3.530 lei (cca. 3% din total active circulante), valoarea acestora fiind de peste 4 ori mai mică decât în anul anterior. Restul activelor circulante au fost reprezentate de disponibilități bănești (sold la bancă și casierie), acestea fiind în suma de 19.616 lei la data de 31.12.2017, în scădere de aproape 5 ori față de anul precedent.

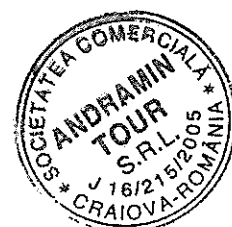
În ceea ce privește datoriile societății, pe perioada analizată acestea au cunoscut o evoluție crescătoare, totalul acestora crescând de cu aprox. 5% în anul 2016 față de anul 2015 (de la 3.025.482 lei la 3.172.948 lei), în timp ce la



sfârșitul anului 2017 datoriile societății au cunoscut din nou o creștere cu aprox. 3% fata de anul anterior, ajungând la 3.255.603 lei. În cadrul acestora ponderea cea mai mare este reprezentată la data de 31.12.2017 de datoriile rezultate din contractul de leasing financiar încheiat în anul 2016 cu Motoractive IFN SA, acestea fiind în suma de 2.297.158 lei, reprezentând aprox. 71% din total datorii. În ceea ce privește datoriile către furnizori, acestea au fost în suma de 97.591 lei la finele anului 2017 (cca. 3% din total), ponderea cea mai mare în cadrul furnizorilor fiind de asemenea reprezentată de ratele restante către Motoractive IFN SA. Debitoarea înregistra la data de 31.12.2017 și datorii către creditori diversi în suma de 795.292 lei (cca. 24% din total datorii), acestea fiind reprezentate de avansuri clienți în suma de 371.674 lei și datorii către asociați în suma de 423.618. Restul datoriilor, în suma de 65.562 lei la finele anului 2017, erau reprezentate de sumele datorate salariaților și bugetului de stat și asigurărilor sociale.

EVOLUTIA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE

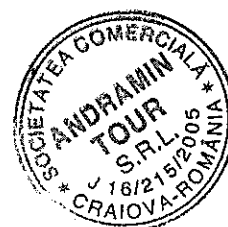
SPECIFICATIE	2015	2016	2017
VENITURI DIN EXPLOATARE	1.026.065	1.200.292	1.011.389
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	976.543	1.159.948	1.108.293
Cheltuieli materiale	443.110	548.889	513.121
Cheltuieli cu personalul	224.845	274.431	311.554
Cheltuieli cu terții	130.537	155.442	111.897
Alte cheltuieli	178.051	181.186	171.721
TOTAL CHELT.DIN EXPLOATARE	976.543	1.159.948	1.108.293
REZULTATUL DIN EXPLOATARE	49.522	40.344	-96.904
VENITURI FINANCIARE	19.471	0	199
CHELTUIELI FINACIARE	184.623	152.576	116.936
REZULTATUL FINANCIAR	-165.152	-152.576	-116.737
VENITURI EXCEPTIONALE	0	0	0
CHELTUIELI EXCEPTIONALE	0	0	0
REZULTATUL EXCEPTIONAL	0	0	0



TOTAL VENITURI	1.045.536	1.200.292	1.011.588
TOTAL CHELTUIELI	1.161.166	1.312.524	1.225.229
REZULTATUL BRUT(PROFIT/PIERDERE)	-115.630	-112.232	-213.641
IMPOZIT PE PROFIT/VENIT	0	0	4.609
REZULTATUL NET	-115.630	-112.232	-218.250

Societatea Andramin Tour SRL a încheiat exercițiile financiare din perioada analizată, astfel: anul 2015 – pierdere : 115.630 lei; anul 2016 – pierdere : 112.232 lei; anul 2017 – pierdere : 218.250 lei.

