

1. f 12-3

021.3079517

3171/06

SC CERCON ARIESUL SA CAMPIA TURZII
Societate in procedura insolventei
J/12/316/1991 CUI R 201462
Str. Ialomitei nr.1 Campia Turzii



3174/1285/06

27. NOV. 2006

PLAN DE REORGANIZARE

Dos.nr.3174/1285/2006-Tribunalul Comercial Cluj
D-na judecator sindic Camelia Cengher

1 t 12-8

3171/06

SC CERCON ARIESUL SA CAMPIA TURZII
Societate in procedura insolventei
J/12/316/1991 CUI R 201462
Str. Ialomitei nr.1 Campia Turzii

3174 / 1285 / 06

27 NOV. 2006

PLAN DE REORGANIZARE

Dos.nr.3174/1285/2006-Tribunalul Comercial Cluj
D-na judecator sindic Camelia Cengher

CUPRINS

Prezentarea societatii

- 1.1 Date de identificare
- 1.2 Domeniu de activitate
- 1.3 Amplasare si acces
- 1.4 Istoric
- 1.5 Capital social si actionariat
- 1.6 Resurse umane

2.Date referitoare la patrimoniu

3.Fluxul de fabricatie a caramizilor

4.Considerente privind piata si desfacerea produselor

5.Cauzele care au dus la situatia de insolventa

6.Considerente privind planul de reorganizare

7.Plan de masuri propuse

8.Sustinerea planului de reorganizare

9.Valorile si termenele de acceptare a creantelor.

ANEXE

1. Fundamentarea Programul de productie pe anul 2006
2. Programul de productie propus in perioada de reorganizare
3. Fundamentarea Programul de productie propus.
4. Bugeturile de venituri si cheltuieli pentru 2007, 2008, 2009 si 2010.
5. Flux de numerar pe anii 2007, 2008, 2009, 2010.
6. Structura actuala a personalului si organigrama aferenta.
7. Structura personalului propusa pentru perioada reorganizarii si organigrama aferenta
8. Planul de masuri detaliat
9. Centralizatorul programului de plati
10. Programul de plata al creantelor din tabelul creditorilor pe anul 2006.
11. Programul de plata al creantelor din tabelul creditorilor pe anul 2007.
12. Programul de plata al creantelor din tabelul creditorilor pe anul 2008.
13. Programul de plata al creantelor din tabelul creditorilor pe anul 2009.
14. Programul de plata al creantelor din tabelul creditorilor pe anul 2010.
15. Debitale curente in perioada 15.06.-25.11.2006
16. Programul de plata al debitelor si dobanzilor curente.
17. Esalonarea platii debitelor curente din perioada 16.06.2006-25.11.2006.
18. Programul de plati cumulat al creantei din tabel si al debitelor curente cu dobanzi aferente pentru creditorul D.G.F.P. Cluj.
19. Programul de plati cumulat al creantei din tabel si al debitelor curente cu dobanzi aferente pentru creditorul E.ON GAZ ROMANIA SA.
20. Programul de plati cumulat al creantei din tabel si al debitelor curente cu dobanzile aferente pentru creditorul PRIMARIA CAMPIA TURZII
21. Programul de plati cumulate al creantei inscrisa in tabel si al debitelor curente cu dobanzi aferente pentru creditorul ITM CLUJ.
22. Graficul de plata pe ani.

1. PREZENTAREA SOCIETATII

1.1 DATE DE IDENTIFICARE

Denumire : S.C. CERCON ARIESUL S.A.

Adresa: CAMPIA TURZII , Str. Ialomitei nr.1

Nr. de inregistrare la oficiul registrului Comertului : J12/316/1991

Cod fiscal: R 201 142

1.2 DOMENIU DE ACTIVITATE

Obiectul de activitate al societatii : Fabricarea si comercializarea caramizilor si tiglelor ; materia prima folosita se extrage din cariera proprie .

1.3 AMPLASARE SI ACCES

Societatea este amplasata pe malul stang al Ariesului, la o distanta de cca 2 km de municipiul Campia Turzii

Accesul auto : se face pe drum asfaltat de cca 2 km care leaga societatea de drumul european E60, la distanta de cca 40 km de Cluj Napoca spre Targu Mures.

Accesul feroviar: linie de cale ferata care lega societatea de Gara Campia -Turzii care se afla pe ruta BUCURESTI - CLUJ NAPOCA

1.4 ISTORIC

Actuala S.C. CERCON ARIESUL S.A. a fost înființată în anul 1907 sub denumirea de Societatea Fabrica de Lut S.A.(Aranyosgyer Agyipar R.T.) din Ghiriș . Activitatea a început în anul 1908 prin fabricarea tiglelor din argila extrasa din cariera proprie; ulterior a început productia de caramida .

În anul 1948 fabrica este nationalizata.

În anul 1990 devine societate comercială independentă pe actiuni sub numele de CERCON "Arieșul" cu capital de stat.

În anul 1996 are loc privatizarea societatii .

1.5 CAPITAL SOCIAL SI ACTIONARIAT

Capitalul social al S.C. CERCON ARIESUL S.A. de 1.466.902,5 RON ,varsat integral este detinut de 2897 actionari impartit in 14.699.025 actiuni cu valoarea nominala de 0,1 Lei .

Principalii actionari sunt:

- Asociatia salariatilor de la S.C. CERCON ARIESUL S.A. -40% din actiuni
- S.C. CEMACON S.A. Zalau -15,2% din actiuni
- SIF MUNTENIA INVEST Bucuresti -7,73 % din actiuni
- Broadhurst Investment -CIPRU -6,92% din actiuni
- S.C. CERAMISTUL S.A. Campia Turzii -4,24% din actiuni
- alti actionari - 25,91 % din actiuni

Actiunile societatii se tranzactioneaza pe piata necotata la Bursa de Valori Bucuresti.

Administrator unic este din anul 2005 Domnul Puscas-Pop Aurel.

In perioada 2001-2005 Consiliul de administratie a fost format din cinci membri.

1.6 RESURSE UMANE

Numarul de anagajati ai S.C. CERCON ARIESUL S.A. este de 281 .

Structura actuala a personalului si organigrama aferenta este prezentata in Anexa 1 .

Potential de imbunatatire :

In conditiile in care se vor corela normele cu capacitatea de productie a utilajelor si in urma analizei de personal necesar la structura de productie propusa prin programul de reorganizare s-a constatat ca se poate reduce personalul, urmand ca structura de personal si organigrama aferenta sa fie aproximativ cu cele prezentate in Anexa 2

2. DATE REFERITOARE LA PATRIMONIUL

2.1 Teren

S.C. CERCON ARIESUL S.A. detine in proprietate un teren in suprafata de 51,3 ha din care

- 28 ha sunt destinate carierei de argila care este materia prima produselor ceramice
Rezervele de argila sunt estimate la 2.000.000 mc , suficiente pentru functionarea societatii timp de 20 ani la volumul de argila necesar nivelului de productie preconizat pentru anul 2007
- 10 ha sunt disponibile pentru a fi inchiriate sau vandute , putandu-se asigura acces de la sosea
- 11 ha de teren sunt folosite pentru desfasurarea activitatilor de productie
- 2,3 ha teren neutilizabil

2.2 Principalele utilaje si cladiri utilizate

- utilaje pentru extractia si prelucrarea argilei
- utilaje pentru transportul argilei din cariera la linia de preparare
- hala cu utilaje pentru linia de preparare
- hala cu utilaje pentru fabricarea caramizilor format mare
- hala cu utilaje pentru fabricarea caramizilor format mic
- hala cu uscatorie pentru caramizi format mare
- hala cu uscatorie pentru caramizi format mic
- hala cu cuptor tunel pentru arderea caramizilor format mare
- hala cu cuptor Hoffmann pentru arderea caramizilor format mic
- depozite betonate pentru produse finite
- utilaje de incarcare- descarcare produse finite
- cladiri administrative
- centrala termica
- cladire statie trafo

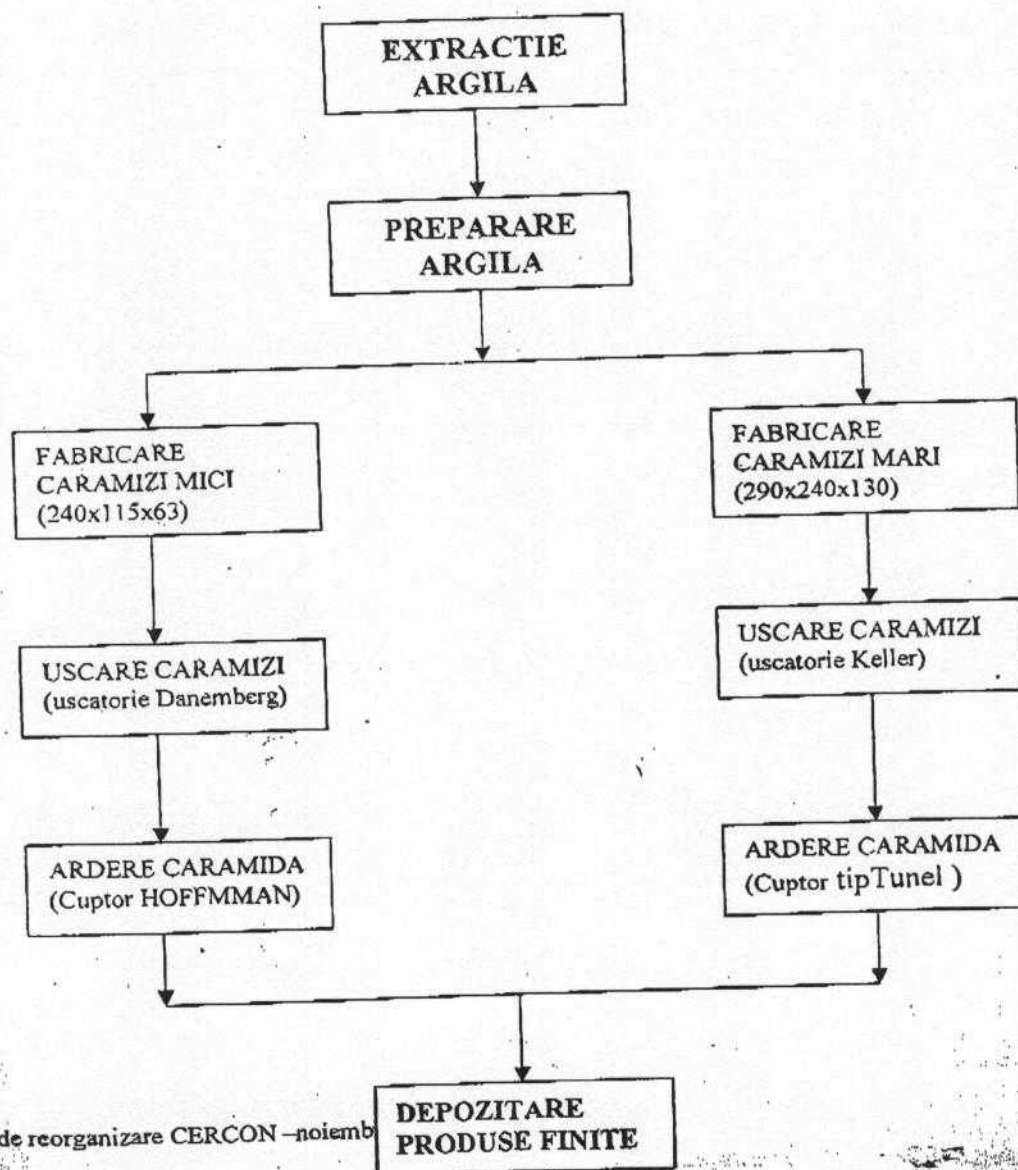
- statie racord gaz metan

Lista mijloacelor fixe este anexata prezentului material .-Anexa 3

2.3 Racordare la utilitati

- racordare la retea de distributie a energiei electrice de 20KV, 2MW
- racord la conducta de de gaz metan-D=220mm
- racord la retea de apa potabila a minicipiului Campia Turzii
- racord la canalizare menajera locala

3. FLUX DE FABRICATIE A CARAMIZILOR pentru anul 2007 (Schema simplificata)



Plan de reorganizare CERCON -noiemb

4. CONSIDERENTE PRIVIND PIATA SI DESFACEREA PRODUSELOR

Comercializarea produselor S.C. CERCON ARIESUL S.A. se face atat prin magazinul propriu de vanzare a produselor ceramice (cca 15%) cat si printr-o retea de distributie formata din 4 firme cu distributie nationala (cca 75%) si 6 firme locale (cca 10%)

Judetele in care se comercializeaza produsele S.C. CERCON ARIESUL S.A sunt in principal 7 judete din Transilvania (Alba, Cluj, Bihor, Sibiu , Brasov, Mures, Bistrita-Nasaud , 2 judete din Moldova (Neamt , Galati) si un judet din Oltenia (Dolj) . Printre acestea se afla judetele Alba , Sibiu, Mures, Bihor, Galati care au fabrici de caramida.

Motivul pentru care produsele S.C. CERCON ARIESUL S.A. au reusit sa patrunda pe pietele de desfacere aflate in sfera de influenta a altor societati producatoare de produse similare il constituie parametrii tehnici superiori a produselor firmei noastre (de exemplu rezistenta la compresiune mai mare de 10N/mp care permite utilizarea caramizilor la zidariile portante si care este parametrul care a impus selectarea S.C. CERCON ARIESUL S.A. ca furnizor pentru constructorii de locuinte prin ANL in detrimentul firmelor concurente).

Parametrii superiori sunt asigurati in principal de calitatea argilei existente in cariera (care constituie un atu in supravietuirea firmei in concurenta existenta pe piata).

