

Municipiul Bucuresti

Sectiunea I - Profesionisti

1. Societatea A.G. ELECTRONICS SRL, cod unic de înregistrare: 1465047

Tribunalul București-sectia a VII-a Civila

Ref. Dosar nr. 47115/3/2015

Termen: 12.04.2016

Raport privind cauzele si imprejurarile care au dus la aparitia insolventei debitorului SC Ag Electronics SRL

PREZENTAREA SOCIETATII:

DENUMIRE: SC AG ELECTRONISC SRL;

SEDIUL SOCIAL: București, str. CALEA FLOREASCA, nr.169, bl.corp P1, subsol, cam.22

PUNCT DE LUCRU :sat Vladesti, com.Vladesti, nr.129, jud .Valcea

NR.INREGISTRARE LA ORC BUCURESTI: J40/1491/2012;

COD UNIC DE INREGISTRARE FISCALA (CUI): RO1465047

ACTIVITATE PRINCIPALA :4321-Lucrari instalatii electrice

CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS VARSAT: 1880220lei;

NUMAR DE PARTI SOCIALE: 188022;

VALOAREA NOMINALA A UNEI PARTI SOCIALE: 10 LEI.

ADMINISTRAREA SOCIETATII: Administrator special: SCRIECIU DORIN PETRE

Adminstrator judiciar: CASA DE INSOLVENTA

STEGARU IPURL

SC AG ELECTRONICS SRL se afla în procedura INSOLVENTEI, declansata incepand cu data de 5 ianuarie 2016 – dosar insolventa 47115/3/2015 – data la care a fost admisa cererea debitorului în temeiul art.71 din Legea nr.85/2014 .

SCURT ISTORIC AL FIRMEI

S.C. A.G. ELECTRONICS SRL (fosta Electronics SRL) functioneaza din anul

1992, avand pana în prezent activitati în domeniul automatizarilor, electronicii industriale și electrotehnicii, instalatiilor electrice, sanitare, termice și de ventilatie, al tamplariei din aluminiu, PVC și lemn, în domeniul realizarii de structuri metalice, mobilier precum și în domeniul lucrarilor de constructii civile și industriale.

Societatea noastra are sediul în București, str. Calea Floreasca,nr.169, sector 1 și o baza complexa de productie în Vladesti (jud. Valcea) .

Gama lucrarilor executate pana în prezent este diversa, incluzand urmatoarele tipuri de activitati:

- Constructii civile și industriale, structuri și finisaje, design, ambientizari și lucrari de amenajari interioare;
- Lucrari de drumuri, poduri, retele de alimentare cu apa,sisteme de canalizare,statii de carburant;
- Lucrari de constructii-montaj instalatii electrice de utilizator și bransamente electrice, retele electrice JT și MT, tablouri și panouri electrice, instalatii de protectie anticoroziva active;
- Lucrari de instalatii sanitare și termice;
- Lucrari de ventilatie și aer conditionat-HVAC;
- Tamplarie lemn stratificat, aluminiu și PVC cu geam termopan, pereti cortina, placaje cu lambriuri metalice, placari cu structuri de tip Alucobond;
- Mobilier lemn, PAL, metal și sticla;
- Confectii metalice și inox;
- Instalari și puneri în functiune centrale telefonice și retele de calculatoare, transmisii voce-date cu fibra optica, instalatii de receptie satelit, sisteme prezentare multimedia;
- Interfoane și videointerfoane, actionari usi garaj, porti glisante, usi industriale;
- Sisteme electronice de securitate (avertizare efracție, avertizare și stingere incendii, supraveghere video);
- Instalari, puneri în functiune și reparatii la instalatii de automatizare și electronic industrială (variatoare, invertoare, automate programabile, calculatoare de proces, protectii digitale),sisteme SCADA, confectionare și montaj tablouri și dulapuri

electrice, instalatii compensare energie reactiva s.a.;

Referindu-ne la lucrarile SC A.G. Electronics SRL amintim atat lucrari executate pentru diversi beneficiari, precum și investitii proprii în lucrari complexe de constructii și instalatii.

