

PLAN DE REORGANIZARE
KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. - in insolventa, in insolvency, en procedure collective -

TRIBUNALUL CONSTANTA
Sectia a II-a Civila
Dosar nr. 2449/118/2023
Complet F.8
Judecator sindic Dr. Ilie Constanta
Administrator judiciar: DASCALESCU & CO S.P.R.L.



PLANUL DE REORGANIZARE AL SOCIETATII

KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L.

- in insolventa, in insolvency, en procedure collective -

**Elaborat si propus de Debitoare, prin administrator special,
KALO ALINA- DIANA**

NOIEMBRIE 2024

PLAN DE REORGANIZARE	
KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. – in insolventa, in insolvency, en procedure collective -	
Cuprins	
CAP. I. PREAMBUL.....	3
A.Scopul Planului de reorganizare.....	3
B.Norme legale.....	4
C. Conditii de admisibilitate a Planului de reorganizare.....	4
D. Autorul Planului de reorganizare.....	5
E. Termenul de executare a Planului de reorganizare.....	5
F. Destinatarii Planului de reorganizare.....	6
CAP.II.DATE GENERALE DE IDENTIFICARE A SOCIETATII Klean Fresh Express S.R.L.....	6
A. Denumire; sediu; numar inmatriculare; cod fiscal.....	6
B. Forma juridica.....	6
C. Obiect de activitate.....	6
D. Structura capitalului social.....	6
E. Cont bancar.....	7
F. Organisme de reprezentare si conducere.....	7
CAP.III. DESCHIDEREA PROCEDURII INSOLVENTEI. EFECTE.....	7
A.Cererea introductiva formulata de creditorul D.G.R.F.P.Galati prin A.J.F.P. Constanta.....	7
B.Componenta Tabelul definitiv al obligatiilor KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L.....	7
CAP.IV. ANALIZA SOCIETATII AFLATE IN INSOLVENTA.....	8
A.Scurt istoric al societatii.....	8
B.Cauze care au generat deschiderea procedurii de insolventei.....	9
C. Perspectivele de redresare.....	9
C.1.Diagnostic juridic.....	9
SWOT Juridic.....	10
C.2.Diagnostic comercial.....	10
SWOT Comercial.....	10
C.3.Structura personalului angajat.....	11
CAP.V. REORGANIZAREA ACTIVITATII.....	11
A.Premisele reorganizare.....	11
B.Obiectivele Planului de reorganizare.....	11
C.Premisele Planului de reorganizare.....	12
D.Masuri propuse prin Planul de reorganizare.....	12
CAP.VI. AVANTAJELE REORGANIZARII.....	13
A.Avantaje generale fata de procedura falimentului.....	13
B.Avantaje pentru creditorul bugetar.....	13
C.Avantaje pentru furnizori si client.....	14
D. Modalitatea de achitare a creantelor curente.....	14
CAP VII STRATEGIA DE REORGANIZARE.....	14
A.Continuarea activitatilor curente.....	14
B. Alte surse de finantare.....	15
C.Determinarea fluxului de numerar.....	15
D. Programul de plati.....	16

PLAN DE REORGANIZARE	
KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. – in insolventa, in insolvency, en procedure collective -	
E. Controlul aplicarii Planului.....	16
CAP.VIII.CONCLUZII.....	17

CAP. I PREAMBUL

A. Scopul Planului de reorganizare

Planul de reorganizare al societatii KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. are drept scop prezentarea masurilor si actiunilor necesare redresarii din punct de vedere economico - financiar a societatii insolvente, in vederea acoperirii pasivului, radierii de la registrul comertului a mentiunilor referitoare la insolventa si reintegrarii firmei in lantul comercial.

Planul de reorganizare urmareste prezentarea unei strategii reale, posibile si de actualitate, conceputa in vederea achitarii datoriilor societatii, in principal prin continuarea activitatii, prin mentinerea surselor de venit existente si prin identificarea de noi clienti.

In cuprinsul planului de reorganizare sunt prezentate perspectivele de redresare ale societatii debitoare, raportat la specificul activitatii, posibilitatile financiare existente, cererea pietei si continutul tabelului definitiv al obligatiilor debitoareii.

Scopul principal al planului de reorganizare, in sens larg, subscie scopului procedurii insolventei și anume acoperirea pasivului debitorului în insolvență.

In sens restrans, planul are drept scop acoperirea integrala a creantelor creditorilor inscrisi in procedura insolventei KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L., la un nivel superior fata de distributiile si gradul de acoperire a creantelor care s-ar efectua intr-o eventuala procedura a falimentului.

Principala modalitate de realizare a acestui scop, în concepția modernă a legii, este reorganizarea debitorului și menținerea în viața comercială, cu toate consecințele sociale și economice care decurg din aceasta. Este relevantă funcția economică a procedurii instituite de Legea nr.85/2014, respectiv necesitatea salvării societatii aflată în insolvență prin reorganizare, inclusiv restructurare economică.

Reorganizarea prin continuarea activității debitorului presupune efectuarea unor modificări structurale în activitatea curentă a societății aflată în dificultate, menținându-se obiectul de activitate, dar aliniindu-se modul de desfășurare a activității la noua strategie, conform cu resursele existente și cu cele care urmează a fi atrase, toate aceste strategii aplicate fiind menite să facă activitatea de bază a debitoareii profitabilă.

Reorganizarea urmareste protejarea intereselor creditorilor deoarece acoperirea pasivului in urma lichidarii averii debitoareii, nu ar reusi sa atinga nivelul de satisfacere a creantelor prevazut prin prezentul plan.

Totodata, este de preferat ca persoana juridica sa fie mentinuta in viata comerciala, sa ofere locuri de munca, sa si plateasca impozitele si taxele catre bugetul de stat si bugetul local. aferente activitatii curente.

Argumentele care pledează în favoarea acoperirii pasivului debitoareii prin reorganizarea activității acesteia sunt accentuate cu atât mai mult în actualul context economic caracterizat printr-o acută criză de lichidități.

PLAN DE REORGANIZARE
KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. – in insolventa, in insolvency, en procedure collective -

B. Norme legale

Actul normativ care stă la baza întocmirii prezentului plan de reorganizare este Legea nr. 85/2014 privind procedura insolvenței.

Legea cuprinde o secțiune referitoare la reorganizare, respectiv: Secțiunea a VI-a ce cuprinde două capitole, Planul și Perioada de reorganizare, distincte și interdependente.

