

**RAPORT PRIVIND MODUL DE INDEPLINIRE A ATRIBUTIILOR PENTRU DEBITOAREA SC  
IZOTERMOSHELL SRL**

Număr: 1456, Data emiterii: 20.05.2016

**1. Date privind dosarul:** Număr unic dosar 8929/105/2014, Tribunal Prahova, Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal - Biroul faliment  
Judecător sindic Mitroi Alina

**2. Arhiva/registratura instanței:** Adresa: Piața Victoriei, nr. 10, cod 100031, Ploiești, județ Prahova, număr de telefon 0244.511.110, programul arhivei/registraturii instanței 9.00 – 13.00

**3.1. Debitor: SC Izotermoshell SRL**, sediul social: Ploiesti, str. Calarasi, nr. 5, jud. Prahova, cod de identificare fiscală 15555034, număr de ordine în registrul comerțului J29/1074/2003

**3.2. Administrator special: Ungureanu Violeta**, domiciliata în mun. Ploiesti, str. Cristianul, nr.14, bl. 150 L, et. 1, ap. 5, judet Prahova

**4. Creditori:**

AJFP Prahova	Ploiești, str. Aurel Vlaicu, nr. 22, județ Prahova
SC Danubius Magistral SRL	com. Brazi, sat Negoiești, str. Dornei, nr. 38B, județ Prahova
SC Moldocons Grup SRL	Ploiești, str. Cuptoarelor, nr. 4, județ Prahova
Societatea Civilă Medicală Policlinica cu Plată	Ploiești, str. Decebal, nr. 5, județ Prahova
Ungureanu Violeta	Ploiești, str. Cristianul, nr. 14, bl. 150L, et. 1, ap. 5, județ Prahova

**5. Administrator judiciar: VIA Insolv SPRL**, cod de identificare fiscală 32240680, sediul social în Ploiești, str. Banatului, nr.1, bl.37B, sc. B, ap. 3, județ Prahova, RFO II - 0700, tel/fax 0244.519800, E-mail elena.voicu@viainsolv.ro, nume și prenume reprezentant administrator judiciar persoană juridică Elena Voicu

**Mențiuni privind descrierea modului în care administratorul judiciar s-a achitat de atribuțiile sale:**

Am publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 5625/18.03.2016 raportul privind modul de indeplinire a atribuțiilor pentru debitoare, care a fost depus la Tribunalul Prahova la termenul din data de 16.03.2016.

Având în vedere dispozițiile OUG 44/2015 privind acordarea unor facilități fiscale, am solicitat debitoarei să verifice dacă există șanse reale de a beneficia de aceste facilități, iar în caz afirmativ să depună notificarea la organul fiscal competent.

Debitoarea ne-a comunicat faptul că nu mai poate susține financiar activitatea și solicită intrarea în procedura de faliment.

Am convocat adunarea creditorilor pentru data de 30.05.2016 având ca ordine de zi discutarea propunerii administratorului special de trecere la faliment a SC Izotermoshell SRL având în vedere că societatea nu mai poate susține financiar activitatea.

**În ceea ce privește creanțele de recuperat:**

In dosarul nr. 8710/105/2014, aflat pe rolul Tribunalului Prahova, ca urmare a formularii declarației de creata impotriva debitoarei SC Moldocons Grup SRL, am fost inscriși in tabelul preliminar de creante al debitoarei cu suma de 1.632.989,87 lei, in categoria creantelor chirografare. Debitoarea a solicitat compensarea datoriilor reciproce, in data de 30.04.2015 fiind efectuată compensarea pentru suma de 48.082,59 lei, creanța rămasă de plată înscrisă în tabelul definitiv rectificat al debitoarei SC Moldocons Grup SRL fiind de 1.584.907,28 lei. Termen instanta: 16.06.2016.

**In ceea ce privește situația litigiilor:**

1. Debitoarea a formulat contestație la tabelul preliminar de creante cu privire la creanțele debitoarelor AJFP Prahova și SC Danubius Magistral SRL ce formează obiectul dosarului nr. 8929/105/2014/a1.