Proiect propriu:

Cartier Rezidential - PRIMAVARA PARK”, format din 32 de imobile tip vila, situat în comuna Vladesti.

Beneficiari și lucrari de referinta(realizate și în curs de finalizare):

1. HIDROELECTRICA SA

- Amenajare tunel de acces și sala masinilor U.E. Lotru;
- Amenajare exterioare și interioare la U.E. Vidraru;
- Amenajare corp dispecer și platforma exterioara la S.H. Ramnicu Valcea;
- Baza de agrement compusa din stadion,terenuri multifunctionale,cladiri și piscina olimpica la S.H. Ramnicu Valcea;
- Lucrari de reparatii - interior și exterior - Depozit S.H. Calimanesti;
- Amenajari centrale hidroelectrice pe cursul superior al raului Olt (10 locatii);
- RK captari la SH Ciunget;
- Modernizare cladire centrala Bradisor;
- Modernizare sediu Hidroserv-Portile de Fier I;
- Sistem SCADA - trei baraje: Targu Jiu, Cerna și Vadeni.

2. HIDROCONSTRUCTIA SA

- Lucrari de instalatii și amenajari la centralele hidroelectrice pe Oltul Superior, amenajari sediu Ramnicu Valcea, Vila Pausa, Gura Lotrului;
- Bloc locuinte la Ciunget-Valcea;

3. DISTRIGAZ SUD SA

- Amenajare corp cladire S.D.G.N. Ramnicu Valcea;
- Amenajari și lucrari de instalatii la S.D.G.N. Targoviste, F.O.L. Dragasani, Babeni, Baile Govora, Pucioasa, Fieni;
- Instalatie de protectie catodica în judetele Dambovita, Olt și Valcea.

4. SIND ROMANIA SRL

- Amenajari constructii și instalatii la Sucursalele Baile Herculane, Baile Olanesti, Baile Govora, Slanic Moldova, Predeal, Eforie Nord,Baile Felix.

5. PETROM SA

- Amenajare Statia Petrom 14 Ramnicu Valcea;
- Amenajare Statia Petrom Tatarani, Valcea.

6. R.A. – A.P.P.S.

- Amenajare exterioare Vila Protocol Olanesti;
- Constructii și instalatii Hotel Cindrelul – Paltinis;
- Complex hotelier cu sala conferinte – Baile Olanesti

7. INSTITUTUL DE CRIOGENIE SI SEPARARI IZOTOPICE

- Amenajari și instalatii spatii de productie și de cercetare;
- Cladire Centru National pentru Hidrogen și Pile de Combustie.

8. Regia Autonomă - REGISTRUL AUTO ROMÂN :

- Constructii, amenajari și instalatii sediu reprezentanta RAR - Prahova.

9. Autoritatea de Sanatate publica – Valcea :

- Constructii, amenajari și instalatii sediu A.S.P. – Ramnicu Valcea.

10. Primaria Ramnicu Valcea

- Constructie locuinte sociale în municipiul Ramnicu Valcea (94 de apartamente);
- Extindere și reparatii la Scola Generala nr.4 – Ramnicu Valcea.

11. Primaria comunei Vladesti

- Retea canalizare comuna Vladesti (18 km retea și statie de epurare);
- Drumuri, stadion, gradinita – masura 322 PNADR

12. Primaria comunei Susani

- Poduri rutiere comuna Susani;

13. SC Autocalabria SRL

- Constructie reprezentanta Auto Italia – Ramnicu Valcea.

14. Primaria orasului Brezoi

- Amenajare Casa de Cultura Brezoi;
- Reabilitari și modernizari la Liceul Teoretic și diverse scoli.

15. Confederatia SANITAS

- Realizare centru de pregatire și reconversie profesionala Snagov (cladire cu S=3.500 mp și baza de agrement).