Legea insolvenței permite și oferă o șansă debitorului insolvent, supus prevederilor acesteia, de a-și reorganiza viața comercială și de a-și continua activitatea.

Planul de reorganizare trebuie să indice perspectivele de redresare în raport cu posibilitățile și specificul activității debitorului, cu mijloacele financiare disponibile și cu cererea pieței față de oferta debitorului.

C. Condiții de admisibilitate a Planului de reorganizare

Condițiile preliminare pentru depunerea Planului de reorganizare a KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L., conform art.132 alin. 1 lit. a din Legea nr.85/2014 privind procedura insolvenței, cu modificările și completările ulterioare au fost îndeplinite după cum urmează:

- Prin Sentința civilă nr.622/29.05.2023 judecătorul sindic a admis cererea creditorului D.G.R.F.P. Galați prin A.J.F.P Constanta și a dispus deschiderea procedurii generale a insolvenței față de societatea Klean Fresh Express S.R.L.

- Prin aceeași hotărâre a fost dispus ca în termen de 10 zile de la data deschiderii procedurii insolvenței, debitoarea este obligată să depună la dosarul cauzei actele și informațiile prevăzute de art. 67 alin. din Legea insolvenței.

- Asadar, la data de 21.06.2023, Subscrisa a înregistrat declarația prin care și-a exprimat în mod expres intenția de reorganizare a activității, pe baza unui plan care va fi depus în termenul legal.

Ulterior soluționării definitive a contestației la tabelul preliminar al obligațiilor debitoarei, la data de 16.10.2024, administratorul judiciar a înregistrat la dosar tabelul definitiv al obligațiilor.

Valoarea totală a creanțelor înscrise în tabelul definitiv al obligațiilor este în cuantum de 223.787,00 lei.

- Tabelul definitiv de creanțe împotriva debitoarei KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. a fost publicat în Buletinul procedurilor de insolvență nr.18249/16.10.2024, astfel cum prevede art.112 din Legea insolvenței: „(...) administratorul judiciar va înregistra, de îndată, la tribunal și va publica în BPI tabelul definitiv al tuturor creanțelor împotriva averii debitorului”.

- Cu respectarea prevederilor art.132 alin. (1) din Legea nr.85/2014: *“Urmatoarele categorii de persoane vor putea propune un plan de reorganizare în condițiile de mai jos:”* lit. a) *“Debitorul, cu aprobarea adunării generale a acționarilor/asociaților, în termen de 30 de zile de la publicarea tabelului definitiv de creanțe, cu condiția formulării intenției de reorganizare, potrivit art. 67 alin. 1 lit. g) dacă procedura a fost declansată de acesta și în termenul prevăzut de art. /4, în cazul în care procedura a fost deschisă ca urmare a cererii unuia sau a mai multor creditori”*. planul a fost propus în interiorul termenului prevăzut de lege.

- **Planul prevede ca metodă de reorganizare continuarea activității curente și diversificarea obiectului de activitate: respectiv spalatorie de covoare, servicii de preluare și livrare a produselor la domiciliul/sediul clientului.**

PLAN DE REORGANIZARE
KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. – in insolventa, in insolvency, en procedure collective -

Clientela noastra este formata preponderent din persoane fizice, insa se fac demersuri in vederea incheierii de contracte cu persoane juridice care au ca obiect de activitate in domeniul HORECA.

Deasemnea, prin introducerea serviciului de preluare/colectare a produselor ce urmeaza a fi curatate si livrarea la domiciliul sau sediul clientilor se urmareste cresterea volumului de clienti si implicit a veniturilor.

Continuarea activității curente se va efectua sub supravegherea creditorilor și a administratorului judiciar care, prin intermediul rapoartelor financiare vor cunoaște permanent evoluția debitoare și vor putea lua măsuri în timp real pentru ameliorarea unor eventuale abateri de la plan.

Supravegherea activității curente este dublată de necesitatea atingerii unor obiective țintă stabilite prin planul de reorganizare care se referă cel puțin la un anumit nivel al veniturilor și la un quantum prestabilit al distribuirilor de sume.

Perspectivile de redresare ale debitoare sunt în raport cu posibilitățile și specificul activității desfășurate, cu mijloacele financiare disponibile sau care se pot mobiliza și cu cererea pieței față de serviciile oferite.

Pentru a fi supusa procedurii reorganizării, în articolul 67, Legea insolvenței prevede ca debitoarea sa nu fi fost supusa procedurii insolvenței în ultimii 5 ani anteriori formularii cererii introductive iar membrii organelor de conducere (administratorul) nu a fost condamnat definitiv pentru niciuna dintre infracțiunile expres prevăzute de art. 132 alin. 4 al legii privind procedura insolvenței.

Prin urmare, și din acest punct de vedere, condițiile legale prevăzute pentru propunerea unui plan de reorganizare sunt întrunite.

D. Autorul Planului de reorganizare

Planul de reorganizare a activității KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. este întocmit și depus de administratorul special, KALO ALINA - DIANA conform dispozițiilor art.132 alin 1 lit. a din Legea nr. 85/2014.

Conform art.56 alin. 1 din Legea insolvenței, „Administratorul special are următoarele atribuții: d) propune un plan de reorganizare”.

Intenția de a depune un Plan de reorganizare a fost exprimată prin cererea înregistrată la data de 21.06.2023, ulterior deschiderii procedurii generale a insolvenței, de către debitoare.

Administratorul special are atribuțiile conducerii activității, sub supravegherea administratorului judiciar care veghează ca măsurile ce le propune prin plan, să fie respectate întocmai.

E. Termenul de executare a Planului de reorganizare

Termenul de executare a măsurilor înscrise în Planul de reorganizare va fi de 4 (patru) ani , calculați din prima luna ce va fi parcursă/ desfășurată după rămânerea definitivă a sentinței care confirmă planul, în conformitate cu prevederile art.133 alin.3¹ raportat la art.140 alin. 1 din Legea nr.85/2014: “ executarea planului de reorganizare poate dura 4 ani, calculați de la data confirmării planului” “când sentința care confirmă un plan intră în vigoare, activitatea debitorului este

PLAN DE REORGANIZARE

KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. – in insolventa, in insolvency, en procedure collective -

reorganizata in mod corespunzator; creantele si drepturile creditorilor si ale celorlalte parti interesate sunt modificate astfel cum este prevazut in plan”.