Activitatea din exploatare prezintă o importanță majoră în cadrul analizei pe baza contului de profit și pierdere indiferent de specificul activității, iar în cazul de față aceasta are o evoluție nefavorabilă, societatea înregistrând profit din exploatare pe perioada 2015-2016, dar acesta a avut un trend descrescător, în timp ce în anul 2017 societatea a înregistrat pierdere în suma de 96.904 lei. Veniturile din exploatare ale societății, rezultate din activitatea de baza (*hotel-restaurant*), au cunoscut o evoluție oscilantă pe perioada analizată. Astfel, în anul 2015 debitoarea a înregistrat venituri din exploatare de 1.026.065 lei, în anul 2016 valoarea acestora a crescut cu aproape 17%, fiind în suma de 1.200.292 lei, în timp ce în anul 2017 veniturile din exploatare au scăzut față de anul precedent, fiind cu peste 16% mai mici, nivelul lor fiind de 1.011.389 lei. În cadrul veniturilor de exploatare ponderea cea mai mare a fost reprezentată de veniturile obținute din activitatea de *restaurant* (vanzare prod. fin. și marfuri), acestea reprezentând aprox. 75% din total în anul 2017 și 77% din total în anul 2016. Veniturile din prestări servicii hoteliere au reprezentat cca. 24% din total în anul 2017 și 22% din total în anul 2016. Cheltuielile de exploatare au urmat evoluția veniturilor pe perioada analizată, înregistrând o creștere în anul 2016 față de 2015 de la 1.026.065 lei la 1.159.948 lei, în timp ce în anul 2017 acestea au înregistrat o scădere de cca. 5% față de anul precedent, fiind în sumă de 1.108.293 lei. În cadrul cheltuielilor de exploatare ponderea cea mai mare pe perioada analizată a fost reprezentată de cheltuielile materiale, acestea reprezentând aprox. 45% din total în anul 2015, în timp ce în anii 2016 - 2017 acestea au reprezentat aprox. 47% din total cheltuieli de exploatare. Cheltuielile cu personalul au avut și ele o pondere importantă, acestea reprezentând aprox. 23% din total în anii 2015-2016, în timp ce în anul 2017 acestea au avut o pondere de 28% din total cheltuieli de exploatare. Cheltuielile privind terți au reprezentat aprox. 13% din total în anii 2015-2016, în timp ce în anul 2017 acestea au avut o pondere de 10% din total cheltuieli de exploatare. Restul cheltuielilor au fost reprezentate de alte cheltuieli



de exploatare (în special cheltuieli privind amortizarea mijloacelor fixe). În ceea ce privește rezultatul financiar al societății, se poate observa ca societatea Andramin Tour SRL a înregistrat pierderi pe toată perioada analizată, respectiv : anul 2015 – pierdere de 165.152 lei; anul 2016 – pierdere de 152.576 lei și anul 2017 – pierdere de 116.737 lei. Pierdere înregistrată se datorează cheltuielilor mari cu dobânzile bancare / dobânzi contract leasing.

La data deschiderii procedurii societatea avea 7 angajați. În prezent societatea desfășoară activitate economică, conform obiectului de activitate – *hotel - restaurant*, având contracte în derulare atât în ceea ce privește achiziții, cât și contracte de prestări servicii (restaurant) în curs cu diverși clienți – în special persoane fizice - privind organizarea de diverse evenimente (nunti, botezuri, etc).

La data propunerii prezentului plan de reorganizare societatea ANDRAMIN SRL dispune de mijloacele necesare continuării activității principale – *cazare și restaurant*, respectiv :

- **Mijloace fixe :**

- Imobil compus din Construcție hotel restaurant "Casa cu Tei", situată în Craiova, str. Amaradia, nr. 4, jud. Dolj, sp. constr. la sol 544 mp și teren aferent în suprafața de 1600 mp. Construcția este compusă din: construcția C1 cu Scd = 1224 mp, Su = 1021 mp; construcțiile C2, C3, C4 și C5 reprezentate de terase betonate au o sp. totală de 247 mp. Imobilul face obiectul unui contract de leasing imobiliar – proprietar Motoractive IFN SA.

- Amenajări efectuate la construcție și teren, cu o valoare contabilă netă de 583.229 lei;

- Instalații și echipamente specifice activității de *hotel/restaurant* – reprezentate de mobilier, electrocasnice, aparatură birotică, dotări clădiri și teren, etc., cu o valoare contabilă netă de 361.975 lei.

- Autoturism Peugeot Partner – cu o valoare contabilă de 11.500 lei.

- **Resurse umane** – în prezent societatea are un număr de 7 salariați.

