

2025

PLAN DE REORGANIZARE
EURO COMPRES INSTAL SRL

Dosar nr. 424/1285/2025
Tribunalul Specializat Cluj

EURO COMPRES INSTAL SRL

CAPITOLUL 1	4
ASPECTE PRELIMINARE PRIVIND PROCEDURA DE REORGANIZARE A SOCIETĂȚII	4
1.1 PREAMBUL	4
1.1.1. Identificare societate.....	4
1.1.2. Scurt istoric al societății.....	4
1.1.3. Principalele cauze care au dus la starea de insolvență a societății debitoare.	5
1.2. CADRUL LEGAL	6
1.3. AUTORUL PLANULUI.....	7
1.4. OBIECTIVELE PLANULUI.....	7
1.5 DURATA IMPLEMENTĂRII PLANULUI	8
1.6. Prezentarea activității societății debitoare. Descrierea ofertei de servicii prestate.	8
CAPITOLUL 2	10
SITUAȚIA ECONOMICĂ A SOCIETĂȚII LA DATA ELABORĂRII PLANULUI.....	10
2.1. EVOLUȚIA SOCIETĂȚII ÎN PERIOADA DE OBSERVAȚIE.....	10
2.2. ACTIVUL SOCIETĂȚII ÎN CONFORMITATE CU PREVEDERILE RAPORTULUI DE EVALUARE.....	12
2.3. PASIVUL SOCIETĂȚII	12
2.3.1. Pasivul societății la data deschiderii procedurii insolvenței.....	12
2.3.2. Datoriile acumulate în perioada de observație.....	13
CAPITOLUL 3	14
MĂSURI DE REORGANIZARE JUDICIARĂ.....	14
3.1. MĂSURI MANAGERIALE– ART. 133, ALIN 5, LIT. A.....	14
3.2. RESURSELE FINANCIARE PENTRU SUSȚINEREA REALIZĂRII PLANULUI – ART. 133, ALIN 5, LIT. B	14
CAPITOLUL 4	15
PREVIZIUNI FINANCIARE	15
4.1. BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PREVIZIONAT.....	15
4.2. FLUXUL DE NUMERAR PREVIZIONAT.....	17
CAPITOLUL 5	20
DISTRIBUIRILE CARE VOR FI EFECTUATE ȘI TRATAMENTUL CATEGORIILOR DE CREAȚE	20
5.1. DISTRIBUIRI.....	20
5.1.1. Programul de plată al creanțelor.....	20
5.1.1.1 Distribuiri către creditorii salariați.....	20
5.1.1.2 Distribuiri către creditorii bugetari	21
5.1.1.3 Distribuiri către creditorii chirografari.....	21
5.1.2. Simularea distribuirilor care ar fi făcute în caz de faliment.	21
5.1.3. Comparația dintre sumele care ar putea fi primite de către creditori în caz de faliment și sumele care vor fi primite în reorganizare.....	22

EURO COMPRES INSTAL SRL

5.2. TRATAMENTUL CATEGORIILOR DE CREANȚE.....	23
5.2.1. Situația categoriilor care vor vota planul de reorganizare.	23
5.2.2. Categoriile de creanțe nedefavorizate prin plan.....	23
5.2.3. Categoriile de creanțe defavorizate prin plan.....	24
5.2.4. Tratamentul corect și echitabil	24
CAPITOLUL 6	26
AVANTAJELE REORGANIZĂRII.....	26
6.1. ASPECTE ECONOMICE.....	26
6.2. ASPECTE SOCIALE.....	26
6.3. AVANTAJE PENTRU PRINCIPALELE CATEGORII DE CREANȚE.....	26
6.3.1. Avantaje pentru creditorii salariați.....	26
6.3.2. Avantaje pentru creditorii bugetari.	27
6.3.3. Avantaje pentru ceilalți creditori chirografari.....	27
CAPITOLUL 7	28
ASPECTE FINALE.....	28
7.1 CONTROLUL APLICĂRII PLANULUI.	28
7.2 REMUNERAȚIA ADMINISTRATORULUI JUDICIAR.	29
7.3 ÎNCHIDEREA PROCEDURII ȘI DESCĂRCAREA DE OBLIGAȚII A DEBITOAREI	29

EURO COMPRES INSTAL SRL

CAPITOLUL 1

ASPECTE PRELIMINARE PRIVIND PROCEDURA DE REORGANIZARE A SOCIETĂȚII

1.1 PREAMBUL

1.1.1. Identificare societate

Euro Compres Instal SRL – în insolvență, este o societate cu răspundere limitată, cu sediul în Municipiul Cluj-Napoca, Str. Crinului, Nr. 9, ap. 12, Judet Cluj.

Denumire	Euro Compres Instal SRL.
Forma juridică	Societate cu răspundere limitată
Sediul	Cluj-Napoca, Str. Crinului, Nr. 9, ap. 12, Judet Cluj
CUI	21381595
ORC	J12/1329/2007

În baza informațiilor oferite de serviciul RECOM online, la data deschiderii procedurii de insolvență societatea debitoare prezenta următoarea structură de asociere:

Asociați	Total aport (RON)	Procent
BÂLC GHEORGHE	200	100%
Total	200	100%

Obiectul principal de activitate al societății Euro Compres Instal SRL, conform Clasificării Activităților din Economia Națională (C.A.E.N. – REV. 2), este 4322 - *Lucrări de instalații sanitare, de încălzire și de aer condiționat.*

1.1.2. Scurt istoric al societății.

Societatea Euro Compres Instal SRL cu sediul social Cluj-Napoca, Str. Crinului, Nr. 9, ap. 12, Judet Cluj, a fost înființată în 16 martie 2007 ca și societate cu răspundere limitată. Activitatea societății a constat în prestarea serviciilor și efectuarea de lucrări de instalații interioare termice și sanitare, dar și lucrări de alimentare cu apă a localităților, de extindere rețele cu apă, captare izvoare, stații de pompare, etc.

În aprilie 2015, societatea debitoare a semnat un contract de subantrepriza a lucrărilor de "BH-CL- 7E Extindere sistem de alimentare cu apă și apa uzată în comuna Ineu, localitățile Ineu și Husasau de Cris" cu societatea TCI CG SA. Societatea debitoare a executat lucrări în valoare de 12.761.834,63+TVA. În 26.08.2016 a fost întocmit procesul verbal de recepție la terminarea lucrărilor cu anumite observații stipulate în lista anexa nr. 2 la procesul verbal de recepție. După întocmirea

EURO COMPRES INSTAL SRL

procesului verbal de recepție la terminarea lucrărilor, societatea OMS Romania SRL a emis ultima factură. În decurs de câteva zile societatea OMS Romania SRL a încasat contravaloarea facturii emise, inclusiv garanțiile de bună execuție. Societatea OMS Romania SRL, în baza contractului de asociere, era obligată să achite către SC TCI CG SA aproximativ suma de 2.300.000 RON, fapt care nu s-a întâmplat. În contractul societății debitoare cu SC TCI CG SA era stipulat ca încasarea banilor se va face în 7 zile după încasarea banilor de la SC OMS Romania SRL.

Împreună cu SC TCI CG SA s-au efectuat nenumărate demersuri pentru încasarea sumelor restante de la OMS România SRL. Reprezentanții OMS România au făcut o serie de promisiuni verbale, dar nu au mai efectuat plățile, fapt pentru care societatea TCI CG SA, după notificările prealabile, a inițiat o acțiune în instanță împotriva societății OMS Romania SRL (ordonanța de plată). În perioada derulării procesului, societatea OMS Romania a intrat în procedura de insolvență și nu au mai efectuat plățile pentru lucrarea mai sus menționată. Lucrarea fiind una de mare anvergură pentru Euro Compres Instal, iar sumele neîncasate depășesc 0,6 mil. lei, a determinat intrarea societății în incapacitate de plată. În plus, în această perioadă, societatea Euro Compres Instal SRL a făcut eforturi deosebite pentru stingerea observațiilor din anexa nr. 2 la procesul verbal de recepție la terminarea lucrărilor. În speranța că societatea Euro Compres Instal SRL va încasa sumele cuvenite, în perioada de garanție a făcut eforturi financiare pentru remedierea problemelor apărute în perioada de garanție.

Oferta pentru proiectele de schimbare a rețelei de apă și canalizare de la Turda și Câmpia Turzii din județul Cluj a fost întocmită în cursul anului 2018, iar lucrările au fost executate în perioada 2019-2024. Societatea debitoare a subcontractat lucrările de schimbare a rețelei de apă și canalizare de la TCI CG.

În prima parte a anului 2019 lucrările s-au desfășurat bine, dar odată cu pandemia COVID 19 și ulterior lucrurile au început să fie în defavoarea societății debitoare. Normele de lucru din pandemie au încetinit ritmul de lucru, uneori a fost nevoie de un număr mai mare de oameni pentru a finaliza o parte din lucrări. Ceea ce a îngreunat starea societății este faptul că în perioada de execuție multe costuri au crescut semnificativ: salariul minim de la 1.900 lei în anul 2018 a ajuns la 3.700 lei în anul 2024, prețul la produsele de balastieră și asfalt s-au dublat, la combustibil a crescut cu aproximativ 50%. Deși în cursul anului 2022 a fost publicată o ordonanță de guvern prin intermediul căreia s-au aprobat recalculări de prețuri, aceste recalculări au ajustat prețul cu maxim 30%, de cele mai multe ori nu au fost suficiente pentru a acoperi costurile operaționale efective.

Unele lucrări din contract au avut la un nivel mai dificil, o parte nu au putut fi executate conform proiectului inițial, ceea ce a antrenat costuri suplimentare, costuri pe care beneficiarii nu și le-au asumat.

Din cauza faptului că la investițiile mai sus menționate volumul lucrărilor a fost foarte mare și condițiile pentru execuția lucrărilor au fost mult mai grele decât cele preconizate de noi, iar contravaloarea prestațiilor nu a fost încasată în integralitate, dar și datorită faptului că ulterior nu s-a contractat o lucrare de mai mare anvergură, care să acopere datoriile acumulate, societatea Euro Compres Instal SRL a ajuns în incapacitate de plată.

