

## RAPORT FINANCIAR PRIVIND DEBITOAREA SC IZOTERMOSHELL SRL

Număr: 500, Data emiterii: 22.02.2016

**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 Cîmpeanu Iuliana

**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

**Activitatea debitoarei în perioada iulie - noiembrie 2015**

**Structura contului de profit și pierdere în perioada iulie-noiembrie 2015 rulaș cumulat este următoarea:**

| INDICATOR                                      | Iulie 2015       | Septembrie 2015  | Noiembrie 2015   |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Imobilizări necorporale                        | 0                | 0                | 0                |
| Imobilizări corporale                          | 23.823           | 22.775           | 21.726           |
| Imobilizări financiare                         | 136.819          | 136.819          | 136.819          |
| <b>Total active imobilizate</b>                | <b>160.642</b>   | <b>159.594</b>   | <b>158.545</b>   |
| Stocuri  | 36.720           | 38.040           | 21.600           |
| Creanțe  | 1.519.832        | 1.567.427        | 1.674.248        |
| Investiții pe termen scurt                     | 0                | 0                | 0                |
| Disponibilități bănești și echivalente         | 29.827           | 4.501            | 929              |
| <b>Total active circulante</b>                 | <b>1.586.379</b> | <b>1.609.968</b> | <b>1.696.777</b> |
| Cheltuieli în avans                            | 0                | 0                | 0                |
| <b>TOTAL ACTIV</b>                             | <b>1.747.021</b> | <b>1.769.562</b> | <b>1.855.322</b> |
| Capital social                                 | 200              | 200              | 200              |
| Rezerve  | 40               | 40               | 40               |
| Rezultatul reportat profit(+)/pierdere(-)      | 89.461           | 89.461           | 89.461           |
| Rezultatul exercitiului profit(+)/ pierdere(-) | -30.291          | -44.590          | -78.742          |
| Capitaluri proprii-total                       | 59.410           | 45.111           | 10.959           |
| Datorii totale                                 | 1.687.611        | 1.724.451        | 1.844.363        |
| <b>TOTAL PASIV</b>                             | <b>1.747.021</b> | <b>1.769.562</b> | <b>1.855.322</b> |

### I.1. ACTIVE IMOBILIZATE

#### I.1.1. Imobilizari necorporale

S.C. Izotermoshell S.A. nu detine imobilizari necorporale in perioada analizata.

#### I.1.2. Imobilizări corporale

Conform datelor din documentele contabile puse la dispoziție de către societatea debitoare, la sfârșitul lunii noiembrie 2015, valoarea brută a imobilizărilor corporale deținute de către aceasta este de 86.125 lei, a căror componentă este următoarea:

| Imobilizari corporale (valoare bruta) | Iulie 2015    | Septembrie 2015 | Noiembrie 2015 |
|---------------------------------------|---------------|-----------------|----------------|
| Echipament tehnologic                 | 80.225        | 80.225          | 80.225         |
| Aparate și instalații de măsură       | 5.900         | 5.900           | 5.900          |
| Imobilizari in curs                   | 0             | 0               | 0              |
| <b>Total imobilizari corporale</b>    | <b>86.125</b> | <b>86.125</b>   | <b>86.125</b>  |

**(valoare bruta)**

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

**I.1.3. Imobilizari financiare**

In perioada iulie-noiembrie 2015, valoarea imobilizarilor financiare ramane nemodificata, acestea inregistrand valoarea de 136.819 lei.

**I.2.ACTIVE CIRCULANTE****I.2. Active circulante**

In perioada iulie-noiembrie 2015 evolutia si valorile inregistrate de catre activele circulante ale societatii debitoare, sunt urmatoarele:

| INDICATOR                              | Iulie 2015       | Septembrie 2015  | Noiembrie 2015   |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Stocuri                                | 36.720           | 38.040           | 21.600           |
| Creante                                | 1.519.832        | 1.567.427        | 1.674.248        |
| Investitii pe termen scurt             | 0                | 0                | 0                |
| Disponibilități bănești si echivalente | 29.827           | 4.501            | 929              |
| <b>Total active circulante</b>         | <b>1.586.379</b> | <b>1.609.968</b> | <b>1.696.777</b> |

**I.2.1. Stocurile**

S.C. Izotermoshell S.A detine stocuri de servicii in curs de executie in valoare de 21.600 lei.