Desfacerea prin magazinul preopriu se adreseaza pietii locale si prezinta avantajul incasarilor directe (in numerar, fara comisioane bancare , pret de vanzare fara discount) .

Avantajul desfacerii prin firme de distributie este contracarat de diminuarea veniturilor societatii din cauza discount-urilor acordate distribuitorilor. Aceste discount-uri sunt reglementate printr-o dispozitie interna si sunt cuprinse intre 2-25% Pretul mediu de vanzare a produselor S.C. CERCON ARIESUL S.A. in 2006 a fost de 1,675 lei/buc, fiind puternic inflentat de discount-urile acordate.

De mentionat este faptul ca desfacerea produselor produselor S.C. CERCON ARIESUL S.A. in anul 2006 s-a desfasurat in principal pe baza contractelor incheiate cu firmele de distributie care emit comenzi lunare . Cantitatile stipulate in comenzi

depasesc uneori cantitatile produse . S-au inregistrat situatii in care pentru livrarea produselor au fost necesare programari la termene mai mari decat cele dorite de client ceea ce poate duce la pierderea clientilor in timp.

Directii strategice privind desfacerea produselor:

Pornind de la premisa ca S.C. CERCON ARIESUL S.A. are conditii de a produce produse ceramice de dimensiuni si forme diferite , in functie de solicitari, se va actiona pentru :

- stabilirea unor relatii de colaborare cu distribuitorii astfel incat sa fie identificate toate cerintele clientului referitor la produsele dorite ;
- promovarea in randul proiectantilor si arhitectilor a avantajelor pe care le prezinta caramizile cu format mare produse la S.C. CERCON ARIESUL S.A (caramizi portante) in raport cu produsele de aceleasi dimensiuni fabricate de concurenta ;
- crearea unei retele de distributie proprii pe o raza de cca 100 km ;
- asigurarea producerii incepand cu luna martie 2007 a caramizilor format mare cu pereti subtiri la cererea clientilor .

5. CAUZELE CARE AU DUS LA STAREA DE INSOLVENTA

Analiza cauzelor care au dus la insolventa au dus la identificarea urmatoarelor factori:

Principalii factori externi:

1. cresterea considerabila a pretului la utilitati (gaz metan, energie electrica) in perioada de derulare a modernizarii fabricii , modernizare care s-a facut pe baza unui credit bancar.

2. scaderea cursului de schimb valutar lei/EURO care a dus la sistarea fabricarii produselor destinate exportului care au devenit ,in aceste conditii , nerentabile

3. schimbari majore pe piata concurentei printre care si patrunderea pe piata a materialelor de constructii din tarile nemembre ale comunitatii europene

Principalii factori interni

1. Decizia de modernizare a intreprinderii aprobata in anul 2003 a fost luata tarziu in raport cu deciziile similare ale firmelor concurente ; aceasta a condus pe rand la :

- imposibilitatea de a compensa cresterea preturilor la energie cu reducerea costurilor oferite de avantajele modernizarii (in special referitoare la manopera pentru a ramane cu aceleasi preturi de desfacere a produselor - dictate de firmele concurente (care isi finalizasera investitiile similare);
- limitarea resurselor financiare pentru punerea in functiune la parametrii la termenul planificat a investitiei si prelungirea acestuia pana in luna martie 2007 (dupa finalizarea a inca doua tuneluri de uscare)

2. Prevederi ale contractului colectiv de munca care nu permit aplicarea unor masuri de eficientizare a activitatii si de reducere a costurilor cu manopera (ce reprezinta cca 45%) printre care sunt :

a) salarizarea personalului dupa productia realizata si nu dupa productia vandabila ; acest sistem de salarizare obliga societatea sa plateasca salariatilor si rebaturile(rebaturile pe primele 6 luni ale anului 2006 au fost de 1.700.000 RON)

b) anumite prevederi privind plata in regie a personalului (de ex: obligativitatea de plata in regie a personalului de intretinere precum si a personalul productiv in situatii de avarii- oprirea energiei electrice , avarii la utilaje, etc.)

c) angajarea personalului pe posturile vacante pe alte criterii decat cele strict de competenta

d) obligatia conducerii de a asigura conditiile de functionare a fabricii pe perioada decembrie-martie ; in aceasta perioada desfacerea produselor nu poate fi asigurata ca urmare a reducerii cererii de materiale de constructii pe piata .

e)normele de munca necorelate cu capacitatea de productie a utilajelor.

3.Neincadrarea in procentul de rebut acceptabil de 5% cu repercursiuni asupra ncincadrarii in consumurile energetice specifice

4..Nivelul ridicat pentru discount-urile acordate distribuitorilor pentru a asigura desfacerea la distante mari a fost folosit de acestia si pentru clienti aflati la distante mai mici de 100 Km de CERCON. Un sistem propriu de desfacere pe aceasta raza ar fi asigurat venituri suplimentare pentru CERCON.

Alti factori (care depind atat de influente interne cat si de influente externe):

- fluctuatia de personal
- furturi
- lipsa de interes a unor angajati fata de rezultatele muncii lor

Constatari

Analizand cauzele se constata ca factorii asupra carora se poate actiona fara costuri suplimentare sau cu costuri mici sunt factorii interni.

Actiunile propuse pentru corectarea efectelor factorilor interni sunt cuprinse in Planul de masuri , parte componenta a Programului de restructurare

In plus au fost identificate potentiale de imbunatatire a activitatii societatii care sa permita atingerea unui rezultat economic pozitiv si posibilitatea platii datoriilor, actiunile propuse in acest sens fiind de asemenea stipulate in planul de masuri.

6. CONSIDERENTE PRIVIND PLANUL DE REORGANIZARE

Scopul programului de reorganizare

Prezentul program de reorganizare a fost intocmit pentru a convinge creditorii ca S.C. CERCON ARIESUL S.A. dispune de resursele necesare pentru a putea plati datoriile catre creditorii intr-o perioada de 3 ani , respectiv in perioada aprilie 2007-martie 2010, inclusiv .

Conditiiile in care programul de reorganizare va putea avea rezultatul scontat

1. acceptarea de catre sindicat a modificarii contractului colectiv de munca
2. acceptarea de catre actionari a programului de reorganizare
3. cursul de schimb valutar euro/lei sa nu scada mai mult de 10% (in caz contrar produsele similare din import vor concura ca pret produsele CERCON)
4. rata inflatiei in jur de 4%
5. cotele de taxe , impozite si dobanzi sa nu creasca
6. pretul gazului metan sa nu creasca pana in 2009 cu mai mult de 28% fata de anul 2006.
7. salarul minim pe economie sa se mentina la nivelul anului 2006.
8. acceptarea de catre creditorii a planului de reorganizare si ca plata datoriilor sa inceapa in luna aprilie 2007 avand in vedere ca in perioada decembrie-martie productia va fi intrerupta, urmand ca in cadrul fabricii sa se desfasoare in aceasta perioada lucrari cuprinse in planul de masuri pentru finalizarea investitiei in curs

7. PLAN DE MASURI PROPUSE

În întocmirea planului de masuri s-a pornit de la cauzele care au dus la insolvența întreprinderii și de la potențialele de îmbunătățire a activității S.C. CERCON ARIESUL S.A. identificate de conducere în vederea asigurării unor venituri suplimentare și care sunt specificate la fiecare capitol care analizează situația existentă.

Având în vedere că:

- nu se poate acționa asupra factorilor externi
 - mijloacele financiare sunt limitate
 - intrarea în insolvență și consecințele au efecte asupra credibilității firmei
- s-a ajuns la concluzia că principalii factori asupra cărora trebuie acționat sunt factorii interni.

Astfel se considera că principalele direcții de acțiune sunt:

1. reconsiderarea normelor de muncă astfel încât să fie corelate cu capacitatea utilajelor (condiționat de modificarea contractului de muncă)
2. reducerea cheltuielilor cu manopera prin reducerea de personal și selectarea pe criterii de competență (condiționat de modificarea contractului de muncă)
3. masuri pentru cointerесarea personalului muncitor în încadrarea procentului de rebut acceptabil de 5% (condiționat de modificarea contractului de muncă)
4. reducerea consumului specific de materii prime și utilități
5. îndeplinirea măsurilor strategice privind desfacerea produselor
6. creșterea interesului personalului pentru rezultatele activității prin condiționarea retributiei de rezultatele activității depuse.- parțial sunt specificate în planul de masuri detaliat prezentat în Anexa 4, în rubrica precizări;

Efectele scontate ale măsurilor au fost luate în considerare la întocmirea BVC pe anii 2007, 2008 și 2009 care demonstrează realizarea veniturilor suplimentare, față de 2006 pe baza cărora se va realiza plata datoriilor.

Masurile stabilite pentru directiile mai sus amintite sunt sintetizate in continuare :

1. Modificarea Contractul Colectiv de Munca in sensul eliminarii paragrafelor care limiteaza posibilitatea angajatorului de a selecta forta de munca , eliminarea paragrafului care reglementeaza plata orelor in regie si modificarea sistemului de salarizare.
2. Modificarea organigramei societatii si a structurii de personal care sa permita diminuarea cheltuielilor cu manopera cu 25%
3. Noi reglementari privind durata de functionare a utilajelor pe parcursul unui schimb
4. Modificari ale fluxului de productie in sensul mecanizarii unor operatii si o noua organizare care sa permita diminuarea manoperei si crestere productiei
Valoarea productiei marfa creste de la 1344616 RON /luna la 1515400 RON/luna in timp ce personalul direct productiv scade de la 119 la 103.
5. Incadrarea societatii in consumurile specifice -conditie de salarizare pentru pentru directorul tehnic si tehnolog
6. Asigurarea duratei normate de functionare a utilajelor - conditie de salarizare pentru tot compartimentul tehnic al societatii (director tehnic pana la muncitorii de intretinere si reparatii)
7. Incadrarea productiei in rebuturile normate (maxim 5%) - conditie de salarizare pentru directorul de productie si tehnolog
- 8 Finalizarea tehologiei de fabricatie a caramizilor cu pereti subtiri si parcurgerea etapelor de implementare - conditie de salarizare pentru personalul compartimentului Cercetare-Dezvoltare
- 9 Cresterea veniturilor societatii prin diminuarea discaount-ului pe care societatea ii acorda distribuitorilor
- 10.Punerea in functiune a instalatiei de recuperare a aerului cald de la cuptorul tunel si prin aceasta reducerea consumului de gaz metan cu cca 50.000 mc/luna

Planul de masuri propuse este detaliat in Anexa 4 , in care se precizeaza efectul scontat locul de regasire in BVC si responsabilizarea fata de masurile stabilite .

Rezultatul anumitor masuri nu a putut fi calculat separat de alte elemente ale bugetului dar ele se regasesc in capitolele BVC.

8. SUSTINEREA PROGRAMULUI DE REORGANIZARE

Conducerea societatii S.C. CERCON ARIESUL S.A. considera ca asigurarea resurselor financiare necesare platilor tuturor datoriilor se poate realiza prin respectarea programului de masuri propus .

In cazul in care apar situatii neprevazute care pot impiedica derularea programului de reorganizare , rambursarea datoriilor poate fi sustinuta si prin alte mijloace si anume:

1. **Valorificarea terenului neutilizat** avand suprafata de 10 ha in conditiile in care
 - a) terenul poate prezenta interes datorita accesului auto si feroviar precum si posibilitatii de racordare la utilitati
 - b) s-a luat contact cu firme interesate fie strict de teren, fie interesate de teren si colaborare cu CERCON in sensul furnizarii de catre CERCON a argilei pentru fabricarea de produse care nu sunt concurente cu ale CERCON-ului
 - c) pretul de vanzare a terenului in zona, fara racord de utilitati , vis-a-vis de CERCON , pe malul opus al Ariesului a fost de 25 EURO /m² in 2006

2. Majorarea de capital

Exista societati interesate (ARABESQUE, SIF Muntenia) care si-au exprimat intentia sa participe la o majorare de capital cu conditia ca in urma majorarii sa detina controlu societatii si majorarile de capital sa fie dirijate spre modernizarea societatii .

3. Constituirea unei societati mixte cu firma interesata sa detina in final pachetul majoritar .

Exista un grup financiar spaniol profilat pe productia de caramida si tigla care este interesat in investitii in Romania si care si-a exprimat disponibilitatea de a infiinta o societate in acest sens

In sustinerea planului de reorganizare mentionam si faptul ca in cazul in care nu se va aproba, se va trece la procedura de faliment si lichidarea averii debitoare. Creditorii nu vor putea fi indestulati integral, asa cum rezulta din programele de plati ci intr-un procent inferior.

Astfel , potrivit evidentelor contabile valoarea totala a imobilizailor este de 5,3 milioane RON (53 miliarde lei vechi) cu mentiunea ca bunurile au fost reevaluate in anul 2003. Valoarea totala a creantelor este de 8,6 milioane RON (86 miliarde lei vechi). Valorile de vanzare a bunurilor debitoare , insa , nu se vor ridica la nivelul

celor de piata avand in vedere ca vanzarea lor are loc in conditii de lichidare, fiind o vanzare fortata.

9. VALORILE SI TERMENELE DE ACOPERIRE A CREANTELOR

Planul de reorganizare cuprinde doua programe de plati ale creantelor:

I.-program pentru platile creditorilor inscrisi in tabelul definitiv al creantelor, incuvintat prin Incheierea comerciala nr. 4590/19 octombrie 2006

II.-program pentru plata creantelor-debite si dobanzi curente acumulate in perioada 15 iunie-25 noiembrie 2006.

Perioada de plata a datoriilor din cele doua programe este de 36 de luni cuprinsa in perioada aprilie 2007-martie 2010. Prin exceptie platile catre creditorul garantat BRD SG Sucursala Cluj, s-au efectuat lunar, incepand cu luna iulie 2006, conform graficelor. De mentionat este ca acest creditor detine in garantie imobiliara toate imobilele societatii si in gaj, o parte a utilajelor.