1.1.3. Principalele cauze care au dus la starea de insolvență a societății debitoare.

În baza analizei realizate de către administratorul judiciar în cadrul raportului privind cauzele și

EURO COMPRES INSTAL SRL

împrejurările care au dus la apariția stării de insolvență, depus la dosarul cauzei și publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr 16393 din data de 07.09.2017, au fost identificate următoarele elemente ca fiind principalele cauze ale insolvenței societății Euro Compres Instal SRL:

- *Principală cauză care a condus la incapacitatea de plată este faptul că recalcularea prețurilor conform Hotărârii de Guvern a fost sub valoarea costurilor efectiv realizate pentru lucrările efectuate la proiectele de schimbare a rețelei de apă și canalizare de la Turda și Câmpia Turzii din județul Cluj. Societatea debitoare a subcontractat lucrările de schimbare a rețelei de apă și canalizare de la TCI CG. Oferta pentru acest proiect a fost întocmită în cursul anului 2018, iar lucrările au fost executate în perioada 2019-2024. În prima parte a anului 2019 lucrările s-au desfășurat bine, dar odată cu pandemia COVID 19 și ulterior lucrurile au început să fie în defavoarea societății debitoare. Normele de lucru din pandemie au încetinit ritmul de lucru, uneori a fost nevoie de un număr mai mare de oameni pentru a finaliza o parte din lucrări. Ceea ce a îngreunat starea societății este faptul că în perioada de execuție multe costuri au crescut semnificativ: salariul minim de la 1.900 lei în anul 2018 a ajuns la 3.700 lei în anul 2024, prețul la produsele de balastieră și asfalt s-au dublat, la combustibil a crescut cu aproximativ 50%. Deși în cursul anului 2022 a fost publicată o ordonanță de guvern prin intermediul căreia s-au aprobat recalculări de prețuri, aceste recalculări au ajustat prețul cu maxim 30%, de cele mai multe ori nu au fost suficiente pentru a acoperi costurile operaționale efective. Unele lucrări din contract au avut la un nivel mai dificil, o parte nu au putut fi executate conform proiectului inițial, ceea ce a antrenat costuri suplimentare, costuri pe care beneficiarii nu și le-au asumat.*
- *Decontarea lucrărilor efectuate cu întârziere. O altă cauză care a condus la starea de insolvență este faptul că lucrările la proiectele de la Turda și Câmpia Turzii, deși erau recepționate parțial, decontările lor se făceau destul de lent. Uneori se achita 50% la recepție, iar diferența până la un an. Aceste metode de încasare au determinat atât întârzieri de plată a salariilor, a furnizorilor, dar și către buget, cât și nașterea unor penalități și majorări de întârziere destul de mari.*
- *marja comercială a contractelor de prestări servicii în domeniul instalațiilor nu a fost suficientă, astfel datoriile către bugetul de stat și către furnizori nu au putut fi acoperite din excedentul operațional, iar neplata datoriilor la scadență au generat majorări și penalități mari.*
- *Numărul mic de contracte în derulare. O altă cauză care a determinat apariția stării de insolvență este faptul că societatea a colaborat în principal cu puțini parteneri, iar în momentul în care cifra de afaceri generată de acești parteneri s-a diminuat, societatea a intrat în incapacitate de plată.*

Toate aceste elemente au contribuit la diminuarea lichidității societății, iar pentru finanțarea activității curente a apelat la majorarea datoriilor, conducând în final la apariția stării de insolvență.

1.2. CADRUL LEGAL

Reglementarea legală care stă la baza întocmirii prezentului plan de reorganizare o reprezintă Legea nr. 85/2014 privind procedura insolvenței.

Legea consacră problematicii reorganizării două subsecțiuni distincte, respectiv subsecțiunea I (Planul) și subsecțiunea a II-a (Perioada de reorganizare). Prevederile acestor subsecțiuni, dar și alte

EURO COMPRES INSTAL SRL

texte din cadrul legii insolvenței, consacră în mod explicit principiul preeminenței reorganizării societății debitoare față de procedura falimentului.

În lumina acestor prevederi, legea oferă debitorului față de care s-a deschis procedura, oportunitatea și șansa să-și continue viața economică, reorganizându-și activitatea pe baza unui plan de reorganizare care, conform art. 133 alin. (1) din Legea 85/2014 *va indica perspectivele de redresare în raport cu posibilitățile și specificul activității debitorului, cu mijloacele financiare disponibile și cu cererea pieței față de oferta debitorului și va cuprinde măsuri concordante cu ordinea publică (...).*

Condițiile preliminare pentru depunerea Planului de reorganizare al activității Euro Compres Instal SRL de către Administratorul judiciar prevăzute de art. 132 din Legea nr. 85/2014 au fost îndeplinite după cum urmează:

- Raportul privind cauzele și împrejurările care au dus la apariția stării de insolvență, depus la dosarul cauzei prevede că societatea este reorganizabilă, existând premisele pentru o recuperare parțială a creanțelor, la fel ca și în cazul falimentului.
- Administratorul Judiciar a procedat la depunerea și afișarea Tabelului Definitiv de creanțe la grefa instanței precum și la publicarea în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 22840 din data de 22.10.2025.
- Euro Compres Instal SRL nu a fost subiect al procedurii instituită de legea avută în vedere într-un interval de 5 ani anterior formulării cererilor introductive. Nici societatea și nici un membru al organelor sale de conducere nu a fost condamnat definitiv pentru niciuna din infracțiunile expres prevăzute de art. 132 alin. (4) al Legii privind procedura insolvenței.

În consecință, condițiile legale prevăzute de lege privind procedura insolvenței pentru propunerea unui plan de reorganizare sunt întrunite.

1.3. AUTORUL PLANULUI

Planul de reorganizare al Euro Compres Instal SRL este întocmit și depus de către **administratorul judiciar al societății debitoare**. Această alegere a fost considerată cea mai viabilă, prin prisma avantajului conferit de experiența în domeniul economico-financiar, dar și juridic pe care o deține, precum și baza logistică și informațională de care acesta dispune.

1.4. OBIECTIVELE PLANULUI

Potrivit prevederilor art. 2 din legea nr. 85/2014, scopul legii este de „*instituirea unor proceduri de prevenire a insolvenței la care pot recurge debitorii aflați în dificultate și, respectiv, a unor proceduri colective de insolvență pentru acoperirea pasivului debitorului, în cadrul cărora debitorul beneficiază, atunci când este posibil, de șansa de redresare a activității sale.*”. Acoperirea pasivului societății debitoare se poate face fie prin implementarea unui plan de reorganizare a activității debitoare, fie prin lichidarea averii acesteia în cadrul procedurii falimentului.

Menținerea societății în viața comercială, cu toate consecințele sociale și economice care decurg din aceasta, este soluția logică și cea mai adecvată în vederea maximizării averii debitoare și a acoperirii în grad cât mai ridicat a pasivului înscris în tabelul definitiv de creanțe.

EURO COMPRES INSTAL SRL

În concepția modernă a legii, este mult mai probabil ca o afacere funcțională să producă resursele necesare acoperirii pasivului decât lichidarea averii debitoarei aflate în faliment. Argumentele care pledează în favoarea acoperirii pasivului societății debitoare prin reorganizarea activității acesteia sunt accentuate cu atât mai mult în actualul context economic caracterizat printr-o acută criză de lichidități.

Astfel, pe lângă maximizarea averii și stingerea într-o proporție cât mai mare a pasivului debitoarei, Planul de reorganizare, potrivit spiritului Legii 85/2014, acoperă patru mari domenii:

- domeniul economic, care se referă la plasarea debitorului pe piață și posibilitățile de redresare în funcție de specificul activității și mijloacele financiare disponibile, precum și măsurile de reorientare a activității debitorului;
- domeniul social care cuprinde măsurile privind salariații debitoarei, eventualele restrângeri de personal și reorientarea profesională;
- domeniul financiar referindu-se la condițiile de plată a creditorilor (termenele de plată, reducerile de creanțe), mijloacele financiare folosite pentru stingerea creanțelor;
- domeniul managementului, care se referă la modalitatea de conducere a debitoarei pe perioada reorganizării (eventualele înlocuiri de manageri, asistarea acestora de către specialiști ș.a.).

Prezentul plan își propune ca scop principal plata parțială a pasivului Euro Compres Instal SRL, relansarea viabilă a activității, sub controlul strict al administratorului judiciar în ceea ce privește realizarea obiectivelor menționate.

1.5 DURATA IMPLEMENTĂRII PLANULUI

În vederea acoperirii într-o cât mai mare măsură a pasivului societății debitoare, se propune implementarea planului de reorganizare pe durata maximă prevăzută la art. 133 alin. 3 din Legea nr. 85/2014 și anume **trei ani de la data confirmării** acestuia de către judecătorul sindic, prima lună de aplicare a planului fiind prevăzută a fi **luna ianuarie 2026**.

În cazul în care planul va fi confirmat după această dată, prima lună de aplicare a prezentului plan de reorganizare va fi luna imediat următoare lunii în care a avut loc confirmarea.

De asemenea, pe durata reorganizării, debitoarea își va continua activitatea, sub supravegherea administratorului judiciar. În situația în care nu se vor găsi condiții optime pentru derularea componentelor mecanismului reorganizării, cu acordul creditorilor aflați în sold și în condițiile articolului 139 alin (1) lit. B și alin. (5) se va analiza oportunitatea prelungirii planului cu încă 12 luni sau eventual modificarea acestuia.

