

SC DALIFARM SRL

CUI: 19054184

J16/1757/2006

Sediu social: Str. Henry Ford, nr. 20, Cam. 2, Etaj

Sat Preajba, Com. Malu Mare, jud. Dolj

În insolvență, en insolvency, en procedure collective

TRIBUNALUL DOLJ

Dosar nr.: 9590/63/2014

Judecător sindic Liliana Dragomir

**PLANUL DE REORGANIZARE
A ACTIVITĂȚII DEBITORULUI
SC DALIFARM SRL**

CUPRINS

Cap.1 INFORMAȚII GENERALE PRIVIND SC DALIFARM SRL

1.1 PREZENTAREA GENERALĂ A SOCIETĂȚII

- 1.1.1 Date de identificare
- 1.1.2 Statutul juridic al societății
- 1.1.3 Structura asociaților
- 1.1.4 Analiza economico-financiară la data deschiderii procedurii

1.2 STATUTUL ACTUAL AL SOCIETĂȚII

- 1.2.1 Scurt istoric al entității economice
- 1.2.2 Organizarea activității
- 1.2.3 Managementul societății
- 1.2.4 Piețele pe care acționează
- 1.2.5 Resursele umane

1.3 PREZENTAREA PASIVULUI SOCIETĂȚII

- 1.3.1 Tabelul definitiv al creanțelor
- 1.3.2 Categoriile distincte de creanțe
- 1.3.3 Tratatamentul categoriei de creanțe defavorizate
- 1.3.4 Analiza comparativă reorganizare-faliment

Cap.2 OBIECTIVELE PLANULUI DE REORGANIZARE

2.1 OBIECTIVELE ȘI DURATA PLANULUI

2.2 PREMISELE PLANULUI

2.3 INTENȚIA DE REORGANIZARE

2.4 REPRESENTANTUL ASOCIAȚILOR

2.5 CONDUCEREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII ÎN PERIOADA DE REORGANIZARE

Cap.3 PREZENTAREA ACTIVULUI SOCIETĂȚII



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

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

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



Capitolul 1

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

1.1 PREZENTAREA GENERALĂ A SOCIETATII

S.C. DALIFARM S.R.L. a intrat în procedura prevăzută de Legea nr. 85/2006 a insolvenței, prin incheierea din 13.08.2014 pronunțată de Tribunalul Dolj, Secția a II – a Civilă, în dosarul nr. 9590/63/2014 în ședința publică din 13.08.2014.

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

De asemenea, Planul de Reorganizare a fost aprobat de Adunarea Generală a Actionarilor în ședința din data de 10.06.2016.

1.1.1 DATE DE IDENTIFICARE

S.C. DALIFARM S.R.L. are sediul social declarat în Str. Henry Ford, nr. 20, Cam. 2, Etaj, Sat Preajba, Com. Malu Mare, jud. Dolj și este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Dolj sub nr. J16/1757/2006, având cod de identificare fiscală RO 19054184.

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

- Certificat de înregistrare emis de Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dolj: seria B nr. 3260894, emis la data de 22.02.2016;

- Certificat de înregistrare în scopuri de TVA emis de M.F.P. – A.N.A.F. seria B nr. 1559655, eliberat la 26.02.2016.



1.1.2 STATUTUL JURIDIC AL SOCIETATII

Societatea se află în insolvență, cererea fiind depusă la Tribunal de către debitoare în data de 25.06.2014, deschiderea procedurii făcându-se la data de 13.08.2014.

La data deschiderii procedurii insolvenței, societatea era condusa de un Administrator, în persoana dnei. Prună Florina Daniela.

Conform dispozițiilor art.18 din Legea 85/2006, administratorul judiciar a convocat Adunarea Generală a Asociaților pentru alegerea administratorului special, iar prin Hotărârea Generală a Asociaților din 02.09.2014, a fost desemnat în calitate de administrator special doamna Prună Florina Daniela.

1.1.3 STRUCTURA ACȚIONARIATULUI

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

1. Pruna Florina Daniela, cetatean roman, nascuta la data de 02.03.1973 in mun. Slatina, jud.Olt, domiciliata in Sat Preajba, Com. Malu Mare, str. Castanilor, nr. 21, jud. Dolj, posesoare a CI seria DZ nr. 157704 eliberata la data de 27.05.2016, de SPCLEP Craiova, CNP 2730302283387, deține 38.020 părți de interes în valoare de 380.200 lei, reprezentând 100% din capitalul social.

1.1.4 ANALIZA ECONOMICO-FINANCIARĂ LA DATA DESCHIDERII PROCEDURII

La data de 25.06.2014 debitoarea S.C. DALIFARM S.R.L., având în vedere dificultățile financiare, a formulat cerere de deschidere a procedurii generale de insolvență, iar la data de 13.08.2014 prin încheierea pronunțată de către judecătorul sindic din cadrul Tribunalului Dolj – Secția a II-a Civilă, s-a admis această cerere, în cauza ce formează obiectul dosarului 9590/63/2014.

Societatea a întocmit situațiile financiare conform Legii contabilității nr. 82/1991 și OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate. Din analiza efectuată asupra bilanțurilor contabile și bilanțelor de verificare la data de 31.12.2013, 31.12.2014, 31.12.2015, reies cele prezentate mai jos.



SPECIFICAȚIE	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
ELEMENTE DE ACTIV			
ACTIVE IMOBILIZATE			
Imobilizări necorporale	952.988	950.314	949.147
Total imobilizări necorporale	952.988	950.314	949.147
MIJLOACE FIXE			
Terenuri	0	0	0
Construcții	1.560.882	1.236.325	1.166.848
Inst. Tehn. și Mijl. Tr.	54.800	32.524	6.448
Alte imobilizări	251.787	190.958	142.206
Imobilizări în curs	0	742	0
Total mijloace fixe	1.867.469	1.460.549	1.315.502
Imobilizări financiare	444.866	356288	349.978
Total Active Imobilizate	3.265.323	2.767.151	2.614.627
ACTIVE CIRCULANTE			
STOCURI			
Materiale consumabile	0	0	0
Producție în curs	0	0	0
Produse finite	0	0	0
Mărfuri	740.600	516.011	203.090
Total stocuri	740.600	516.011	203.090
CREANȚE			
Furnizori debitori	888	578	0
Clienți	1.778.565	3.543.094	3.184.631
Alte creanțe	2.083.417	1.459.593	1.425.011
Total creanțe	3.862.870	5.003.265	4.609.642
Disponibilități bănești	889.074	135.424	9.861
Total Active Circulante	5.492.544	5.654.700	4.822.593
Conturi de regularizare	16.192	11718	3.292
TOTAL ACTIV	8.774.059	8.433.569	7.440.512