Valoarea totala a creantelor de acoperit este de 9.836.547 lei, din care 6.082.547 lei total creante din tabel si 3.754.000 lei total debite si dobanzi curente.

In programele de plati s-au prevazut urmatoarele:

-**debitele curente** urmeaza sa fie achitate in perioada aprilie 2007- septembrie 2008 alocandu-se 75% din totalul sumelor alocate pentru creantele din tabel si cele pentru debite pentru a reduce nivelul dobanzilor.

-**dobanzile curente**, ca urmare a esalonarii de mai sus vor fi achitate in rate egale in perioada ianuarie 2008-decembrie 2009.

-**creantele din tabel** urmeaza sa fie achitate in perioada aprilie 2007-martie 2010.

Precizam ca in programul de plati pentru creantele din tabel a fost inclusa si creanta REGIONALA CFR SUCURSALA CLUJ, care si-a inregistrat creanta ulterior incuviintarii tabelului definitiv al creantelor. Creanta este certa, lichida si exigibila si urmeaza sa fie completat tabelul si supus incuviintarii de catre judecatorul sindic.

In anexele 10-22 sunt prezentate programele de plati pe creante din tabel, pe creantele curente si dobanzile aferente, pe ani, si pe creditorii bugetari si creditorul chirografar cu pondere de 93 % din creantele chirografare.

SC CERCON ARIESUL SA CAMPIA TURZII

prin administrator special

Ing. Puscas Pop Aurel

FUNDAMENTAREA PROGRAMULUI DE PRODUCTIE
PE ANUL 2006
VARIANTA ACTUALA

INTOCMIT

Director productie,
Sing. Anton Maria



Director general,
Ing. Bascas Pop Aurel

- LINIA AUTOMATA
- PRESA fi 450
- PRESA fi 350
- SE INCARCA ZILNIC
- 2 schimburi BC 290 x 240 x 188
- 1 schimb BC 290 x 240 x 138
- 2 schimburi - caramida plina sau caramida eficienta, tigla
- 16 platf x 630 buc/platf = 10080 buc BC 188
- 10 platf x 840 buc/platf = 8400 buc BC 138
- Caramida plina 22.000 buc

1. PRODUS FINIT PE ZI

290 x 240 x 188 = 9.800 buc

290 x 240 x 138 = 8.200 buc

Caramida plina 22.000 buc

2. VALOARE PRODUCTIE MARFA = 1.344.616 RON

BC 188 9.800 buc x 26 zile = 254.800 buc/luna

BC 138 8.200 buc x 26 zile = 213.200 buc/luna

Caramida plina 22.000 buc x 26 zile = 572.000 buc/luna

VPM 254.800 buc x 2,27lei/buc = 578.396 lei

213.200 buc x 1,85 lei/buc = 394.420 lei

572.000 buc x 0,65 lei/buc = 371.800 lei

TOTAL = 1.344.616 lei/ luna

3. NECESAR PERSONAL = 119 PERSOANE

Linia automata : 2 schimburi x 5 pers. = 10 persoane

Presă fi 450 - un sch.fasonare + inc.platforme = 13 persoane

- un sch.incarcat platforme = 6 persoane



Presa fi 350: - 2 sch x 30 persoane = 60 persoane
Usc+ arzatori (tunel + Hoffman) = 10 persoane
Pachetizare = 2 schimburi - 8 persoane 188
2 persoane legat
4 persoane instalatie
6 persoane descarcat
Total = 20 persoane

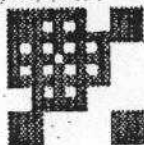
3. Valoare productie marfa = 77.250 RON

- caramida plina $1.000.000 \times 0,65 = 650.000 \text{ RON}$
- bl. ceramic 5,5 $65.000 \times 1,85 = 120.250 \text{ RON}$
770.250RON

4. Consum gaz metan

- uscatoria caramida = 7.500 mc/zi
4 grupuri $\times 320 \text{ mc/h} \times 24 \text{ ore} = 7.680 \text{ mc / zi}$
- cuptor tunel = 6.000 mc / zi
- cuptor Hoffman - 3.200 mc/zi
- Consum gaz metan = 16.880 mc / zi

- **CONSUM GAZ METAN / LUNA = 506.400 MC**



Cercon Arieșul S.A.

Societate cotate la Bursa de Valori București

O.R.C. : J12/316/1991

Cod Fiscal : R 201462

Capital social : 14.669.025 mii lei.

Cont : 251100910040407. B.R.D. Turda

3351 - Câmpia Turzii, Str. Ialomitei nr. 1

jud. Cluj - România

Telefon : 064 - 368650

Fax : 064 - 368995

PROGRAM PRODUCTIE - PROPUS PE ANII 2007, 2008, 2009

Nr. crt.	Denumire produs	Total AN - 303 zile			Trim. I - 76 zile			Trim. II - 77 zile			Trim. III - 78 zile			Trim. IV - 72 zile		
		Cant. (mii buc)	Pret Unitar Lei	Valoare Mii lei	Cant. (mii buc)	Pret Unitar lei	Valoare Mii lei	Cant. (mii buc)	Pret unitar lei	Valoare Mii lei	Cant. (mii buc)	Pret Unitar lei	Valoare Mii lei	Cant. (mii buc)	Pret Unitar lei	Valoare Mii lei
1.	BC 290x240x188	2.970	2,12	6296	722	2,12	1530	776	2,12	1645	788	2,12	1670	684	2,12	1450
2.	BC 290x140x138	3.727	1,73	6448	912	1,73	1577	970	1,73	1678	981	1,73	1697	864	1,73	1494
3.	Caramida plina	8.180	0,60	4908	2052	0,60	1231	2079	0,60	1247	2106	0,60	1263	1943	0,60	1165
Total an V.P.M.				17652			4339			4573			4631			4109

8912

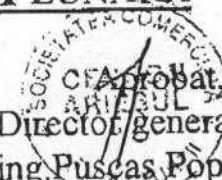
Administrator unic,
Ing. Pascas Pop Aurel

Director productie,
sing. Anton Maria

FUNDAMENTAREA PROGRAMULUI DE PRODUCTIE
PROPUS PE ANII 2007, 2008, 2009
VARIANTA V P M LUNARA

Intocmit,
Director productie,
Sing. Anton Maria




Directof general,
ing. Puscas Pop Aurel

Linia automata	- 2 schimburi - BC 290x240x188
Presa fi 450	- 1,5 sch BC 290x240x138
Presa fi 350	- 2 schimburi caramida plina

Se incarca : 16 platforme x 630 buc/platforma = 10.080 buc/zi
14 platforme x 900 buc/platforma = 12.600 buc/zi
Caramida plina 2 schimburi x 13.500 buc = 27.000 buc/zi

Produs finit pe luna

Bloc Ceramic 290x240x188 : 9800 buc x 26 zile = 254.800buc/luna
Bloc Ceramic 290x240x138 : 12300buc x 26zile = 319.800buc/luna
Caramida plina 27.000buc x 26zile = 702.000 buc/ luna

Valoarea productiei marfa

Bloc Ceramic 290x240x188 : 255.000buc x 2,12lei/buc = 540.600 lei
Bloc Ceramic 290x240x138 : 320.000buc x 1,73lei/buc = 553.600lei
Caramida plina 702.000 buc x 0,60 lei/buc = 421.200 lei
TOTAL = 1.515.400 lei/luna

Necesar personal = 103 persoane

CONDITII :

- Cuptorul tunel sa preia 30 platforme / 24 ore
- Pachetizarea automata - 3 schimburi - 30 platforme

NECESAR PERSONAL = 103 persoane**1. Presa fi 450 - 1,5 schimburi = 31 persoane**

- Sch. I fasonare + incarcare platforme = 12 persoane
- Sch. II incarcare platforme = 6 persoane
- SchIII- 4 ore incarcata platforme + 4 ore fasonare = 6 persoane
- Uscatori -arzatori = 7 persoane

2. Presa fi 350 - 2 schimburi = 47 persoane

- presa - 4 persoane
- inc.coloana - 6 persoane
- rame - - 4 persoane
- M V E - 6 persoane
- cuptoare - 12 persoane
- inc.cuptoare - 4 persoane
- scotatori -6 persoane
- legat -1 persoane
- arzatori - 4 persoane

3. Linia automata - 10 persoane

2 schimburi x 5 persoane = 10 pers.

4. Pachetizare automata - 15 persoane

3 schimburi x 5 persoane = 15 pers.

CONSUM GAZ METAN

- Uscatoria caramida 5.625 mc / zi
- Cuptor tunel 6.000 mc / zi
- Cuptor Hoffman 3.200 mc / zi
- Consum total gaz metan : 450.000 mc / luna

S.C." CERCON ARIESUL " S.A. - IN INSOLVENTA

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2007

RON

Nr.Crt	DENUMIRE	AN 2007	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM VI
1.	Ven.din vanzare marfa	1.260.000	275.000	355.000	355.000	275.000
2.	Ven.din prod.vanduta	16.392.000	4.065.000	4.215.000	4.276.000	3.836.000
3.	Ven.din activit. div.					
I.	CIFRA DE AFACERI	17.652.000	4.340.000	4.570.000	4.631.000	4.111.000
1.	Ven. din prod. stocata	-1.350.000	-1.000.000	-500.000	100.000	50.000
2.	Ven. din cedarea de active					
3.	Alte venituri din exploat.	100.000	25.000	25.000	25.000	25.000
II.	VENITURI DIN EXPLOAT.	16.402.000	3.365.000	4.075.000	4.756.000	4.186.000
1.	ven. din participati					
2.	Ven. din dif. de curs	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3.	Ven. din dobanzi	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
III.	VENITURI FINANCIARE	24.000	6.000	6.000	6.000	6.000
IV.	VENITURI EXTRAORDINARE					
				1472.000		
A	VENITURI TOTALE	16.426.000	3.371.000	4.101.000	4.762.000	4.192.000
1.	Chelt. cu marfaurile	1.200.000	250.000	350.000	350.000	250.000
2.	Chelt. cu mat. prime	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3.	Chelt. cu mat. consumabile	5.300.000	770.000	1.535.000	1.535.000	1.460.000
4.	Chelt. cu ob. de inventar	75.000	15.000	20.000	20.000	20.000
5.	Chelt. cu energia si apa	990.000	130.000	295.000	295.000	270.000
6.	Chelt. cu mat. pt. ambalat	515.000	100.000	140.000	140.000	135.000
7.	Chelt. cu reparatiile	22.000	4.000	8.000	8.000	2.000
8.	Chelt. cu chiriile si asig.	28.000	8.000	8.000	8.000	4.000
9.	Chelt. cu trans. pers. si marfuri	80.000	20.000	20.000	20.000	20.000
10.	Chelt. cu posta si telcf.	40.000	10.000	10.000	10.000	10.000
11.	Serv. si comis. bancare	60.000	15.000	15.000	15.000	15.000
12.	Serv. executate de terti	292.000	70.000	76.000	76.000	70.000
13.	Alte impozite si taxe	90.000	22.000	23.000	22.000	23.000
14.	Chelt. cu salariile	2.678.000	458.000	740.000	740.000	740.000
15.	Chelt. cu asig. si prot. soc.	848.000	145.000	234.000	234.000	235.000
16.	Chelt. aferente procedurii	126.000	42.000	28.000	28.000	28.000
17.	Alte de chelt. de exploatare	892.000	112.000	272.000	272.000	236.000
18.	Chelt. cu amortizarea	592.000	147.000	149.000	147.000	149.000
I.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	13.832.000	2.319.000	3.921.000	3.921.000	3.668.000
1.	Chelt. din diferente de curs					
2.	Chelt. cu dobanzile	72.000	18.000	18.000	18.000	18.000
II.	CHELTUIELI FINANCIARE	72.000	18.000	18.000	18.000	18.000
				6279.000		
B	CHELTUIELI TOTALE	13.904.000	2.337.000	3.942.000	3.939.000	3.686.000
C.	PROFIT (PIERDERE)	2.522.000	1.034.000	159.000	823.000	506.000
D.	IMPOZIT PE PROFIT					
E	PROFIT (PIERDERE)	2.522.000	1.034.000	159.000	823.000	506.000