II. RESURSELE FINANCIARE NECESARE PENTRU REALIZAREA PLANULUI ȘI MODALITATEA DE OBTINERE A RESURSELOR FINANCIARE

În prezent SC ANDRAMIN TOUR SRL are ca resurse financiare:

1. Creanțe de încasat



2. Venituri din contractele in derulare - servicii cazare / restaurant.

1. Creante de incasat

SC ANDRAMIN TOUR SRL SRL are creante de incasat de 8.206 lei la data de 31.05.2018, de la societati comerciale reprezentand contravaloarea marfurilor si produselor vandute. Creante de incasat in evidenta societatii la data de 31.05.2018 sunt reprezentate de :

- ACCENT TRAVEL EVENTS SRL	603,18 lei
- AFIR	2.666 lei
- HAPPY TOUR SRL	1.180 lei
- OMEGA SOFT SRL	1.339 lei
- DIVERSI	2.417,49 lei

2. Contracte in derulare, servicii cazare / restaurant

La data intocmirii prezentului Plan de reorganizare, SC ANDRAMIN TOUR SRL In prezent societatea debitoare are contracte de prestari servicii (restaurant) în curs cu diversi clienti – în special persoane fizice - privind organizarea de diverse evenimente (nunti, botezuri, etc), contracte cu termene de desfasurare in perioada iun. 2018 – oct. 2018. De asemenea, pentru activitatea de cazare sunt in derulare contracte cu diverse agentii : Flliper Tour (contr. nr. 15/16.01.2018), Nova Travel (contr. nr. 130/16.01.2018), Agentia Proturism (contr. nr. 18/16.01.2018), Happy Tour (contr. nr. 19/06.01.2018).

Intrucat se urmareste incasarea creantelor in perioada planului de reorganizare, a continuarii activitatii , facem o recapitulatie a resurselor financiare pe cei trei ani pe care se desfasoara Planul de Reorganizare. In ceea ce priveste incasarile de la pct. 2, valoarea previzionata a acestora pe parcursul celor 3 ani de reorganizare a fost stabilita tinand cont de valoarea contractelor in curs in prezent, precum si de media cifrei de afaceri a societatii in anul 2017 (aprox. 998.000 lei). Veniturile totale din primul an de reorganizare au fost estimate la nivelul celor realizate in anul 2017, in anul 2 al reorganizarii au fost previzionate a fi cu 30% mai mari decat cele din primul an, iar cele din anul 3 al reorganizarii cu 40% mai mari decat cele din anul al doilea, avand in vedere cresterea previzionata a activitatii ca urmare a masurilor de redresare a societatii.

Resurse financiare pentru anul 1 - trim I-IV

Nr. Crt.	Denumire resurse financiare	Suma (lei)
1.	Creante de incasat	8.206



2.	Incasari din contracte in derulare, servicii cazare / restaurant	1.000.000
	TOTAL	1.008.206

In anul 2- putem previziona urmatoarele:

Resurse financiare pentru anul 2- trim I-IV

Nr. Crt.	Denumire resurse financiare	Suma (lei)
1.	Creante de incasat	0
2	Incasari din contracte in derulare, servicii cazare / restaurant	1.300.000
	TOTAL	1.300.000

In anul 3- putem previziona urmatoarele:

Resurse financiare pentru anul 3- trim I-IV

Nr. Crt.	Denumire resurse financiare	Suma (lei)
1.	Creante de incasat	0
2.	Incasari din contracte in derulare, servicii cazare / restaurant	1.820.000
	TOTAL	1.820.000

Resursele financiare pentru anul 1-trim I-IV: 1.008.206 lei
 Resursele financiare pentru anul 2- trim I-IV: 1.300.000 lei
 Resursele financiare pentru anul 3- trim I-IV: 1.820.000 lei
TOTAL RESURSE FINANCIARE an I - IV : 4.128.206 LEI

III. MODUL DE DISTRIBUIRE A SUMELOR DE BANI OBTINUTE PRIN REORGANIZARE

3.1 Termenul de executare a planului de reorganizare

Termenul de executare a planului este de 3 ani (36 de luni), de la data confirmarii de catre judecatorul sindic.