ELEMENTE DE PASIV			
CAPITALURI PROPRII			
Capital subscris vărsat	380.200	380.200	380.200
Rezerve	40	40191	40
Rezultatul exercițiului	-6.587.028	-2.373.553	-1.197.894
Repartizarea profitului	0	0	0
Total Capitaluri Proprii	11.261.961	-14.095.380	-16.634.323
DATORII			
Credite și împrumuturi	1.823.228	927243	909.428
Furnizori	12.020.862	21.535.614	22.102.911
Clienți Creditori	0	0	0
Alte datorii	6.191.930	66.092	1.062.496
Total Datorii	20.036.020	22.528.949	24.074.835
TOTAL PASIV	8.774.059	8.433.569	7.440.512

EVOLUȚIA CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE

-LEI-

SPECIFICAȚIE	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
VENITURI DIN EXPLOATARE	26.362.153	15.862.296	1.760.115
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	32.776.998	18.137.370	2.957.541
Cheltuieli materiale	58.010	35.272	36.375
Cheltuieli cu personalul	675.655	658.934	538.985
Cheltuieli cu terții	253.617	407.357	536.042
Alte cheltuieli	4.498	728.887	9.759
TOTAL CHELT. DIN EXPLOATARE	32.776.998	18.137.370	2.957.541
REZULTATUL DIN EXPLOATARE	-6.414.845	-2.275.074	-1.197.426
VENITURI FINANCIARE	9.301	1.694	426
CHELTUIELI FINACIARE	181.484	100.173	894
REZULTATUL FINANCIAR	-172.183	-98.479	-468



TOTAL VENITURI	26.371.454	15.863.990	1.760.541
TOTAL CHELTUIELI	32.958.482	18.237.543	2.958.435
REZULTATUL BRUT(PIERDERE)	-6.587.028	-2.373.553	-1.197.894
IMPOZIT PE PROFIT	0	0	0
REZULTATUL NET	-6.587.028	-2.373.553	-1.197.894

1.2 STATUTUL ACTUAL AL SOCIETATII

1.2.1 SCURT ISTORIC AL ENTITĂȚII ECONOMICE

Societatea a fost înființată în anul 2006 cu numele de S.C. DALIFARM S.R.L. cu sediul social în municipiul Craiova, Str. Carcal. Nr. 79A, bl. J1, sc. 3, ap. 4, jud. Dolj.

S.C. DALIFARM S.R.L. a fost înființată ca o societate cu raspundere limitata, înregistrat la Registrul Comerțului sub nr. J16/1757, constituit în virtutea dispozițiilor Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale.

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

Membri fondatori

1. Doamna Pruna Florina Daniela, contributie la capitalul social de 100 lei -reprezentand 10 actiuni/parti sociale, cu o participare la profit si pierderi de 50%;

2. Doamna Galesanu Beatris-Alina, contributie la capitalul social de 100 lei -reprezentand 10 actiuni/parti sociale, cu o participare la profit si pierderi de 50%;

Conform dispozițiilor actului constitutiv, administarea societatii s-a realizat de către doamna Pruna Florina Daniela.

Societatea infiinteaza punct de lucru – farmacie - in Com. Leu, jud. Dolj.

In noiembrie 2007 dna. Galesanu Alina Beatris cesioneaza partile sociale catre dl. Pruna Alexandru, conform Hotararii asociatilor din 02.11.2007, capitalul social, fiind distribuit astfel:

1. Doamna Pruna Florina Daniela, contributie la capitalul social de 100 lei -reprezentand 10 actiuni/parti sociale, cu o participare la profit si pierderi de 50%;

2. Domnul Pruna Alexandru, contributie la capitalul social de 100 lei -reprezentand 10 actiuni/parti sociale, cu o participare la profit si pierderi de 50%;



In octombrie 2010 se majoreaza capitalul social cu suma de 80.000 lei, de la 200 lei la 80.200 lei, fiind distribuit astfel:

1. Doamna Pruna Florina Daniela, detine 4010 parti sociale, in valoare totala de 40.100 lei, reprezentand 50% din capitalul social;
2. Domnul Pruna Alexandru, detine 4010 parti sociale, in valoare totala de 40.100 lei, reprezentand 50% din capitalul social;

In martie 2011 societatea cumpara fondul de comert al SC COCA-FARM SRL aferent sediului secundar din Mun. Slatina, str. Garofitei, bl. D12, sc. A, Parter, ap. 3, jud. Olt, conform Contractului de vanzare-cumparare fond de comert nr. 330/21.03.2011. Societatea infiinteaza sediu secundar – farmacie - in Mun. Slatina, str. Garofitei, bl. D12, sc. A, Parter, ap. 3, jud. Olt, conform Hotararii asociatilor nr. 03 din 22.03.2011.

In iulie 2012 se majoreaza capitalul social cu suma de 300.000 lei, de la 80.200 lei la 380.200 lei, fiind distribuit astfel:

1. Doamna Pruna Florina Daniela, detine 19.010 parti sociale, in valoare totala de 190.100 lei, reprezentand 50% din capitalul social;
2. Domnul Pruna Alexandru, detine 19.010 parti sociale, in valoare totala de 190.100 lei, reprezentand 50% din capitalul social;

In octombrie 2012 se infiinteaza un sediu secundar – farmacie - in Mun. Slatina, str. Trandafirilor, nr. 9, bl. 9, sc. C, ap. 3, jud. Olt, conform Hotararii asociatilor nr. 69 din 30.10.2012.

In februarie 2013, se inchide sediul secundar in Mun. Slatina, str. Garofitei, bl. D12, sc. A, Parter, ap. 3, jud. Olt, conform Hotararii asociatilor din 05.02.2013.

In aprilie 2013, se infiinteaza un sediu secundar - punct de facturare - in Sat Preajba, Com. Malu Mare, str. Henry Ford, nr. 20, jud. Dolj, conform Hotararii asociatilor nr. 93 din 10.04.2013.