16. SC Trident Imobiliar S.R.L Sibiu

- Mall Trident – structuri metalice, placari cu Alucobond și pereti cortina, instalatii.

17. SC Ziggy SRL București – ALIA SA Spania

- Ansamblu cladiri rezidentiale în B-dul Averescu, București parter+20 nivele – instalatii HVAC și incalzire.

- Reabilitare termica blocuri locuinte sect.1,București

18. Primaria comunei Barbatesti

- Drumuri, extindere alimentare cu apa, centru ingrijire batrani – masura 322 PNADR

19. Primaria comunei Prundeni

Retea canalizare, drumuri, extindere alimentare cu apa – masura 322 PNADR

20. Sind Tour Trading București

□ Lucrari de modernizare la hotelurile din Baile Herculane, Baile Felix,Covasna.

21. CSDR Turism

- Modernizare Hotel Traian – Caciulata;

- Modernizare Hotel Traian – Eforie Nord;

- Modernizare Hotel Padis – Baile Felix;

- Modernizare Hotel Zboina – Soveja.

22. BNS Turism

- Baza de agrement la Hotel Oltenia – Baile Govora;

- Modernizare Hotel Craiasca – Ocna Sugatag;

- Modernizare Hotel Petrolul – Eforie Nord;

23.Erbasu Constructii SA

- Amenajare hol intrare Piscina Olimpica Club Dinamo

Analiza cauzelor interne si externe care au condus la insolventa debitoarei, conform art. 97 din legea nr. 85/2014

A) CAUZELE INTERNE (DIN INTERIORUL SOCIETATII).

Cauzele interne (din interiorul societatii) care au determinat intrarea firmei în insolventa sunt:

a) Reducerea semnificativa a cifrei de afaceri în perioada 2013-2015:

indicatori	Anul 2013 (lei)	Anul 2014 (lei)	Anul 2015 (lei)	Total 2013- 2015	2014/ 2013	2015/ 2014	2015 / 2013
Cifra de afaceri	2560449	2204052	1128882	5893383	0.86	0.51	0.44

b) Cheltuielile mari cu dobanzile bancare din perioada 2013-2015:

Indicatori	Anul 2013 (lei)	Anul 2014 (lei)	Anul 2015 (lei)	Total cheltuieli cu dobanzile în perioada 2013-2015
Cheltuieli cu dobanzile (cont 666)	832004	147838	7210	987052

Ponderea cheltuielilor cu dobanzile în totalul cifrei de afaceri în perioada 2013-2015 este de 17%.

c) Evolutia indicatorilor de activitate:

c1).- Viteza de rotatie a stocurilor (VR)

Indicatori	Nr. Crt	Anul 2013 (lei)	Anul 2014 (lei)	Anul 2015 (lei)	2014 / 2013	2015 / 2014	2015 / 2013
Stocuri	1	6895016	6207549	6207549	0.9	1	0.9
Cifra de afaceri	2	2560449	2204052	1128882	0,86	0,51	0.44
VR 1/2x 365	3	982.91	1023.0	2007.07	1.04	1,96	2.04

Viteza de rotatie a stocurilor extrem de mare se datoreaza productiei neterminate, respectiv lucrarilor aferente constructiei complexului de locuinte PRIMAVARA PARK, incepute în anul 2006, nefinalizate și nevalorificate datorita influentelor crizei economice, prabusirii drastice a pietei imobiliare. Stocul lucrarilor în curs de executie este la 31.12.2015 de 6207549 lei.

c2) - Durata medie de incasare a clientilor (DMI)

Indicatori	Nr. Crt	Anul 2013 (lei)	Anul 2014 (lei)	Anul 2015 (lei)	2014/ 2013	2015 / 2014	2015 / 2013
Sold mediu clienti	1	2208360	2360026	2775378	1.07	1.18	1.26
Cifra de afaceri	2	2560449	2204052	1128882	0.86	0.51	0.44
DMI 1 * 90 / 2	3	77.62	96.37	221.27	1.24	2.30	2.85

În anul 2013 durata medie a incasarilor de la clienti a fost de 77.62 zile, în anul 2014 de 96.37 zile, iar în anul 2015 de 221.27 zile. Valoarea recomandata pentru acest indicator este de 30 zile.