3.2 Pasivul societății la data deschiderii procedurii

Conform Tabelului Definitiv al Creanțelor întocmit de administratorul judiciar pasivul societății ANDRAMIN TOUR SRL la data deschiderii procedurii este :

Nr crt	Creditor	Sediu	Creanța admisă	Temei Legal-ordinea distribuire Legea 85/2014
1	A.J.F.P. DOLJ	Craiova, str. Mitropolit Firmilian, nr. 2, jud.Dolj	58.542,00	Creanta care beneficiaza de o cauza de preferinta Art. 159 al. 1) pct. 3 PV de sechestrul bunuri mobile DJG_DEJ_9619 / 10.10.2017
2	MOTORACTIVE IFN S.A.	Bucuresti, sect. 2, Str. Fabrica de Glucoza, nr. 5, Complex Novo Park 3, Corp F, et. 4	105.340,70	Creanta care beneficiaza de o cauza de preferinta Art. 159 al. 1) pct. 3 Garantie asupra bunului imobil ce face obiectul ctr. de leasing financiar DF 51429/20.10.2016.
3	PRIMARIA MUN. CRAIOVA – Directia Impozite si Taxe	Craiova, str. A.I. Cuza, nr. 7, jud. Dolj	33.890,00	Bugetară Art. 161 Pct. 5
4	MLTR CONSULTING S.R.L.	Craiova, str. Elena Farago, nr. 39, bl. 170G, sc. 2, ap. 13, jud. Dolj	6.656,35	Chirografara Art. 161 Pct. 8
5.	SENIC COM S.R.L.	Craiova, str. Bariera Valcii, nr. 247, jud. Dolj	376.800,00	Chirografara Art. 161 Pct. 8
6	ENGIE ROMANIA S.A. (fosta GDF Suez Energy Romania SA)	Bucuresti, B-dul Marasesti, nr. 4-6, sect. 4	6.410,61	Chirografara Art. 161 Pct. 8
7	MEDIA SUD EUROPA S.A.	Bucuresti, str. Cristian Popisteanu, nr. 2-4, sect. 1	740,00	Chirografara Art. 161 Pct. 8



8	LINE GROUP S.R.L.	Craiova, str. General Mihail Cerchez, nr. 10, bl. A9, sc. 1, ap. 5, jud. Dolj	3.579,03	Chirografara Art. 161 Pct. 8
9	COMPANIA DE APA OLTENIA S.A.	Craiova, str. Brestei, nr. 133, jud. Dolj	1.677,84	Chirografara Art. 161 Pct. 8
10	DUMITRASCU ANDREEA Prin. Cab. de av. Vladioianu Valentin	Sediu ales: Craiova, str. A.I. Cuza, nr. 15, bl. Patria, sc. A, et. 2, ap. 12, jud. Dolj	328.325,55	Chirografara Art. 161 Pct. 10
11	ULCO TRADING SRL – in insolventa	Craiova, str. Miron Costin, nr. 29, Dolj	92.137,00	Chirografara Art. 161 Pct. 10
			CREANTE ADMISE DEFINITIV	
Total creante care beneficiaza de o cauza de preferinta			163.882,70	
Total creante bugetare			33.890,00	
Total creante chirografare			816.326,38	
TOTAL CREANTE			1.014.099,08	

B. DUPA DESCHIDEREA PROCEDURII:

3.1 Furnizori dupa deschiderea procedurii

Dupa deschiderea procedurii au fost inregistrati furnizori restanti, respectiv au fost inregistrate restante catre partenerul Motoracive IFN SA, acestea urmand a fi platite pana la finele anului 2018. De asemenea, obligatiile lunare de plata rezultate din derularea Contractului de leasing financiar DF 51429/20.10.2016 urmeaza a fi platite lunar, conform scadentelor din contract, astfel:

- ratele de leasing (capitalul) – vor fi platite la scadenta, lunar, acestea fiind in suma de : aprox. 257.000 lei in primul an de reorganizare, aprox. 265.000 lei in al doilea an de reorganizare si aprox. 277.300 lei in al treilea an de reorganizare.
- dobanzile si comisioanele aferente contractului de leasing au fost mentionate la *cheltuielile previzionate* la cap. 3.3 si *bugetul de venituri si cheltuieli* la cap. 3.4.