In aprilie 2013, se infiinteaza un sediu secundar - farmacie - in Craiova, str. 1 Decembrie 1918, nr. 16, bl. N10, Parter, jud. Dolj, conform Hotararii asociatilor nr. 108 din 22.04.2013.



In septembrie 2013 societatea cumpara fondul de comert al SC FARMACIA GENTIANA SRL aferent sediului social din Craiova, str. A. I. Cuza, Complex Luxor, Parter, jud. Dolj, conform Contractului de vanzare-cumparare fond de comert nr. 922/13.09.2013

In aprilie 2014, se retrage din societate dl. Pruna Alexandu, prin cesionarea partilor sociale catre dna. Pruna Florina Daniela, care devine asociat unic.

In octombrie 2014 se infiinteaza un sediu secundar – farmacie - in Mun. Slatina, str. Primaverii, nr. 7E, Complex Zahana, jud. Olt, conform Hotararii asociatului unic nr. 329 din 20.10.2014.

In decembrie 2014 se inchide sediul secundar – farmacie -din Mun. Slatina, str. Trandafirilor, nr. 9, bl. 9, sc. C, ap. 3, jud. Olt, conform Hotararii asociatului unic nr. 407 din 10.12.2014.

In octombrie 2015 se infiinteaza un sediu secundar – farmacie - in Mun. Slatina, str. Ecaterina Teodoroiu, bl. V19, Parter, jud. Olt, conform Hotararii asociatului unic nr. 283 din 12.10.2015.

In ianuarie 2016 se schimba sediul social al societatii la urmatoarea adresa: Sat Preajba, Com. Malu-Mare, str. Henry Ford, nr. 20, CAM. 2, Etaj, jud. Dolj, conform deciziei asociatului unic 24 din 22.01.2016.

In aprilie 2016, se inchide sediul secundar - punct de facturare - din Sat Preajba, Com. Malu Mare, str. Henry Ford, nr. 20, jud. Dolj, conform Hotararii asociatului unic nr. 73 din 01.04.2016.

Principala activitate desfasurata, in momentul de fata, de S.C. DALIFARM S.R.L. o reprezinta comercializarea cu amanuntul a produselor farmaceutice.

Activitatea societatii se desfasoara la urmatoarele puncte de lucru:

- Com. Leu, jud. Dolj – farmacie comunitara;
- Craiova, str. 1 Decembrie 1918, nr. 16, bl. N10, Parter, jud. Dolj - farmacie comunitara;
- Mun. Slatina, str. Primaverii, nr. 7E, Complex Zahana, jud. Olt – farmacie comunitara – suspendata in vederea mutarii in Mun. Slatina, str. Ecaterina Teodoroiu, bl. V19, Parter, jud. Olt.



1.2.1.1 Managementul Calității

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

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

1.2.1.2 Parteneri – Clienți

Furnizorii SC DALIFARM SRL sunt depozite de produse farmaceutice, si anume: 2A FARM SRL (contr. 2A/021/01.04.2016), Pharma Suite GIE (contr. 02/02.12.2011).

Pe langa vanzarile cu amanuntul de produse farmaceutice facute prin punctele de lucru, principalii clienti al S.C. DALIFARM SRL sunt Casa de asigurari de sanatate DOLJ (contr. 1285/2014 si 1594/2015) si Casa de asigurari de sanatate OLT (contr. F85/26.06.2014 si F85/PNS/23.04.2015).

1.2.2 ORGANIZAREA ACTIVITĂȚII

Activitatea în cadrul societatii se desfășoară pe baza Procedurilor Regulilor de Buna Practica Farmaceutica.

1.2.3 MANAGEMENTUL SOCIETATII

Managementul societatii este asigurat de o echipă manageriala încheagată care prin stabilitatea ei poate aborda cu seriozitate și profesionalism problemele actuale, precum și pe cele de viitor, cu precădere.



Implementarea Planului de reorganizare presupune corelarea numărului de personal angajat cu necesitățile concrete ale perioadei. Managementul societății, sub supravegherea administratorului judiciar, a luat deja, după intrarea în procedura prevăzută de Legea 85/2006, măsurile ce se impun în vederea restrângerii cheltuielilor societății și a maximizării averii societății debitoare, concretizate în găsirea soluțiilor privind reorganizarea acesteia.

Echipa managerială actuală intenționează să se mențină pentru a implementa acest Plan de Reorganizare și pentru a reîncepe activitatea normală a societății. În prezent, componența echipei de conducere este următoarea :

- Prună Florina Daniela – Administrator Special

1.2.4 PIETELE PE CARE ACȚIONEAZĂ

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

1.2.5 RESURSELE UMANE

1.2.5.1. Analiza în evoluție a personalului și cheltuielilor cu salariile

Numărul mediu de personal în perioada 2013-2015, a fost următorul:

31.12. 2013

Cheltuieli cu personalul = 675.655 lei

Număr mediu salariați

19

31.12. 2014

Cheltuieli cu personalul = 658.934 lei

Număr mediu salariați

19

31.12.2015

Cheltuieli cu personalul = 538.985 lei

Număr mediu salariați

16

Se observă că, în funcție de dezvoltarea cerută a societății, numărul de personal a oscilat.



1.3 PREZENTAREA PASIVULUI SOCIETĂȚII**1.3.1 TABELUL DEFINITIV AL CREANȚELOR**

Conform Tabelului definitiv al creanțelor împotriva debitorului Dalifarm SRL, întocmit de administratorul judiciar, depus la dosarul cauzei și afișat la Tribunalul Dolj, din data de 12.05.2016, pasivul debitoarei la data deschiderii procedurii insolvenței se prezintă astfel:

TABELUL DEFINITIV AL CREANȚELOR

Creditor	Creanta acceptata	Conditia
Salariati	24.150,00 lei	drepturi salariale
Unicredit Tiriac Bank	1.283.729,00 lei	garantata
FNGCIMM SA IFN	1.600.000,00 lei	garantata - suspensiva
BRD-GSG SA	1.187.167,74 lei	garantata - suspensiva
Farmexim SA	2.576.720,55 lei	garantata
	14.869.424,80 lei	garantata - suspensiva
Romastru Trading SRL	5.416.589,85 lei	garantata - suspensiva
	41.038,99 lei	chirografara
Kalium Farm SRL	1.841.562,63 lei	garantata
Alcafarm SRL	1.188.899,86 lei	garantata
Farmacia Teoma 2 SRL	143.463,69 lei	garantata
Farmacia Teoma SRL	388.070,12 lei	garantata
Mitfarm SRL	864.284,33 lei	garantata
Criofarm SRL	428.773,35 lei	garantata
Florentina Batyfarm SRL	2.141.163,41 lei	garantata
Tenera SRL	1.199.896,40 lei	garantata
Pharm Alice SRL	3.375.581,26 lei	garantata
Pharma Suite GIE	3.631.795,41 lei	garantata
Farmaceutica Remedia SA	1.371.100,83 lei	garantata
Europharm Holding SA	1.338.133,02 lei	chirografara
Farmexpert DCI SRL	11.422.451,33 lei	garantata
Polisano SRL	1.109.794,55 lei	garantata
Pharmafarm SA	25.085,66 lei	chirografara



ADM Farm SRL	232.177,28 lei	chirografara
	2.144.106,33 lei	garantata

Creante salariale	24.150,00 lei
Creante garantate, din care	58.184.575,44 lei
- garantate	36.298.560,79 lei
- garantate sub conditie	21.886.014,65 lei
Creante chirografare	1.636.434,95 lei
TOTAL CREANTE	59.845.160,39 lei

După cum se poate observa, datoriile societății sunt mult mai mari decât valoarea totală a activului societății, deoarece cele mai mari datorii provin din calitatea de codebitor/fidejutor a societății pentru firmele din cadrul grupului de interes aflate și ele în procedura insolvenței. Astfel, din analiză, rezultă că debitele directe ale societății sunt în cuantum de 21.848.131,59 lei.

1.3.2 CATEGORIILE DISTINCTE DE CREANȚE

Conform Tabelului definitiv al creditorilor, exista trei categorii de creanțe:

- creanțe garantate în valoare de 58.184.575,44 lei;
- creanțe chirografare în valoare de 1.636.434,95 lei;
- creanțe salariale în valoare de 24.150,00 lei.

1.3.3 TRATAMENTUL CATEGORIILOR DE CREANȚE CARE SUNT DEFAVORIZATE

Prin planul de reorganizare propus sunt defavorizate creanțele chirografare și cele garantate, iar plata creanțelor este eşalonată trimestrial în decurs de 3 ani de la data confirmării planului, conform Anexei 3. Creanțele salariale urmează a fi acoperite în proporție de 100%, cele garantate în proporție de 4%, iar cele chirografare în proporție de 0%.

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

1.3.4 ANALIZA COMPARATIVĂ REORGANIZARE-FALIMENT

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

Explicatii	Creante inscrise in tabelul definitiv	Reorganizare		Faliment	
		Sume	%	Sume	%
Intrari de numerar, din care:	-	8.142.724,11	-	748.036,87	-
Incasari din recuperari creante	-	439.377,68	-	439.377,68	-
Incasari din vanzarea de marfuri	-	6.975.000,00	-	51.402,49	-
Incasari din vanzari aut. funct. urban - 2 buc	-	478.854,49	-	0,00	-
Incasari vanzari spatii - 1 urban si 1 rural		249.491,94		249.491,94	
Disponibilitati numerar	-	-	-	7.764,76	-
Cienti incerti - firme in insolventa	-	-	-	2.598.915,34	-
Provizoane clienti incerti	-	-	-	2.598.915,34	-
Iesiri de numerar reorganizare / faliment, din care:	-	5.791.191,09	-	158.015,74	-
- Total cash - flow - reorganizare		6.470.387,69		-	
- Onorariu lichidator judiciar (4000 lei/lunar+TVA x 18 luni)	-	-	-	89.280,00	-
- Cheltuieli cu conservarea si pastrarea fondului arhivistic	-	-	-	20.000,00	-
- TVA de recuperat	-	-679.196,60	-	0,00	-
- Taxa UNPIR 2%	-	-	-	14.960,74	-
- Cheltuieli curente, paza, conservare, publicitate, deplasari	-	-	-	33.775,00	-
Cash flow - distribuit creditorilor:	-	2.351.533,02	-	590.021,13	-
Total creante garantate, din care:	58.184.575,44	2.327.383,02	4,00%	590.021,13	1,01%
Unicredit Tiriack Bank	1.283.729,00	51.349,16	4,00%	0,00	0,00%
FNGCIMM SA IFN	1.600.000,00	64.000,00	4,00%	0,00	0,00%
BRD-GSG SA	1.187.167,74	47.486,71	4,00%	0,00	0,00%
Farmexim SA	17.446.145,35	697.845,81	4,00%	222.275,00	1,27%
Romastu Trading SRL	5.416.589,85	216.663,59	4,00%	0,00	0,00%
Kalium Farm SRL	1.841.562,63	73.662,51	4,00%	0,00	0,00%
Alcafarm SRL	1.188.899,86	47.555,99	4,00%	0,00	0,00%
Farmacia Teoma 2 SRL	143.463,69	5.738,55	4,00%	0,00	0,00%
Farmacia Teoma SRL	388.070,12	15.522,80	4,00%	0,00	0,00%
Mitfarm SRL	864.284,33	34.571,37	4,00%	0,00	0,00%
Criofarm SRL	428.773,35	17.150,93	4,00%	0,00	0,00%
Florentina Batyfarm SRL	2.141.163,41	85.646,54	4,00%	0,00	0,00%
Tenera SRL	1.199.896,40	47.995,86	4,00%	0,00	0,00%