Durata extrem de mare a acestui indicator se datoreaza faptului ca în soldul contului 411 Clienti de incasat” sunt clienti aflati în procedura de reorganizare, SC AG ELECTRONICS SRL fiind inscrisa la masa credala a acestor societati.

c3) – Durata medie de creditare a furnizorilor (DMC):

Indicatori	Nr. Crt	Anul 2013	Anul 2014	Anul 2015	2014 /	2015/	2015 /
------------	---------	-----------	-----------	-----------	--------	-------	--------

		(lei)	(lei)	(lei)	2013	2014	2013
Sold mediu al furnizorilor	1	3689321	3415998	3835204	0.93	1.12	1.04
Cifra de afaceri	2	2560449	2204052	1128882	0.86	0.51	0.44
DMC 1 * 90 / 2	3	129.68	139.49	305.76	1.08	2.19	2.36

Din analiza acestui indicator, rezulta ca în anul 2014 a crescut numarul de zile de creditare pe care societatea l-a obtinut de la furnizori la 96.37 zile, fata de 77.62 zile în 2013, iar în 2015 la 221.27 zile. Valoarea recomandata pentru acest indicator este de 60 zile.

In concluzie, din analiza indicatorilor de activitate, se observa:

- reducerea cifrei de afaceri semnificativa de la 2560449 lei în 2013, la 2204052 lei în 2014, la 1128882 lei în 2015;
- cresterea mare a numarului de zile de stocare a marfurilor de la 982.91 zile în 2013, la 1023 zile în 2014 și la 2007 zile în 2015;
- în perioada 2013-2015, total dobanzi bancare achitate (conform rulajelor din contul 666"Cheltuieli cu dobanzile" este de lei 987052 lei, suma ce reprezinta 17% din cifra de afaceri;
- cresterea duratei medii de incasare de la clienti de la 77.62 zile în 2013, la 96.37 zile în 2014, la 221.27 zile în 2015;
- cresterea numarului de zile de creditare pe care societatea l-a obtinut de la furnizori de la 129.68 zile în 2013, la 139.49 zile în 2014 la 305.76 zile în 2015.

d) - Evolutia indicatorilor de profitabilitate :

d1) - Rentabilitatea capitalului angajat (RCA):

Indicatori	Nr. Crt	Anul 2013 (lei)	Anul 2014 (lei)	Anul 2015 (lei)	2014 / 2013	2015 / 2014	2015 / 2013
Profit brut (inainte de impozitare)	1	27767	35605	26262	1.28	0.74	0.95
Capital angajat (capitaluri proprii + datorii pe termen lung	2	19393268	17439887	21430407	0.9	1.23	1.11
RCA ½ * 100	3	0.14	0.2	0.12	1.43	0.6	0.86

Se observa valori foarte mici ale acestui indicator datorata scaderii cifrei de afaceri, inflatiei, cresterii datoriilor fata de banci, furnizori, bugetul de stat, buget asigurari sociale, salariatii etc.

d2) - Rata rentabilitatii resurselor (RRR):

Indicatori	Nr. Crt	Anul 2013 (lei)	Anul 2014 (lei)	Anul 2015 (lei)	2014 / 2013	2015 / 2014	2015 / 2013
Profit net	1	21048	29908	22064	1,42	0,73	1.05
Cheltuieli totale	2	5067091	3175016	1187637	0,63	0,42	0,37
RRR 1 / 2 * 100	3	0.42	0,94	1.86	2.24	1.98	4.42

Din analiza datelor din tabelul de mai sus, se observa o crestere an de an a rentabilitatii resurselor, ceea ce inseamna ca firma fiind rentabila (utilizand eficient resursele) poate iesi din starea de insolventa intr-o perioada de maxim 3 ani.