ADMINISTRATOR SPECIAL,
Ing. Pustas Pop Aurel

CONTABIL SEF.
Ec. Niculici Gracian

S.C." CERCON ARIESUL " S.A. - IN INSOLVENTA

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2008

		RON				
Nr.Crt	DENUMIRE CONT	ANUL 2008	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM VI
1.	Venit din vanzare marfa	1.400.000	325.000	375.000	375.000	325.000
2.	Venit din prod.vanduta	15.800.000	3.500.000	4.300.000	4.100.000	3.900.000
3.	Venit din activit. div.					
I.	CIFRA DE AFACERI	17.200.000	3.825.000	4.675.000	4.475.000	4.225.000
1.	Ven. din prod. Stocata	300.000	-200.000	400.000	-300.000	400.000
2.	Ven. din cedarea de active	600.000	400.000		200.000	
3.	Alte venituri din expluat.	100.000	25.000	25.000	25.000	25.000
II.	VENITURI DIN EXPLOATARE	18.200.000	4.050.000	5.100.000	4.400.000	4.650.000
1.	Ven. din participatii					
2.	Ven. din dif. de curs	100.000	25.000	25.000	25.000	25.000
3.	Ven. din dobanzi	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000
III.	VENITURI FINANCIARE	120.000	30.000	30.000	30.000	30.000
IV.	VENITURI EXTRAORDINARE					
A	VENITURI TOTALE	18.320.000	4.080.000	5.130.000	4.430.000	4.680.000
1.	Chelt. cu marfurile	1.260.000	295.000	340.000	340.000	285.000
2.	Chelt. cu mat. Prime	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3.	Chelt. cu mat. Consumabile	5.880.000	1.350.000	1.535.000	1.535.000	1.460.000
4.	Chelt. cu ob. de inventar	100.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5.	Chelt. cu energia si apa	1.200.000	300.000	300.000	300.000	300.000
6.	Chelt. cu mat. pt. ambalat	520.000	120.000	140.000	140.000	120.000
7.	Chelt. cu reparatiile	100.000	25.000	25.000	25.000	25.000
8.	Chelt. cu chirile si asig.	30.000	8.000	8.000	8.000	6.000
9.	Chelt. cu trans. pers. si marfuri	100.000	25.000	25.000	25.000	25.000
10.	Chelt. cu posta si telef.	40.000	10.000	10.000	10.000	10.000
11.	Serv. si comis. bancare	60.000	15.000	15.000	15.000	15.000
12.	Serv. executare de terti	92.000	20.000	26.000	26.000	20.000
13.	Alte impozite si taxe	90.000	22.000	23.000	22.000	23.000
14.	Chelt. cu salariile	2.960.000	740.000	740.000	740.000	740.000
15.	Chelt. cu asig. si prot. soc.	940.000	235.000	235.000	235.000	235.000
16.	Chelt. aferente procedurii	84.000	21.000	21.000	21.000	21.000
17.	Alte de chelt. de exploatare	976.000	259.000	239.000	239.000	239.000
1.	Chelt. cu amortizarea	580.000	145.000	145.000	145.000	145.000
I.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	15.016.000	3.616.000	3.853.000	3.852.000	3.695.000
1.	Chelt. din diferente de curs valut.					
2.	Chelt. cu dobanzile	72.000	18.000	18.000	18.000	18.000
II.	CHELTUIELI FINANCIARE	72.000	18.000	18.000	18.000	18.000
III.	CHELTUIELI EXTRAORDIN.					
B	CHELTUIELI TOTALE	15.088.000	3.634.000	3.871.000	3.870.000	3.713.000
C.	PROFIT (PIERDERE)	3.232.000	446.000	1.259.000	560.000	967.000
D.	IMPOZIT PE PROFIT					
E	PROFIT (PIERDERE)	3.232.000	446.000	1.259.000	560.000	967.000

ADMINISTRATOR SPECIAL,
Ing. Puscas Pop Aurel

CONTABIL SEF,
Ec. Niculescu Craciun

S.C. " CERCON ARIESUL " S.A. Campia - Turzii - in insolvent
Dosar nr. 3174/1285/2006 (3171/2006) - Tribunalul Comercial Cluj

FLUX DE NUMERAR PE ANUL 2008

MII RON

EXPLICATII / PERIOADA	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	ANUL 2008
Numerar la inceputul perioadei	14.383	12.263	13.483	4.087	14.383
Intrari de numerar din vanz prod finite	3.900.000	4.500.000	4.300.000	4.100.000	16.800.000
Intrari de numerar di vanzare marfuri	325.000	375.000	375.000	475.000	1.550.000
Intrari de numerar din activitati diverse	25.000	25.000	25.000	25.000	100.000
Alte intrari de numerar	405.000	5.000	205.000	5.000	620.000
TOTAL NUMERAR DISPONIBIL	4.669.383	4.917.263	4.918.483	4.609.087	19.084.383
Plati materii prime , materiale	441.000	506.000	506.000	401.000	1.854.000
Plati salarii si accesorii	975.000	975.000	975.000	975.000	3.900.000
Plati energie si apa	300.000	300.000	300.000	300.000	1.200.000
Plati materiale consumabile	1.350.000	1.535.000	1.535.000	1.460.000	5.880.000
Plati transport , deplasari	25.000	25.000	25.000	25.000	100.000
Plati posta , telefon	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000
Plati cu asigurarile	8.000	8.000	8.000	6.000	30.000
Plati aferente procedurii	21.000	21.000	21.000	21.000	84.000
Plati T.V.A.	342.760	421.420	398.620	375.060	1.537.860
Plati alte impozite si taxe	22.000	23.000	22.000	23.000	90.000
Plati serv bancare , dobanzi , comisioane	15.000	15.000	15.000	15.000	60.000
Plati reparatii, servicii terti	45.000	51.000	51.000	45.000	192.000
Alte plati pentru exploatare	259.000	170.000	220.000	160.000	809.000
Plati creante din tabel	168.750	168.750	168.750	601.674	1.107.924
Plati debite si dobanzi curente	674.610	674.610	659.026	179.610	2.187.856
TOTAL IESIRI NUMERAR	4.657.120	4.903.780	4.914.396	4.597.344	19.072.640
NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	12.263	13.483	4.087	11.743	11.743

ADMINISTRATOR SPECIAL;
Ing. Pusch Pop Aurel

CONTABIL SEF.
Ec. Nicu Craciun

S.C. " CERCON ARIESUL " S.A. Campia - Turzii - in insolvent
Dosar nr. 3174/1285/2006 (3171/2006) - Tribunalul Comercial Cluj

FLUX DE NUMERAR PE ANUL 2010

EXPLICATII / PERIOADA	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	RON ANUL 2007
Numerar la inceputul perioadei	22.592	19.867	370.077	370.697	22.592
Intrari de numerar din vanz prod finite	2.850.000	4.215.000	4.276.000	3.836.000	15.177.000
Intrari de numerar di vanzare marfuri	275.000	355.000	355.000	275.000	1.260.000
Intrari de numerar din activitati diverse	25.000	25.000	25.000	25.000	100.000
Alte intrari de numerar	1.000	1.000	1.000	1.000	4.000
TOTAL NUMERAR DISPONIBIL	3.173.592	4.615.867	5.027.077	4.507.697	16.563.592
Plati materii prime , materiale	366.000	511.000	511.000	406.000	1.794.000
Plati salarii si accesorii	603.000	974.000	974.000	975.000	3.526.000
Plati energie si apa	130.000	295.000	795.000	270.000	1.490.000
Plati materiale consumabile	770.000	1.535.000	1535.000	1.460.000	5.300.000
Plati transport , deplasari	20.000	20.000	20.000	20.000	80.000
Plati posta , telefon	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000
Plati asigurati	8.000	8.000	8.000	4.000	28.000
Plati aferente procedurii	21.000	21.000	21.000	21.000	84.000
Plati T.V.A.	302.250	349.790	361.380	315.650	1.329.070
Plati alte impozite si taxe	22.000	23.000	22.000	23.000	90.000
Plati serv bancare , dobanzi , comisioane	15.000	15.000	15.000	15.000	60.000
Plati reparatii, servicii terti	24.000	34.000	34.000	22.000	114.000
Alte plati	160.262	450.000	350.000	384.000	1.344.262
Plati creante din tabel	702.213				702.213
Plati debite curente					
TOTAL IESIRI NUMERAR	3.153.725	4.245.790	4.656.380	3.925.650	15.981.545
NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	19.867	370.077	370.697	582.047	582.047

ADMINISTRATOR SPECIAL,
Ing. Puscas Pop Aurel

CONTABIL SEF,
Ec. Niculescu Craciun

S.C. "CERCON ARIESUL" S.A. Campia - Turzii - in insolvent
Dosar nr. 3174/1285/2006 (3171/2006) - Tribunalul Comercial Cluj

FLUX DE NUMERAR PE ANUL 2009

EXPLICATII / PERIOADA	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	ANUL 2009	RON
Numerar la inceputul perioadei	11.743	15.823	8.333	4.603	11.743	
Intrari de numerar din vanz prod finite	3.800.000	4.450.000	4.300.000	4.000.000	16.550.000	
Intrari de numerar di vanzare marfuri	375.000	425.000	425.000	375.000	1.600.000	
Intrari de numerar din activitati diverse	25.000	25.000	25.000	25.000	100.000	
Alte intrari de numerar	405.000	5.000	155.000	405.000	970.000	
TOTAL NUMERAR DISPONIBIL	4.616.743	4.920.823	4.913.333	4.809.603	19.231.743	
Plati materii prime, materiale	466.000	500.000	526.000	466.000	1.958.000	
Plati salarii si accesorii	975.000	975.000	975.000	975.000	3.900.000	
Plati energie si apa	300.000	300.000	300.000	300.000	1.200.000	
Plati materiale consumabile	1.350.000	1.535.000	1.535.000	1.460.000	5.880.000	
Plati transport, deplasari	25.000	25.000	25.000	25.000	100.000	
Plati posta, telefon	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000	
Plati cu asigurarile	8.000	8.000	8.000	6.000	30.000	
Plati aferente procedurii	21.000	21.000	21.000	21.000	84.000	
Plati T.V.A.	351.310	436.880	408.120	428.410	1.624.720	
Plati alte impozite si taxe	22.000	23.000	22.000	23.000	90.000	
Plati serv bancare, dobanzi, comisioane	15.000	15.000	15.000	15.000	60.000	
Plati reparatii, servicii terti	45.000	51.000	51.000	45.000	192.000	
Alte plati pentru exploatare	155.000	155.000	155.000	155.000	620.000	
Plati creante label	678.000	678.000	678.000	678.000	2.712.000	
Plati dobanzi curente	179.610	179.610	179.610	179.601	718.431	
TOTAL IESIRI NUMERAR	4.600.920	4.912.490	4.908.730	4.787.011	19.209.151	
NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	15.823	8.333	4.603	22.592	22.592	

ADMINISTRATOR SPECIAL,
Ing. Puscas Pop Aurel

CONTABIL SEF,
Ec. Niculina Craciun

APRAT
in AGA dido de

28. 2006



Admin
Ing

A.G.A.

MANAGER
GENERAL

CONTABIL
SET

MANAGER
TECHNIC

MANAGER
PRODUCTIE

COMPARTIMENT
ENERGO-MECHNIC

-BIEOU
CONTABIL-FINANCIAR

SERVICIU
APROVIZIOMARE-RES
TRANSPORTUEI

COLECTIV
INFORMATICI

OFICIU JURIDIC

SERVICIU
PERS. SALARII
SALARII

PROTECTIA MUNCII

MARKETING

CONTROL
FINANCIAR-PROPRIU

C.T.C.

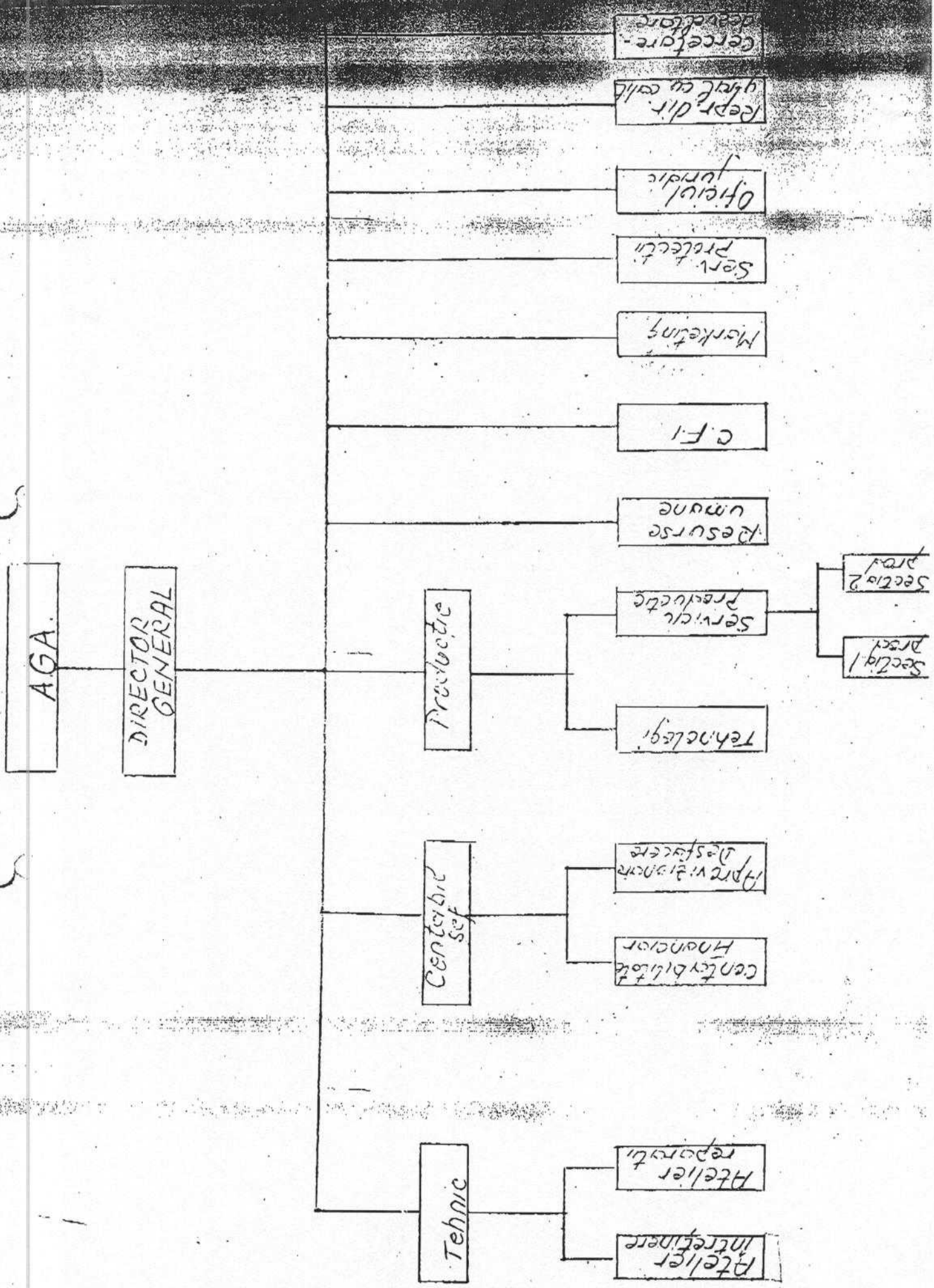
SERVICIU
PRODUCTIE

LIER
EGO-REPARATI

SCAR
NE-TRANSPORT

ADMINISTRATIV

SERVICIU
PRODUCTIE



STRUCTURA PERSONALULUI

LA 01.03.2007

DIRECTOR GENERAL

1

DIRECTOR TEHNIC

1

- Sef atelier intretinere si rep.