Pharm Alice SRL	3.375.581,26	135.023,25	4,00%	0,00	0,00%
Pharma Suite GIE	3.631.795,41	145.271,82	4,00%	0,00	0,00%
Farmaceutica Remedia SA	1.371.100,83	54.844,03	4,00%	0,00	0,00%
Farmexpert DCI SRL	11.422.451,33	456.898,05	4,00%	367.746,13	3,22%
Polisano SRL	1.109.794,55	44.391,78	4,00%	0,00	0,00%
ADM Farm SRL	2.144.106,33	85.764,25	4,00%	0,00	0,00%
Total creante salariale, din care:	24.150,00	24.150,00	100%	0,00	0,00%
Balosache Gina Valentina	2.300,00	2.300,00	100%	0,00	0,00%
Ciulei Denisa	2.000,00	2.000,00	100%	0,00	0,00%
Corbeanu Nicoleta	1.300,00	1.300,00	100%	0,00	0,00%
Cristea Tatiana	2.000,00	2.000,00	100%	0,00	0,00%
Dragan Claudia	3.600,00	3.600,00	100%	0,00	0,00%
Durla Claudia Ileana	150,00	150,00	100%	0,00	0,00%
Gheban Ionela Antonela	2.700,00	2.700,00	100%	0,00	0,00%
Iancu Alina Maria	2.000,00	2.000,00	100%	0,00	0,00%
Nicolaescu Oana Elena	2.700,00	2.700,00	100%	0,00	0,00%
Plesoianu Marina Alice	2.100,00	2.100,00	100%	0,00	0,00%
Pruna Alexandru	2.500,00	2.500,00	100%	0,00	0,00%
Vinatoru Sorin Sandu	800,00	800,00	100%	0,00	0,00%
Total creante chirografare, din care:	1.636.434,95	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Romastu Trading SRL	41.038,99	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Europharm Holding SA	1.338.133,02	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Pharmafarm SA	25.085,66	0,00	0,00%	0,00	0,00%
ADM Farm SRL	232.177,28	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Total general creante / grad acoperire	59.845.160,39	2.351.533,02	3,93%	590.021,13	0,99%

Sumele obținute în urma falimentului rezultă din cumularea valorii de achiziție a două spații comerciale (unul în Craiova și unul în comuna Leu, județul Dolj) în valoare de 498.983,87 lei cu cea a stocurilor în valoare de 102.804,98, ponderate cu un procent de 50%, cât estimăm că s-ar incasa având în vedere că nu se vor valorifica la valoarea de piață ci la o valoare de lichidare, precum și cu cea a creanțelor de încasat și disponibilităților bănești existente la data de 31.05.2016..

Valoarea spațiului comercial din Craiova (50%) = 222.275 lei s-ar distribui în cazul falimentului creditorului Farmexim SA – ce are ipotecă de rangul I, iar cea aferentă spațiului comercial din comuna Leu = 27.216,94 lei creditorului Farmexpert DCI SRL, fiind primul înscris în AEGRM cu contract de ipotecă mobilă. Valoarea stocului de medicamente (50%) = 51.402,49 lei revine creditorilor care au constituit garanții mobiliare asupra acestora (Farmexpert DCI SRL fiind primul care are înscris contractul de garanție în AEGRM), iar valoarea celorlalte creanțe și a disponibilului în numerar și în conturile bancare revine creditorilor care au constituit



garanții mobiliare asupra acestora (Farmexpert DCI SRL fiind primul care are înscris contractul de garanție în AEGRM).

Prin Planul de reorganizare există premisele să se recupereze atât 3,93% din sumele înscrise în Tabelul definitiv al creanțelor, cât și obligațiile curente pe care le va înregistra societatea de-a lungul derulării acestui plan, în timp ce în caz de faliment se estimează, în cel mai bun caz, încasarea unui procent mediu de 0,99% din creanțele înregistrate. Dacă ținem cont de criza economică în care încă ne aflăm, acest procent se poate reduce și mai mult datorită blocajului existent pe piața imobiliară care conduce la termene lungi pentru valorificarea activelor. Acestea generează costuri cu conservarea bunurilor, organizarea licitațiilor, pază, costuri care estimăm ca s-ar ridica la 10-15% din valoarea activelor. Aceste costuri se platesc prioritar, în conformitate cu dispozițiile art.123 pct.1 din Legea 85/2006.

Menționăm că datoriile nete (fără penalități) ale societății la data întocmirii Tabelului preliminar al datoriilor era de 21.848.131,59 lei, deci, practic în situația reorganizării, per total, Dalifarm SRL va plăti 11% din sumele nete, fără penalități. De aceea, distribuirile propuse prin Planul de reorganizare raportat la creanțele în sumă de 21.886.014,65 lei (provenite din fidejusiune și aflate sub condiție suspensivă) sunt prevăzute a fi efectuate în trimestrul IV al anului III.



Capitolul 2

OBIECTIVELE PLANULUI DE REORGANIZARE

2.1 OBIECTIVELE ȘI DURATA PLANULUI DE REORGANIZARE

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

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

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

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

- restructurarea și continuarea activității debitorului. Pentru realizarea planului de reorganizare propus, se are în vedere menținerea managementului și a personalului actual al firmei (după ce s-au realizat reduceri de personal din iunie până în prezent), dat fiind experiența și înalta calificare în domeniu a acestora, sprijinul acordat și credibilitatea acestora în rândul furnizorilor, clienților și a altor colaboratori. Pe parcursul reorganizării debitorul va fi condus de administratorul special, sub supravegherea administratorului judiciar.

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

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

- consolidarea activității societății prin eficientizarea pe medicamentele profitabile.

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



2.2 PREMISELE PLANULUI

Pentru perioada 2016-2019, principala preocupare a echipei manageriale va fi păstrarea și consolidarea relațiilor comerciale cu CAS Dolj, precum și cu pacienții.

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

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

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

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

2.3 INTENȚIA DE REORGANIZARE

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

Planul de reorganizare este propus de debitor, prin administratorul special și este aprobat de Adunarea Generala a Acționarilor care a avut loc la data de 10.06.2016.

2.4. REPREZENTANTUL ASOCIAȚILOR

Administratorul judiciar, în temeiul art.20 alin.1, lit.g coroborat cu art.3 pct.26 si art.18 alin.1 din Legea 85/2006 a convocat Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor la data de 04.07.2014, la sediul administratorului judiciar, având ca unic punct pe ordinea de zi desemnarea administratorului special, în cadrul acestei adunări fiind desemnată dna. Prună Florina Daniela.