Concluzionand, din analiza indicatorilor de profitabilitate, se observa ca desi rentabilitatea capitalului angajat a scazut în anul 2015 fata de 2013 datorita scaderii cifrei de afaceri, cresterii datoriilor societatii fata de terti, totusi rentabilitatea utilizarii resurselor a crescut semnificativ ceea ce marcheaza faptul ca societatea va iesi din starea de insolventa intr-o perioada de maxim 3 ani.

e) O cauza interna semnificativa a intrarii în insolventa o reprezinta rezultatele controlului fiscal desfasurat în perioada 21.01.2015-24.04.2015. In urma verificarii au fost stabilite urmatoarele debite suplimentare:

- impozit pe profit 88606 lei;
- dobanzi/majorari de intarziere impozit pe profit 46988 lei;
- penalitate de intarziere impozit pe profit 13779 lei;
- TVA 1342471 lei;
- dobanzi/majorari de intarziere TVA 434793 lei;
- penalitati de intarziere TVA 201371 lei;
- impozit pe veniturile din dividende 27883 lei;
- dobanzi/majorari de intarziere impozit dividende 15916 lei;
- penalitati de intarziere impozit dividende 4182 lei.

TOTAL OBLIGATII DE PLATA 2175989 lei.

B) CAUZELE EXTERNE (DIN EXTERIORUL DEBITOAREI).

Cauzele externe (din exteriorul societatii) care au determinat intrarea firmei în insolventa sunt:

- a) Rata somajului mare în perioada analizata, care a condus la scaderea puterii de cumparare a populatiei, cu efecte evidente și asupra indicatorilor SC AG ELECTRONICS SRL
- b) Pierderi financiare de aproximativ 1.600.000 lei la contractul nr.1072/11.02.2010 comuna Barbatesti Imbunatatirea rețelei de drumuri de inetres local, asfaltare 16,3 km ,extindere retea canalizare, organizare de festivaluri cu specific local, centru ingrijire batrani”, din cauza majorarii pretului la asfalt cu 42% (de la 280 lei/t la 400lei/t)
- c) Pierderi financiare de aproximativ 550.000 lei la contractul nr.2003/22.10.2008
“Casa de oaspeti și anexe Palat Olanesti” R.A.-A.P.P.S.-S.R.P. Olanesti din cauza intreruperii lucrarilor timp de 2 ani(litigii ale beneficiarului pentru terenul aferent constructiei),pierderi generate de demobilizare-mobilizare echipamente,utilaje și resurse umane și de refacerea lucrarilor degradate de intemperii.
- d)Pierderi financiare de aproximativ 480.000 lei la contractul nr. nr.931/22-05-2009 Centrul de educatie, perfectionare și recreere Snagov”,datorate modificarii unilaterale de catre beneficiar a graficului de plati de la 300.000 lei/luna la 50.000 lei/luna timp de 24 luni.
- e) Declansarea insolvenței SC HIDROELECTRICA SA la data de 20.06.2012 .
Aceasta situatie ne-a afectat semnificativ prin pierderea rest contract cu Hidroserv Portile de Fier, nr.RU88/30.11.2010 Reabilitare aparate de masura și control la barajele Cerna, Tg.Jiu și Vadeni aproximativ 800.000 lei.
- f) Caderea pietei imobiliare și respectiv imposibilitatea de a vinde la stadiul fizic actual, imobilele de la Vladesti și Selimbar.
- g) Caderea pietei în constructii a determinat reducerea dramatica a incasarilor pe cand platile s-au majorat (s-au marit taxele locale la active, au aparut majorari de intarziere și penalitati la creditele restante și la impozite , au crescut preturile la carburanti , transporturi și unele materii prime, s-au majorat salariile s.a.)
- h) comportamentul abuziv al creditorului B.C.R. SA care avand în cesiune contractul de lucrari cu nr. nr.931/22-05-2009 Centrul de educatie, perfectionare și recreere Snagov” ,a retinut din acesta toate sumele incasate,ducand la imposibilitatea platirii impozitelor,salariilor și furnizorilor de materiale
- i)Faptul ca nu s-a mai putut plati la zi impozitele a condus la imposibilitatea participarii la proceduri de achizitii publice și singura posibilitate de a executa lucrari a fost în calitate de subcontractor, cu rata de profit scazuta.
- j) Blocarea conturilor de catre BEJ-uri și imposibilitatea derularii în conditii normale a activitatii societatii.