2. In dosarul nr. 1750/105/2015, având ca obiect contestație act administrativ fiscal, SC Moldocons Grup SRL contestator, AJFP Prahova și SC Izotermoshell SRL intimați, instanța a acordat termen la 07.06.2016.

**Activitatea debitoarei în perioada februarie - martie 2016**

INDICATOR	Ianuarie 2016	Februarie 2016	Martie 2016
Imobilizări necorporale	0	0	0
Imobilizări corporale	20.678	20.154	19.630
Imobilizări financiare	136.819	136.819	136.819
<b>Total active imobilizate</b>	<b>157.497</b>	<b>156.973</b>	<b>156.449</b>
Stocuri	0	0	0
Creanțe	1.525.783	1.536.447	1.556.598
Investiții pe termen scurt	0	0	0
Disponibilități bănești și echivalente	28.151	19.234	7.705
<b>Total active circulante</b>	<b>1.553.934</b>	<b>1.555.681</b>	<b>1.564.303</b>
Cheltuieli în avans	0	0	0
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>1.711.431</b>	<b>1.712.654</b>	<b>1.720.752</b>
Capital social	200	200	200

Rezerve	40	40	40
Rezultatul reportat profit(+)/pierdere(-)	-29.275	-29.275	-29.275
Rezultatul exercitiului profit(+)/ pierdere(-)	25	2.179	4.644
<b>Capitaluri proprii-total</b>	<b>-29.010</b>	<b>-26.856</b>	<b>-24.391</b>
Datorii totale	1.737.888	1.737.489	1.743.335
Provizioane	2.553	2.021	1.808
<b>TOTAL PASIV</b>	<b>1.711.431</b>	<b>1.712.654</b>	<b>1.720.752</b>

## I.1. ACTIVE IMOBILIZATE

### I.1.1. Imobilizari necorporale

SC Izotermoshell S.R.L. nu inregistreaza imobilizari necorporale in perioada analizata.

### I.1.2. Imobilizări corporale

Conform datelor din documentele contabile puse la dispoziție de catre societatea debitoare, la sfarsitul lunii martie 2016 valoarea bruta a imobilizarilor corporale inregistrate de catre aceasta este de 86.125 lei, a caror componenta este urmatoarea:

Imobilizari corporale (valoare bruta)	Ianuarie 2016	Februarie 2016	Martie 2016
Echipament tehnologic	80.225	80.225	80.225
Aparate si instalatii de masura	5.900	5.900	5.900
Imobilizari in curs	0	0	0
<b>Total imobilizari corporale (valoare bruta)</b>	<b>86.125</b>	<b>86.125</b>	<b>86.125</b>

Valoarea neta a imobilizarilor corporale scade in lunile analizate, prin inregistrarea amortizarii contabile.

### I.1.3. Imobilizari financiare

In perioada analizata imobilizarile financiare nu inregistreaza modificari, valoarea acestora fiind de 136.819 lei.

## I.2.ACTIVE CIRCULANTE

### I.2. Active circulante

In perioada februarie - martie 2016, evolutia si valorile inregistrate de catre activele circulante ale societatii debitoare, sunt urmatoarele:

INDICATOR	Ianuarie 2016	Februarie 2016	Martie 2016
Stocuri	0	0	0
Creanțe	1.525.783	1.536.447	1.556.598
Investitii pe termen scurt	0	0	0
Disponibilități bănești si echivalente	28.151	19.234	7.705
<b>Total active circulante</b>	<b>1.553.934</b>	<b>1.555.681</b>	<b>1.564.303</b>

#### I.2.1. Stocurile

SC Izotermoshell S.R.L. nu inregistreaza la sfarsitul perioadei analizate, active circulante de natura stocurilor.