1.6. Prezentarea activității societății debitoare. Descrierea ofertei de servicii prestate.

EURO COMPRES INSTAL SRL

În cei peste cincisprezece ani de existență, principalele activități ale Euro Compres Instal SRL au constat în prestarea serviciilor și efectuarea de lucrări de instalații interioare termice și sanitare, lucrări de alimentare cu apă a localităților, de extindere rețele cu apă, captare izvoare, stații de pompare, precum și rețele de canalizare. Prezentăm câteva dintre proiectele realizate de societatea debitoare în ultimii ani:

- ✓ lucrările efectuate în comuna Ineu, județul Bihor pentru realizarea rețelei de apă, a bransamentelor cu apă, rețelei de canalizare și racordurile aferente. Proiectul a avut o valoare de aproximativ 12 mil. lei și a fost subcontractat de la societatea TCI CG SA.
- ✓ Lucrările de instalații efectuate la proiectul demarat de Municipiul Cluj –Napoca pe strada Lombului, Centrul Regional de Excelență și Industrie Cluj, lucrări care au fost în valoare de aproximativ 0,8 mil. lei.
- ✓ Lucrările de instalații efectuate la Centrul de Agreement cu posibilitate de cazare din Cluj-Napoca, str. Borhanci. Contravaloarea lucrărilor efectuate au fost de aproximativ 0,20 mil. lei.
- ✓ lucrările efectuate în localitățile Turda și Câmpia Turzii, județul Cluj pentru schimbarea și modernizarea rețelei de apă, a bransamentelor cu apă, rețelei de canalizare și racordurile aferente. Proiectul a avut o valoare de aproximativ 40 mil. lei și a fost subcontractat de la societatea TCI CG SA.

În prezent societatea lucrează la proiecte mai mici și a participat la diverse licitații atât singură, cât și în asociere cu alte persoane juridice pentru diverse lucrări de instalații, cum ar fi:

- Se negociază contracte noi, cum ar fi executarea în subantrepriză de la TCI: lucrările de instalații de la grădinița din comuna Florești și la o grădiniță din Jucu.
- executarea în subantrepriză de la TCI: lucrările de instalații la noua bază de la Jucu a USAMV Cluj-Napoca;
- executarea în subantrepriză de la TCI: lucrările de instalații la liceul Gheorghe Lazăr din Cluj-Napoca;
- Se urmăresc toate licitațiile publice din domeniul de activitate în care societatea activează, dar majoritatea acestor licitații sunt fie prin programul Angel Saligny, fie prin PNRR, programe care sunt diminuate momentan.

EURO COMPRES INSTAL SRL

CAPITOLUL 2

SITUAȚIA ECONOMICĂ A SOCIETĂȚII LA DATA ELABORĂRII PLANULUI

2.1. EVOLUȚIA SOCIETĂȚII ÎN PERIOADA DE OBSERVAȚIE.

A. Activul

În ceea ce privește activul societății în perioada de observație, precizăm faptul că urmează o curbă descendentă, diminuarea fiind de aproximativ 10% în comparație cu valoarea activului înregistrat în ultima bilanță înainte de data deschiderii procedurii de insolvență, 10.07.2025.

Astfel, putem constata următoarele aspecte:

- **disponibilitățile bănești**, conform ultimei balanțe închise în momentul întocmirii prezentului plan de reorganizare, septembrie 2025, sunt în cuantum de 12.968 lei, în scădere cu 47.214 lei în comparație cu 30 iunie, ultima bilanță închisă înainte de data deschiderii procedurii de insolvență.

- **creanțele societății** sunt în valoare de 2.400.661 lei, în scădere cu 251.864 lei față de 30 iunie 2025. Menționăm faptul că 25.895 lei reprezintă creanțe bugetare reprezentând TVA neexigibil și contravaloarea concediilor medicale care urmează a fi recuperate de la Casa de Sănătate. Raportat la clienții aflați în sold, menționăm faptul că la 30.06.2025 societatea are de încasat sume de la TCI CG SA în valoare totală de 2,35 mil. lei, iar de la Project Excav SRL, 0,22 mil. lei. Precizăm că există o relație comercială dublă cu ambele societăți, soldul furnizor fiind mai mare în cazul ambelor societăți. S-a efectuat o compensare, dar nu a fost operată în contabilitate la sfârșitul lunii iunie.

- în ceea ce privește **stocurile** menționăm că acestea se mențin la un nivel constant în perioada de observație, de 181.872 lei și sunt determinate de avansurile acordate furnizorilor pentru bunuri de natura stocurilor.

- **imobilizările corporale** la valoarea de achiziție prezintă un trend descrescător, trend justificat în integralitate prin prisma scoaterii din evidență a celor două aparate de sudură electrofuziune eurotech. Așa cum s-a menționat și în procesul verbal de inventar, raportat la bunurile înregistrate în evidențele contabile în categoria echipamente tehnologice precizăm faptul că este vorba despre două aparate de sudură achiziționate în anul 2015. La inventarierea anuală efectuată în ianuarie 2025 acestea au fost casate datorită faptului că erau uzate fizic și moral și nefuncționale. Acestea nu au mai putut fi reparate. În ianuarie 2025, dată când s-a încheiat procesului verbal de casare aceste bunuri erau amortizate în integralitate.

- per total, în perioada de observație, activul societății a înregistrat o diminuare cu 0,29 mil. lei în comparație cu iunie 2025.

ACTIV	iun.25	sept.25
Cash si echivalent	60.182	27.968
Avansuri de trezorerie	-	(15.000)
Disponibilități bănești	60.182	12.968

EURO COMPRES INSTAL SRL

Creante comerciale	2.603.665	2.374.765
Alte creante (fiscale, debitori diversi, etc)	48.860	25.895
Creanțe	2.652.525	2.400.661
Stocuri	181.872	181.872
Ajustari (provizioane)	-	-
Stocuri	181.872	181.872
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL	2.894.579	2.595.501
Imobilizari necorporale	454	454
Amortizare	(454)	(454)
Imobilizări necorporale	-	-
Imobilizari corporale	55.148	44.140
Amortizare	(55.148)	(44.140)
Imobilizări corporale	0	0
Imobilizări financiare	1.033	1.033
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	1.034	1.034
Cheltuieli în avans	-	-
ACTIV TOTAL	2.895.613	2.596.534

B. Capitalurile proprii și datoriile

În ceea ce privește pasivul societății în perioada de observație, prezentăm evoluția acestuia, conform tabelului de mai jos. Și în acest caz, perioada de referință este 30 iunie 2025. Menționăm faptul că pasivul contabil al debitoarei la data de 30.09.2025 reflectă elementele din balanța de verificare și nu tabelul definitiv de creanțe declarat împotriva societății, care a fost definitivat ulterior, la data de 22.10.2025. Subliniem următoarele concluzii:

- Datoriile față de **bugetul statului** prezintă o creștere, de 0,25 mil. lei. Conform informațiilor și documentelor primite de la reprezentanții societății datoriile curente aflate în sold la 30.09.2025 sunt scadente pe data de 25.11.2017. Precizăm faptul că aceste datorii vor fi achitate din excedentul rezultat sau din împrumuturi pe măsură ce societatea își va relua activitatea în perioada următoare.
- Datoriile față de **asociați și entități afiliate** sunt în creștere cu 69.000 lei.

Capitalurile proprii ale societății s-au diminuat ca urmare a înregistrării rezultatelor negative de 0,59 mil. lei în perioada de observație. Precizăm faptul că lucrările efectuate în această perioadă sunt lucrări mici, de sub 1 mil. lei. În speranța că cor demara lucrări de o anvergură mai mare societatea nu și-a redus numărul de angajați, ceea ce a determinat o cheltuială lunară cu salariile 0,19 mil. lei. Pentru a diminua pierderea și a nu acumula datorii, începând cu 1 decembrie administratorul a decis scăderea numărul de angajați de la 27 la 12.

PASIV	iun.25	sept.25
Salariați	177.800	147.163
Bugetari	921.700	1.174.349
Descontari intre entit afiliate	46.025	85.025

EURO COMPRES INSTAL SRL

Asociați	36.100	66.100
Furnizori	3.656.793	3.656.883
TERMEN SCURT	4.838.418	5.129.521
Alte imprumuturi	-	-
TERMEN MEDIU/LUNG	-	-
TOTAL DATORII	4.838.418	5.129.521
ALTE PASIVE	-	-
Capital social	200	200
Rezerve legale	40	40
Rezultat reportat	(1.379.093)	(1.379.093)
Profit/Pierdere	(563.952)	(1.154.133)
CAPITALURI PROPRII	(1.942.805)	(2.532.987)
PASIV TOTAL	2.895.613	2.596.534

2.2. ACTIVUL SOCIETĂȚII ÎN CONFORMITATE CU PREVEDERILE RAPORTULUI DE EVALUARE

Raportul de evaluare al activelor societății a fost întocmit în noiembrie 2025 de către membrul ANEVAR Euroeval, evaluator desemnat conform prevederilor art. 61 din legea 85/2014.

Imobilizările corporale ale societății Euro Compres Instal SRL au fost evaluate la o valoare de piață de 10.700 RON structurat după cum urmează:

- Autoturism AUDI A4 -10.700 RON fără TVA

În afară de imobilizările corporale pentru care s-a întocmit raport de evaluare, la data deschiderii procedurii de insolvență, 10.07.2025, societatea deținea active circulante la o valoare contabilă netă de 2.894.579 lei, așa cum sunt rezultă din prezentarea de mai jos:

- Disponibilități bănești, 60.182 lei.
- Creanțe, 2.652.525 lei, din care clienți 2.587.660 lei în relația cu societatea comercială Project Excav SRL(229.200 lei) și TCI Contractor General SA (2.358.460 lei). Cu aceste companii societatea debitoare are relații duble, Project Excav SRL a fost înscrisă în tabelul definitiv cu suma de 537.216,74 lei, iar TCI Contractor General SA a fost înscrisă în tabelul definitiv cu suma de 615.224,57 lei, pentru diferența de 2.358.460 lei s-a efectuat o compensare, nefiind înregistrată în contabilitate la data de 30 iunie 2025.
- Creanțe imobilizate, 1.033 lei.