3.2 Salarii in perioada de observatie

In perioada de la deschiderea procedurii SC ANDRAMIN TOUR SRL nu a inregistrat intirzieri in achitarea obligatiilor salariale.



3.3 Cheltuieli previzionate dupa deschiderea procedurii

Pentru o prognoza a cheltuielilor s-a facut o analiza a cheltuielilor de exploatare pentru anul 2017, ultimul an incheiat in care societatea a desfasurat activitate si s-a facut o previzionare a acestor cheltuieli pe cei 3 ani de executare a Planului de reorganizare.

Cheltuieli previzionate pentru anul I trim 1-4

Cheltuieli ale activitatii de baza	350.000
Cheltuielile cu salariile brute	140.000
Cheltuieli cu prestatiile externe	35.000
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	11.000
Cheltuieli contract leasing - dobanzi si comisioane	96.255
Cheltuieli cu onorariul administratorului judiciar	24.000
TOTAL	656.255

Cheltuieli previzionate pentru anul II trim 1-4

Cheltuieli ale activitatii de baza	390.000
Cheltuielile cu salariile brute	150.000
Cheltuieli cu prestatiile externe	40.000
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	14.000
Cheltuieli contract leasing - dobanzi si comisioane	88.665
Cheltuieli cu onorariul administratorului judiciar	24.000
TOTAL	766.665

Cheltuieli previzionate pentru anul III trim 1-4

Cheltuieli ale activitatii de baza	500.000
Cheltuielile cu salariile brute	155.000
Cheltuieli cu prestatiile externe	45.000
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	19.000
Cheltuieli contract leasing - dobanzi si comisioane	75.780
Cheltuieli cu onorariul administratorului judiciar	24.000
TOTAL	818.780

CHELTUIELI PREVIZIONATE PENTRU ANULUI I TRIM 1-4 : 656.255 LEI
CHELTUIELI PREVIZIONATE PENTRU ANULUI II TRIM 1-4 : 766.665 LEI
CHELTUIELI PREVIZIONATE PENTRU ANULUI III TRIM 1-4 : 818.780 LEI
TOTAL CHELTUIELI PREVIZIONATE 2.241.700 LEI



3.4 BUGETUL DE VENITURI SI CHETUIELI PE PERIOADA PLANULUI DE REORGANIZARE

Tinand cont de resursele financiare si cheltuielile previzionate pe fiecare an ,
bugetul de venituri si cheltuieli pe perioada de reorganizare este :

Nr crt	Denumire resurse financiare	An I Tr. 1-4	An II Tr. 1-4	An III Tr. 1-4	TOTAL
1.	Creante de incasat	8.206	0	0	8.206
2.	Incasari din contracte in derulare, servicii cazare / restaurant	1.000.000	1.300.000	1.820.000	4.120.000
	TOTAL	1.008.206	1.300.000	1.820.000	4.128.206
1.	Cheltuieli ale activitatii de baza	350.000	390.000	500.000	1.240.000
2.	Cheltuielile cu salariile brute	140.000	150.000	155.000	445.000
3.	Cheltuieli cu prestatiile externe	35.000	40.000	45.000	120.000
4.	Cheltuieli cu alte impozite si taxe	11.000	14.000	19.000	44.000
5.	Cheltuieli contract leasing - dobanzi si comisioane	96.255	88.665	75.780	260.700
6.	Cheltuieli cu onorariul administratorului judiciar	24.000	24.000	24.000	72.000
	TOTAL	656.255	766.665	818.780	2.241.700
	EXCEDENT	351.951	533.335	1.001.220	1.886.506

Urmare a prognozarii a veniturilor conform contractelor în curs de derulare ,
tinand seama de cheltuielile aferente derularii activitatii pe perioada celor 3 ani de
derulare a planului , planul de reorganizare fiind propus pe o perioada de trei ani ,
se constata ca in urma realizarii acestuia se achita integral creantele societatii
inscrise in tabelul definitive al creantelor intocmit de administratorul judiciar, se
achita cheltuielile generate de continuarea activitatii si ramane o suma pentru
desfasurarea in viitor a activitatii, rezultind astfel o redresare economico-
financiara a societatii.