2.5 CONDUCEREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII ÎN PERIOADA DE REORGANIZARE

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



Capitolul 3

PREZENTAREA ACTIVULUI SOCIETĂȚII

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

Luând în considerare faptul că termenul limită pentru depunerea planului este 10.06.2016, informațiile care au stat la baza întocmirii prezentului plan au fost extrase din bilanța de verificare întocmită la 31.05.2016. Prezenta analiză a situației patrimoniului societății are drept scop obținerea unei imagini clare asupra activității desfășurată de aceasta de la începutul anului și până la 31.05.2016. Pe baza acestor documente, vom întocmi o analiză a rezultatelor economico-financiare a societății, pe baza principalilor indicatori. Valoarea contabilă privind activului societății debitoare, stabilită prin situațiile financiare la 31.05.2016, se prezintă:

Specificație	31.05.2016
ACTIVE TOTALE	7.145.074,08
1. ACTIVE IMOBILIZATE	2.565.730,09
– Imobilizări necorporale	948.661,47
– Imobilizări corporale	1.268.090,62
– Imobilizări financiare	348.978
2. ACTIVE CIRCULANTE	4.572.442,55
– Creanțe	4.461.872,81
– Stocuri	102.804,98

– Investiții fin.pe term.scurt	0,00
– Casa și conturi la bănci	7.764,76
3. CHELTUIELI ÎN AVANS	6.901,44

Activele totale la 31.05.2016, sunt în sumă de 7.145.074,08 lei, având în componența lor:

- **Active imobilizate** în sumă de 2.565.730,09 lei, constand în:
 - o **imobilizări necorporale** de 948.661,47 lei, cu o pondere în cadrul activelor imobilizate de 37%, din care suma de 957.708,97 lei reprezintă valoarea autorizațiilor de funcționare
 - o **imobilizări corporale** de 1.268.090,62 lei, cu o pondere în cadrul activelor imobilizate de 49%, aici fiind cuprinse valoarea spațiilor, a modernizărilor aferente și a celorlalte bunuri
 - o **imobilizări financiare** de 348.978 lei, cu o pondere în cadrul activelor imobilizate de 14%. Acestea reprezintă participarea de interese la Pharma Suite G.I.E. și părțile sociale deținute la Alcafarm SRL și Mitfarm SRL;
- **Active circulante** în sumă de 4.572.442,55 lei, având în componență:
 - o **creanțele** reprezintă sume de încasat de la diverși debitori Acestea au în componența lor:
 - ☐ Creanțe de recuperat de la clienți și Casa de Sănătate Dolj și Olt;
 - ☐ Clienți incerți (firme aflate în procedura insolvenței).
- **Cheltuielile în avans** pun în evidență direcționarea resurselor financiare ale societății în perioada curentă pentru obținerea de beneficii în perioada următoare. Menționăm că debitoarea are înregistrate în contabilitate cheltuieli în avans la 31.05.2016 în sumă de 6.901,44 lei.

IMPORTANT: După cum se poate observa în cele menționate mai sus, în cazul nefericit al falimentului, valoarea totală a activului va scădea semnificativ, ca urmare a activelor care nu mai pot fi valorificate, astfel: modernizare spații inchiriate (la cele 3 puncte de lucru) și valoarea autorizațiilor de funcționare.

Capitolul 4

MĂSURILE DE PUNERE ÎN APLICARE A PLANULUI DE REORGANIZARE

4.1 ACTIVITATEA CURENTĂ A SOCIETĂȚII

Principala activitate desfășurată de DALIFARM SRL o reprezintă comercializarea cu ridicata a produselor farmaceutice.

Activitatea societății se desfășoară la farmacia din Comuna Leu și cea din Craiova, județul Dolj, iar cea din Slatina se află suspendată în așteptarea actualizării datelor de către Ministerul Sănătății ca urmare a mutării locației acesteia.

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 farmacii 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: apă, energie, gaze, salubritate, chirii, curățenie birouri, pază;
- minimizarea costurilor cu telefonie mobilă, fixă, internet și reșezarea nivelului plafoanelor de telefonie mobilă corespunzător cerințelor utilizatorului ;
- reducerea cheltuielilor aferente achizițiilor de materiale de birou;
- renegocierea și/sau rezilierea unor contracte;
- vânzarea activelor de la punctele de lucru fără șanse potențiale de redresare.

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

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

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

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

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

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

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



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

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

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

4.4 SURSE FINANCIARE PENTRU SUSȚINEREA PLANULUI DE REORGANIZARE

Sursele financiare pentru acoperirea planului de reorganizare sunt prezentate în Anexa 2, respectiv vor proveni din încasarea creanțelor actuale de la CAS Olt, din disponibilitățile bănești existente, precum și din profitul obținut pe perioada Planului de reorganizare. În plus, menționăm că în anul I, trimestrul I al planului de reorganizare este prevăzută valorificarea fondului de comerț și a celorlalte bunuri de la punctul de lucru din Slatina, județul Olt, iar în ultimul trimestru din anul III a celor două spații aflate în proprietate, precum și a fondului de comerț și a celorlalte bunuri de la punctul de lucru din Craiova, județul Dolj. Vânzarea se va realiza efectiv, după efectuarea evaluării, prin licitație publică conform Codului de Procedură Civilă și a unui regulament de vânzare ce va fi supus aprobării Adunării Creditorilor, după aprobarea planului.

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

În vederea acoperirii debitelor restante, estimăm la nivelul Anului I din Planul de reorganizare o cifră de afaceri de 1.800.000 lei, aproximativ egală cu vânzările pentru întreg anul 2015.

În Anul II s-a preconizat o creștere a vânzărilor cu 25% ca urmare a diversificării ofertei comerciale a Dalifarm SRL.

În anul III am considerat că va fi anul în care criza din domeniul farmaceutic nu va mai influența semnificativ piața și va crește consumul de medicamente, iar societatea va realiza o cifră de afaceri în creștere cu 30%, cu menținerea aproximativ a acelorași cheltuieli din anul II de plan (ce a avut un volum de activitate mai redus).



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

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

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

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

4.6 REMUNERAȚIA ADMINISTRATORULUI JUDICIAR

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

4.7 DESCĂRCAREA DE GESTIUNE

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

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



NOTĂ:

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



Capitolul 5

PREVIZIUNEA SITUAȚIEI ECONOMICO-FINANCIARE A SOCIETĂȚII PENTRU PERIOADA DE REORGANIZARE

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

La întocmirea acestora, s-a avut în vedere :

- estimarea vânzărilor și încasărilor în primul an al perioadei de reorganizare cel puțin la nivelul anului 2015;
- o estimare cât mai reală a cheltuielilor curente necesare societății pe toată perioada planului de reorganizare;
- în primii doi ani se vor achita sumele prevăzute în programul de plăți din profitul obținut ca urmare a restructurării activității (având în vedere că societatea înregistrează la 31 decembrie 2015 pierdere fiscală, rezultă că nu se va plăti impozit pe profit și, de asemenea, nici TVA având în vedere că are de recuperat), iar în cel de-al treilea an din profitul obținut din restructurare și din vânzarea activelor;
- creanțele se vor plăti conform programului de plăți (Anexa 3) din sumele pe care le vom încasa.