2.3. PASIVUL SOCIETĂȚII

2.3.1. Pasivul societății la data deschiderii procedurii insolvenței.

EURO COMPRES INSTAL SRL

În anul 2025, datorită faptului că recalcularea prețurilor conform Hotărârii de Guvern a fost sub valoarea costurilor efectiv realizate pentru lucrările efectuate la proiectele de schimbare a rețelei de apă și canalizare de la Turda și Câmpia Turzii din județul Cluj, dar și din cauza diminuării numărului de contracte de execuție, societatea Euro Compres Instal SRL a ajuns într-un blocaj financiar, motiv pentru care ca urmare a cererii formulate de reprezentantul societății debitoare către Tribunalul Specializat Cluj, judecătorul sindic a admis cererea privind deschiderea procedurii insolvenței. În conformitate cu dispozițiile art. 67, alin 1, lit. g din Legea 85/2014 societatea debitoare a depus la Tribunalul Specializat o declarație prin intermediul căreia își declară intenția de a-și reorganiza activitatea.

În urma depunerii declarațiilor de creanță, administratorul judiciar desemnat a întocmit tabelul preliminar al creanțelor, împotriva căruia nu au fost formulate contestații.

În urma întocmirii raportului de evaluare, a fost depus la dosarul cauzei tabelul definitiv al creanțelor, publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 22840 /22.10.2025. Valoarea pasivului înscris în tabelul definitiv de creanțe este în cuantum de **2.644.793,52 lei**. Tabelul definitiv cuprinde următoarele categorii de creanțe distincte:

- ✓ Creanțe salariale - în cuantum total de **23.113,00 lei**
- ✓ Creanțe bugetare- în cuantum total de **1.219.817,00 lei**,
- ✓ Creanțe chirografare -în cuantum total de **1.401.863,52 lei**.

Tabelul definitiv de creanțe este atașat ca ANEXĂ prezentului plan de reorganizare.

2.3.2. Datoriile acumulate în perioada de observație.

Datoriile din perioada de observație se ridică la suma de aproximativ **330.000 lei**, fiind față de salariați, furnizori, asociați și bugetul local, acestea nefiind trecute de scadență. O parte din această datorie va fi achitată până la sfârșitul anului 2025, urmând ca diferența să fie achitată în perioada următoare.

Raportat la aceste sume, precizăm faptul că respectivele datorii, fiind în fapt obligații curente scadente și nescadente se vor achita în conformitate cu termenii contractuali.

EURO COMPRES INSTAL SRL

CAPITOLUL 3

MĂSURI DE REORGANIZARE JUDICIARĂ.

3.1. MĂSURI MANAGERIALE– ART. 133, ALIN 5, LIT. A

În conformitate cu prevederile art. 133, alin. 5, lit. A din legea nr. 85/2014, societatea își va păstra dreptul de administrare, sub stricta supraveghere a administratorului judiciar. Pe perioada de reorganizare, societatea va fi condusă de către administratorul special, d-l Bâlc Gheorghe. În ceea ce privește dreptul de dispoziție asupra bunurilor debitoarei, acesta se va circumscrie activității curente, orice act de dispoziție care depășește sfera activității curente sau prevederile prezentului plan, putând fi considerat o abatere de la planul de reorganizare.

3.2. RESURSELE FINANCIARE PENTRU SUSȚINEREA REALIZĂRII PLANULUI – ART. 133, ALIN 5, LIT. B

În conformitate cu prevederile art. 133, alin. 5, lit. B din legea nr. 85/2014, planul poate prevedea „*obținerea de resurse financiare pentru susținerea realizării planului și sursele de proveniență a acestora*”.

Mecanismul reorganizării are la bază elementele generatoare de surplus de numerar care să fie destinat achitării pasivului asumat prin plan:

1. **atragera unuia sau mai mulți investitori terți, asociați sau creditori, metoda de finanțare fiind împrumut pe termen mediu a societății**, urmând ca datoria să fie restituită în momentul în care vor exista disponibilități bănești. În aceste condiții, conform contractului de creditare existent, asociatul Bâlc Gheorghe se angajează ca în perioada de implementare a planului de reorganizare să acorde un împrumut societății debitoare Euro Compres Instal SRL prin aducerea unui aport în numerar, dacă va fi cazul;
2. **excedentul rezultat din derularea activității curente**, prestări servicii în vederea realizării de instalații termice, rețele de apă sau de canalizare, precum și alte servicii specifice domeniului de activitate.

Rezultatul operațional previzionat a fi obținut este în cuantum de 0,272 mil. lei în primul an de reorganizare, 0,245 mil. lei în al doilea an, respectiv 0,238 mil. lei în cel de-al treilea an.

EURO COMPRES INSTAL SRL

CAPITOLUL 4

PREVIZIUNI FINANCIARE

4.1. BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PREVIZIONAT.

Strategia de reorganizare a societății are la bază atât finanțarea externă în conformitate cu contractul de creditare societate semnat cu unicul asociat, dl. Bâlc Gheorghe cu scopul efectuării plăților aferente datoriilor acumulate în perioada de observație, cât și continuarea activității de prestări servicii – efectuarea de instalații termice interioare și exterioare, rețele de apă și canalizare, etc, generarea unui excedent de numerar care să fie folosit la distribuiri de sume către creditorii și la plata cheltuielilor de procedură;

Pornind de la această strategie, s-au efectuat previziuni financiare pentru activitatea de prestări servicii în vederea efectuării de instalații termice interioare și exterioare, rețele de apă și canalizare, etc.

Aceste proiecții financiare conțin bugetul de venituri și cheltuieli și fluxul de încasări și plăți rezultat din activitatea curentă.

Reprezentanții societății debitoare au estimat că activitatea curentă a societății va genera un venit mediu lunar de 0,283 mil. lei în primul an de reorganizare, 0,260 mil. lei în al doilea an de reorganizare și 0,254 mil. lei în al treilea an de reorganizare. Deoarece în primii doi ani din perioada de reorganizare veniturile previzionate nu creează condițiile pentru ca din excedentul realizat din această activitate să poată fi acoperit pasivul asumat prin programul de plăți, asociatul societății va credita societatea debitoare cu suma necesară astfel încât să se respecte prevederile planului de reorganizare. Ca urmare, programul de plăți urmează a fi susținut și din resurse financiare încasate în baza contractului de creditare.

În ceea ce privește costurile directe, ca urmare a analizării contractelor anterioare, acestea reprezintă 90% din valoarea contractelor, marja prestatorului fiind de 10%. Din această marjă societatea debitoare trebuie să acopere cheltuielile indirecte, precum și cheltuielile cu procedura: costurile cu întreținerea autoturismului, cu transportul și cu deplasările sau cele cu serviciile bancare, precum și onorariul administratorului judiciar. În cazul în care societatea va avea lucrări mai mari de efectuat și va fi nevoie de un număr de angajați mai mare, administratorul societății va avea în vedere faptul că prin extinderea activității să nu atragă costuri suplimentare și să se încadreze în 90% din veniturile obținute.

Schematic bugetul de venituri și cheltuieli pentru perioada de reorganizare se prezintă astfel:

BVC	trim I	Trim II	trim III	Trim IV	trim V	trim VI	Trim VII	Trim VIII	Trim IX	Trim X	Trim XI	Trim XII	Total
1. Venituri operaționale	450.000	1.100.000	1.200.000	650.000	450.000	1.100.000	1.200.000	378.300	378.300	1.100.000	1.200.000	378.300	9.584.900
Cifra de afaceri din activitatea curentă	450.000	1.100.000	1.200.000	650.000	450.000	1.100.000	1.200.000	378.300	378.300	1.100.000	1.200.000	378.300	9.584.900
<i>Servicii prestate</i>	<i>450.000</i>	<i>1.100.000</i>	<i>1.200.000</i>	<i>650.000</i>	<i>450.000</i>	<i>1.100.000</i>	<i>1.200.000</i>	<i>378.300</i>	<i>378.300</i>	<i>1.100.000</i>	<i>1.200.000</i>	<i>378.300</i>	<i>9.584.900</i>
2. Cheltuieli operaționale	421.800	1.006.800	1.096.800	601.800	421.800	1.006.800	1.096.800	357.270	357.270	1.006.800	1.096.800	357.270	8.828.010
Cheltuieli cu materii prime și materiale	59.573	599.073	682.073	225.573	59.573	599.073	682.073	62	62	599.073	682.073	62	4.188.346
<i>Întreținere și reparații</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>1.800</i>
<i>Asigurări</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>1.800</i>
<i>Retribuția fixă admin judic</i>	<i>15.000</i>	<i>15.000</i>	<i>15.000</i>	<i>15.000</i>	<i>15.000</i>	<i>15.000</i>	<i>15.000</i>	<i>15.000</i>	<i>15.000</i>	<i>15.000</i>	<i>15.000</i>	<i>15.000</i>	<i>180.000</i>
<i>Protocol si reclama</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>1.800</i>
<i>Transport</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>3.600</i>
<i>Deplasări</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>3.600</i>
<i>Servicii bancare</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>9.000</i>
<i>Servicii prestate de terți</i>	<i>31.500</i>	<i>77.000</i>	<i>84.000</i>	<i>45.500</i>	<i>31.500</i>	<i>77.000</i>	<i>84.000</i>	<i>26.481</i>	<i>26.481</i>	<i>77.000</i>	<i>84.000</i>	<i>26.481</i>	<i>670.943</i>
<i>Salarii și asimilate</i>	<i>313.927</i>	<i>313.927</i>	<i>313.927</i>	<i>313.927</i>	<i>313.927</i>	<i>313.927</i>	<i>313.927</i>	<i>313.927</i>	<i>313.927</i>	<i>313.927</i>	<i>313.927</i>	<i>313.927</i>	<i>3.767.121</i>
Cheltuieli de funcționare	362.227	407.727	414.727	376.227	362.227	407.727	414.727	357.208	357.208	407.727	414.727	357.208	4.639.664
3. Rezultat operațional	28.200	93.200	103.200	48.200	28.200	93.200	103.200	21.030	21.030	93.200	103.200	21.030	756.890
4. Amortizări	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.Cheltuieli financiare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Rezultatul curent	28.200	93.200	103.200	48.200	28.200	93.200	103.200	21.030	21.030	93.200	103.200	21.030	756.890
7.1. Rezultat din activitatea curenta	28.200	93.200	103.200	48.200	28.200	93.200	103.200	21.030	21.030	93.200	103.200	21.030	756.890
Impozit pe profit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Rezultatul curent net	28.200	93.200	103.200	48.200	28.200	93.200	103.200	21.030	21.030	93.200	103.200	21.030	756.890

În măsura în care societatea va atinge și menține indicatorii pe care și i-a asumat, va putea să își acopere costurile operaționale și să efectueze distribuirile propuse prin prezentul plan de reorganizare.