**I.2.2. Creanțele**

Valoarea totala a creantelor inregistrate de catre S.C. Izotermoshell S.R.L la sfarsitul lunii noiembrie este de 1.674.248 lei, in crestere cu 154.416 lei comparativ cu valoarea inregistrata la sfarsitul lunii iulie 2015. Structura si valorile inregistrate de catre acestea sunt urmatoarele:

| DENUMIRE CREANTA                                | Iulie 2015       | Septembrie 2015  | Noiembrie 2015   |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Avansuri furnizori                              | 0                | 0                | 0                |
| Cienti  | 1.509.229        | 1.555.665        | 1.660.019        |
| Avansuri acordate personalului                  | 0                | 0                | 100              |
| Contributii pentru concedii si indemnizatii     | 0                | 1.159            | 3.526            |
| Efecte de primit de la clienti                  | 0                | 0                | 0                |
| Tva neexigibila                                 | 10.603           | 10.603           | 10.603           |
| Debitori diversi                                | 0                | 0                | 0                |
| Decontari din operatiuni in curs de clarificare | 0                | 0                | 0                |
| <b>Total creante</b>                            | <b>1.519.832</b> | <b>1.567.427</b> | <b>1.674.248</b> |

TVA-ul neexigibil raman la valoarea de 10.602 lei, toata perioada analizata.

**I.2.3. Disponibilitățile bănești**

In perioada iulie-noiembrie 2015 disponibilitatile banesti ale societatii inregistreaza o evolutie descrescatoare, dupa cum urmeaza:

| Disponibilitati banesti              | Iulie 2015    | Septembrie 2015 | Noiembrie 2015 |
|--------------------------------------|---------------|-----------------|----------------|
| Disponibil la banca                  | 29.526        | 3.810           | 248            |
| Numerar in casa                      | 301           | 691             | 681            |
| Sume in curs de decontare            | 0             | 0               | 0              |
| <b>Total disponibilitati banesti</b> | <b>29.827</b> | <b>4.501</b>    | <b>929</b>     |

La 31 noiembrie 2015 disponibilitatile banesti erau in valoare de 929 lei, in scadere cu 28.898 lei comparativ cu valoarea inregistrata in iulie 2015.

**II. PASIVUL SOCIETATII****II.1. Capitalurile proprii**

Capitalul social al S.C. 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.

Valoarea totala a capitalurilor proprii este pozitiva, influentata fiind de valorile inregistrate de catre rezultatul exercitiului in lunile analizate, ajungand ca la 31 noiembrie 2015 aceasta sa fie de 10.959 lei.

**II.2. Datoriile totale**

In perioada iulie-noiembrie 2015 datoriile totale ale societatii cresc cu 156.751 lei, structura si valorile inregistrate de acestea fiind urmatoarele:

| DATORII   | Iulie 2015 | Septembrie 2015 | Noiembrie 2015 |
|---|------------|-----------------|----------------|
| Credite bancare pe termen lung                          | 0          | 0               | 0              |
| Alte imprumuturi si datorii asimilate                   | 0          | 0               | 0              |
| Dobanzi aferente imprumuturilor si datoriilor asimilate | 0          | 0               | 0              |
| Datorii comerciale                                      | 79.636     | 80.276          | 80.330         |

|   |                  |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Datorii salariale   | 158.495          | 175.646          | 203.098          |
| Datorii catre bugetul de stat, bugetele asigurarilor sociale si fondurilor speciale | 1.379.276        | 1.398.325        | 1.490.730        |
| Datorii asociati  | 70.204           | 70.204           | 70.204           |
| <b>DATORII TOTALE</b>   | <b>1.687.611</b> | <b>1.724.451</b> | <b>1.844.362</b> |

Datoriile comerciale inregistreaza o evolutie crescatoare, la 31 noiembrie 2015 valoarea acestora fiind in crestere cu 694 lei, comparativ cu valoarea inregistrata in luna iulie 2015.

Datoriile catre bugetul de stat, bugetele asigurarilor sociale si fondurilor speciale inregistreaza crestere acestea ajungand la valoarea de 1.490.730 lei, in crestere cu 111.454 lei fata de luna iulie 2015.

Datoriile salariale inregistreaza de asemenea o evolutie crescatoare in perioada analizata, valoarea acestora la 31 noiembrie 2015 fiind in crestere cu 44.603 lei comparativ cu valoarea inregistrata la sfarsitul lunii iulie 2015.