2

- Maistru mecanic intretinere

1

- Personal intretinere

28

- Personal reparatii

17

Contabilitate financiar

- Contabil sef

1

- Sef birou

1

- Tehnician contabil

1

- Casier

1

Desfacere - Transporturi

- Sef compartiment

1

- Sef depozit

1

- Gestionar

3

- Primitor distribuitor

1

- Incarcari vagoane

1

- Coordonator formatie transp.

1

- Comert

1

- Tehnician

1

- Muncitor transport

6

- C.F.I.

1

- Oficiu juridic

1

- Geolog

1

- Marketing,

1

- Serviciul Protectii

2

- Reprezentantul directorului in
problema calitatii

1

Serviciu Resurse Umane

- Sef serviciu

1

- Tehnician RU 2
- Secretar 1
- Ad-tiv 2

Director productie 1
- Sef sectie 1
- Tehnolog 1
- Maistrii 3
- Sef echipa,coordonator 2
- Tehnician 1
- Muncitori productie 109
Sef at. intretinere ut grele 1
- Personal munc.exp.cariera 9

TOTAL GENERAL = 211

Anexa 7: Plan de masuri propuse -detaliere

S-au considerat 9 luni productive in anul 2007

Masura	Termen	Efect scontat	Estimarea valorica a efectelor masurilor in anul 2007	Precizari
1. Modificarea contractului de munca astfel incat sa fie eliminate clauzele care nu permit eficientizarea activitatii	1 Decembrie 2007	Posibilitatea indeplinirii punctelor 2-6	necuatificabil	
2. Reducerea cheltuielilor cu resursele umane si asigurarea de personal competent -asigurarea structurii de personal conform anexei	Martie 2007	Reducerea costurilor cu manopera in 2007 cu 25% fata de 2006	1175000 RON/an	Se va face selectia personalului pe baza de evaluare a competentelor si aptitudinilor
3. Introducerea sistemului de salarizare dupa productia vandabila si indicatori specifici activitatii depuse	1 Decembrie 2006	Cointeresarea personalului in reducerea rebuturilor Reducerea costurilor fata de 2006 prin neplata manoperei aferente productiei rebutate	1700000 RON au fost cheltuielile cu manopera pentru productia rebutata pe primele 6 luni ale anului 2006	Efectul economic se regaseste in BVC in estimarea venitului din productia vanduta Incadrarea in consumuri va fi indicator in salarizarea a personalului din directia productie

4. Oprirea fabricatiei in perioada decembrie-martie in cazul in care nu sunt comenzi		Reducerea cheltuielilor cu dobanzile pentru credite care ar trebui luate	Necuatificat aici	Efectul economic se regaseste in BVC in estimarea cheltuielilor cu dobanzile
5. Corelarea normelor de munca cu capacitatea utilajelor	Incepand cu prima luna lucratoare dupa aprobarea programului	Cresterea productiei lunare care sa asigure realizarea VPM lunar de 1515400 RON fata de 1344616		Efectul economic se regaseste in BVC in estimarea venitului din productia vanduta
6. Stabilirea ca indicator de salarizare : Incadrarea in consumurile de materiale si energetice specifice prin incadrarea in limita de rebuturi de 5%	Incepand cu luna martie 2007	Reducerea consumurilor de materiale si energetice in 2007 fata de 2006	Micsorarea cheltuielilor cu materiile prime , gaz metan si energia	Efectul economic se regaseste in BVC la capitolul Cheltuieli Incadrarea in consumuri va fi indicator in salarizare a personalului din directia productie
6. Reducerea consumului de gaz metan cu cu 50.000 mc/luna prin punerea in functiune a instalatiei de recuperare a aerului cald de la cuptorul tunel	Incepand cu luna martie 2007	Reducerea cheltuielilor cu gazul metan in 2007 fata de 2006	Economie de 50.000 RON/luna in lunile cu productie 450.000RON/an	Se regaseste in BVC la capitolul cheltuieli cu materiale consumabile
7. Reducerea discount-ului la distribuitori si crearea unui sistem de distributie a marfii pentru clientii aflati pana la o anumita distanta de CERCON	Incepand cu luna martie 2007	Venit suplimentar in 2007 fata de 2006	Venit suplimentar de cca 75000 RON /luna 675.000RON/an	Se regaseste in BVC in estimarea venitului din productia vanduta

8. Introducerea in fabricatie incepand cu luna martie a caramizilor mari cu pereti subtiri ca urmare a cererii pe piata in locul caramizilor actuale cu urmatoarele etape a) finalizarea tehnologiei de fabricatie pana la 01 decembrie 2006 -intocmirea instructiunilor de lucru si de intretinere pana la 10 decembrie 2006 -stabilirea etapelor din programul de pregatire a utilajelor pentru punerea in aplicare a tehnologiei de fabricare a caramizilor mari cu pereti subtiri		Venit suplimentar prin Reducerea consumului specific de argila cu 2Kg /caramida si a consumului specific la gaz metam	Economie de cca 62.500 RON/an din argila si 200.000RON/an dela gaz metan	Se regaseste in BVC la capitolul cheltuieli Indeplinirea etapelor la termene si atingerea parametrilor de calitate sunt Conditii de salarizare pentru personalul compartimentului Cercetare - Dezvoltare
9. Finalizarea investitiei in perioada decembrie - martie cand productia este oprita	1 martie 2007	Utilizarea la capacitate a investitiei	Necuantificat aici	Este necesar o luna oprire a liniei noi
TOTAL efecte cuatificate fata de 2006			4.385.000 RON	

SC CERCON ARIESUL SA-in insolventa

Centralizatorul Programelor de piati

	ian	feb	mart	apr	mai	iun	iul	aug	sep	oct	noi	dec	total
2006													
creante garantate din tabel-cf. Contracte							117,776	117,001	222,194	39,332	620,320	38,787	1,155,410
total 2006							117,776	117,001	222,194	39,332	620,320	38,787	1,155,410
2007													
creante garantate din tabel-cf. Contracte	38,536	14,464	14,334	14,255	7,099								88,688
creante bugetare din tabel				10,745	17,901	42,500	42,500	42,500	42,500	42,500	42,500	32,666	316,312
debite curente				75,000	75,000	127,500	127,500	127,500	127,500	127,500	127,500	80,000	995,000
total 2007	38,536	14,464	14,334	100,000	100,000	170,000	170,000	170,000	170,000	170,000	170,000	112,666	1,400,000
2008													
creante bugetare si chirografare din tabel	55,000	55,000	55,000	55,000	55,000	55,000	55,000	55,000	70,584	220,000	220,000	220,000	1,170,584
debite si dobanzi curente	218,733	218,733	218,733	218,733	218,733	218,733	218,733	218,733	203,149	53,733	53,733	53,733	2,114,212
total 2008	273,733	273,733	273,733	273,733	273,733	273,733	273,733	273,733	273,733	273,733	273,733	273,733	3,284,796
2009													
creante bugetare si chirografare din tabel	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	225,000	225,000	225,000	225,000	2,660,000
dobanzi curente	53,733	53,733	53,733	53,733	53,733	53,733	53,733	53,733	53,733	53,733	53,733	53,725	644,788
total 2009	273,733	273,733	273,733	273,733	273,733	273,733	273,733	273,733	278,733	278,733	278,733	278,725	3,304,788
2010													
creante bugetare si chirografare din tabel	230,000	230,000	231,553										691,553
total 2010	230,000	230,000	231,553										691,553
RECAPITULATIE													9,836,547
Total general													9,836,547
creante tabel													6,082,547
debite si dobanzi curente													3,754,000

CREDITORI	Creanta din tabel total	ian	feb	mart	apr	mai	iun	iul	aug	sep	oct	noi	dec	total lei	Valoarea creanta neacoperita la 31.12
Categori creantelor garantate															
BRD-SGA suc Cluj-cl esalonare															
redit investitii EUR	92,401.73							11,392	11,333	11,253	11,160	11,094	11,005	67,238	25,164.06
redit investitii-echiv lei	325,660.66							40,150	39,943	39,662	39,332	39,099	38,787	236,972	88,688.21
redit nevtemp 1-lei	177,227.32							36,984	36,711	103,532				177,227	0.00
redit nevtemp 2-lei	159,986.34							40,643	40,346	79,030				159,986	0.00
nie de creit-lei	581,221.40											581,221		581,221	0.00
total creanta garantate	1,244,097.72							117,776	117,000	222,193	39,332	620,320	38,787	1,155,410	88,688.21
Categori creantelor bugetare															
GFP Cluj	2,938,499														2,938,499
Primaria C'urzii	45,275														45,275
ITM Cluj	2,607														2,607
total creanta bugetare	2,986,381														2,986,381
III. Categori creantelor chirografare															
Eon Gaz Rmania	1,728,473.08														1,728,473.08
SC Iani Sige SRL	27,259.24														27,259.24
SC Ro Trae SRL	25,989.76														25,989.76
Regionala FR Cluj	15,481.48														15,481.48
RAGCL C'urzii	14,179.08														14,179.08
Centrul Meical Polimed	8,468.00														8,468.00
DG APELR Tg. M	7,975.29														7,975.29
SC Boris CSRL	5,543.00														5,543.00
SC Dagheana Com	5,000.00														5,000.00
SC Scoart:Comprest	3,046.55														3,046.55
SC Boema SRL	1,989.04														1,989.04
SC Napola SA	1,372.24														1,372.24
SC Gim Imrex SRL	1,213.00														1,213.00
SC Ria Maedonica Tran	1,163.72														1,163.72
SC Solex F SRL	1,213.00														1,213.00
SC Arabes SRL	1,053.72														1,053.72
SC ProconAlina	978.06														978.06
SC Jacomax SRL	676.68														676.68
SC Transan SA	505.10														505.10
SC Electric SA	488.39														488.39
total creanta chirografa	1,852,068.43														1,852,068.43
total general	6,082,547.15							117,776	117,000	222,193	39,332	620,320	38,787	1,155,410	4,927,137.64

Received time 28 Aug 2007 11:48:10.9268

SC CERCON-ARIESUL SA-in insolventa

Programul de plata al creantelor din Tabelul creditorilor in anul 2007

CREDITORI	Creanta din tabel neacoperita la 01.01.2007	Pondere creanta %	ian	feb	mart	apr	mai	iun	iul	aug	sep	oct	noi	dec	total	Valoarea creanta neacoperita la 31.12
Categoria creantelor garantate																
IBRD-SG SA suc Cluj-cl esalonare																
cred investitii EUR	25,164.06		10,934	4,104	4,067	4,043	2,014								25,164	0.00
cred investitii-echiv lei	88,688.21		38,536	14,464	14,334	14,255	7,099								88,688	0.00
total creante garantate	88,688.21		38,536	14,464	14,334	14,255	7,099								88,688	0.00
Categoria creantelor bugetare																
GFP Cluj	2,938,499	98.3967				10,573	17,614	41,819	41,819	41,819	41,819	41,819	41,819	32,142	311,243	2,627,256
Primaria C.Turzii	45,275	1.5160				163	271	644	644	644	644	644	644	495	4,793	40,482
FM Cluj	2,607	0.0873				9	16	37	37	37	37	37	37	29	276	2,331
total creante bugetare	2,986,381	100.00				10,745	17,901	42,500	42,500	42,500	42,500	42,500	42,500	32,666	316,312	2,670,069
Categoria creantelor chirografare																
Eon Gaz Romania	1,728,473.08															1,728,473.08
SC Iani Sig SRL	27,259.24															27,259.24
SC Ro Trade SRL	25,989.76															25,989.76
Regionala CFR Cluj	15,481.48															15,481.48
RAGCL C.Turzii	14,179.08															14,179.08
Centrul Medical Polimed	8,468.00															8,468.00
DG APELOR Tg. M	7,975.29															7,975.29
SC Boris C. SRL	5,543.00															5,543.00
SC Daghenana Com	5,000.00															5,000.00
SC Scoarta Compest	3,046.55															3,046.55
SC Boema SRL	1,989.04															1,989.04
SC Napolact SA	1,372.24															1,372.24
SC Gim Impex SRL	1,213.00															1,213.00
SC Ria Macedonica Tran	1,163.72															1,163.72
SC Solex P. SRL	1,213.00															1,213.00
SC Arabesc SRL	1,053.72															1,053.72
SC Procom Alina	978.06															978.06
SC Jacom-tex SRL	676.68															676.68
SC Transram SA	505.10															505.10
SC Electrica SA	488.39															488.39
total creante chirografa	1,852,068.43		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	488.39
total general	4,927,137.64		38,536	14,464	14,334	25,000	25,000	42,500	42,500	42,500	42,500	42,500	42,500	32,666	405,000	4,522,137.43

FROM :

FAX NO. :