#### I.2.2. Creanțele

Structura si valorile inregistrate de catre creantele societatii debitoare in cele doua luni analizate, sunt urmatoarele:

DENUMIRE CREANTA	Ianuarie 2016	Februarie 2016	Martie 2016
Clients	1.517.834	1.527.869	1.554.533
Avansuri acordate personalului	-6.300	-6.300	-12.710
Contributii pentru concedii si indemnizatii	3.646	4.275	4.172
TVA neexigibila	10.603	10.603	10.603
<b>Total creanțe</b>	<b>1.525.783</b>	<b>1.536.447</b>	<b>1.556.598</b>

Valoarea totala a creantelor inregistrate de catre Izotermoshell S.R.L la sfarsitul lunii martie 2016 este de 1.556.598 lei, in crestere cu 30.815 lei comparativ cu valoarea inregistrata la sfarsitul lunii ianuarie 2016.

Creantele care se majoreaza sunt creantele clienti de incasat, cu suma de 36.699 lei, avansurile acordate personalului cu suma de 6.410 lei si creantele reprezentand contributiile pentru concedii si indemnizatii, cu suma de 526 lei;

Valoarea TVA neexigibila ramane nemodificata in perioada analizata.

#### I.2.3.Disponibilitățile bănești

In perioada februarie - martie 2016, disponibilitatile banesti totale ale societatii inregistreaza o evolutie descrescatoare, dupa cum urmeaza:

Disponibilitati banesti	Ianuarie 2016	Februarie 2016	Martie 2016
Disponibil la banca	28.100	19.198	7.664

Numerar in casa	51	36	41
Sume in curs de decontare	0	0	0
<b>Total disponibilitati banesti</b>	<b>28.151</b>	<b>19.234</b>	<b>7.705</b>

La 31 martie 2016 valoarea disponibilului aflat in conturile bancare este de 7.664 lei, in scadere cu 20.436 lei, comparativ cu valoarea inregistrata la sfarsitul lunii ianuarie 2016, iar cea a numerarului aflat in casa este 41 lei, in scadere cu 10 lei.

## II. PASIVUL SOCIETATII

### II.1. Capitalurile proprii

Capitalul social al Izotermoshell S.R.L nu inregistreaza nici o modificare in perioada analizata, ramanand la valoarea de 200 lei.

Rezervele societății sunt alcătuite din rezerve legale, a caror valoare de 40 lei, ramane constanta toata perioada analizata. Pe parcursul perioadei analizate, valoarea totala a capitalurilor proprii este negativa, dar in crestere, influentata de rezultatul exercitiului care este profit in ambele luni, ajungand ca la sfarsitul lunii martie 2016 sa fie de 24.391 lei.

### II.2. Datoriile totale

In perioada analizata datoriile totale ale societatii cresc cu 5.447 lei, structura si valorile inregistrate de acestea fiind urmatoarele:

<b>DATORII</b>	<b>Ianuarie 2016</b>	<b>Februarie 2016</b>	<b>Martie 2016</b>
Datorii comerciale	85.649	87.089	89.073
Datorii salariale	141.312	135.443	128.488
Datorii catre bugetul de stat, bugetele asigurarilor sociale si fondurilor speciale	1.440.723	1.444.753	1.455.570
Datorii asociati	70.204	70.204	70.204
<b>DATORII TOTALE</b>	<b>1.737.888</b>	<b>1.737.489</b>	<b>1.743.335</b>

Datoriile care inregistreaza crestere sunt cele comerciale, a caror valoare se majoreaza cu 3.424 lei, comparativ cu valoarea inregistrata la sfarsitul perioadei precedente si datoriile catre bugetul de stat, bugetele asigurarilor sociale si fondurilor speciale cu suma de 14.847 lei.

Datoriile care se diminueaza in perioada analizata, sunt datoriile salariale cu suma de 12.824 lei.

