

COMCAS LJ 2000 SPRL
Str. Ioan Slavici, nr. 13, SATU MARE
RSP 0111
CUI RO 20570987
Nr. 579 / 10.05.2024

Dosar nr. 47214/3/2017
al Tribunalului București
SC ELECTRECORD SA
"IN REORGANIZARE JUDICIARĂ",
"JUDICIAL REORGANISATION"
"EN REDRESSEMENT

RAPORTUL TRIMESTRIAL NR.II -anul IV -

Nr. dosar 47214/3/2017 Tribunalul București, Secția a VII-A Civila, judecător sindic: Lidia Daniela Ghindar.

Temei juridic: art. 144 din Legea 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență .

Debitor: SC ELECTRECORD SA, cu sediul în București, Bl. Corneliu Coposu, nr. 11, Sector 3, având CUI 458807, înregistrată în Registrul Comerțului sub nr. J 40/9111/1991.

Administrator judiciar: COMCAS LJ 2000 SPRL, cod de identificare fiscală RO 20570987, sediul social Str. Ioan Slavici, nr.13, Satu Mare, jud. Satu Mare, număr de înscriere în tabloul practicienilor în insolvență RSP-0111, Tel/ Fax 0261711516, E-mail comcaslj@gmail.com, nume și prenume reprezentant administrator judiciar persoană juridică Ghere Ioan.

Administrator special : Ivan Andrei-Dumitru.

În temeiul art. 141 din Legea nr. 85/2014, am supravegheat activitatea SC ELECTRECORD SA.

Prezentul raport , întocmit în temeiul art. 144 din Legea nr. 85/2014 , are în vedere lunile : decembrie 2023-februarie 2024.

Situația financiar contabilă a debitoarei ,conform balanței la 31.12.2023 ,se prezintă astfel:

- 1.Cont 1012- Capital subscris și vărsat în suma 1.701.450 lei
- 2.Cont 1061- Rezerve legale în suma de 85.072,50 lei
3. Cont 1171- Rezultatul reportat (pierdere) în sumă de 11.083.623,24 lei
4. Cont 121- Profit și pierdere (profit) în sumă de 115.262,68 lei
5. Cont 208-Alte imobilizări corporale -294,12 lei.
- 6.Cont 212-Constructii în suma de 151.648,11 lei.
- 7.Cont 2131-Echipamente tehnologice(mașini, utilaje) in suma de 24.094,46 lei
- 8.Cont 2132-Aparate și instalații de măsură control și reglare -în valoare de 13.386,67 lei.
- 9.Cont 2133- Mijloace de transport în valoare de 32.814,03 lei
- 10.Cont 214- Mobilier, aparatură birotică , alte active corporale în valoare de 8.013 lei
- 11.Cont 2678- Alte creanțe imobilizate în valoare de 2.140,83 lei
12. Cont 2812- Amortizarea construcțiilor -151.648,11 lei

13. Cont 2813- Amortizarea instalațiilor , mijloacelor de transport în sumă de 70.295,16 lei
14. Cont 2814- Amortizarea altor imobilizări corporale -8.013 lei
15. Cont 303-Obiecte de inventar – 13.265,72 lei
Cont 341-Semifabricate-0 lei .
16. Cont 345-Produse finite-0 lei
17. Cont 354-Produse aflate la terți -0 lei
18. Cont 371-Mărfuri-35.684,72 lei
19. Cont 401- Furnizori în suma de 2.144.900,39 lei
20. Cont 4092-Furnizori debitori pentru prestări servicii -1867,12 lei
21. Cont 411- Clienți în suma de 161.684,10 lei
22. Cont 419-Clienți creditori -254.350,65 lei.
23. Cont 421- Personal salarii datorate în sumă de 12.405 lei
24. Cont 4214-Personal salarii datorate -înscrise la masa credală -8.234 lei.
25. Cont 423-Personal-ajutoare materiale datorate-0 lei.
26. Cont 4282-Alte creanțe în legătura cu personalul -garanții -225 lei
27. Cont 4315-Contributii de asigurări sociale în suma de -1.169 lei
28. Cont 4316-Contributii de asigurări sociale de sănătate 523 lei
29. Cont 436-Contributia asiguratorie de muncă 176 lei .
30. Cont 4382-Alte creanțe sociale 7397 lei .
31. Cont 4418-Impozit pe venit-2778 lei.
32. Cont 4423- TVA de plată în sumă de 81.599,30 lei
33. Cont 4423- TVA de recuperat în sumă de 0 lei
34. Cont 444-Impozit pe venituri de natură salarială 0 lei
Cont 4441- Impozit pe venituri din salarii în sumă de 767 lei.
35. Cont 4481-Alte datorii față de bugetul de stat-7.619.019,78 lei .
36. Cont 4482-Alte creanțe privind bugetul statului -2.490,46 lei .
37. Cont 455-Acționari-conturi curente în sumă de 24.164,29 lei
38. Cont 4612 -Sume acordate ca împrumut -21.000 lei
39. Cont-473-Decontări în curs de clarificare-143.031 lei
39. Cont 5121- Conturi la bănci -520.629,65 lei.
40. Cont 531- Casa în lei în sumă de 20.930,52 lei
41. Cont 542-Avansuri de trezorerie (-) 7.852,19 lei