3.5. CATEGORIILE DISTINCTE DE CREANȚE

Conform Tabelului definitiv al creantelor SC ANDRAMIN TOUR SRL,
exista 3 (trei) categorii de creanțe:

- Creanțe care beneficiaza de o cauza de preferinta : în valoare de
163.882,70 lei;
- Creanțe bugetare : în valoare de **33.890,00 lei.**
- Creanțe chirografare : în valoare de **816.326,38 lei;**



3.6. TRATAMENTUL CATEGORIILOR DE CREANȚE CARE SUNT DEFAVORIZATE

Prin planul de reorganizare propus nu este defavorizată nici o categorie de creanțe, prin plan fiind prevăzută plata integrală a tuturor creanțelor, iar plata creanțelor este eșalonată trimestrial în decursul celor 3 ani de la data confirmării planului, astfel:

- **Creanțele care beneficiază de o cauză de preferință** : sunt prevăzute a fi plătite în tranșe egale pe parcursul celor 12 trimestre din graficul de plăți;
- **Creanțele bugetare** : sunt prevăzute a fi plătite în tranșe egale pe parcursul celor 12 trimestre din graficul de plăți;
- **Creanțele chirografare** : în primul an nu sunt prevăzute plăți, în anul al 2-lea sunt prevăzute plăți într-un cuantum de 20% din totalul creanțelor înscrise în tabelul definitiv (în tranșe egale trimestriale), iar în anul al 3-lea este prevăzută plata într-un cuantum de 80% din totalul creanțelor înscrise în tabelul definitiv (în tranșe egale trimestriale).

3.7. 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 :

Denumire creditor	Distribuire reorganizare		Distribuire faliment	
	Valoare	%	Valoare	%
CREANȚE GARANTATE				
AJFP DOLJ	58.542,00	100	58.542,00	100
MOTORACTIVE IFN S.A	105.340,70	100	105.340,70	100
CREANȚE BUGETARE				
PRIMARIA MUN. CRAIOVA Impozite si Taxe	33.890,00	100	33.890,00	100
CREANȚE CHIROGRAFARE				



MLTR CONSULTING	6.656,35	100	5.458	82
SENIC COM S.R.L.	376.800,00	100	308.976	82
ENGIE ROMANIA S.A.	6.410,61	100	5.257	82
MEDIA SUD EUROPA	740,00	100	607	82
LINE GROUP S.R.L.	3.579,03	100	2.935	82
COMPANIA DE APA	1.677,84	100	1.376	82
DUMITRASCU ANDREEA	328.325,55	100	0	0
ULCO TRADING SRL	92.137,00	100	0	0
TOTAL GENERAL	1.014.099,08	100%	522.381,70	51,50%

Sumele obținute în urma falimentului sunt de aproximativ 579.927 lei și rezulta din cumularea :

- Valorii de lichidare a bunurilor din patrimoniul Andramin Tour SRL (menționate la cap. I), în suma de 571.721 lei - reprezentată de valoarea contabilă netă a bunurilor diminuată cu un procent de 50% la amenajările efectuate la construcție și teren și valoarea contabilă netă a celorlalte bunuri diminuată cu un procent de 25%, cât estimăm ca s-ar încasa având în vedere că se vor valorifica la o valoare de lichidare;
- Valorii creanțelor de recuperat, în suma de 8.206 lei;

Mentionăm ca din încasarile care s-ar înregistra în caz de faliment (menționate mai sus), s-ar deduce cheltuielile de procedură în suma totală de aprox. 57.000 lei, respectiv cota de 2% către UNPIR (aprox. 11.600 lei), onorariu lichidator judiciar , aprox. 41.400 lei (am considerat un onorariu fix lunar de 2.000 lei pentru 1 an și un procent de 3% aplicat la sumele încasate din valorificări bunuri) și alte cheltuieli de procedură – evaluare, anunțuri, cheltuieli postale, taxe, etc. (aprox. 4.000 lei). Aceste costuri se plătesc prioritar, în conformitate cu dispozițiile art. 161 pct.1 din Legea 85/2014.

Prin Planul de reorganizare există premisele să se recupereze 100% 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, estimăm ca în cel mai bun caz ar fi acoperite integral creanțele garantate și bugetare, creanțele către creditorii chirografari conf. art. 161 pct. 8 ar fi acoperite într-o pondere de 82% și nu ar putea fi efectuate nici un fel de distribuiri către creditorii chirografari conform art. 161 pct. 10 din Legea 85/2014.