DALIFARM SRL - în insolvență,

Prin administrator special,

PRUNĂ FLORINA DANIELA



ANEXE

DENUMIRE	ANUL - I	ANUL - II	ANUL - III	TOTAL
VENITURI TOTALE	1.800.001,00	2.250.001,00	2.925.001,00	6.975.003,00
Cifra de afaceri	1.800.000,00	2.250.000,00	2.925.000,00	6.975.000,00
Venituri operationale, din care:	1.800.000,00	2.250.000,00	2.925.000,00	6.975.000,00
Venituri din vanzarea de marfuri	1.800.000,00	2.250.000,00	2.925.000,00	6.975.000,00
Venituri financiare, din care:	1,00	1,00	1,00	3,00
Venituri din dobanzi	1,00	1,00	1,00	3,00
CHELTUIELI TOTALE	1.792.028,00	2.110.528,00	2.567.831,69	6.470.387,69
Cheltuieli operationale, din care:	1.786.028,00	2.104.528,00	2.561.831,69	6.452.387,69
Cheltuieli combustibil, materiale consumabile	12.000,00	12.000,00	12.000,00	36.000,00
Cheltuieli privind marfurile	1.404.000,00	1.732.500,00	2.202.803,69	5.339.303,69
Cheltuieli cu serviciile executate de terti	60.000,00	50.000,00	40.000,00	150.000,00
Cheltuieli cu salariile	197.172,00	197.172,00	197.172,00	591.516,00
Cheltuieli catre bugetul de stat si asigurari sociale	44.856,00	44.856,00	44.856,00	134.568,00
Cheltuieli privind energia si apa, etc.	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00
Cheltuieli impozite si taxe locale	10.000,00	10.000,00	7.000,00	27.000,00
Onorariul fix al administratorului judiciar	48.000,00	48.000,00	48.000,00	144.000,00
Cheltuieli financiare, din care:	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00
Cheltuieli bancare	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00
Profitul din activitatea operationala	13.972,00	145.472,00	363.168,31	522.612,31
Profitul din activitatea financiara	-5.999,00	-5.999,00	-5.999,00	-17.997,00
PROFIT / PIERDERE	7.973,00	139.473,00	357.169,31	504.615,31

Administrator special,

Prună Florina Daniela



[Handwritten signature]

Anexa nr.2

INDICATORI	An I				An II				An III				Total
	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	
Sold initial numerar / report	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total incasari, din care:	750.596,90	487.019,66	487.019,65	487.019,65	586.150,99	586.150,98	586.150,99	586.150,98	746.127,74	746.127,73	731.250,00	2.042.155,45	8.821.920,72
Incasari din creante	61.169,65	37.019,66	37.019,65	37.019,65	23.650,99	23.650,98	23.650,99	23.650,98	14.877,74	14.877,73	0,00	142.789,66	439.377,68
Incasari vanzare de marfuri	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	562.500,00	562.500,00	562.500,00	562.500,00	731.250,00	731.250,00	731.250,00	731.250,00	6.975.000,00
Incasari vanzari spatii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249.491,94	249.491,94
Incasari vanzare autorizatii functionare urban	239.427,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239.427,25	478.854,50
TVA de recuperat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	679.196,60	679.196,60
Total plati, din care:	448.007,00	448.007,00	448.007,00	448.007,00	527.632,00	527.632,00	527.632,00	527.632,00	641.957,92	641.957,92	650.750,02	633.165,82	6.470.387,69
Plati combustibil, materiale consumabile	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	36.000,00
Plati privind marfurile	351.000,00	351.000,00	351.000,00	351.000,00	433.125,00	433.125,00	433.125,00	433.125,00	550.700,92	550.700,92	559.493,02	541.908,82	5.339.303,69
Plati cu serviciile executate de terti	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	150.000,00
Plati cu salarile	49.293,00	49.293,00	49.293,00	49.293,00	49.293,00	49.293,00	49.293,00	49.293,00	49.293,00	49.293,00	49.293,00	49.293,00	591.516,00
Plati catre bugetul de stat si asigurari sociale	11.214,00	11.214,00	11.214,00	11.214,00	11.214,00	11.214,00	11.214,00	11.214,00	11.214,00	11.214,00	11.214,00	11.214,00	134.568,00
Plati privind energia si apa	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	30.000,00
Plati impozite si taxe locale	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	27.000,00
Onorariul fix al administratorului judiciar	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	144.000,00
Cheltuieli bancare	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	18.000,00
Fluxul de numerar - cash flow	302.589,90	39.012,66	39.012,65	39.012,65	58.518,99	58.518,98	58.518,99	58.518,98	104.169,82	104.169,81	80.499,98	1.408.989,63	2.351.533,03

Distribuii creditorilor, din care:	302.589,90	39.012,65	39.012,65	39.012,65	58.518,98	58.518,98	58.518,98	58.518,98	104.169,81	104.169,81	80.499,98	1.408.989,62	2.351.533,03
a) Creante garantate	278.439,90	39.012,65	39.012,65	39.012,65	58.518,98	58.518,98	58.518,98	58.518,98	104.169,81	104.169,81	80.499,98	1.408.989,62	2.327.383,03
b) Creante salariale	24.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.150,00
c) Creante chirografare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sold final de numerar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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