4.2. FLUXUL DE NUMERAR PREVIZIONAT.

Fluxul de numerar aferent cheltuielilor previzionate sunt prezentate în tabelul de mai jos:

FLUX DE NUMERAR	trim I	Trim II	trim III	Trim IV	trim V	trim VI	Trim VII	Trim VIII	Trim IX	Trim X	Trim XI	Trim XII	Total
Total încasări operaționale	427.500	570.000	1.140.000	1.045.000	475.000	570.000	1.140.000	879.795	359.385	524.590	1.140.000	879.795	9.151.065
<i>Servicii prestate</i>	427.500	570.000	1.140.000	1.045.000	475.000	570.000	1.140.000	879.795	359.385	524.590	1.140.000	879.795	9.151.065
Total plăți operaționale	421.800	556.800	1.096.800	1.006.800	466.800	556.800	1.096.800	850.290	357.270	513.780	1.096.800	850.290	8.871.030
<i>Materiale consumabile</i>	59.573	184.073	682.073	599.073	101.073	184.073	682.073	454.736	62	144.399	682.073	454.736	4.228.020
<i>Întreținere și reparații</i>	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1.800
<i>Asigurări</i>	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1.800
<i>Comisioane și onorarii</i>	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	180.000
<i>Protocol si reclama</i>	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1.800
<i>Transport</i>	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3.600
<i>Deplasări</i>	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3.600
<i>Servicii bancare</i>	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	9.000
<i>Servicii prestate de terți</i>	31.500	42.000	84.000	77.000	35.000	42.000	84.000	64.827	26.481	38.654	84.000	64.827	674.289
<i>Salarii și asimilate</i>	313.927	313.927	313.927	313.927	313.927	313.927	313.927	313.927	313.927	313.927	313.927	313.927	3.767.121
Excedent/Deficit Operațional	5.700	13.200	43.200	38.200	8.200	13.200	43.200	29.505	2.115	10.810	43.200	29.505	280.035
TVA de plată	75.249	31.149	90.999	126.699	85.749	31.149	90.999	137.014	73.743	25.628	90.999	137.014	996.387
Excedent/Deficit din Exploatare	5.700	13.200	43.200	38.200	8.200	13.200	43.200	29.505	2.115	10.810	43.200	29.505	280.035
Împrumut asociați	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	8.100	-27.000	-2.000	-8.000	-41.000	-20.100	0
Plată datorii din observație	20.000	26.000	55.500	51.000	23.000	25.900	48.600	0	0	0	0	0	250.000
Excedent/Deficit în lună/trim	700	2.200	2.700	2.200	200	2.300	2.700	2.505	115	2.810	2.200	9.405	30.035
Disponibil la începutul lunii	10.909	11.609	11.241	11.372	11.004	11.204	10.936	11.068	11.005	11.120	11.362	10.994	0
Excedent curent final	11.609	13.809	13.941	13.572	11.204	13.504	13.636	13.573	11.120	13.930	13.562	20.399	30.035

EURO COMPRES INSTAL SRL

Distribuire	0	2.568	2.568	2.568	0	2.568	2.568	2.568	0	2.568	2.568	2.568	23.113
Excedent Total	11.609	11.241	11.372	11.004	11.204	10.936	11.068	11.005	11.120	11.362	10.994	17.831	6.922

Fluxul de numerar de mai sus este compus din:

- încasările și plățile de natură operațională – care rezultă din activitatea de prestări servicii în domeniul instalațiilor termice interioare și exterioare, precum și a rețelelor și instalațiilor de apă;
- încasările obținute în urma contractului de creditare societate semnat cu asociatul unic, domnul Bâlc Gheorghe, precum și restituirile de creditare;
- plata retribuției fixe a administratorului judiciar.

Excedentul de numerar de la sfârșitul fiecărei perioade înglobează sumele necesare a fi achitate sub formă de distribuiri către creditorii salariali.

Pentru ca activitatea curentă să poată susține inclusiv aceste plăți ar trebui să fie îndeplinite premisele avute în vedere la construcția bugetului de venituri și cheltuieli și a fluxului de numerar:

- realizarea unei cifre de afaceri medie lunară de 0,283 mil. în primul an de reorganizare, 0,260 mil. lei în cel de-al doilea an de reorganizare și 0,254 mil. lei.
- costurilor directe să nu depășească 90% din veniturile obținute din prestări servicii.
- menținerea costurilor indirecte și de administrare la un nivel mediu comparabil cu cele înregistrate în ultimele luni;
- încasarea în întregime a veniturilor realizate – în sensul în care societatea să nu acumuleze creanțe nerecuperate față de clienții săi;

Bugetul de venituri și cheltuieli detaliat precum și fluxul de încasări și plăți se regăsesc în anexă la planul de reorganizare.

EURO COMPRES INSTAL SRL

CAPITOLUL 5

DISTRIBUIRILE CARE VOR FI EFECTUATE ȘI TRATAMENTUL CATEGORIILOR DE CREANȚE

5.1. DISTRIBUIRI

5.1.1. Programul de plată al creanțelor.

Prin prezentul plan de reorganizare, Euro Compres Instal SRL propune o achitare în proporție de 100% a creanțelor salariale înscrise în tabelul definitiv de creanțe, după cum urmează:

Creditori	Tabel Definitiv	Total distribuiri	An I	An II	An III
PETRICAN VASILE	6.417,00	6.417,00	2.139,00	2.139,00	2.139,00
BALC GHEORGHE	8.139,00	8.139,00	2.713,00	2.713,00	2.713,00
RADOI CATALIN FLORIN	3.209,00	3.209,00	1.069,67	1.069,67	1.069,67
GACIU SORIN TEODOR	5.348,00	5.348,00	1.782,67	1.782,67	1.782,67
TOTAL GRUPĂ I- SALARIATI	23.113,00	23.113,00	7.704,33	7.704,33	7.704,33
Directia Generala Regională a Finantelor Publice Cluj -Napoca	1.219.531,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Municipiul Cluj-Napoca, Direcția de impozite și taxe	286,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GRUPA II-CREDITORI BUGETARI	1.219.817,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Delgaz Grid SA	3.867,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Mis Petrol SRL	245.555,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Project Excav SRL	537.216,74	0,00	0,00	0,00	0,00
TCI Contractor General SA	615.224,57	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GRUPA III-CREDITORI CHIROGRAFARI	1.401.863,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	2.644.793,52	23.113,00	7.704,33	7.704,33	7.704,33

5.1.1.1 Distribuiri către creditorii salariați

În ceea ce privește creditorii salariați, prezentul plan de reorganizare propune achitarea integrală a creanțelor. Astfel, se propune distribuirea sumei totale de 23.113 lei, pe durata celor 3 ani de reorganizare. Creanțele salariale ar fi acoperite în proporție de 100% în caz de faliment.

Avantajul creditorilor salariați față de faliment constă și în faptul că în procedura de reorganizare angajații vor avea un loc de muncă asigurat.

EURO COMPRES INSTAL SRL

5.1.1.2 Distribuiri către creditorii bugetari

Raportat la creditorii bugetari, prezentul plan de reorganizare nu propune achitarea plăți a creanțelor din această grupă. Precizăm faptul că în cazul în care față de societate ar fi deschisă procedura generală a falimentului, creditorii bugetari nu ar beneficia de distribuiri.

5.1.1.3 Distribuiri către creditorii chirografari

Prin prezentul plan de reorganizare nu sunt propuse distribuiri de sume către creditorii chirografari. Această categorie de creanțe nu ar beneficia de distribuiri de sume nici în caz de faliment.

5.1.2. Simularea distribuirilor care ar fi făcute în caz de faliment.

În caz de faliment, potrivit raportului de evaluare, distribuirile ar fi după cum urmează:

Explicație	Temei legal (Legea 85/2014)	Creanțe conform tabel definitiv	Sume la care se renunță	Total distribuiri simulate	Distribuiri din activ garantat	Distribuiri din activ negarantat	Procent distribuiri
1	2	3	4	5 (5=6+7)	6	7	8
Distribuiri + cheltuieli de procedură					68.282		
					0	68.282	
Din care:							
Cheltuieli procedură	art. 159 alin. 1 pct. 1	298%		203.604	0	203.604	
Total de distribuit		-198%	0	-135.322	0	-135.322	
Salariați	art. 161 pct. 3	23.113		0	0		0%
Datorii din observație	art.161 pct.4	330.000		0	0	0	0%
Bugetari	art. 161 pct 5	1.219.817		0	0		0,00%
Municipiul Cluj-Napoca		286		0			0,00%
DGRFP		1.219.531		0			0,00%
Chirografari	art. 161 pct 8	1.401.864	0	0	0		0%
Chirografari cf tabel def		1.401.864		0	0		0%
Delgaz Grid SA		3.867		0	0		0%
Mis Petrol SRL		245.555		0	0		0%
Project Excav SRL		537.217		0	0		0%
TCI Contractor General SA		615.225		0	0		0%
Sume aferente masei credale		2.644.794	0	0	0	0	0%

EURO COMPRES INSTAL SRL

Cheltuieli de procedură	203.604	203.604	0	203.604	100%
Datorii din observație	330.000	0	0	0	
Total	3.178.398	0	203.604	0	203.604

Simularea de faliment relevă următoarele aspecte:

- Datoriile față de salariați s-ar acoperi în proporție de 0%;
- Obligațiile bugetare s-ar achita la un nivel de 0%;
- Chirografarii nu ar beneficia de distribuiri.