Legea permite modificarea sau prelungirea duratei de executare a planului, fara a se putea depasi o durata totala maxima a derularii planului de 5 ani de la confirmarea initiala. votarea modificarii se va face de catre adunarea creditorilor, cu creantele ramase in sold la data votului, in aceleasi conditii ca si la votarea planului de reorganizare. Administratorul special va solicita aceasta prelungire in cazul in care conditiile executarii planului vor fi nefavorabile.

F. Destinatarii Planului de reorganizare

Destinatarii Planului de reorganizare este creditorul bugetar D.G.R.F.P. Galati prin A.J.F.P. Constanta in scris in Tabelul definitiv al obligatiilor debitoarei KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. – in insolventa, in insolvency, en procedure collective, Judecatorul sindic si Administratorul judiciar DĂSCĂLESCU & CO S.P.R.L..

Potrivit structurii Tabelului definitiv al obligatiilor debitoarei KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L., creantele datorate de catre societatea debitoara sunt in valoare totala de **223.787,00 lei** si sunt inscrise la categoria Creanta bugetara .

CAP. II - DATE GENERALE DE IDENTIFICARE A SOCIETATII KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L.

A. Denumire; sediu; numar inmatriculare; cod fiscal

1. **Denumire: KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L.**
2. **Sediul social:** La data deschiderii procedurii insolvenței, sediul social al societății figura în Sat Vadu, Comuna Corbu, Str. Amurgului, Nr.1, Camera 1, Judet Constanta;
3. **Număr de ordine în Registrul Comerțului:** J13/2149/2013;
4. **Cod unic de înregistrare:** 32301710.

B. Forma juridica

1. Este o persoană juridică română;
2. S-a constituit în conformitate cu dispozițiile cuprinse în Legea nr.31/1990 Republicata privind societățile comerciale, în societate cu răspundere limitată;
3. Își desfășoară activitatea în conformitate cu legile române și actul constitutiv;
4. Este constituită pe o durată nelimitată de timp.

C. Obiect de activitate

1. La data deschiderii procedurii, debitoarea KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. avea urmatoarea activitate principala: *”Spălarea și curățarea (uscată) a articolelor textile și a produselor din blana”.*
2. Cod CAEN: codul CAEN al activitatii principale: 9601.

D. Structura capitalului social

1. Natura capitalului social: 100% privat, roman.

PLAN DE REORGANIZARE
KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. - in insolventa, in insolvency, en procedure collective -

2. Valoarea capitalului subscris: 200 RON.;
3. Număr părți sociale: 20
4. Valoarea unei părți sociale: 10 LEI

E. Cont bancar

1. Contul unic de lichidare a fost mentinut la GARANTI BANK SA;
2. Cod IBAN: RO32 UGBI 0000 4020 0759 1RON.

F. Organisme de reprezentare si conducere

1. Asociat unic: KALO CHETY

Aport la capital: 200 Lei, integral varsat;

Număr părți sociale: 20

Cota de participare la beneficii și pierderi: 100% / 100%

2. Administrator statutar anterior deschiderii procedurii insolventei: KALO CHETY.

3. Administrator special: desemnat conform Deciziei Asociatului unic Nr.1/ 15.03.2024: **KALO ALINA - DIANA.**

CAP. III DESCHIDEREA PROCEDURII INSOLVENTEI. EFECTE

A. Cererea introductiva formulata de creditorul D.G.R.F.P.Galati prin A.J.F.P. Constanta

Prin cererea introductiva formulata si inregistrata la Tribunalul Constanta, creditorul D.G.R.F.P. Galati prin A.J.F.P. Constanta a solicitat sa fie supusa procedurii insolventei motivat de faptul ca detine o creanta certa, lichida si exigibila de mai mult de 60 zile, in cuantum de 181.872,00 lei, deci peste pragul prevazut de art.5 pct.72 din Legea Insolventei, reprezentand creante fiscale principale (TVA, impozit salarii, impozit microintreprinderi, CAS angajati si angajator, etc) si accesorii (dobanzi si penalitati).

Prin urmare, judecatorul sindic a pronuntat Sentinta civila nr.622/29.05.2023 prin care a fost admisa cererea creditorului D.G.R.F.P. Galati prin A.J.F.P. Constanta si a dispus deschiderea procedurii generale a insolventei fata de Klean Fresh Express S.R.L.

Totodata, prin sentinta civila mentionata a fost numit Administrator judiciar DĂSCĂLESCU & CO S.P.R.L..

B. Componenta Tabelul definitiv al obligatiilor KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L.

Situatia sintetica a tabelului definitiv al creantelor se prezinta astfel:

Ordinea de prioritate din Legea nr. 85/2014	Felul creantei	Creanta acceptata - lei
Art. 161, pct. 5	Bugetara	223.787,00 lei
TOTAL		223.787,00 lei

PLAN DE REORGANIZARE
KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. – in insolventa, in insolvency, en procedure collective -

Prezentul Plan de reorganizare prevede acoperirea integrala a creantei in valoare de 223.787,00 lei, detinuta de unicul creditor D.G.R.F.P. Galati prin A.J.F.P. Constanta in scris in tabelul definitiv al obligatiilor debitoarei.

CAP. IV. ANALIZA SOCIETATII AFLATA IN INSOLVENTA

A. Scurt istoric al societatii

Inființată in anul 2013, societatea KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. avea, la data deschiderii procedurii insolventei, ca obiect principal de activitate declarat: Cod CAEN – 9601 - *Spălarea și curățarea (uscată) a articolelor textile și a produselor din blană.*

Societatea are sediul social in Sat Vadu, Comuna Corbu, Str. Amurgului, Nr. 1, Camera 1, Judet Constanța si realizeaza servicii de spalatorie si curatatorie, a articolelor textile și a produselor din blană, conform obiectului de activitate.

Societatea Klean Fresh Express S.R.L. isi desfasoara activitate la sediul secundar, situat in Municipiul Constanta, Str.Mircea cel Batran, Nr.136, sub conducerea administratorului statutar Kalo Chety si a administratorului special KALO Alina – Diana, avand o vasta experienta in domeniul curatatoriei, spalarii, calcarii si finisarii materialelor textile și a produselor din blană.

Societatea presteaza servicii in functie de solicitarile beneficiarilor, persoane fizice si juridice, prin personal specializat acestui domeniu de activitate.