3.8 Graficul de esalonare a platilor pentru achitarea creantelor inscrise in Tabelul Definitiv al Creantelor

SC ANDRAMIN TOUR 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 înscrși 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 mai jos.

Graficul pentru esalonarea platilor pe perioadele de plata se prezinta astfel:

PLATI PENTRU ANUL I

- Lei -

NR CRT	DENUMIRE CREDITOR	Anul I				TOTAL AN I
		TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	
1	A.J.F.P. DOLJ	4.878	4.878	4.878	4.878	19.512
2	MOTORACTIVE IFN	8.778	8.778	8.778	8.778	105.336
3	PRIMARIA CRAIOVA	2.825	2.825	2.825	2.825	11.300
4	MLTR CONSULTING	0	0	0	0	0
5	SENIC COM S.R.L.	0	0	0	0	0
6	ENGIE ROMANIA S.A.	0	0	0	0	0
7	MEDIA SUD EUROPA	0	0	0	0	0
8	LINE GROUP S.R.L.	0	0	0	0	0
9	COMPANIA DE APA OLTENIA	0	0	0	0	0
10	DUMITRASCU ANDREEA	0	0	0	0	0
11	ULCO TRADING SRL	0	0	0	0	0
TOTAL		16.481	16.481	16.481	16.481	65.924



PLATI PENTRU ANUL II

- Lei -

NR CRT	DENUMIRE CREDITOR	Anul II				TOTAL AN II
		TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	
1	A.J.F.P. DOLJ	4.878	4.878	4.878	4.878	19.512
2	MOTORACTIVE IFN	8.778	8.778	8.778	8.778	105.336
3	PRIMARIA CRAIOVA	2.825	2.825	2.825	2.825	11.300
4	MLTR CONSULTING	333	333	333	333	1.332
5	SENIC COM S.R.L.	18.840	18.840	18.840	18.840	75.360
6	ENGIE ROMANIA S.A.	320	320	320	320	1.280
7	MEDIA SUD EUROPA	37	37	37	37	148
8	LINE GROUP S.R.L.	179	179	179	179	716
9	COMPANIA DE APA OLTENIA	84	84	84	84	336
10	DUMITRASCU ANDREEA	16.416	16.416	16.416	16.416	65.664
11	ULCO TRADING SRL	4.606	4.606	4.606	4.606	18.424
TOTAL		57.296	57.296	57.296	57.296	229.184

PLATI PENTRU ANUL III

- Lei -

NR CRT	DENUMIRE CREDITOR	Anul III				TOTAL AN III
		TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	
1	A.J.F.P. DOLJ	4.878	4.878	4.878	4.884	19.518
2	MOTORACTIVE IFN	8.778	8.778	8.778	8.782,70	35.116,70
3	PRIMARIA CRAIOVA	2.825	2.825	2.825	2.815	11.290
4	MLTR CONSULTING	1.331	1.331	1.331	1.331	5.324
5	SENIC COM S.R.L.	75.360	75.360	75.360	75.360	301.440
6	ENGIE ROMANIA S.A.	1.282	1.282	1.282	1.284,61	5.130,61
7	MEDIA SUD EUROPA	148	148	148	148	592
8	LINE GROUP S.R.L.	715	715	715	718,03	2.863,03
9	COMPANIA DE APA OLTENIA	335	335	335	336,84	1.341,84
10	DUMITRASCU ANDREEA	65.665	65.665	65.665	65.666,55	262.661,55
11	ULCO TRADING SRL	18.427	18.427	18.427	18.432	73.713
TOTAL		179.744	179.744	179.744	179.759	718.991



În esalonarea platilor, pentru achitarea creantelor s-a ținut cont de recuperarea sumelor de la debitori, de urmărirea contractelor în derulare și de rangurile creantelor de achitat.

Plata creantelor, conform graficului de esalonare pe o perioadă de trei ani, se va face trimestrial, începând cu data confirmării Planului de reorganizare de către judecătorul sindic.

Mentionăm că în perioada de reorganizare se vor achita integral atât creanțele aparute înainte de deschiderea procedurii cât și cele aparute în perioada de reorganizare judiciară.