5.1.3. Comparația dintre sumele care ar putea fi primite de către creditorii în caz de faliment și sumele care vor fi primite în reorganizare

După cum se poate observa din cuprinsul capitolelor 5.1.1 și 5.1.2, gradul de recuperare a creanțelor creditorilor este semnificativ mai ridicat în caz de reorganizare decât în caz de faliment.

În evaluarea realizată de către societatea de evaluare angajată în acest sens, evaluatorul a determinat valoarea de vânzare în caz de vânzare forțată (valoarea de lichidare) a patrimoniului acesteia și este în sumă de 8.100 lei. De asemenea, pentru activele circulante, și anume disponibilitățile bănești a fost luată în calcul valoarea contabilă netă din ultima bilanță închisă înainte de deschiderea procedurii de insolvență, iunie 2025.

Valoarea de piață a imobilizărilor corporale deținute de societatea debitoare stabilită de către evaluatorul independent în conformitate cu standardele internaționale de evaluare este în quantum de 10.700 de lei, iar cea de faliment în valoare de 8.100 lei, însă trebuie ținut cont de faptul că suma respectivă este o valoare *estimată că se va încasa* pentru situația lichidării tuturor bunurilor din patrimoniu, fără însă a ține cont de perioada de realizare a acestor tranzacții, de cheltuielile cu paza și conservarea patrimoniului – factorul timp putând influența în mod semnificativ procesul recuperare și de plată a creanțelor.

În afară de imobilizările corporale evaluate, societatea mai deținea la data deschiderii procedurii de insolvență active circulante (disponibilități bănești) la o valoare netă contabilă de 60.182 lei.

Astfel, din suma de 68.282 de lei care s-ar încasa în caz de faliment:

- Nu ar rezulta un excedent din care să fie achitate datoriile pentru creditorii înscrși în tabelul definitiv de creanțe,
- 0,33 mil. lei datorii din observație, urmând ca, în măsura în care s-ar deschide falimentul, acestea să fie achitate în conformitate cu prevederile art. 161, pct. 4 din legea nr. 85/2014, sub condiția formulării unei declarații de creanță.
- Mai mult decât atât, cheltuielile de procedură estimate depășesc suma de 0,20 mil. Pentru a ajunge la această sumă, s-au estimat următoarele cheltuieli:

EURO COMPRES INSTAL SRL

- Procentul de 2% din orice valorificare de active și recuperare de creanțe datorat UNPIR, procent care este în mod imperativ stabilit de art. 39, alin. 7, lit. b din legea nr. 85/2014.
- Onorariul fix al lichidatorului judiciar, în cuantum estimat de 5.000 lei lună+TVA. Apreciem că o durată rezonabilă a procedurii falimentului ar fi de 1 an ceea ce ar face ca retribuirea fixă a lichidatorului judiciar să cuantifice suma de **72.600 lei pentru 12 luni**.
- Costuri cu personalul (salarii și asigurări aferente), 104.642,25 lei. Precizăm faptul că în prezent societatea are un număr de 27 angajați, dar începând cu 1 decembrie se dorește diminuarea acestora la 12, iar în caz de faliment conform art. 123 alin (8) *desfacerea contractelor individuale de muncă ale personalului debitorului se va putea face de urgență de către administratorul judiciar/lichidatorul judiciar. Administratorul judiciar/Lichidatorul judiciar va acorda personalului concediat doar termenul legal de preaviz.*
- Cheltuielile cu arhivarea au fost estimate la nivelul sumei de 20.000 lei +TVA.
- De asemenea, vor exista și cheltuieli de procedură constând în: cheltuieli de publicitate cu promovarea activelor, cheltuieli poștale cu notificarea creditorilor, debitorilor, precum și de depozitare și conservare a bunurilor, care în prezent nu pot fi estimate.

5.2. TRATAMENTUL CATEGORIILOR DE CREANȚE

5.2.1. Situația categoriilor care vor vota planul de reorganizare.

În conformitate cu prevederile art. 133 din legea nr. 85/2014, planul va indica “*perspectivele de redresare*” ale debitoarei, “*măsurile concordante*” propuse în acest sens, “*tratamentul creanțelor*” și “*măsurile adecvate*” pentru aplicarea planului.

De asemenea, în cadrul planului se vor menționa *categoriile de creanțe care nu sunt defavorizate* (art. 133 alin. 4, lit.a.), *tratamentul categoriilor de creanțe defavorizate* (art. 133 alin.1, lit.b), *ce despăgubiri urmează a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creanțe, în comparație cu valoarea ce ar fi primită prin distribuire în caz de faliment* (art. 133 alin. 4, lit.d).

În acest sens, menționăm *categoriile de creanțe propuse spre votarea planului* în conformitate cu art. 138 alin. 3 din Legea nr. 85/2014 :

- 1. Creanțe salariale – (Art. 138 alin. 3, lit. b)-** în conformitate cu prevederile tabelului definitiv anexat prezentului plan de reorganizare.
- 2. Creanțele bugetare – (Art. 138 alin. 3, lit. c) –** Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Cluj -Napoca și Municipiul Cluj-Napoca.
- 3. Creanțele chirografare – (Art 138 alin. 3 lit. e) –** Delgaz Grid SA, Mis Petrol SRL, Project Excav SRL și TCI Contractor General SA.

5.2.2. Categoriile de creanțe nedefavorizate prin plan.

EURO COMPRES INSTAL SRL

În cadrul prezentului plan de reorganizare **nu va putea fi constituită o categorie nedefavorizată** de creanțe, astfel cum acestea sunt definite în cadrul art. 139, alin. 1, lit. E din legea 85/2014:

“vor fi considerate creanțe nedefavorizate și vor fi considerate că au acceptat planul creanțele ce se vor achita integral în termen de 30 de zile de la confirmarea planului ori în conformitate cu contractele de credit sau de leasing din care rezultă”

5.2.3. Categoriile de creanțe defavorizate prin plan.

Categoriile de creanțe defavorizate sunt următoarele:

- a) *Creanțele salariale* prevăzute la art. 138 alin. 3 lit. b) din lege, pentru care planul prevede o recuperare integrală a creanței înscrise la masa credală, însă pe parcursul celor 3 ani de derulare ai planului;
- b) *Creanțele bugetare* prevăzute de art. 138 alin. 3 lit. c) pentru care planul nu prevede distribuire;
- c) *Creanțele chirografare* prevăzute de art. 138 alin. 3 lit e) pentru care planul nu prevede nicio recuperare a creanțelor.

5.2.4. Tratamentul corect și echitabil

Conform prevederilor art. 139, alin 2, planul trebuie să asigure un tratament corect și echitabil categoriilor și deținătorilor de creanțe din aceste categorii, urmărind îndeplinirea următoarelor condiții:

- Art. 139 alin 2 lit a) *niciuna dintre categoriile care resping planul și nicio creanță care respinge planul nu primesc mai puțin decât ar fi primit în cazul falimentului* – Această condiție este îndeplinită întrucât, în cadrul planului de reorganizare, se prevede acoperirea în integralitate a creanțelor salariale. Pentru categoriile creditorilor bugetari și a chirografarilor nu sunt prevăzute plăți prin prezentul plan de reorganizare. În caz de faliment aceste două categorii de creditori nu ar beneficia de distribuire.
- b) *nicio categorie sau nicio creanță aparținând unei categorii nu primește mai mult decât valoarea totală a creanței sale* – și această condiție este îndeplinită, suma maximă pe care o primește fiecare dintre creditori fiind cea înscrisă în tabelul definitiv care a stat la baza programului de plăți întocmit.
- c) *în cazul în care o categorie defavorizată respinge planul, nicio categorie de creanțe cu rang inferior categoriei defavorizate neacceptante, astfel cum rezultă din ierarhia prevăzută la art. 138 alin. (3), nu primește mai mult decât ar primi în cazul falimentului* –Și această condiție este îndeplinită, întrucât singura categorie defavorizată care primește mai mult decât în faliment este cea a creanțelor salariale (100% vs 0%), iar pentru categoriile cu rang inferior nu au fost prevăzute plăți în prezentul plan de reorganizare.
- *planul prevede același tratament pentru fiecare creanță în cadrul unei categorii distincte, cu excepția rangului diferit al celor beneficiare ale unor cauze de preferință,*

EURO COMPRES INSTAL SRL

precum și în cazul în care deținătorul unei creanțe consimte la un tratament mai puțin favorabil pentru creanța sa – Această condiție este de asemenea îndeplinită, întrucât toți creditorii din cadrul unei categorii beneficiază de același tratament.

Prin urmare, prezentul plan de reorganizare asigură un tratament corect și echitabil, conform prevederilor art. 139 alin 2 din Legea 85/2014.

EURO COMPRES INSTAL SRL

CAPITOLUL 6

AVANTAJELE REORGANIZĂRII

6.1. ASPECTE ECONOMICE.

În plan economic, procedura reorganizării este un mecanism care permite comerciantului aflat într-o stare precară din punct de vedere financiar, să se redreseze și să-și urmeze activitatea comercială.

Din punct de vedere conceptual, reorganizarea înseamnă trasarea realistă a unor obiective ce trebuie atinse în orizontul de timp planificat, sub aspectul angajării unor noi afaceri, lansării pe piață a unor produse și servicii sau îmbunătățirii calității și cantității produselor și serviciilor deja lansate. Planul de reorganizare constituie o adevărată strategie de redresare, bazată pe adoptarea unei politici corespunzătoare de management, marketing, organizatorice și structurale.

6.2. ASPECTE SOCIALE.

Reorganizarea societății Euro Compres Instal SRL și continuarea activității sale își manifestă efectele sociale prin păstrarea parțială a angajaților existenți, iar relansarea activității va putea impune noi angajări.