Aug. 28 2007 11:25PM P39

Programul de plata al creantelor din Tabelul creditorilor in anul 2008

CREDITORI	Creanta din tabel neacoperita la 01.01.2008	Pondere creanta %	ian	feb	mart	apr	mai	iun	iul	aug	sep	oct	noi	dec	total	Valoarea creanta neacoperita la 31.12
I. Categoria creantelor garantate																
BRD-SG SA suc Cluj																
credit investitii EUR	0.00															
credit investitii RON	0.00															
total creante garantate	0.00															
II. Categoria creantelor bugetare																
IGFP Cluj	2,627,256	98.3966	54,118	54,118	54,118	54,118	54,118	54,118	54,118	54,118	69,452	216,473	118,076	118,076	955,021	1,672,235
Primaria C.Turzii	40,482	1.5161	834	834	834	834	834	834	834	834	1,070	3,335	1,819	1,819	14,715	25,767
total creante bugetare	2,670,069	100.00	55,000	55,000	55,000	55,000	55,000	55,000	55,000	55,000	70,584	220,000	120,000	120,000	970,584	1,699,485
III. Categoria creantelor chirografare																
on Gaz Romania	1,728,473.08	93.3266														
SC Iani Sig SRL	27,259.24	1.4718											100,000	100,000	200,000	1,528,473
SC Ro Trade SRL	25,989.76	1.4033													0	27,259
Regionala CFR Cluj	15,481.48	0.8359													0	25,990
RAGCL C.Turzii	14,179.08	0.7656													0	15,481
Centrul Medical Polimed	8,468.00	0.4572													0	14,179
DG APELOR Tg. M	7,975.29	0.4306													0	8,468
SC Boris C. SRL	5,543.00	0.2993													0	7,975
SC Daghenana Com	5,000.00	0.2700													0	5,543
SC Scoarta Comprest	3,046.55	0.1645													0	5,000
SC Boema SRL	1,989.04	0.1074													0	3,047
SC Napotact SA	1,372.24	0.0741													0	1,989
SC Gim Impex SRL	1,213.00	0.0655													0	1,372
SC Ria Macedonica Tran	1,163.72	0.0628													0	1,213
SC Solex P. SRL	1,213.00	0.0655													0	1,164
SC Arabesc SRL	1,053.72	0.0565													0	1,213
SC Procom Alina	978.05	0.0528													0	1,054
SC Jacom-tex SRL	676.68	0.0365													0	978
SC Transram SA	505.10	0.0273													0	677
SC Electrica SA	488.39	0.0264													0	505
total creante chirografa	1,052,068.43	100.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	100,000	0	488
total general	4,522,137.43		55,000	55,000	55,000	55,000	55,000	55,000	55,000	55,000	70,584	220,000	220,000	220,000	1,170,584	3,301,553.43



FROM :

FAX NO. :

Aug. 28 2007 11:28PM P1

Received time 08. Aug. 2007 12:22 No 9770

REDITORI	Creanta din tabel neacoperita la 01.01.2009	Pondere creanta %	ian	feb	mart	apr	mai	iun	iul	aug	sep	oct	noi	dec	total	Valoarea creanta neacoperita la 31.1
Categoria creantelor garantate																
BRD-SG SA suc Cluj																
edit investitii EUR	0.00															
edit investitii RON	0.00															
total creante garantate	0.00															
Categoria creantelor bugetare																
GFP Cluj	1,672,235	98.3966	118,076	108,236	108,236	108,236	108,236	108,236	108,236	108,236	113,156	113,156	113,156	113,156	1,328,352	343,883
Primaria C. Turzii	25,767	1.5162	1,819	1,668	1,668	1,668	1,668	1,668	1,668	1,668	1,744	1,744	1,744	1,744	20,471	5,296
IM Cluj	1,483	0.0873	105	96	96	96	96	96	96	96	100	100	100	100	1,177	306
total creante bugetare	1,699,485	100.00	120,000	110,000	110,000	110,000	110,000	110,000	110,000	110,000	115,000	115,000	115,000	115,000	1,350,000	349,485
Categoria creantelor chirografare																
Eon Gaz Romania	1,528,473.00	93.3266	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	1,200,000	328,473
SC Iani Sig SRL	27,259.24	1.4718		5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	2,259						27,259	0
SC Ro Trade SRL	25,989.76	1.4033		5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	990						25,990	0
Regionala CFR Cluj	15,481.48	0.8359							5,000	5,000	5,000	481			15,481	0
RAGCL C. Turzii	14,179.08	0.7656							1,751	5,000	5,000	2,428			14,179	0
Centrul Medical Polimed	8,468.00	0.4572										5,000	3,468		8,468	0
DG APELOR Tg. M	7,975.29	0.4308										2,091	5,000	884	7,975	0
SC Boris C. SRL	5,543.00	0.2993											1,532	4,011	5,543	0
SC Daghenana Com	5,000.00	0.2700												5,000	5,000	0
SC Scoarta Comprest	3,046.55	0.1645												105	105	2,942
SC Boema SRL	1,989.04	0.1074													0	1,989
SC Napolact SA	1,372.24	0.0741													0	1,372
SC Gim Impex SRL	1,213.00	0.0655													0	1,213
SC Ria Macedonica Tran	1,163.72	0.0628													0	1,164
SC Solex P. SRL	1,213.00	0.0655													0	1,213
SC Arabesc SRL	1,053.72	0.0569													0	1,054
SC Procom Alina	978.06	0.0528													0	978
SC Jacom-tex SRL	676.68	0.0365													0	677
SC Transram SA	505.10	0.0273													0	505
SC Electrica SA	488.39	0.0264													0	488
total creante chirografa	1,511,668.35	100.00	100,000	110,000	110,000	110,000	110,000	110,000	110,000	110,000	110,000	110,000	110,000	110,000	1,310,000	341,668.35
total general	3,351,553.35		220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	225,000	225,000	225,000	225,000	2,660,000	691,553.35

Received Time: 28 Aug 2007 12:23:23 No. 9270

C CERCON-ARIESUL SA-in insolventa

Programul de plata al creantelor din Tabelul creditorilor in anul 2010

CREATORI	Creanta din tabel neacoperita la 01.01.2010	Pondere creanta %	ian	feb	mart	apr	mai	iun	iul	aug	sep	oct	noi	dec	total	Valoarea creanta neacoperita la 31.12
Categoria creantelor garantate																
BRD-SG SA suc Cluj																
Credit Investitii EUR	0.00															
Credit investitii RON	0.00															
total creante garantate	0.00															
Categoria creantelor bugetare																
GFP Cluj	343,883	98.3966	113,156	113,156	117,571										343,883	0
Primaria C.Turzii	5,296	1.5162	1,744	1,744	1,808										5,296	0
NTM Cluj	306	0.0873	100	100	106										306	0
total creante bugetare	349,485	100.00	115,000	115,000	119,485	0	0	0	0	0	0	0	0	0	349,485	0
Categoria creantelor chirografare																
on Gaz Romania	328,473.00	93.3266	101,405	115,000	112,068										328,473	0
SC Iani Sig SRL	0.00	0.0000													0	0
SC Ro Trade SRL	0.00	0.0000													0	0
Regionata CFR Cluj	0.00	0.0000													0	0
RAGCL C.Turzii	0.00	0.0000													0	0
Centrul Medical Polimed	0.00	0.0000													0	0
DG APELOR Tg. M	0.00	0.0000													0	0
SC Boris C. SRL	0.00	0.0000													0	0
SC Daghenana Com	0.00	0.0000													0	0
SC Scoarta Comprest	2,942.00	0.1588	2,942												2,942	0
SC Boema SRL	1,989.04	0.1074	1,989												1,989	0
SC Napolact SA	1,372.24	0.0741	1,372.24												1,372	0
SC Gim Impex SRL	1,213.00	0.0655	1,213.00												1,213	0
SC Ria Macedonica Tran	1,163.72	0.0628	1,163.72												1,164	0
SC Solex P. SRL	1,213.00	0.0655	1,213.00												1,213	0
SC Arabesc SRL	1,053.72	0.0569	1,053.72												1,054	0
SC Procom Alina	978.06	0.0528	978.06												978	0
SC Jacom-tex SRL	676.68	0.0365	676.68												677	0
SC Transram SA	505.10	0.0273	505.10												505	0
SC Electrica SA	488.39	0.0264	488.39												488	0
total creante chirografare	342,067.91	94.06	111,000	115,000	111,068	0	0	0	0	0	0	0	0	0	342,068	0.00
total general	691,552.91		230,000	230,000	231,553	0	0	0	0	0	0	0	0	0	691,552	0.00

Formule



FROM :

FAX NO. :

Aug. 28 2007 11:29PM P2

SC CERCON ARIESUL SA - insolventa

Debite curente din perioada 15.06 - 25.11.2006

	Debit	Pondere %
Creanta curenta D.G.F.P. Cluj, din care:	1,324,514	53.74
cu calcul dobanzi pana la 31.10.2006	1,147,094	
creanta scadenta la 25.11.2006	177,420	
Creanta curenta SC E.on Gaz Romania SA Tg. MURES	1,125,139	45.66
Creanta curenta Primaria Campia Turzii	10,630	0.43
Creanta curenta I.T.M. Cluj Napoca	4,133	0.17
Total creante curente	2,464,416	100.00

SC CERCON ARIESUL SA-in insolventa

Programul de plati al debitelor si dobanzilor curente

	ian	feb	mart	apr	mai	iun	iul	aug	sep	oct	noi	dec	total
2007													
debite curente				75,000	75,000	127,500	127,500	127,500	127,500	127,500	127,500	80,000	995,000
total debite 2007				75,000	75,000	127,500	127,500	127,500	127,500	127,500	127,500	80,000	995,000
2008													
debite curente	165,000	165,000	165,000	165,000	165,000	165,000	165,000	165,000	149,416				1,469,416
dobanzi DGFP	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	355,044
dobanzi Eon Gaz	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	285,660
dobanzi Primarie	249	249	249	249	249	249	249	249	249	249	249	249	2,988
dobanzi ITM	92	92	92	92	92	92	92	92	92	92	92	92	1,104
subtotal dobanzi	53,733	53,733	53,733	53,733	53,733	53,733	53,733	53,733	53,733	53,733	53,733	53,733	
total debit+dob2008	218,733	218,733	218,733	218,733	218,733	218,733	218,733	218,733	203,149	53,733	53,733	53,733	2,114,212
2009													
dobanzi DGFP	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,590	355,047
dobanzi Eon Gaz	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,810	285,665
dobanzi Primarie	249	249	249	249	249	249	249	249	249	249	249	240	2,979
dobanzi ITM	92	92	92	92	92	92	92	92	92	92	92	85	1,097
total dob 2009	53,733	53,733	53,733	53,733	53,733	53,733	53,733	53,733	53,733	53,733	53,733	53,725	644,788
total general													
total general, din care:													3,754,000
debite curente													2,464,416
dobanzi DGFP													710,091
dobanzi Eon Gaz													571,325
dobanzi Primarie													5,967
dobanzi ITM													2,201

SC CERCON ARIESUL SA- in insolventa

Esalonarea platii debitelor curente din perioada 16.06.2006-25.11.2006

	Pondere	ian	feb	mart	apr	mai	iun	iul	aug	sep	oct	noi	dec	total
2007														
Total, din care:	100%				73,000	75,000	127,500	127,500	127,500	127,500	127,500	127,500	80,000	995,000
DGFP Cluj	53.74%				41,305	40,305	68,519	68,519	68,519	68,519	68,519	68,519	42,992	534,716
SC Eon Gaz	45.66%				31,245	34,245	58,217	58,217	58,217	58,217	58,217	58,217	36,528	454,320
Primaria C. Turzii	0.43%				323	323	548	548	548	548	548	548	344	4,278
ITM Cluj Napoca	0.17%				127	127	216	216	216	216	216	216	136	1,686
2008														
Total, din care:	100%	165,000	165,000	165,000	165,000	165,000	165,000	165,000	165,000	149,416				1,469,416
DGFP Cluj	53.74%	88,671	88,671	88,671	88,671	88,671	88,671	88,671	88,671	80,430				789,798
SC Eon Gaz	45.66%	75,339	75,339	75,339	75,339	75,339	75,339	75,339	75,339	68,107				670,819
Primaria C. Turzii	0.43%	710	710	710	710	710	710	710	710	672				6,352
ITM Cluj Napoca	0.17%	280	280	280	280	280	280	280	280	207				2,447
Total 2007+2008, din care:														2,464,416
DGFP Cluj														1,324,514
SC Eon Gaz														1,125,139
Primaria C. Turzii														10,630
ITM Cluj Napoca														4,133

SC CERCON ARIESUL SA- in insolventa

Programul de plăți cumulat al creanțelor din tabelul creditorilor și al debitelor și dobanzilor curente către DGFP Cluj

	ian	feb	mart	apr	mai	iun	iul	aug	sep	oct	noi	dec	total
2007													
creante din tabel				10,573	17,614	41,819	41,819	41,819	41,819	41,819	41,819	32,142	311,243
debite curente				40,305	40,305	68,519	68,519	68,519	68,519	68,519	68,519	42,992	534,716
dobanzi curente													
total 2007				50,878	57,919	110,338	110,338	110,338	110,338	110,338	110,338	75,134	845,959
2008													
creante din tabel	54,118	54,118	54,118	54,118	54,118	54,118	54,118	54,118	69,452	216,473	118,076	118,076	955,021
debite curente	88,671	88,671	88,671	88,671	88,671	88,671	88,671	88,671	80,430				789,798
dobanzi curente	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	355,044
total 2008	172,376	172,376	172,376	172,376	172,376	172,376	172,376	172,376	179,469	246,060	147,663	147,663	2,099,863
2009													
creante din tabel	118,076	108,236	108,236	108,236	108,236	108,236	108,236	108,236	113,156	113,156	113,156	113,156	1,328,352
debite curente													
dobanzi curente	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,587	29,590	355,047
total 2009	147,663	137,823	137,823	137,823	137,823	137,823	137,823	137,823	142,743	142,743	142,743	142,746	1,683,399
2010													
creante din tabel	113,156	113,156	117,571										343,883
debite curente													
dobanzi curente													
total 2010	113,156	113,156	117,571										343,883