Activitatea curenta a societatii a fost una profitabila pana in anul 2020, din veniturile obtinute reusindu-se acoperirea cheltuielilor cu salariile, contributiile bugetare aferente salariilor, in sa o data cu instituirea starii de urgenta si a raspandirii coronavirusului SARS-CoV-2, situatia a fost critica in desfasurarea activitatii, ceea ce a dus la diminuarea drastica a realizarii obiectului de activitate, fapt ce se poate observa si din datele inregistrate in evidenta financiar contabila.

Avand in vedere cheltuielile aferente fondului de salarii, care s-au pastrat la acelasi nivel in perioada de pandemie, diminuarea drastica a veniturilor in aceeasi perioada au dus la imposibilitatea acoperirii cheltuielilor lunare si inregistrarea de restante la bugetul de stat.

Societatea noastra combina toate resursele necesare pentru a oferi servicii de spălătorie și curățătorie pentru persoane fizice si juridice care au ca obiect de activitate in domeniul HORECA, centre de recreere, la cele mai inalte standarde de calitate.

Prezenta de 11 ani pe piata romaneasca reprezinta garantia seriozitatii si integritatii societatii Klean Fresh Express S.R.L, perspective de redresare constanta in mentinerea noastra in piata de profil, vadul comercial, produsele oferite si nu in ultimul rand clientii fideli societatii noastre.

Activitatea societatii este mai intensa in perioada aprilie – decembrie a anului, in sa genereaza venituri si in perioada ianuarie – martie, care pot acoperi cheltuielile curente.

Avand in vedere faptul ca detinem datorii certe, lichide si exigibile mai vechi de 60 de zile, creditorul bugetar D.G.R.F.P. Galati prin A.J.F.P. Constanta a solicitat deschiderea procedurii generale a insolventei, iar la data de 21.06.2023 ne-am exprimat intentia de reorganizare prin declaratia depusa la dosarul cauzei

PLAN DE REORGANIZARE
KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. – in insolventa, in insolvency, en procedure collective -

B. Cauze care au generat deschiderea procedurii de insolventa

Societatea a avut o activitate profitabila, pana in anul 2020, ceea ce a permis acoperirea tuturor obligatiilor catre furnizori, salariati si bugetul de stat:

Motivul principal al starii de insolvabilitate a societatii este **blocajul intervenit in activitatea societatii** noastre, ca urmare a instituirii starii de urgenta si a raspandirii coronavirusului SARS-CoV-2, fapt ce a dus la diminuarea drastica a activitatii si a realizarii obiectului de activitat.

Un alt motiv, incepand cu anul 2022 veniturile inregistrate au fost puternic lovite de unda de soc provocata de razboiul de la granita Romaniei, care se resimt inca in economia tarii, au dus la o serie de modificari in piata muncii.

Nerealizarea de venituri suficiente care să permită acoperirea cheltuielilor generate de desfășurarea normală a activității, precum și achitarea datoriilor restante.

Deasemnea, **cresterea preturilor aferente** utilitatilor, a consumabilelor folosite in desfasurarea activitatii si a costurilor de intretinere a echipamentelor tehnologice, au dus la lipsa disponibilitatilor banesti necesare acoperirii cheltuielilor curente si a datoriilor existente, asociatul unic fiind nevoit in anumite situatii sa crediteze societatea pentru acoperirea acestora.

Acumularea de datorii catre creditorul bugetar, situatie ce a generat creșterea costurilor creanțelor atașate: dobanzi și penalități.

C. Perspectivele de redresare

În vederea determinării perspectivei de redresare a societății și a măsurilor care vor fi luate pentru realizarea acestui obiectiv, au fost parcurse următoarele etape:

- Realizarea diagnosticului juridic;
- Realizarea diagnosticului comercial;
- Structura personalului angajat.

C.1. Diagnostic juridic

Societatea Klean Fresh Express S.R.L., cu sediul social în Sat Vadu, Comuna Corbu, Str. Amurgului, Nr.1, Camera 1, Judet Constanta, este persoană juridică română, cu capital integral privat, înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul: J13/2149/2013 și având codul unic de identificare 32301710.

Societatea Klean Fresh Express S.R.L. isi desfasoara activitate conform obiectului de activitate declarat, la sediul secundar, situat in Municipiul Constanta, Str.Mircea cel Batran, Nr.136, sub conducerea administratorului special KALO Alina – Diana, avand o vasta experienta in domeniul curatoriei, spalarii, calcarii si finisarii materiale textile și a produselor din blană.

Prin Sentinta civila nr.622/29.05.2023 pronunțată de Tribunalul Constanta, Secția a II-a Civilă, în dosarul nr.2449/118/2023, s-a dispus deschiderea procedurii generale a insolventei prevazuta de Legea nr.85/2014, fata de Klean Fresh Express S.R.L., fiind desemnat in calitate de Administrator judiciar DĂSCĂLESCU & CO S.P.R.L., cu sediul în Constanta, str. Marcus Aurelius nr. 8, parter, jud. Constanta.

Prin decizia nr.1 din data de 15.03.2024, cu respectarea dispozițiilor Legii insolventei, a fost numit e in calitate de administrator special – KALO ALINA – DIANA.

PLAN DE REORGANIZARE
KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. – in insolventa, in insolvency, en procedure collective -

SWOT Juridic

Puncte tari:

- Societatea este legal constituită;
- Deține autorizații/avize pentru desfășurarea activitatilor principale și secundare;
- Societatea se bucura de o buna reputatie.

Puncte slabe:

- Se afla in insolventa;
- Lipsa diversificării produselor/serviciilor: Suntem specializați într-un singur domeniu, ceea ce poate fi un risc, insa se intentioneaza completarea serviciilor oferite;
- Dependență in proportie mare de clienti persoane fizice: O mare parte din veniturile noastre provin de la persoane fizice.

Oportunități:

- Posibilitatea incheierii unor contracte de prestari servicii in domeniul HORECA, cabinete medicale, gradininte, s.a.;
- Extinderea pe piețe economice noi: Putem să ne diversificăm și să explorăm alte piețe;
- Schimbari legislative favorabile.

Amenințări:

- Concurență puternică
- Riscuri juridice (litigii, reglementări)
- Schimbări economice neprevăzute
- Neacoperirea surselor de finanțare ale activității din resurse proprii poate conduce la încetarea activității.

C.2. Diagnostic comercial

In prezent, societatea obtine venituri lunare din prestarea serviciilor de spalatorie si curatatorie, calcare si finisare a materialelor textile si a produselor din blana.