La data depunerii planului de reorganizare, societatea Euro Compres Instal SRL are 27 de angajați, dar începând cu 1 decembrie administratorul societății debitoare dorește să reducă numărul de angajați la 12, dar în cazul în care societatea va subcontracta sau va câștiga la licitații lucrări de anvergură mai mare, societatea urmează să efectueze angajări în vederea desfășurării activității.

6.3. AVANTAJE PENTRU PRINCIPALELE CATEGORII DE CREANȚE.

6.3.1. Avantaje pentru creditorii salariați.

În ceea ce privește creditorii salariați, implementarea prezentului plan de reorganizare prezintă beneficii în ceea ce privește păstrarea locului de muncă.

Menționăm faptul că, așa cum se va putea observa din conținutul prezentului plan, procentul de acoperire al acestor creanțe astfel cum este propus prin Programul de plăți, este de 23.113 lei, ceea ce reprezintă 100% din sumele înscrise în tabelul definitiv de creanțe.

Chiar dacă și în ipoteza intrării societății debitoare în faliment, astfel cum rezultă din paragrafele anterioare, aceste persoane nu ar participa la distribuiri, în caz de reorganizare pe lângă achitarea sumelor înscrise în tabel angajații vor avea în continuare un loc de muncă, cel puțin pe durata de implementare a planului de reorganizare.

EURO COMPRES INSTAL SRL

Având în vedere aceste aspecte, apreciem că implementarea prezentului plan de reorganizare prezintă beneficii pentru această categorie de creditori.

6.3.2. Avantaje pentru creditorii bugetari.

Prezentul plan de reorganizare nu prevede distribuire în ceea ce privește categoria creanțelor bugetare. Menționăm faptul că în procedura falimentului creditorii bugetari nu ar beneficia încasări din sumele înscrise în tabelul definitiv. În plus, pentru această categorie de creditori, procesul de reorganizare al Euro Compres Instal SRL generează și alte beneficii evidente creditorilor bugetari:

- Instituire un regim riguros de control al plăților făcute la bugetele de stat ca urmare a derulării activității curente pe perioada implementării planului.
- Societatea debitoare contribuie la bugetul de stat pe perioada de reorganizare.
- Deschiderea procedurii falimentului împotriva acesteia, cu consecința radierii Societății, ar însemna dispariția unui contribuabil.

Apreciem, așadar, că implementarea acestui Plan prezintă beneficii pentru această categorie, prin posibilitatea acestora de a avea atât pe durata planului de reorganizare, cât și ulterior un contribuabil, care achitând impozite și taxe aferente activității curente întregeste resursele financiare publice.

6.3.3. Avantaje pentru ceilalți creditori chirografari.

Categoria celorlalte creanțe chirografare este dezavantajată din punct de vedere al recuperării creanțelor în cadrul planului de reorganizare. Această categorie de creanțe, nici în caz de faliment, nu beneficiază de distribuire.

Reorganizarea societății debitoare prin continuarea activității comerciale are drept consecință continuarea relațiilor contractuale cu furnizori interni, o parte dintre aceștia fiind și creditori ai Euro Compres Instal SRL. Deși prezentul plan de reorganizare nu conține distribuire către această categorie de creditori apreciem că implementarea unui plan de reorganizare va genera avantaje suplimentare pentru această categorie de creanțe, prin posibilitatea acestora de a avea, atât pe durata planului de reorganizare, cât și ulterior, un partener comercial în societatea debitoare, fapt care le-ar permite obținerea de beneficii în mod indirect.

În consecință, aprobarea implementării unui plan de reorganizare prezintă și unele beneficii suplimentare pentru această categorie de creanțe, respectiv menținerea unei colaborări ulterioare.

EURO COMPRES INSTAL SRL

CAPITOLUL 7

ASPECTE FINALE

7.1 CONTROLUL APLICĂRII PLANULUI.

Regimul aplicabil perioadei de reorganizare este reglementat în cuprinsul articolelor 141-144 din Legea nr. 85/2014. Conducerea activității debitoarei se va face de către administratorul special, dl Bâlc Gheorghe.

Pe parcursul derulării reorganizării, legea reglementează un triplu control asupra activității debitoarei.

a. **Primul nivel de control** este asigurat de către **administratorul judiciar**, în baza atribuțiilor sale de supraveghere a activității debitoarei. Astfel, administratorul judiciar este chemat să supravegheze activitatea debitoarei și gradul de îndeplinire a previziunilor din planul de reorganizare. În temeiul art. 144, administratorul judiciar analizează activitatea debitoarei și prezintă situația trimestrială a situației financiare, a cheltuielilor efectuate pentru bunul mers al activității și a abaterilor de la previziunile planului de reorganizare prin rapoartele depuse la dosarul cauzei și prezentate Comitetului Creditorilor.

b. **Al doilea nivel de control** este asigurat de către **creditori**, care, prin Adunarea Creditorilor, sunt chemați să aprobe raportările financiare întocmite de administratorul judiciar sau special cu privire la situațiile financiare. Comitetul creditorilor, în conformitate cu prevederile art. 144, alin. 3 din lege, va putea convoca ședința Adunării Creditorilor pentru a fi prezentate rezultatele societății, măsurile luate de debitoare sau administratorul judiciar pentru a efectua corecțiile necesare în caz de abateri de la plan, precum și să propună la rândul lor alte măsuri pentru buna desfășurare a reorganizării. De asemenea, în măsura în care pierderile aduse averii debitoarei în cadrul reorganizării sunt semnificative, precum și în cazul în care nu sunt respectate previziunile planului, indiferent la ce fac acestea referire (plăți curente, distribuiri, etc.), creditorii, cu sau fără suportul administratorului judiciar, pot depune la dosarul cauzei o cerere de deschidere a procedurii falimentului față de debitoare, în temeiul art. 143 din lege. Astfel, putem spune că în mare parte controlul asupra oportunității continuării perioadei de reorganizării, este exercitat de către creditori prin intermediul instrumentelor oferite de lege: Comitet, Adunare, respectiv posibilitatea de a cere deschidere procedurii falimentului.

c. **Al treilea nivel de control**, și cel mai important, este exercitat de către **judecătorul sindic**. Acesta reprezintă organul suprem care este investit de lege cu controlul legalității desfășurării procedurii de reorganizare, având posibilitatea ca la orice cerere venită din partea administratorului judiciar, a creditorilor sau a administratorului special, să deschidă procedura falimentului debitoarei, în măsura în care sunt întrunite condițiile legale pentru acest lucru, respectiv dacă debitorul nu se conformează planului sau desfășurarea activității aduce pierderi averii sale.

EURO COMPRES INSTAL SRL

7.2 REMUNERAȚIA ADMINISTRATORULUI JUDICIAR.

Retribuția fixă a administratorului judiciar, Asset Recovery IPURL, pentru perioada de reorganizare a fost stabilită în cadrul Adunării Generale Creditorilor din data de 29.09.2025 și este în cuantum de 5.000 lei +TVA lunar pentru întreaga perioadă de insolvență.

7.3 ÎNCHIDEREA PROCEDURII ȘI DESCĂRCAREA DE OBLIGAȚII A DEBITOAREI

Planul de Reorganizare propus va fi considerat realizat și se va solicita închiderea procedurii de reorganizare, în cazul în care sunt îndeplinite toate obligațiile de plată ale societății Euro Compres Instal SRL asumate prin plan în condițiile continuării activității.

De asemenea, de la data închiderii procedurii de reorganizare judiciară, societatea debitoare este descărcată de orice răspundere în sensul art. 133 alin. 4 lit. c) din Legea nr. 85/2014 privind procedura insolvenței.

Euro Compres Instal SRL
Prin administrator judiciar
Asset Recovery IPURL



EURO COMPRES INSTAL SRL

Anexe

Anexa 1 – Tabelul definitiv de creanțe

Anexa 2 – Fluxul de numerar

Anexa 3 – Bugetul de Venituri și cheltuieli

Anexa 4 – Programul de plată al creanțelor

3. NR CITR FILIALA BUCURESTI SPRL ADMINISTRATOR JUDICIAR AL NORDIS MANAGEMENT SRL- București, str. Gara Herastrau nr.4, Green Court, cladirea A, et.3, sector 2
PARTICIPANT-ADMINISTRATOR SPECIAL

4. NR POSTOACA GHEORGHE EMANUEL-București, Șos. Nordului, nr. 96U, Apartament TERASA, sector 1 este chemat/sunt chemați la această instanță, camera E29, etaj 1, Completul C1, în data de 09.02.2026, ora 10:00, în calitate de părți, în cauza privind debitoarea NORDIS MANAGEMENT SRL-București, Bld. Aviatorilor, nr. 41, et. 3, sector 1, CUI 24813191, nr. ONRC J40/20150/2008.