Structura contului de profit și pierdere în perioada februarie - martie 2016 rulaj cumulată, este urmatoarea:

<b>Denumire indicator</b>	<b>Ianuarie 2016</b>	<b>Februarie 2016</b>	<b>Martie 2016</b>
<b>Cifra de afaceri din care:</b>	<b>24.140</b>	<b>56.920</b>	<b>79.140</b>
Venituri din lucrari si servicii prestate	20.640	49.920	68.640
Venituri activitati diverse	3.500	7.000	10.500
Alte venituri din exploatare	0	0	0
Venituri aferente prod. in curs de executie(Sold D/C)	0	0	0
Ajustari privind provizioanele-venituri	5.305	5.837	6.050
<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>29.445</b>	<b>62.757</b>	<b>85.190</b>
Total venituri financiare	0	0	0
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>29.445</b>	<b>62.757</b>	<b>85.190</b>
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	0	0	0
Alte cheltuieli materiale	0	0	0
Cheltuieli privind marfurile	0	0	0
Cheltuieli externe (cu energie și apă)	0	0	0
Cheltuieli cu personalul (salarii și asimilate acestora)	26.667	52.095	67.019
Cheltuieli privind prestațiile externe	2.229	7.435	11.069
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	0	0	0
Alte cheltuieli de exploatare	0	0	0
Cheltuieli cu amortizarea mijloacelor fixe	524	1.048	1.573
Ajustari privind provizioanele-cheltuieli	0	0	0
<b>Total cheltuieli de exploatare</b>	<b>29.420</b>	<b>60.578</b>	<b>79.661</b>
Cheltuieli financiare	0	0	0
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>29.420</b>	<b>60.578</b>	<b>79.662</b>
Rezultat din exploatare-profit (+)/pierdere(-)	25	2.179	5.529
Rezultat financiar-profit (+)/pierdere(-)	0	0	0
Rezultat brut-profit (+)/ pierdere(-)	25	2.179	5.529
Impozit pe profit	0	0	885
<b>REZULTAT NET AL PERIOADEI-profit(+)/ pierdere (-)</b>	<b>25</b>	<b>2.179</b>	<b>4.644</b>

La sfarsitul lunii martie 2016, cifra de afaceri obtinuta de catre societatea debitoare este de 79.140 lei, valorile inregistrate de catre aceasta in cele doua luni fiind urmatoarele:

- februarie 2016: 32.780 lei;
- martie 2016: 22.220 lei;

Componenta veniturilor aferente cifrei de afaceri obtinute la sfarsitul primului trimestru din 2016, de catre societatea debitoare, este urmatoarea:

- venituri din lucrari executate si servicii prestate: 68.640 lei (80,57%);
- venituri din activitati diverse: 10.500 lei (13,27%).

Veniturile totale inregistrate de catre societatea debitoare la sfarsitul perioadei analizate, sunt obtinute exclusiv din activitatea de exploatare, nefiind inregistrate venituri financiare.

Cheltuielile totale inregistrate la 31 martie sunt in valoare de 79.661 lei si sunt aferente activitatii de exploatare, in aceasta perioada societatea neinregistrand cheltuieli financiare.

Ponderele cheltuielilor de exploatare inregistrate de catre societatea debitoare la 31 martie 2015, este urmatoarea:

- cheltuieli cu personalul: 84,13 %;
- cheltuielile privind prestatiile externe: 13,90%;
- cheltuieli cu amortizarea mijloacelor fixe: 1,97%.

#### **Rezultatul net**

SC Izotermoshell S.R.L inregistreaza in perioada analizata urmatorul rezultat net:

DENUMIRE INDICATOR	Ianuarie 2016	Februarie 2016	Martie 2016
Rezultat brut-profit (+)/ pierdere(-)	25	2.179	5.529
Impozit pe profit	0	0	885
<b>REZULTAT NET AL PERIOADEI-profit(+)/ pierdere (-)</b>	<b>25</b>	<b>2.179</b>	<b>4.644</b>

**Onorariu administrator judiciar facturat si neincasat = 8.520 lei**

**Cheltuieli de procedura facturate si neincasate = 331,71 lei**

**Solicitam acordarea unui nou termen pentru a se stabili in adunarea creditorilor masurile ce urmeaza a fi luate - continuarea perioadei de observatie sau intrarea in faliment.**

**Semnatura: VIA Insolv SPRL - Elena Voicu**