SWOT Comercial

Puncte tari:

- Experienta in activitatea prestata;
- Reputație bună: Suntem cunoscuți pentru calitatea produselor și serviciilor noastre.
- Echipă talentată: Avem angajați competenți și dedicați.

Puncte slabe:

- Incertitudine cu privire la politica fiscală viitoare a statului român, modificarea acesteia conducând la rebugetarea activității viitoare;
- Situația financiară dificilă a debitoareii.

PLAN DE REORGANIZARE
KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. – in insolventa, in insolvency, en procedure collective -

Oportunități:

- Colaborări strategice: Parteneriate cu alte companii pentru a crește vizibilitatea și accesul la resurse;
- Schimbări legislative favorabile: Reglementări care ne pot oferi avantaje competitive.

Amenințări:

- Concurență puternică: Alte companii din industria de profil ne pot afecta cota de piață;
- Riscuri juridice (litigii, reglementări): Schimbări în legislație pot avea impact asupra activității noastre;
- Schimbări economice neprevăzute: Instabilitatea economică globală poate afecta afacerea noastră.

C.3. Structura personalului angajat

În prezent societatea are un număr aproape constant de 6 de salariați, încadrați în funcția de operatori spalatorie.

Conducerea este realizată de administratorul special KALO ALINA - DIANA.

Odată cu dezvoltarea activității societății, prin încheierea de noi contracte cu persoane juridice din domeniul HORECA, dacă situația de fapt o impune, conducerea societății va proceda la angajarea de personal.

CAP. V. REORGANIZAREA ACTIVITĂȚII

A. Premisele reorganizării

Intenția de reorganizare a fost exprimată la data de 21.06.2023 de reprezentantul legal al societății, asociatul unic KALO CHETY, ulterior deschiderii procedurii insolvenței.

Planul de reorganizare a activității KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. este întocmit și depus de administratorul special, KALO ALINA- DIANA conform dispozițiilor art.132 alin 1 lit. a din Legea nr. 85/2014.

B. Obiectivele Planului de reorganizare

Obiectivul fundamental al oricărui Plan de reorganizare îl constituie menținerea activității societății și acoperirea în totalitate a creanțelor înscrise în tabelul definitiv al obligațiilor.

Prin Planul de reorganizare propus se dorește revigorarea activității, creșterea încasărilor prin, diversificarea serviciilor oferite, redresarea pe termen lung a societății și acoperirea creanțelor curente și a celor înscrise în programul de plată.

Continuarea activității în baza Planului de reorganizare va avea drept efect optimizarea rezultatelor obținute, îndeplinirea creditorilor și achitarea creanțelor curente.

PLAN DE REORGANIZARE

KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. – in insolventa, in insolvency, en procedure collective -

C. Premisele Planului de reorganizare

Conceptia modernă a reorganizării judiciare se fundamentează pe ideea că o afacere în stare de funcționare are șanse mai mari de a produce resursele necesare acoperirii pasivului, fiind mai profitabilă creditorilor, în raport cu procedura falimentului.

Trebuie avute în vedere următoarele aspecte definiții în ceea ce privește reorganizarea afacerii:

- Experiența în domeniu;
- Calitatea serviciilor oferite;
- Intenția de reducere a cheltuielilor;
- Intenția de a se identifica noi clienți.

Votarea planului și demararea procedurii reorganizării sunt măsuri menite prin finalitatea lor să satisfacă interesele creditorului, precum și interesele debitoarei, care își continuă activitatea, cu toate consecințele economice și sociale aferente.

Strategia de reorganizare se bazează pe faptul că datoriile pe care le are societatea în prezent, astfel cum au fost înscrise în Tabelul definitiv al obligațiilor debitoarei, pot fi achitate din:

- Venituri obținute din prestări de servicii;
- Venituri din aport asociat;
- Venituri din diversificarea activității.

D. Măsuri propuse prin Planul de reorganizare

Ulterior votării Planului de reorganizare de către creditorii ce compun Adunarea creditorilor și confirmării acestuia de către judecătorul sindic, în cauză se vor aplica prevederile art. 141 alin.1 *“(1) În urma confirmării unui plan de reorganizare, debitorul își va conduce activitatea sub supravegherea administratorului judiciar și în conformitate cu planul confirmat. (2) Pe parcursul reorganizării, debitorul va fi condus de administratorul special, sub supravegherea administratorului judiciar”*.

Prin urmare, conducerea activității societății în perioada de reorganizare judiciară va fi executată de KALO ALINA-DIANA, în calitate de administrator special.

Rapoartele trimestriale privind situațiile financiare ale averii societății debitoare vor fi întocmite de administratorul special sau de administratorul judiciar și vor fi supuse aprobării Adunării creditorilor.

Formalitățile de notificare a întocmirii și înregistrării rapoartelor trimestriale întocmite în conformitate cu dispozițiile legale, vor fi îndeplinite de Administratorul judiciar, pe cheltuielile societății debitoare.

Măsurile ce vor fi adoptate în cursul procedurii de reorganizare sunt următoarele:

- Menținerea sub control a cheltuielilor;
- Eliminarea costurilor ce nu sunt necesare în desfășurarea procedurii de reorganizare,
- Adaptarea politicii de preturi;
- Identificarea de noi clienți și încheierea de noi contracte.

PLAN DE REORGANIZARE
KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. – in insolventa, in insolvency, en procedure collective -
CAP. VI. AVANTAJELE REORGANIZARII

A. Avantaje generale față de procedura falimentului

In concordanta cu principiul de baza ale Legii nr.85/2014, enumerat la art. 4, pct. 2, legiuitorul urmareste *„acordarea unei sanse debitorilor de redresare eficientă a afacerii, pentru mentinerea activității economice si protejarea locurilor de muncă, prin accesul efectiv al debitorului la mijloace de avertizare timpurie, prin intermediul procedurilor de prevenire a insolventei sau prin procedura de reorganizare judiciară, fără a aduce atingere altor solutii de redresare”*.

Daca in cazul falimentului interesele creditorilor exclud posibilitatea salvarii intereselor societatii debitoare, a carei avere este vanduta (lichidata) in intregime, in cazul reorganizarii cele doua interese se cumuleaza, debitorul continuandu-si activitatea, creascand din punct de vedere economic, iar creditorii pot astfel profita de pe urma maximizarii valorii averii si a veniturilor suplimentare obtinute, realizandu-si in acest fel creantele intr-o proportie superioara comparativ cu proportia de acoperire care s-ar obtine in ipoteza falimentului.