În consecinta, SC AG ELECTRONICS SRL a intrat în procedura de insolventa datorita unor cauze interne(din interiorul societatii) și externe (din exteriorul societatii), prezentate detaliat în acest RAPORT PRIVIND CAUZELE SI IMPREJURARILE CARE AU DUS LA APARITIA INSOLVENTEI, cauze obiective care nu sunt imputabile nici unei persoane din interiorul firmei.

C) Obiective avute în vedere pentru iesirea insolventa în perioada imediat urmatoare:

Firma are obiective imediate, clare și sigure pentru iesirea din insolventa într-o perioada scurta (de maxim 3 ani) dupa cum urmeaza:

- 1) Continuarea activitatii de productie avand în vedere contractul nr.931/22-05-2009 Centrul de educatie, perfectionare și recreere Snagov” –cu un rest de executat de aproximativ 1.700.000 lei și contractul Extindere alimentare cu apa și canalizare Craiova și reabilitare statie apa Bordei”- cu un rest de executat de 129.120 lei și cu posibilitate de suplimentare a valorii contractuale
 - 2) Vanzarea de ACTIVE IMOBILIZATE care nu contribuie strict la realizarea de productie sau care nu genereaza profit.
 - 3) Continuarea și prelungirea contractului de inchiriere pentru HALA DE DEPOZITARE SI PRODUCTIE IN SUPRAFATA DE 869 mp și 2667 mp teren ,situat în comuna Vladesti ,sat Vladesti nr.129, pana în anul 2018, conform contractului nr 23/07/2015 și a Actului additional cu SC DESLEECLAMA SOLUTION SRL, cu sediul în Rm Valcea CUI RO28244668 la un pret de 3000 euro la care se adauga TVA, adica 3600 euro inclusiv TVA și inchirierea restului de hale de productie și depozitare de la Vladesti (aproximativ 2.400 m.p.) într-un termen cat mai scurt.
 - 4) Finalizare apartamente Selimbar (buget necesar de aprox. 450.000lei) și vanzarea acestora (incasari estimate la 1.755.000lei).
 - 5) Finalizare primului sir de case(11 imobile cu un necesar de investit de aprox.990.000 lei) și vanzarea acestora (incasari estimate la 3.465.000 lei) urmate de vanzarea la stadiu fizic actual al celorlalte 2 siruri (17 imobile).
- De asemenea, avand în vedere rezultatele obtinute la unul din indicatorii de profitabilitate ai firmei, respectiv rata de rentabilitate a resurselor (RRR) rezulta ca firma are perspective de a iesi din procedura de insolventa într-o perioada de maxim 2 ani.

Case De Insolventa Stegaru IPURL
Administrator Judiciar Iulius Anghel Stegaru

2. Societatea ROMSTURIO COM SRL, cod unic de înregistrare: 15093407

Raport de activitate nr. 1

Nr.: 24; Data emiterii: 12.02.2016

1. Date privind dosarul: Număr dosar 39824/3/2014, Tribunalul București, Secția a VII-a Civilă, Judecator-sindic Cristian Stefan Vișan.
- 2.Arhiva/registratura instanței: Adresa Bd. Unirii nr. 37, București, sector 3, Număr de telefon 021.408.36.00,