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 prevăzute.

Capitolul IV

MĂSURILE DE PUNERE ÎN APLICARE A PLANULUI DE REORGANIZARE

4.1 ACTIVITATEA CURENTĂ A SOCIETĂȚII

Principalele activități desfășurate de SC ANDRAMIN TOUR SRL în prezent sunt reprezentate de *servicii cazare și restaurant*. Activitatea societății se desfășoară la sediul social din Craiova, str. Amaradia, nr. 4, jud. Dolj.



4.2 OPȚIUNI PENTRU CONTINUAREA ACTIVITĂȚII

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

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;
- Reducerea consumului de combustibil;
- Analizarea și reducerea cheltuielilor activității de baza, a cheltuielilor cu materialele consumabile și a pieselor de schimb;
- Reducerea cheltuielilor privind prestațiile externe;
- Renegocierea și / sau rezilierea unor contracte.

Pentru desfășurarea activității în condiții optime, societatea are în prezent un număr de 7 de salariați, în unele perioade, în funcție de nevoile societății, putând angajând forță suplimentară de muncă pentru perioade determinate.

Societatea va efectua demersuri pentru :

- finanțarea capitalului de lucru prin creditarea societății de către asociați, creditori sau terțe persoane fizice sau juridice;



- identificarea unui potențial investitor. În acest sens există mai multe discuții, motiv pentru care Planul actual va prevedea și vânzarea pachetului majoritar de părți sociale oricând pe perioada de desfășurare a planului.

Modalitatea de obținere a unei valori cât mai mari din companie este menținerea sau vânzarea acesteia în stare de funcționare, cu o bază de clienți stabilă, contracte în derulare și o structură de personal eficientă și cu un grad înalt de cunoaștere a particularităților afacerii.

Aceste măsuri vor asigura atât un surplus de capital dar și vor ridica gradul de atractivitate al business-ului (fondului de comerț), în eventualitatea unei vânzări către un potențial investitor.

În cazul în care, pe perioada de derulare a Planului de reorganizare, vor fi finalizate negocierile cu un potențial investitor pentru preluarea întregului business (întregului fond de comerț), pentru a se asigura îndeplinirea obligațiilor asumate prin Plan, asociații societății pot cesiona părți sociale în favoarea investitorului, pentru a se creea premisele aducerii ca aport de capital a sumelor necesare acoperirii creanțelor în procentul stabilit prin prezentul plan, fiind incidente dispozițiile art. 133 alin. (6) și (7) din Legea nr. 85/2014.

4.6 REMUNERAȚIA ADMINISTRATORULUI JUDICIAR

Conform Hotărârii Adunării Creditorilor din data de 28.02.2018, privind onorariul administratorului judiciar, s-a stabilit un onorariu fix lunar în valoare de 2.000 lei exclusiv TVA și un onorariu de succes de 12% din sumele încasate în contul de lichidare ca urmare a acțiunilor în anulare promovate de către adm. jud. și alte recuperări de creanțe, ca urmare a demersurilor efectuate de către administratorul judiciar.

4.7 DESCĂRCAREA DE GESTIUNE

Potrivit prevederilor art. 181 alin.2 din Legea 85/2014, la data confirmării planului de reorganizare, debitorul ANDRAMIN TOUR SRL este descărcat de diferența dintre valoarea obligațiilor pe care le avea înainte de confirmarea planului și cea pravăzută în prezentul plan de reorganizare.



Capitolul V

Alte aspecte

In conformitate cu dispozitiile art. 132 si urmatoarele din Legea 85/2014, mentionam ca prin planul propus nu este defavorizata nici o categorie de creante din cele inscrise in Tabelul Definitiv al Creantelor (creante care beneficiaza de o cauza de preferinta, bugetare si chirografare).

Societatea va pastra conducerea activitatii sale prin administratorul special, cu supravegherea activitatii sale de catre administratorul judiciar desemnat in cauza.

Luand in cosiderare contractele pe care le are in derulare societatea la aceasta data se poate sublinia faptul ca planul de reorganizare este viabil si exista sanse considerabile de realizare a acestuia.

Data,

29.06.2018

SC ANDRAMIN TOUR SRL - în insolvență,

Prin administrator special,

DUMITRESCU CORNEL ILIUTA