Comparand gradul de satisfacere a creantelor in cadrul procedurii de reorganizare si in cea de faliment, in ambele cazuri se poate remarca faptul ca in procedura de reorganizare, societatea desfasoara in continuare activitate, valoarea profitului rezultat din continuarea activitatii societatii fiind destinat acoperii pasivului.

Luand in considerare faptul ca societatea nu detine bunuri in patrimoniu, gradul de acoperire a creantelor in cadrul procedurii de reorganizare—fiind net superior fata de lichidatitele pe care societatea le-ar detine in cazul falimentului.

Pe de alta parte, in situatia deschiderii procedurii de faliment, vor fi generate alte cheltuieli specifice procedurii, care ar urma sa fie achitate prioritar, conform art.161, pct. 1 din Legea nr.85/2014, astfel fiind diminuat in mod direct gradul de satisfacere a creantelor creditorilor.

Se poate afirma ca exista solutii de reproiectare pentru toate subsistemele societatii (la nivel organizatoric, managerial, comercial, financiar-contabil) si exista convingerea ca KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. va supravietui acestei perioade si se va relansa in activitatea specifica pietei, aceasta fiind singura alternativa, benefica pentru societate, pentru creditorii sai si pentru economia de piata specifica stadiului actual de evolutie a societatii romanesti.

Menționăm că afacerea KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. este una funcțională, cu șanse de reorganizare în condiții de profitabilitate, remarcându-se față de alte societăți unde au fost promovate planuri de reorganizare.

Falimentul unei societăți situează creditorii și debitoarea pe poziții antagonice, primii urmărind recuperarea integrală a creanței împotriva averii debitorului, iar acesta din urmă menținerea întreprinderii în viața comercială.

Ordonarea unui complex de măsuri menite să asigure redresarea întreprinderii reprezintă o necesitate evidentă, care permite participanților la procedură să aibă o reprezentare adecvată a țintei și a mijloacelor prin care se propune atingerea acesteia.

B. Avantaje pentru creditorul bugetar

Procedura de reorganizare nu se rezumă la a proteja doar interesele creditorului. Fiind o procedură complexă ea înseamnă mai mult decât interesul creditorului de a-și recupera creanțele și

PLAN DE REORGANIZARE

KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. – in insolventa, in insolvency, en procedure collective -

de a avea un debitor solvabil. Înglobând și interesul eventualilor salariați de a avea un loc de muncă, al furnizorilor și clienților de a întreține relații de colaborare stabile și chiar al statului de a dispune de un contribuabil.

Prezentăm mai jos avantajele reorganizării :

Alternativa reorganizării este o cale sigură de realizare a creanței bugetare, relansarea activității comerciale putând asigura resursele necesare acoperirii integrale a debitelor fiscale. Nu trebuie neglijat faptul că prin continuarea activității economice a societății Klean Fresh Express S.R.L. se menține un contribuabil, care, achitând impozite și taxe aferente activității curente, întregeste resursele financiare publice.

Achitarea integrală a creanțelor bugetare în condițiile în care se vor achita și datoriile curente legate de continuarea activității debitoarei constituie desigur un plus în ceea ce privește votarea planului.

C. Avantaje pentru furnizori și clienți

- Continuarea activității comerciale a Klean Fresh Express S.R.L. implică în mod necesar și continuarea colaborărilor cu furnizorii.
- Colaborarea cu un partener economic al cărui necesar de mărfuri/ materii prime este satisfăcut de pe acest segment de piață, reprezintă o sursă importantă de venituri pentru societățile furnizoare, sursă care ar dispărea în cazul falimentului societății.

D. Modalitatea de achitare a creanțelor curente

În ceea ce privește achitarea creanțelor curente, subscrisa va proceda la achitarea lor, conform documentelor din care rezulta.

Art. 102 din Legea insolvenței prevede: „6) Creanțele născute după data deschiderii procedurii, în perioada de observație sau în procedura reorganizării judiciare vor fi plătite conform documentelor din care rezultă, nefiind necesară înscrierea la masa credală. Prevederea se aplică în mod corespunzător pentru creanțele născute după data deschiderii procedurii de faliment”.

Prin urmare și subscrisa se va conforma articolului menționat, iar în fluxul de numerar sumele sunt previzionate, acesta putând suferi modificări, în funcție de activitatea desfășurată lunar.

CAP. VII. STRATEGIA DE REORGANIZARE

A. Continuarea activitatilor curente

Planul de reorganizare are menirea de a readuce KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. pe poziții de profit, astfel încât societatea să fie capabilă să achite datoriile către creditori într-o perioadă de 4 ani în conformitate cu programul de plăți al prezentului plan și să poată depăși cu succes perioada de reorganizare.

În vederea creării premiselor necesare atingerii acestor obiective, ne propunem o urmărire atentă a raportului venituri/cheltuieli, astfel încât revenirea la rezultate financiare pozitive să se realizeze în cel mai scurt timp posibil.

În privința cheltuielilor societatea își propune atenta supraveghere a acestora astfel încât să

PLAN DE REORGANIZARE

KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. – in insolventa, in insolvency, en procedure collective -

fie reduse in perioada urmatoare.

Interesul societății este de a realiza profit în cel mai scurt termen și de a depăși situația precară din prezent.

Veniturile obtinute in perioada de reorganizare vor fi generate din activitati curente inscise in obiectul de activitate si diversificarea obiectului de activitate.

Odată cu consolidarea strategiei prezentate în cadrul planului de reorganizare, ne vom concentra și asupra unor noi segmente de piață și vom prioritiza găsirea unor noi clienți (persoane juridice cu obiect de activitate in domeniul HORECA, spitale, gradinite, s.a.), care sa asigure un venit constant pe inreaga perioada a anului.

Având în vedere situația actuală a societății, prioritatea în prima fază a planului de reorganizare se va axa pe diminuarea cheltuielilor curente ale societatii si atragerea de noi clienti.

In conditiile in care, gradul de acoperire al masei credale este de 100%, singura solutie si masura disponibila, eficienta o reprezinta continuarea activitatii de catre societatea comerciala KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. prin asigurarea unui management performant avand garantarea indeplinirii masurilor si obiectivelor prevazute in planul de reorganizare propus.