RECAPITULATIE

creante din tabel		2,938,499
debite curente		1,324,514
dobanzi curente		710,091
TOTAL		4,973,104

Aug. 28 2007 11:34PM P7

S.C. CERCON ARIESUL S.A.-in insolventa

TABEL

PRIVIND DEBITELE CURENTE SI CALCULUL DOBANZILOR IN PERIOADA 15.06.06-31.10.06-D.G.F.P.-CLUJ

	MAI	IUNIE	IULIE	AUGUST	SEPTEMBRIE	TOTAL
IMP.SALARII	29.824	27.795	30.777	34.247	30.831	153.474
CAS ASIGURATI	29.882	28.768	30.074	31.559	30.062	150.345
FD SOMAJ ASIG	2.073	2.048	2.038	2.009	2.066	10.234
CASS ASIGURATI	21.256	20.116	21.537	22.873	21.486	107.268
CAAMPB	5.970	5.596	6.088	6.372	6.029	30.055
CAS ANGAJATOR	62.655	58.727	63.884	66.865	63.267	315.398
FD SOMAJ ANGAJ	8.176	7.736	8.282	8.796	8.266	41.256
CASS ANGAJ	22.893	21.662	23.189	24.628	23.145	115.517
FNUASS	-1.923	-4.069	-1.497	-1.568	2.480	-6.577
FD HANDICAP	3.700	3.700	3.700	3.300	3.630	18.030
T.V.A.	101.792	-7.615	27.668	56.319	30.200	208.384
REDEVENTA MINIERA	-	-	-	-	3.710	3.710
TOTAL DEBIT	286.298	164.464	215.760	255.400	225.172	1,147.094
PENALITATI	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%
NR.ZILE	128	98	67	36	6	
TOTAL PENALITATI RON	36.646	16.117	14.456	9.194	1.351	77.764
DOB. PEN. SI AMENZI CONF.PV 35866/2006						16.033
TOTAL						93.797

SC CERCON ARIESUL SA- In insolventa

Programul de plati cumulat al creantelor din tabelul creditorilor si al debitelor si dobanzilor curente catre SC Eon Gaz Romania SA

	ian	feb	mart	apr	mai	iun	iul	aug	sep	oct	noi	dec	total
2007													
creante din tabel													0
debite curente				34,245	34,245	58,217	58,217	58,217	58,217	58,217	58,217	36,528	454,320
dobanzi curente													
total 2007				34,245	34,245	58,217	58,217	58,217	58,217	58,217	58,217	36,528	454,320
2008													
creante din tabel											100,000	100,000	200,000
debite curente	75,339	75,339	75,339	75,339	75,339	75,339	75,339	75,339	68,107				670,819
dobanzi curente	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	285,660
total 2008	99,144	99,144	99,144	99,144	99,144	99,144	99,144	99,144	91,912	23,805	123,805	123,805	1,156,479
2009													
creante din tabel	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	1,200,000
debite curente													
dobanzi curente	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,805	23,810	285,665
total 2009	123,805	123,805	123,805	123,805	123,805	123,805	123,805	123,805	123,805	123,805	123,805	123,810	1,485,665
2010													
creante din tabel	101,405	115,000	112,068										328,473
debite curente													
dobanzi curente													
total 2010	101,405	115,000	112,068										328,473

RECAPITULATIE

creante din tabel		1,728,473
debite curente		1,125,139
dobanzi curente		571,325
TOTAL		3,424,937

SC CERCON ARIESUL SA

TABEL PRIVIND PENALITATI LA EO GAZ

Nr. data factura	Debit	Plati la data	Procent penalitati	Nr. zile	Valoare penalitati
4682333/11.05	48000	01.06.06	0,05	168	4032,00
"	45000	17.07.06	0,05	214	4815,00
"	25411	17.07.06	0,05	214	2718,98
5902910/12.05	19588,94	17.07.06	0,05	183	1792,39
"	40000	17.07.06	0,05	183	3660,00
"	100000	19.07.06	0,05	185	9250,00
"	69109,7	21.07.06	0,05	187	6461,76
4189205/01.03.06	50890,3	21.07.06	0,10	97	4936,36
4967576/08.06	23000,0	15.09.06	0,10	31	713,00
"	45000	18.09.06	0,10	34	1530,00
"	22000	18.09.06	0,10	34	748,00
"	45000	18.09.06	0,10	34	1530,00
"	12000	20.09.06	0,10	36	432,00
"	17000	22.09.06	0,10	38	646,00
"	20000	25.09.06	0,10	41	820,00
TOTAL					44085,49

SC CERCON ARIESUL SA- In insolventa

Programul de plati cumulat al creantelor din tabelul creditorilor si al debitelor si dobanzilor curente catre Primaria Campia Turzii

	ian	feb	mart	apr	mai	iun	iul	aug	sep	oct	noi	dec	total
2007													
creante din tabel				163	271	644	644	644	644	644	644	495	4,793
debite curente				323	323	548	548	548	548	548	548	344	4,278
dobanzi curente													
total 2007				486	594	1,192	1,192	1,192	1,192	1,192	1,192	839	9,071
2008													
creante din tabel	834	834	834	834	834	834	834	834	1,070	3,335	1,819	1,819	14,715
debite curente	710	710	710	710	710	710	710	710	672				6,352
dobanzi curente	249	249	249	249	249	249	249	249	249	249	249	249	2,988
total 2008	1,793	1,793	1,793	1,793	1,793	1,793	1,793	1,793	1,991	3,584	2,068	2,068	24,055
2009													
creante din tabel	1,819	1,668	1,668	1,668	1,668	1,668	1,668	1,668	1,744	1,744	1,744	1,744	20,471
debite curente													
dobanzi curente	249	249	249	249	249	249	249	249	249	249	249	240	2,979
total 2009	2,068	1,917	1,917	1,917	1,917	1,917	1,917	1,917	1,993	1,993	1,993	1,984	23,450
2010													
creante din tabel	1,744	1,744	1,808										5,296
debite curente													
dobanzi curente													
total 2010	1,744	1,744	1,808										5,296

RECAPITULATIE

creante din tabel		45,275
debite curente		10,630
dobanzi curente		5,967

FROM :

FDX NO.

SC CERCON ARIESUL SA- in insolventa

Programul de plati cumulat al creantelor din tabelul creditorilor si al debitelor si dobanzilor curente catre ITM Cluj

	ian	feb	mart	apr	mai	iun	iul	aug	sep	oct	noi	dec	total
2007													
creante din tabel				9	16	37	37	37	37	37	37	29	276
debite curente				127	127	216	216	216	216	216	216	136	1,686
dobanzi curente													
total 2007				136	143	253	253	253	253	253	253	165	1,962
2008													
creante din tabel	48	48	48	48	48	48	48	48	62	192	105	105	848
debite curente	280	280	280	280	280	280	280	280	207				2,447
dobanzi curente	92	92	92	92	92	92	92	92	92	92	92	92	1,104
total 2008	420	420	420	420	420	420	420	420	361	284	197	197	4,399
2009													
creante din tabel	105	96	96	96	96	96	96	96	100	100	100	100	1,177
debite curente													
dobanzi curente	92	92	92	92	92	92	92	92	92	92	92	85	1,097
total 2009	197	188	188	188	188	188	188	188	192	192	192	185	2,274
2010													
creante din tabel	100	100	106										306
debite curente													
dobanzi curente													
total 2010	100	100	106										306

RECAPITULATIE

creante din tabel		2,607
debite curente		4,133
dobanzi curente		2,201
TOTAL		8,941

FROM :

FAX NO.

Graficul de plata pe ani

Gratificul de plata pe ani									
CREDITORI	Creanta din tabel total	Debite si dobanzi curente total	TOTAL DATORII	plati pe ani					TOTAL PLATI cf PROGRAME
				2006	2007	2008	2009	2010	
I.Categoria creantelor garantate									
1.BRD-SG SA suc Cluj-cf esalonare									
credit investitii EUR	92,401.73								325,660
credit investitii-echiv lei	325,660.66		325,661	236,972	88,688				177,227
credit nevoi temp 1-lei	177,227.32		177,227	177,227					159,988
credit nevoi temp 2-lei	159,988.34		159,988	159,988					581,221
linie de credit-lei	581,221.40		581,221	581,221					1,244,098
total creante garantate	1,244,097.72		1,244,098	1,155,410	88,688				
II.Categoria creantelor bugetare									
DGFP Cluj	2,938,499	2,034,605	4,973,104		845,959	2,099,863	1,683,399	343,883	4,973,104
Primaria C.Turzii	45,275	16,597	61,872		9,071	24,055	23,450	5,296	61,872
ITM Cluj	2,607	6,334	8,941		1,962	4,399	2,274	306	8,941
total creante bugetare	2,986,381	2,057,536	5,043,917		856,992	2,128,317	1,709,123	349,485	5,043,917
III.Categoria creantelor chirografare									
Eon Gaz Romania	1,728,473.08	1,696,464	3,424,937		454,320	1,156,479	1,485,665	328,473	3,424,937
SC Iani Sig SRL	27,259.24		27,259				27,259.24		27,259
SC Ro Trade SRL	25,989.76		25,990				25,989.76		25,990
Regionala CFR Cluj	15,481.48		15,481				15,481.48		15,481
RAGCL C.Turzii	14,179.08		14,179				14,179.08		14,179
Centrul Medical Polimed	8,468.00		8,468				8,468.00		8,468
DG APELOR Tg. M	7,975.29		7,975				7,975.29		7,975
SC Boris C. SRL	5,543.00		5,543				5,543.00		5,543
SC Daghenana Com	5,000.00		5,000				5,000.00		5,000
SC Scoarta Comprest	3,046.55		3,047				105	2,942	3,047
SC Boema SRL	1,989.04		1,989					1,989.04	1,989
SC Napolact SA	1,372.24		1,372					1,372.24	1,372
SC Gim Impex SRL	1,213.00		1,213					1,213.00	1,213
SC Ria Macedonica Tran	1,163.72		1,164					1,163.72	1,164
SC Solex P. SRL	1,213.00		1,213					1,213.00	1,213
SC Arabesc SRL	1,053.72		1,054					1,053.72	1,054
SC Procom Alina	978.06		978					978.06	978
SC Jacom-tex SRL	676.68		677					676.68	677
SC Transram SA	505.10		505					505.10	505
SC Electrica SA	488.39		488					488.39	488
total creante chirografa	1,852,068.43	1,696,464	3,548,532	0	454,320	1,156,479	1,595,665	342,068	3,548,533
total general	6,082,547	3,754,000	9,836,547	1,155,410	1,400,000	3,284,796	3,304,789	691,553	9,836,548



BURSA DE VALORI
BUCURESTI S.A.

29. AUG. 2007

INTRARE

NR.

ISIRE

N. 253

ROMANIA
TRIBUNALUL COMERCIAL CLUJ
DOSAR NR. UNIC 3174/1285/2006**ÎNCHIEIERE COMERCIALĂ nr. 1513/2007**

Sedința publică din 1 martie 2007

Instanța constituită din :

JUDECĂTOR SINDIC : CAMELIA CENGHER

GREFIER : STELA MUREȘAN

ÎN ATENȚIA DOMNULUI MARCU.

S-a luat spre examinare cererea formulată în cadrul procedurii insolvenței prevăzută de Legea nr. 85/2006 privind-o pe debitoarea SC CERCON ARIEȘUL SA, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J12/316/1991, având C.U.I. 201462.

La apelul nominal se prezintă administratorul judiciar al debitoarei d-na MINODORA GEORGIU, reprezentanta creditoarei D.G.F.P. a județului CLUJ, consilier juridic MELANIA MOLDOVAN, reprezentanta creditoarei BRD - GROUPE SOCIETE GENERALE SA, avocat CARMEN SZABO în substituiri av. MIHAELA IOANA PASALEGA cu împuternicire avocată la dosar și reprezentantul creditoarei E.ON. GAZ consilier juridic MUREȘAN EMIL cu delegație la dosar, lipsă fiind restul părților.

Procedura de citare este legal îndeplinită.

S-a făcut referatul cauzei, după care se constată că încheierea comercială nr. 4590/19.10.2006, comunicată creditoarei SC RO TRADE GROUP SRL a fost restituită, factorul postal a făcut mențiunea pe dovada de comunicare "destinatarul necunoscut la adresa în loc. VALEA LARGĂ".

Judecătorul sindic, pune în vedere administratorului judiciar al debitoarei să facă toate demersurile necesare pentru a identifica sediul actual al creditoarei SC RO TRADE GROUP SRL.

De asemenea, se constată că s-a depus la dosarul cauzei la data de 28 februarie 2007, din partea administratorului judiciar al debitoarei, raportul asupra votării planului de reorganizare al debitoarei și activitatea desfășurată de la termenul precedent atât în formă scrisă cât și pe format electronic (discheta - fila 7-VOL III).

Administratorul judiciar învederează că urmare a incuviințării planului de reorganizare de către judecătorul sindic la termenul din data de 25.01.2007, a procedat la demersurile prevăzute în art. 99 și 100 din Legea insolvenței. Astfel, anunțul privind incuviințarea planului de reorganizare cu convocarea creditorilor a apărut în Buletinul Procedurilor de insolvență nr. 445 din 22.02.2007.

La adunarea creditorilor din data de 27.02.2007, au participat creditorii BRD GSG Sucursala Cluj, Direcția Generală a Finanțelor Publice Cluj și SC E.ON GAZ România SA Tg Mures, iar rezultatul votului a fost următorul : au fost de acord creditorii BRD - GSG Sucursala Cluj, procent de 100% din categoria creanțelor garantate și DIRECȚIA GENERALĂ A FINANTELOR PUBLICE CLUJ, procent de 98,40 % pondere în categoria creanțelor bugetare. Nu a fost de acord creditorul E-ON GAZ ROMANIA SA TG MURES, reprezentând 93,33% pondere în categoria creanțelor chirografare.