**Structura contului de profit și pierdere în perioada iulie-noiembrie 2015 rulaj cumulată este următoarea:**

| Denumire indicator  | Iulie 2015     | Septembrie 2015 | Noiembrie 2015 |
|---|----------------|-----------------|----------------|
| <b>Cifra de afaceri din care:</b>                         | <b>278.540</b> | <b>422.580</b>  | <b>564.220</b> |
| Venituri din vanzarea prod. finite                        | 0              | 0               | 0              |
| Venituri din lucrari si serv. prestate                    | 254.040        | 391.080         | 525.720        |
| Venituri din chirii                                       | 0              | 0               | 0              |
| Venituri din vanzarea marfurilor                          | 0              | 0               | 0              |
| Venituri activ. diverse                                   | 24.500         | 31.500          | 38.500         |
| Alte venituri din exploatare                              | 0              | 0               | 0              |
| Venituri aferente prod. in curs de executie(Sold D/C)     | 36.720         | 38.040          | 21.600         |
| <b>Total venituri din exploatare</b>                      | <b>315.260</b> | <b>460.620</b>  | <b>585.820</b> |
| Total venituri financiare                                 | 0              | 0               | 0              |
| <b>TOTAL VENITURI</b>                                     | <b>315.260</b> | <b>460.620</b>  | <b>585.820</b> |
| Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile  | 69             | 69              | 69             |
| Alte cheltuieli materiale                                 | 60             | 60              | 60             |
| Cheltuieli privind mărfurile                              | 0              | 0               | 0              |
| Cheltuieli externe (cu energie și apă)                    | 0              | 0               | 0              |
| Cheltuieli cu personalul (salarii și asimilate acestora)  | 328.170        | 467.708         | 608.478        |
| Cheltuieli privind prestațiile externe                    | 12.516         | 31.588          | 49.122         |
| Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate | 400            | 400             | 400            |
| Alte cheltuieli de exploatare                             | 0              | 0               | 0              |
| Cheltuieli cu amortizarea mijloacelor fixe                | 4.336          | 5.385           | 6.433          |
| <b>Total cheltuieli de exploatare</b>                     | <b>345.551</b> | <b>505.210</b>  | <b>664.562</b> |
| Cheltuieli financiare                                     | 0              | 0               | 0              |
| <b>TOTAL CHELTUIELI</b>                                   | <b>345.551</b> | <b>505.210</b>  | <b>664.562</b> |
| Rezultat din exploatare-profit (+)/pierdere(-)            | -30.291        | -44.590         | -78.742        |
| Rezultat financiar-profit (+)/pierdere(-)                 | 0              | 0               | 0              |
| Rezultat brut-profit (+)/ pierdere(-)                     | -30.291        | -44.590         | -78.742        |
| Impozit pe profit   | 0              | 0               | 0              |
| <b>REZULTAT NET AL PERIOADEI-profit(+)/ pierdere (-)</b>  | <b>-30.291</b> | <b>-44.590</b>  | <b>-78.742</b> |

La sfarsitul lunii noiembrie 2015 cifra de afaceri obtinuta de catre S.C. Izotermoshell S.R.L este de 564.220 lei, media lunara inregistrata de catre aceasta fiind de 51.293 lei.

Componenta veniturilor totale aferente cifrei de afaceri obtinute la 31 noiembrie 2015 si ponderea acestora in veniturile totale fiind de 96,31%, dupa cum urmeaza:

- venituri din lucrari executate si servicii prestate: 525.720 lei (93,18%);
- venituri din activitati diverse: 38.500 lei (6,82%).

Veniturile totale inregistrate de catre societatea debitoare la sfarsitul lunii noiembrie 2015 sunt obtinute exclusiv din activitatea de exploatare, nefiind inregistrate venituri financiare.

Cheltuielile totale la 31 noiembrie 2015 sunt in valoare de 664.562 lei si sunt aferente, activitatii de exploatare, in aceasta perioada societatea neinregistrand cheltuieli financiare.

Media lunara a cheltuielilor inregistrate la sfarsitul lunii noiembrie 2015 a fost de 60.415 lei. Ponderea in total cheltuieli, a cheltuielilor de exploatare este urmatoarea:

- cheltuieli cu personalul: 91,56 %;
- cheltuielile privind prestatiile externe: 7,39%;
- cheltuieli cu amortizarea mijloacelor fixe: 0,97%;

- cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate: 0,06%;

Atat rezultatul din exploatare, cat si rezultatul net inregistrat de catre S.C. Izotermoshell S.R.L in perioada iulie-noiembrie 2015, este urmatorul:

- iulie 2015: pierdere in valoare de 30.291 lei;
- septembrie 2015: pierdere in valoare de 44.590 lei;
- noiembrie 2015: pierdere in valoare de 78.742 lei.

**Întrucât societatea nu se încadrează în prevederile art 38, alin 2 din Legea 85/2014, debitoarea și-a manifestat intenția de reorganizare prin cererea de deschidere a procedurii, solicităm continuarea perioadei de observație.**

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