B. Alte surse de finantare

Sursele alternative de finantare a planului de reorganizare a activitatii KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L., vizeaza cresterea fluxului de lichiditati si asigurarea fondului de rulment necesar desfasurarii fara sincope a activitatii si se refera la:

- Creditarea temporara de catre asociatul unic.

Sursele alternative de finantare au fost prevazute declarativ in plan, astfel creditarea se va efectua in cazul in care este necesar, pentru sumele necesare.

C. Determinarea fluxului de numerar

Pentru sustinerea indeplinirii sale, Planul de reorganizare ia in considerare sursele financiare obtinute din continuarea activitatii curente si in masura in care acestea nu pot sustine activitatea, concomitent cu plata datoriilor istorice, acesta va fi sustinut de asociat sub formele alternative de finantare aratate mai sus.

Conform art.133 alin.5 lit. A, lit. B din Legea nr.85/2014 privind procedura insolventei, resursele financiare necesare realizarii Planului de reorganizare vor proveni din continuarea activitatii conform obiectului sau de activitate, cu atenta conectare a cheltuielilor la venituri.

In Anexa nr.2, in situatia centralizatoare pe perioada celor 4 (patru) ani de prognoza se prezinta fluxul net de numerar.

In fluxul de numerar s-au prevazut cheltuielile de procedura reprezentate de onorariul lunar convenit practicianului in insolventa, in cuantum de 1.500 lei si onorariul variabil de 10% aplicat la valoarea platilor efectuate in favoarea creditorilor.

Sumele prevazute in flux nu contin TVA, acesta urmand a fi achitat conform declaratiilor depuse de societate.

De asemenea, in functie de deciziile legislative, sumele prevazute in flux urmeaza a fi ajustate corespunzator, cu referire la fondul de salarii si beneficiile acordate salariatilor

PLAN DE REORGANIZARE

KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. - in insolventa, in insolvency, en procedure collective -

D. Programul de plati

Programul de plata al datoriilor face parte integranta din prezentul Plan de reorganizare si este prevazut in Anexa I.

Termenul de executare preconizat al Planului de reorganizare este perioada de 4 (patru) ani de la data confirmarii planului de reorganizare, cu posibilitatea legala de prelungire cu inca un an.

Avand in vedere ca votarea planului se va realiza in trimestrul IV al anului 2024, iar confirmarea acestuia de catre judecatorul sindic va avea loc la termenul din luna ianuarie sau februarie 2025, **propunem ca primul trimestru de reorganizare sa inceapa din data de 01 martie 2025.**

Platile catre creditorii vor fi efectuate trimestrial, raportat la specificul activitatii debitoarei.

Programul de plati determina valoarea ratelor trimestriale si in functie de incasarile minime pe care societatea le preconizeaza.

Din fluxul net de numerar trimestrial, rezulta capacitatea societatii de a-si onora obligatiile curente si pe cele asumate prin planul de reorganizare a activitatii, lund in calcul un minim al valorilor ce pot fi incasate.

Creanta bugatara in cuantum de 223.787,00 lei detinuta de catre D.G.R.F.P. Galati - A.J.F.P. Constanta a fost prevazuta a se achita incepand cu trimestrul I al Planului de reorganizare. Aceasta a fost impartita in rate trimestriale, pe parcursul celor 16 trimestre.

E. Controlul aplicarii Planului

În condițiile Secțiunii a 6-a din Legea 85/2014, aplicarea planului de către societatea debitoare este supravegheată de 3 autorități independente, care colaborează pentru punerea în practică a prevederilor din cuprinsul acestuia.

Judecătorul sindic reprezintă "forul suprem", sub conducerea căruia se derulează întreaga procedură.

Creditorul este "ochiul critic" al activității desfășurate în perioada de reorganizare.

Interesul evident al acestuia pentru asigurarea îndeplinirii obiectivelor propuse prin plan (acoperirea pasivului) reprezintă un suport practic pentru activitatea administratorului judiciar.

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

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

Art. 143 alin. 1 *„Dacă debitorul nu se conformează planului sau desfășurarea activității aduce pierderi oricare dintre creditorii sau administratorul judiciar poate solicita oricând judecătorului-sindic să dispună intrarea în faliment a debitorului.”*

Art. 144 alin. 1 *„Debitorul, prin administratorul special, sau, după caz, administratorul judiciar va trebui să prezinte trimestrial rapoarte comitetului creditorilor asupra situației financiare a averii debitorului. (...) Administratorul judiciar va notifica aceasta tuturor creditorilor, în vederea consultării rapoartelor”.*

Art. 144 alin. 3 *„În termen de 5 zile de la aprobarea rapoartelor, comitetul creditorilor va*

PLAN DE REORGANIZARE

KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. – in insolventa, in insolvency, en procedure collective -

putea convoca adunarea creditorilor pentru a prezenta măsurile luate de debitor și/sau de administratorul judiciar, efectele acestora precum și să propună motivat alte măsuri".

În ceea ce privește administratorul judiciar, acesta este entitatea care are legătură directă cu latura palpabilă a activității debitoarei, exercitând un control riguros asupra derulării întregii proceduri, supervizând din punct de vedere financiar societatea și având posibilitatea și obligația legală de a interveni acolo unde constată că, s-a deviat de la punerea în practică a planului votat de creditorii.

De asemenea, administratorul judiciar, prin departamentele sale specializate, asigură debitoarei sprijinul logistic și factual pentru aplicarea strategiilor economice, juridice și de marketing optime.

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

- Informări și rapoarte periodice din partea debitoarei către administratorul judiciar;
- Întocmirea și prezentarea săptămânală de către conducerea debitoarei a previziunilor de încasări și plăți pe două săptămâni înainte;

- Sistemul de comunicare cu debitoarea prin intermediul notelor interne.

Prezența administratorului judiciar în controlul aplicării planului de reorganizare se manifestă de asemenea prin următoarele prerogative și obligații legale:

- Rapoartele financiare trimestriale, prezentate de către administratorul judiciar în conformitate cu art. 144 alin.1 din Lege;
- Supervizarea operațiunilor și plăților efectuate de debitoare.
- Sesizarea judecătorului sindic cu orice problemă care ar necesita o soluționare din partea acestuia.

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.

CAP. VIII. CONCLUZII

În concluzie, apreciem faptul că scopul instituit de prevederile legii privind procedura insolvenței și anume acoperirea pasivului Societății nu poate fi atins într-o mai mare măsură decât prin implementarea prezentului plan de reorganizare.