În urma votului exprimat a rezultat că sunt îndeplinite cerințele prev. de art. 100 alin. 2,3 și 4 astfel încât planul de reorganizare al debitoarei se consideră acceptat și se poate supune spre confirmare judecătorului sindic.

Cu privire la activitatea desfășurată de la termenul precedent, administratorul judiciar al debitoarei învederează judecătorului sindic că s-a achitat c/v facturii de consum gaz pe luna ianuarie în suma de 400.000 lei și se vor achita până la 1 martie 2007 și o parte din debitul aferent facturii din luna septembrie 2006, începând astfel debitoarea să efectueze plăți conform solicitărilor creditorului E-ON GAZ. Sunt suficiente fonduri pentru a achita și factura de energie electrică în valoare de 150.000 lei.

În vederea obținerii unor fonduri, învederează că s-a deplasat la Sibiu la SC AMBIENT SRL, un client foarte important, pentru a negocia cu persoanele abilitate să efectueze plăți anterior scadențelor, care sunt la 30 de zile de la emiterea facturii. La data de 26 ianuarie 2007 soldul debitor al clientului era de 250.000 lei, fără a fi depășite termenele de plată. Astfel s-a obținut promisiunea plății sumei de 150.000 lei până la 1 martie. Aceste plăți sunt destinate cu precădere creditorului E-ON GAZ ROMANIA.

Cu privire la scoaterea de sub garanție a unor imobile, deoarece s-a achitat o parte însemnată din creanțele bancii, reprezentantul bancii este de acord în principiu cu acest fapt. Procedura este de a se radia ipotecile existente și a se încheia alte contracte de ipotecă după ce vor fi evaluate imobilele aduse în garanție pentru a se cunoaște dacă valoarea acestora corespunde celei cu care trebuie garantat creditul rămas neacoperit. În prezent se lucrează la evaluarea tuturor imobilelor.

Administratorul judiciar al debitoarei solicita judecătorului sindic confirmarea planului de reorganizare și acordarea unui nou termen de judecată în vederea continuării procedurii.

Atât reprezentanța creditorilor BRD-GSG SUCURSALA CLUJ cât și reprezentanța creditorilor D.G.F.P. a județului CLUJ solicita judecătorului sindic confirmarea planului de reorganizare al debitoarei.

Reprezentantul creditorilor E.ON. GAZ ROMÂNIA SA TARGU MURES învederează că nu este de acord cu confirmarea planului de reorganizare al debitoarei.

Judecătorul sindic, reține cauza în pronunțare pe cererea formulată de administratorul judiciar, privind confirmarea planului de reorganizare al debitoarei SC CERCON ARIEȘUL SA.

JUDECATORUL SINDIC

Prin încheierea comercială nr. 232 din 25.01.2007 pronunțată de judecătorul sindic în dosarul cu numărul de mai sus s-a admis planul de reorganizare întocmit de debitoarea SC CERCON ARIEȘUL SA TURDA, considerându-se că în speță sunt îndeplinite cerințele prev. de art. 98 alin.1 și 3 coroborat cu prev. art. 96 din Legea nr. 85/2006, dispunându-se în sarcina administratorului judiciar convocarea adunării generale a creditorilor și a debitorului, cu respectarea disp. art. 99 alin.2 și 3 din același act normativ.

Prin aceeași hotărâre s-a stabilit termen pentru data de 1 martie 2007, în vederea votării planului de reorganizare propus de debitoare.

Cu ocazia ședinței de vot, în conformitate cu prev. art. 100, administratorul judiciar a învederat judecătorului sindic faptul că a procedat la îndeplinirea tuturor demersurilor prev. de art. 99 din Legea nr. 85/2006, amănând întrucât încuviințarea planului de reorganizare cu convocarea creditorului publicat în Buletinul procedurilor insolvenței nr. 445/2007 iar adunarea creditorilor a avut loc la data de 27.02.2007, ocazie cu care s-a încheiat și un proces verbal.

La ședință au participat creditorii BANCA ROMÂNĂ DE DEZVOLTARE GROUPE SOCIETE GENERALE SUCURSALA CLUJ, DIRECȚIA GENERALĂ A FINANTELOR PUBLICE CLUJ și SC E.ON GAZ ROMÂNIA SA TARGU MURES, adunarea generală fiind considerată statutară, putând fi adoptate hotărâri valide fiind prezenți în proces de 100% creditorii garantati, în procent de 98,4% creditorii bugetari și în procent de 93,3% creditorii chirografari.

Cu ocazia ședinței de vot stabilită pentru data de 1 martie 2007, au fost prezenți creditorii DIRECȚIA GENERALĂ A FINANTELOR PUBLICE CLUJ, creditorii BANCA ROMÂNĂ DE DEZVOLTARE GROUPE SOCIETE GENERALE SUCURSALA CLUJ și creditorul E.ON GAZ ROMÂNIA SA TARGU MURES, nefiind exprimate de către alți creditori ai debitoarei voturi valabile în scris.

Conform prev. art. 100 alin.2 din Legea nr. 85/2006, fiecare creanță beneficiază de un drept de vot, pe care titularul acesteia îl exercită în categoria de creanță din care face parte creanța respectivă, alin.3 statuând asupra votului separat a următoarelor creanțe constituite ca și categorii distincte:

- creditorii cu creanțe garantate, în speță creditorii B.R.D GSG SUCURSALA CLUJ;
- creditorii bugetari, în speță DIRECȚIA GENERALĂ A FINANTELOR PUBLICE CLUJ, PRIMĂRIA CÂMPIA TURZII și I.T.M., prezentă fiind doar creditorii DIRECȚIA GENERALĂ A FINANTELOR PUBLICE CLUJ
- creditorii chirografari, astfel cum sunt înscrși în tabelul definitiv al creditorilor (L318), dintre care prezenți cu ocazia votului a fost creditorii SC E.ON GAZ ROMANIA SA TARGU MURES SUCURSALA CLUJ.

Conform prev. art. 100 alin.4, un plan va fi socotit acceptat de o categorie de creanță, dacă în categoria respectivă planul este acceptat de o majoritate absolută din valoarea creanțelor din acea categorie, art. 101 statuând asupra faptului că, planul va fi confirmat de către judecătorul sindic dacă sunt îndeplinite cumulativ următoarele condiții:

A. cel puțin jumătate plus una dintre categoriile de creanțe menționate în programul de plăți, dintre cele menționate la art. 100 alin. (3), accepta sau sunt socotite ca accepta planul, cu condiția ca minimum una dintre categoriile defavorizate să accepte planul;

B. în cazul în care sunt doar două categorii, planul se considera acceptat în cazul în care categoria cu valoarea totală cea mai mare a creanțelor a acceptat planul;

C. fiecare categorie defavorizată de creanțe care a respins planul va fi supusă unui tratament corect și echitabil prin plan.

În cazul în speță, la vot participă doar 3 categorii de creanță din cele prev. de art.100, respectiv creditorii cu creanțe garantate, creditorii bugetari și creditorii chirografari, nefiind constituită categoria creditorilor chirografari stabilită conform art. 96 alin.1, judecătorul sindic apreciind că în speță se impune a fi îndeplinite cumulativ condițiile prev. de lit. A a art. 101.

06-06-2007

Astfel, confirmarea planului este condiționată de acceptarea acestuia de cel puțin jumătate plus una din categoriile de creanțe menționate în programul de plăți, existând și condiția ca minim una din categoriile defavorizate să accepte planul.

În cazul în speță, creditoarea garantată BANCA ROMÂNĂ DE DEZVOLTARE GROUPE SOCIETATE GENERALE SUCURSALA CLUJ a votat pentru confirmarea planului, pentru confirmare votând și DIRECȚIA GENERALĂ A FINANTELOR PUBLICE CLUJ care deține procentul de 98,40% în categoria creanțelor bugetare, împotriva votând creditorul SC E.ON GAZ ROMÂNIA SA TÂRGU MUREȘ SUCURSALA CLUJ ce deține o pondere de 93,33% din categoria creanțelor chirografare.

Astfel, două dintre categoriile prevăzute în programul de plăți, respectiv categoria de creditori cu creanțe garantate și cu creanțe bugetare, au acceptat planul de reorganizare propus de debitoare, în timp ce categoria de creditori chirografari, în cadrul căruia SC E.ON GAZ ROMANIA, în cadrul căruia deține o pondere majoritară, nu a acceptat planul.

Judecătorul sindic va confirma planul de reorganizare, considerând că în caz contrar, debitoarea ar fi defavorizată, întrucât celelalte două categorii de creditori, garanți și bugetari, au votat pentru plan și dețin creanțe mult superioare celor deținute de creditorii chirografari.

Accasta în condițiile în care la pct. B al art. 101 alin.1 din Legea nr. 85/2006, planul se consideră acceptat în situația în care sunt doar două categorii de creditori, iar categoria cu valoarea totală cea mai mare a creanțelor a acceptat planul.

Judecătorul sindic apreciază că ar fi inechitabil și s-ar crea o situație defavorizată debitoarei, în situația în care ar exista trei categorii de creanțe prevăzute în programul de plăți, astfel cum este și în cazul în speță, față de situația reglementată la lit. B al art. 101, nefiind în spiritul legii crearea unei astfel de situații defavorizante, în funcție de numărul de categorii de creanțe care votează, fără a se avea în vedere cuantumul deținut de creditorii care votează pentru confirmarea planului.

Pentru aceste motive, planul de reorganizare propus de debitoare, va fi confirmat, întrucât două dintre categoriile de creditori enunțate și prevăzute în programul de plăți, au votat pentru confirmarea acestuia.

Întreaga activitate a debitoarei urmează să fie condusă pe perioada reorganizării de către administratorul special al debitoarei d-nul PUȘCĂȘ POP AUREL sub supravegherea strictă a administratorului judiciar, în conformitate cu prev. art. 103 din Legea nr. 85/2006, în conformitate cu planul confirmat, cu respectarea strictă a programului de plăți, debitorul fiind obligat să îndeplinească fără întârziere și schimbările de structură prevăzute în plan.

În baza disp. art. 106 din același act normativ, debitoarea prin administratorul special va fi obligată să prezinte trimestrial rapoarte comitetului creditorilor asupra situației financiare a averii debitoarei, ulterior aprobării de către comitetul creditorilor a rapoartelor, fiind înregistrate la grefa tribunalului, debitorului revenindu-i și obligația de a notifica aceasta tuturor creditorilor, în vederea consultării tuturor rapoartelor.

Totodată administratorul judiciar va prezenta și situația cheltuielilor efectuate pentru bunul mers al activității, în vederea recuperării acestora, potrivit art. 102 alin.4, situație ce va fi avizată de comitetul creditorilor, urmând a fi luate în considerare și disp. alin.3 al art. 106.

Cât privește cererea formulată de creditorul chirografar SC E.ON GAZ ROMÂNIA SA TÂRGU MUREȘ SUCURSALA CLUJ, prin care s-a solicitat constituirea unei caupuni bancare drept condiție pentru îndeplinirea furnizorului de a-i presta debitoarei serviciile sale în timpul desfășurării procedurii reorganizării, formulată în condițiile prev. de art. 108 din Legea nr. 85/2006, judecătorul sindic o va respinge considerând că constituirea unei astfel de garanții ar avea o influență negativă asupra îndeplinirii planului de reorganizare, presupunând consemnarea unei sume de bani substanțiale la o unitate bancară și imobilizarea ei, cu consecința directă a imposibilității utilizării sumei pentru derularea procedurii reorganizării, considerându-se că o astfel de dispoziție ar greva excesiv procedura.

Pe de altă parte, debitoarea a încheiat cu creditoarea un contract care statuează asupra modalității de plată a contravalorii gazului ce urmează să-i fie furnizat, respectarea acestui contract fiind cuprinsă în planul de reorganizare, fiind stabilite în favoarea creditoarei termenele de plată ale creanței și nerespectarea acestor termene îi dă dreptul creditoarei să solicite intrarea în faliment în condițiile în care debitorul nu se conformează planului conform prev. art. 105 din Legea nr. 85/2006.

PENTRU ACESTE MOTIVE ÎN NUMELE LEGII HOTĂRĂȘTE:

Confirmă planul de reorganizare a debitoarei SC CERCON ARIEȘUL SA CÂMPIA TURZII, plan propus de debitoare, urmând ca întreaga activitate a debitoarei să fie condusă pe perioada reorganizării, de administratorul special al debitoarei d-nul Pușcăș Pop Aurel sub supravegherea administratorului judiciar și în conformitate cu planul de reorganizare depus la dosarul cauzei la filele 226-283 și programului de plăți.

Dispune în sarcina debitoarei îndeplinirea de urgență a schimbărilor de structură prevăzute în plan.

Stabilește în sarcina administratorului special și a administratorului judiciar obligația de a prezenta trimestrial rapoarte comitetului creditorilor și de a la înregistra la grea instanței, cu respectarea prevederilor art. 105 din Legea nr. 85/2006.

Respinge cererea formulată de creditorul chirografar SC E.ON GAZ ROMÂNIA TÂRGU MUREȘ de constituire a unei cautiuni bancare conform prevederilor art. 104 din Legea nr. 85/2006.

Stabilește termen în vederea examinării stadiului procedurii și pentru depunerea raportului de activitate la dosar de către administratorul judiciar și administratorului special pentru data de 31 mai 2007.

Definitivă și executorie.

Cu drept de recurs în termen de 10 zile de la comunicare.

Pronunțată în ședința publică din 1 martie 2007.

JUDECĂTOR SINDIC
CAMELIA CENGHER

GREFIER
STELA MUREȘAN

Red.3.ex.
CC/LU/30.03.2007