Administrator special,

Prună Florina Daniela



Nr. crt.	Creditor	Creante admise in tabelul definitiv	Distribuii propuse prin plan	An I				An II				An III			
				Tr.I	Tr.II	Tr.III	Tr.IV	Tr.I	Tr.II	Tr.III	Tr.IV	Tr.I	Tr.II	Tr.III	Tr.IV
1	Unicredit Tiriac Bank	1.283.729,00	51.349,16	1.426,37	1.426,37	1.426,37	1.426,37	2.139,55	2.139,55	2.139,55	2.139,55	0,00	0,00	0,00	37.085,50
2	FNGCIMM SA IFN	1.600.000,00	64.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.000,00
3	BRD-GSG SA	1.187.167,74	47.486,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.486,71
4	Farmexim SA	17.446.145,35	697.845,81	2.863,02	2.863,02	2.863,02	2.863,02	4.294,53	4.294,53	4.294,53	4.294,53	0,00	0,00	0,00	669.215,61
5	Romastru Trading SRL	5.416.589,85	216.663,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216.663,59
6	Kalium Farm SRL	1.841.562,63	73.662,51	2.046,18	2.046,18	2.046,18	2.046,18	3.069,27	3.069,27	3.069,27	3.069,27	6.138,54	6.138,54	6.138,54	34.785,07
7	Alcafarm SRL	1.188.899,86	47.555,99	1.321,00	1.321,00	1.321,00	1.321,00	1.981,50	1.981,50	1.981,50	1.981,50	3.963,00	3.963,00	3.963,00	22.457,00
8	Farmacia Teoma 2 SRL	143.463,69	5.738,55	159,40	159,40	159,40	159,40	239,11	239,11	239,11	239,11	478,21	478,21	478,21	2.709,87
9	Farmacia Teoma SRL	388.070,12	15.522,80	431,19	431,19	431,19	431,19	646,78	646,78	646,78	646,78	1.293,57	1.293,57	1.293,57	7.330,21
10	Mifarm SRL	864.284,33	34.571,37	960,32	960,32	960,32	960,32	1.440,47	1.440,47	1.440,47	1.440,47	2.880,95	2.880,95	2.880,95	16.325,37
11	Criofarm SRL	428.773,35	17.150,93	476,41	476,41	476,41	476,41	714,62	714,62	714,62	714,62	1.429,24	1.429,24	1.429,24	8.099,05
12	Florentina Batyfarm SRL	2.141.163,41	85.646,54	2.379,07	2.379,07	2.379,07	2.379,07	3.568,61	3.568,61	3.568,61	3.568,61	7.137,21	7.137,21	7.137,21	40.444,20
13	Tenera SRL	1.199.896,40	47.995,86	1.333,22	1.333,22	1.333,22	1.333,22	1.999,83	1.999,83	1.999,83	1.999,83	3.999,65	3.999,65	3.999,65	22.664,71
14	Pharm Alice SRL	3.375.581,26	135.023,25	3.750,65	3.750,65	3.750,65	3.750,65	5.625,97	5.625,97	5.625,97	5.625,97	11.251,94	11.251,94	11.251,94	63.760,98
15	Pharma Suite GIE	3.631.795,41	145.271,82	4.035,33	4.035,33	4.035,33	4.035,33	6.052,99	6.052,99	6.052,99	6.052,99	12.105,98	12.105,98	12.105,98	68.600,58
16	Farmaceutica Remedea SA	1.371.100,83	54.844,03	1.523,45	1.523,45	1.523,45	1.523,45	2.285,17	2.285,17	2.285,17	2.285,17	4.570,34	4.570,34	4.570,34	25.898,57
17	Farmexpert DCI SRL	11.422.451,33	456.898,05	252.118,86	12.691,61	12.691,61	12.691,61	19.037,42	19.037,42	19.037,42	19.037,42	38.074,84	38.074,84	14.405,01	0,00
18	Polisano SRL	1.109.794,55	44.391,78	1.233,11	1.233,11	1.233,11	1.233,11	1.849,66	1.849,66	1.849,66	1.849,66	3.699,32	3.699,32	3.699,32	20.962,80
19	ADM Farm SRL	2.144.106,33	85.764,25	2.382,34	2.382,34	2.382,34	2.382,34	3.573,51	3.573,51	3.573,51	3.573,51	7.147,02	7.147,02	7.147,02	40.499,79
A	Total creante garantate	58.184.575,44	2.327.383,02	278.439,90	39.012,65	39.012,65	39.012,65	58.518,98	58.518,98	58.518,98	58.518,98	104.169,81	104.169,81	80.499,98	1.408.989,62
20	Balosache Gina Valentina	2.300,00	2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Ciulei Denisa	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Corbeanu Nicoleta	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Cristea Tatiana	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Daniela

24	Dragan Claudia		3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Durla Claudia Ileana		150,00	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Gheban Ionela Antonelia		2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Iancu Alina Maria		2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Nicolaescu Oana Elena		2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Plesoianu Marina Alice		2.100,00	2.100,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Pruna Alexandru		2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Vinatoru Sorin Sandu		800,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Total creante salariale		24.150,00	24.150,00	24.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Romastru Trading SRL		41.038,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Europharm Holding SA		1.338.133,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Pharmafarm SA		25.085,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	ADM Farm SRL		232.177,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Total creante chirografare		1.636.434,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total general		59.845.160,39	2.351.533,02	302.589,90	39.012,65	39.012,65	39.012,65	39.012,65	58.518,98	58.518,98	58.518,98	58.518,98	58.518,98	104.169,81	104.169,81	80.499,98	1.408.989,62			

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

Administrator special,
Prună Florina Daniela



HOTARAREA ASOCIATULUI UNIC

din cadrul S.C. DALIFARM S.R.L., in insolventa, en insolvabilite, in insolvency
cu sediul in Sat Preajba, Com. Malu-Mare, str. Henry Ford, nr. 20, Parter, CAM.
14, Jud. Dolj, înmatriculată la ORC-Tb. Dolj sub nr. J16/1757/2006, CUI
19054184

Subsemnata:

1. PRUNĂ FLORINA –DANIELA cetățean român, născută la data de 02.03.1973 în mun. Slatina, jud. Olt, domiciliată în Sat Preajba, Com. Malu Mare, Str. Castanilor, nr. 21, jud. Dolj, posesoare a CI seria DZ nr. 157704 eliberată la data de 27.05.2016 de SPCLEP Craiova, CNP 2730302283387 în calitate de asociat unic reprezentând numărul total de părți sociale detinute în societate am hotărât:

- Se aproba Planul de Reorganizare al activitatii debitorului S.C. DALIFARM S.R.L. propus de administratorul special;
- Planul de Reorganizare al activitatii debitorului S.C. DALIFARM S.R.L. va fi propus instantei in vederea admitterii conform Legii 85/2006 si va fi depus la ORC Dolj.

Încheiată astăzi 10.06.2016 în 2 (doua) exemplare originale la sediul societății.

Asociat unic

PRUNĂ FLORINA –DANIELA