Parafa președintelui instanței,

Grefier,

Judetul Cluj

Secțiunea I - Profesioniști

1. **Societatea EURO COMPRES INSTAL SRL**, cod unic de înregistrare: 21381595

Dosar nr. 424/1285/2025

Nr. ieșire: 159/21.10.2025

EURO COMPRES INSTAL SRL, CUI 21381595, J12/1329/2007

în insolvență, în insolvency, en procedure collective

TABELUL DEFINITIV AL CREAȚELOR

Creditor	Adresa	Creanta solicitata	Creanta dupa verificare	% grupa	% total	Mentuni
Grupa I - creanțe salariale						
PETRICAN VASILE		6,417.00	6,417.00	27.76%	0.24%	
BALC GHEORGHE		8,139.00	8,139.00	35.21%	0.31%	
RADOI CATALIN FLORIN		3,209.00	3,209.00	13.88%	0.12%	
GACIU SORIN TEODOR		5,348.00	5,348.00	23.14%	0.20%	
TOTAL GRUPA I		23,113.00	23,113.00	100.00%	0.87%	
Grupa II - creante bugetare						
Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Cluj-Napoca - Administrația Județeană a Finanțelor Publice Cluj	Cluj-Napoca, P-ța Avram Iancu, nr. 19, Jud. Cluj	1,219,531.00	1,219,531.00	99.98%	46.11%	
Municipiul Cluj-Napoca	Cluj-Napoca, Piața Unirii, nr. 1, Jud. Cluj	286.00	286.00	0.02%	0.01%	
TOTAL GRUPA II		1,219,817.00	1,219,817.00	100.00%	46.12%	
Grupa III - creante chirografare						
Delgaz Grid SA	Târgu Mureș, Bd. Pandurilor, nr. 42, et. 4, Jud. Mureș	3,867.21	3,867.21	0.28%	0.15%	
Mis Petrol SRL	Com. Gilău, str. 1 Decembrie 1918, nr. 490, Jud. Cluj	245,555.00	245,555.00	17.52%	9.28%	
Project Excav SRL	Păniceni, Com. Căpușu Mare, nr. 25, Jud. Cluj	537,216.74	537,216.74	38.32%	20.31%	
TCI Contractor General SA	Cluj-Napoca, str. Alexandru Vaida Voecod, nr. 2, Jud. Cluj	615,224.57	615,224.57	43.89%	23.26%	
TOTAL GRUPA III		1,401,863.52	1,401,863.52	100.00%	53.00%	
TOTAL CREAȚE		2,644,793.52	2,644,793.52		100.00%	

Asset Recovery IPURL
prin asociat coordonator
Av. Dragoș Giura

FLUX DE NUMERAR
SC EURO COMPRES INSTAL SRL
CUI:21381595

Anexa 2

FLUX DE NUMERAR	trim I	Trim II	trim III	Trim IV	trim V	trim VI	Trim VII	Trim VIII	Trim IX	Trim X	Trim XI	Trim XII	Total
Total încasări operaționale	427,500	570,000	1,140,000	1,045,000	475,000	570,000	1,140,000	879,795	359,385	524,590	1,140,000	879,795	9,151,065
<i>Servicii prestate</i>	427,500	570,000	1,140,000	1,045,000	475,000	570,000	1,140,000	879,795	359,385	524,590	1,140,000	879,795	9,151,065
Total plăți operaționale	421,800	556,800	1,096,800	1,006,800	466,800	556,800	1,096,800	850,290	357,270	513,780	1,096,800	850,290	8,871,030
<i>Materiale consumabile</i>	59,573	184,073	682,073	599,073	101,073	184,073	682,073	454,736	62	144,399	682,073	454,736	4,228,020
<i>Întreținere și reparații</i>	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1,800
<i>Asigurări</i>	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1,800
<i>Comisioane și onorarii</i>	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	180,000
<i>Protocol si reclama</i>	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1,800
<i>Transport</i>	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3,600
<i>Deplasări</i>	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3,600
<i>Servicii bancare</i>	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	9,000
<i>Servicii prestate de terți</i>	31,500	42,000	84,000	77,000	35,000	42,000	84,000	64,827	26,481	38,654	84,000	64,827	674,289
<i>Salarii și asimilate</i>	313,927	313,927	313,927	313,927	313,927	313,927	313,927	313,927	313,927	313,927	313,927	313,927	3,767,121
Excedent/Deficit Operațional	5,700	13,200	43,200	38,200	8,200	13,200	43,200	29,505	2,115	10,810	43,200	29,505	280,035
TVA de plată	75,249	31,149	90,999	126,699	85,749	31,149	90,999	137,014	73,743	25,628	90,999	137,014	996,387
Excedent/Deficit din Exploatare	5,700	13,200	43,200	38,200	8,200	13,200	43,200	29,505	2,115	10,810	43,200	29,505	280,035
Împrumut asociați	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	8,100	-27,000	-2,000	-8,000	-41,000	-20,100	0
Plată datorii din observație	20,000	26,000	55,500	51,000	23,000	25,900	48,600	0	0	0	0	0	250,000
Excedent/Deficit în lună/trim	700	2,200	2,700	2,200	200	2,300	2,700	2,505	115	2,810	2,200	9,405	30,035
Disponibil la începutul lunii	10,909	11,609	11,241	11,372	11,004	11,204	10,936	11,068	11,005	11,120	11,362	10,994	0
Excedent curent final	11,609	13,809	13,941	13,572	11,204	13,504	13,636	13,573	11,120	13,930	13,562	20,399	30,035
Distribuii	0	2,568	2,568	2,568	0	2,568	2,568	2,568	0	2,568	2,568	2,568	23,113
Excedent Total	11,609	11,241	11,372	11,004	11,204	10,936	11,068	11,005	11,120	11,362	10,994	17,831	6,922

Bugetul de venituri și cheltuieli
SC EURO COMPRES INSTAL SRL
CUI:21381595

ANEXA 3

BVC	trim I	Trim II	trim III	Trim IV	trim V	trim VI	Trim VII	Trim VIII	Trim IX	Trim X	Trim XI	Trim XII	Total
1. Venituri operaționale	450,000	1,100,000	1,200,000	650,000	450,000	1,100,000	1,200,000	378,300	378,300	1,100,000	1,200,000	378,300	9,584,900
Cifra de afaceri din activitatea curentă	450,000	1,100,000	1,200,000	650,000	450,000	1,100,000	1,200,000	378,300	378,300	1,100,000	1,200,000	378,300	9,584,900
<i>Servicii prestate</i>	<i>450,000</i>	<i>1,100,000</i>	<i>1,200,000</i>	<i>650,000</i>	<i>450,000</i>	<i>1,100,000</i>	<i>1,200,000</i>	<i>378,300</i>	<i>378,300</i>	<i>1,100,000</i>	<i>1,200,000</i>	<i>378,300</i>	<i>9,584,900</i>
2. Cheltuieli operaționale	421,800	1,006,800	1,096,800	601,800	421,800	1,006,800	1,096,800	357,270	357,270	1,006,800	1,096,800	357,270	8,828,010
Cheltuieli cu materii prime și materiale	59,573	599,073	682,073	225,573	59,573	599,073	682,073	62	62	599,073	682,073	62	4,188,346
<i>Întreținere și reparații, din care:</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>1,800</i>
<i>Asigurări</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>1,800</i>
<i>Retribuția fixă admin judic</i>	<i>15,000</i>	<i>15,000</i>	<i>15,000</i>	<i>15,000</i>	<i>15,000</i>	<i>15,000</i>	<i>15,000</i>	<i>15,000</i>	<i>15,000</i>	<i>15,000</i>	<i>15,000</i>	<i>15,000</i>	<i>180,000</i>
<i>Protocol si reclama</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>1,800</i>
<i>Transport</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>3,600</i>
<i>Deplasări</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>3,600</i>
<i>Servicii bancare</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>750</i>	<i>9,000</i>
<i>Servicii prestate de terți</i>	<i>31,500</i>	<i>77,000</i>	<i>84,000</i>	<i>45,500</i>	<i>31,500</i>	<i>77,000</i>	<i>84,000</i>	<i>26,481</i>	<i>26,481</i>	<i>77,000</i>	<i>84,000</i>	<i>26,481</i>	<i>670,943</i>
<i>Salarii și asimilate</i>	<i>313,927</i>	<i>313,927</i>	<i>313,927</i>	<i>313,927</i>	<i>313,927</i>	<i>313,927</i>	<i>313,927</i>	<i>313,927</i>	<i>313,927</i>	<i>313,927</i>	<i>313,927</i>	<i>313,927</i>	<i>3,767,121</i>
Cheltuieli de funcționare	362,227	407,727	414,727	376,227	362,227	407,727	414,727	357,208	357,208	407,727	414,727	357,208	4,639,664
3. Rezultat operațional	28,200	93,200	103,200	48,200	28,200	93,200	103,200	21,030	21,030	93,200	103,200	21,030	756,890
4. Amortizări	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.Cheltuieli financiare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Rezultatul curent	28,200	93,200	103,200	48,200	28,200	93,200	103,200	21,030	21,030	93,200	103,200	21,030	756,890
7.1. Rezultat din activitatea curenta	28,200	93,200	103,200	48,200	28,200	93,200	103,200	21,030	21,030	93,200	103,200	21,030	756,890
Impozit pe profit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Rezultatul curent net	28,200	93,200	103,200	48,200	28,200	93,200	103,200	21,030	21,030	93,200	103,200	21,030	756,890

Program de plăți
SC EURO COMPRES INSTAL SRL
CUI:21381595

ANEXA 4

Creditori	Tabel Definitiv	Total distribuirii	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	Trim V	Trim VI	Trim VII	Trim VIII	Trim IX	Trim X	Trim XI	Trim XII
PETRICAN VASILE	6,417.00	6,417.00	0.00	713.00	713.00	713.00	0.00	713.00	713.00	713.00	0.00	713.00	713.00	713.00
BALC GHEORGHE	8,139.00	8,139.00	0.00	904.33	904.33	904.33	0.00	904.33	904.33	904.33	0.00	904.33	904.33	904.33
RADOI CATALIN FLORIN	3,209.00	3,209.00	0.00	356.56	356.56	356.56	0.00	356.56	356.56	356.56	0.00	356.56	356.56	356.56
GACIU SORIN TEODOR	5,348.00	5,348.00	0.00	594.22	594.22	594.22	0.00	594.22	594.22	594.22	0.00	594.22	594.22	594.22
TOTAL GRUPĂ I- SALARIATI	23,113.00	23,113.00	0.00	2,568.11	2,568.11	2,568.11	0.00	2,568.11	2,568.11	2,568.11	0.00	2,568.11	2,568.11	2,568.11
Directia Generala Regională a Finantelor Publice Cluj -Napoca	1,219,531.00	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
Municipiul Cluj-Napoca, Direcția de impozite și taxe	286.00	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 GRUPA II-CREDITORI BUGETARI	1,219,817.00	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
Delgaz Grid SA	3,867.21	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
Mis Petrol SRL	245,555.00	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
Project Excav SRL	537,216.74	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
TCI Contractor General SA	615,224.57	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 GRUPA III-CREDITORI CHIROGRAFARI	1,401,863.52	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	2,644,793.52	23,113.00	0.00	2,568.11	2,568.11	2,568.11	0.00	2,568.11	2,568.11	2,568.11	0.00	2,568.11	2,568.11	2,568.11