Așa cum am prezentat și în cuprinsul planului, falimentul societății nu reprezintă o alternativă viabilă în vederea acoperirii pasivului societății, având în vedere că societatea nu detine active ce pot fi valorificate și nici creanțe de recuperat.

Este de menționat faptul că implementarea prezentului plan va avea consecințe și pe plan economic și social, asigurând menținerea în circuitul comercial a unei societăți viabile, restructurate, un viitor contribuabil la bugetul consolidat al statului și un generator de locuri de muncă pe piața muncii, aspecte care apreciem că nu pot fi neglijate de către creditorii societății.

Prevederile legii privind procedura insolvenței asigură creditorilor societății posibilitatea de a

PLAN DE REORGANIZARE

KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. – in insolventa, in insolvency, en procedure collective -

solicita intrarea acesteia în procedura falimentului în orice moment în care debitorul nu respectă prevederile asumate prin prezentul plan.

Controlul strict al aplicării prezentului plan și monitorizarea permanentă a derulării acestuia, de către administratorul judiciar în calitatea sa de organ ce asigură supraveghera activității curente a Societății de către creditorii societății și de către judecătorul-sindic, constituie o garanție solidă a realizării obiectivelor pe care și le propune, respectiv plata pasivului asumat prin Plan și menținerea societății în viața comercială.

Planul de reorganizare propus, va fi considerat realizat și se va solicita închiderea procedurii de reorganizare în momentul în care sunt îndeplinite toate obligațiile de plată ale KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L. asumate prin Planul de reorganizare către creditorii săi.

După îndeplinirea planului de reorganizare a activității, societatea va fi redată circuitului economic în conformitate cu art.175 alin.1 din Legea nr. 85/2014.

KLEAN FRESH EXPRESS S.R.L.
prin Administrator special
KALO ALINA- DIANA

ALINA-

DIANA KALO

Digitally signed by
ALINA-DIANA KALO

Date: 2024.11.14
11:57:12 +02'00'

KLEAN FRESH EXPRESS SRL - IN INSOLVENTA

PLAN DE PLATI CONFORM TABEL DEFINITIV

Creditor	Suma admisa (le)	in termen de 30 zile de la acceptare a planului	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10	T11	T12	T13	T14	T15	T16	TOTAL
Creante bugetare																			
DGRFP Galati-AJFP Constanta	223787	3787	6000	10000	10000	9000	9000	14000	16500	12000	15000	16000	15500	15000	12000	20000	20000	20000	223787
Total creante cf. art. 161, pct.5 TOTAL GENERAL	223787	3787	6000	10000	10000	9000	9000	14000	16500	12000	15000	16000	15500	15000	12000	20000	20000	20000	223787

ADMINISTRATOR SPECIAL
KALC ALINA - DIANA

**ALINA-
DIANA
KALO**

Digitally signed
by ALINA-
DIANA KALO
Date:
2024.11.14
11:58:56 +0200

S-a hotarat in caucul data inceperii platii conform plan trim 1 la 01.03.2025

Tribunalul Constanta
 Sectia II Civila
 Dosar nr. 2429/118/2023
 Debitor KLEAN FRESH EXPRESS SRL
 Administrator judiciar: DASCALESCU & CO S.P.R.L.

FLUX NUMERAR IN PERIOADA DE REORGANIZARE

BALANTA LA 30.09.2024

Nr. Crt	PERIOADA	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8
	SOLD INITIAL	46.139,25	12.189,25	12.189,25	3.689,25	4.939,25	7.289,25	4.789,25	11.539,25
	INCASARI CURENTE								
1	Creditari		15.000,00				10.000,00		
2	Activitatea curenta	50.000,00	65.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	100.000,00	100.000,00	120.000,00
	TOTAL INCASARI	96.139,25	92.189,25	93.689,25	94.939,25	94.939,25	104.789,25	104.789,25	131.539,25
	PLATI CURENTE								
1	Salarii si asistate	66.750,00	66.750,00	66.750,00	66.750,00	66.750,00	66.750,00	66.750,00	66.750,00
4	Onorariu lunar Administrator judiciar	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
5	Onorariu Administrator judiciar-cota var	600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	900,00	900,00	1.400,00	1.650,00
9	Plati pentru chelt cu ser. bancare	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
10	Plati pentru alte chelt. Servicii terti	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
11	Plati pentru alte impozite si taxe	500,00	650,00	900,00	900,00	900,00	750,00	1.000,00	1.200,00
12	plati pentru cheltuieli cu materiale consumabile	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
13	Plati creditorilor form pan	6.000,00	10.000,00	10.000,00	9.000,00	9.000,00	14.000,00	14.000,00	12.000,00
	TOTAL PLATI	83.950,00	88.500,00	88.500,00	87.650,00	87.650,00	87.500,00	93.250,00	96.200,00
	Sold	12.189,25	3.689,25	4.939,25	4.939,25	7.289,25	4.789,25	11.539,25	34.389,25

ADMINISTRATOR SPECIAL
 KALO ALINA - DIANA

Neplatitor TVA
 Impozit Micro - 1%
 Contract comodat
 Valoarea cheltuielilor nu contine TVA

**ALINA-
 DIANA
 KALO**

Digitally signed
 by ALINA-DIANA
 KALO
 Date: 2024.11.14
 11:57:59 +02'00'

T9	T10	T11	T12	T13	T14	T15	T16	TOTAL
34.389,25	20.239,25	24.789,25	29.889,25	15.739,25	4.889,25	5.039,25	24.989,25	
80.000,00	100.000,00	80.000,00	80.000,00	100.000,00	120.000,00	80.000,00	80.000,00	25.000,00
114.389,25	120.239,25	124.789,25	109.889,25	95.739,25	104.889,25	125.039,25	104.989,25	1.420.000,00
66.750,00	66.750,00	66.750,00	66.750,00	66.750,00	66.750,00	66.750,00	66.750,00	1.068.000,00
4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	72.000,00
1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.200,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	22.000,00
100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	1.600,00
500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	8.000,00
1.000,00	1.000,00	800,00	800,00	800,00	1.000,00	1.200,00	800,00	14.200,00
5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	80.000,00
15.000,00	15.500,00	15.000,00	12.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	220.000,00
94.150,00	95.450,00	94.900,00	94.150,00	90.850,00	99.850,00	100.050,00	99.650,00	1.485.800,00
20.239,25	24.789,25	29.889,25	15.739,25	4.889,25	5.039,25	24.989,25	5.339,25	