Societatea a înregistrat în luna decembrie 2023 cheltuieli în sumă de 49.965,69 lei și venituri în sumă de 261.032,41 lei .

Potrivit balanței de verificare din 31.01.2024 , situația financiar contabilă este următoarea :

1. Cont 1012- Capital subscris și vărsat în suma 1.701.450 lei
2. Cont 1061- Rezerve legale în suma de 85.072,5 lei
3. Cont 1171- Rezultatul reportat (pierdere) în sumă de 11.083.623,24 lei
4. Cont 121- Profit și pierdere (profit) în sumă de 115.262,68 lei
5. Cont 208-Alte imobilizări corporale -294,12 lei.
6. Cont 212-Constructii în suma de 151.648,11 lei.
7. Cont 2131-Echipeamente tehnologice(mașini, utilaje) în suma de 24.094,46 lei
8. Cont 2132-Aparate și instalații de măsură control și reglare -în valoare de 13.386,67 lei.
9. Cont 2133- Mijloace de transport în valoare de 32.814,03 lei
10. Cont 214- Mobilier, aparatură birotică , alte active corporale în valoare de 8.013 lei
11. Cont 2678- Alte creanțe imobilizate în valoare de 2.140,83 lei
12. Cont 2812- Amortizarea construcțiilor -151.648,11 lei
13. Cont 2813- Amortizarea instalațiilor , mijloacelor de transport în sumă de 70.295,16 lei
14. Cont 2814- Amortizarea altor imobilizări corporale -8.013 lei

15. Cont 303-Obiecte de inventar – 13.266,72 lei
Cont 341-Semifabricate-0 lei .
16. Cont 345-Produse finite 0 lei
17. Cont 354-Produse aflate la terți -0 lei
18. Cont 371-Mărfuri-38.488,02 lei
19. Cont 401- Furnizori în suma de 2.139.140,70 lei
20. Cont 4092-Furnizori debitori pentru prestări servicii -6.367,12 lei
21. Cont 411- Clienți în suma de 152.393,98 lei
22. Cont 419-Clienți creditori -256.121,53 lei.
23. Cont 421- Personal salarii datorate în sumă de 10.405 lei
24. Cont 4214-Personal salarii datorate -înscrise la masa credală -8.234 lei.
25. Cont 423-Personal-ajutoare materiale datorate-0 lei.
26. Cont 42812-Alte creanțe în legătura cu personalul -garanții -225 lei
27. Cont 4315-Contributii de asigurări sociale în suma de 741 lei
28. Cont 4316-Contributii de asigurări sociale de sănătate 352 lei
29. Cont 436-Contributia asiguratorie de muncă 138 lei .
30. Cont 4382-Alte creanțe sociale 7397 lei .
31. Cont 4418-Impozit pe venit-0 lei.
32. Cont 4423- TVA de plată în sumă de 342.661,64 lei
33. Cont 4423- TVA de recuperat în sumă de 0 lei
34. Cont 444-Impozit pe venituri de natură salariilor 0 lei
Cont 4441- Impozit pe venituri din salarii în sumă de 655 lei.
35. Cont 4481-Alte datorii față de bugetul de stat-7.619.019,78 lei .
36. Cont 4482-Alte creanțe privind bugetul statului 2.490,46 lei .
37. Cont 455-Acționari-conturi curente în sumă de 24.164,29 lei
38. Cont 4612 -Sume acordate ca împrumut -21.000 lei
39. Cont 473-Decontări din operațiuni în curs de clarificare 189.340 lei
40. Cont 5121- Conturi la bănci 499.184,71 lei.
41. Cont 531- Casa în lei în sumă de 20.826,02 lei
42. Cont 542-Avansuri de trezorerie (-)7.852,19 lei
SC ELECTRECORD SA a înregistrat în luna ianuarie 2024 cheltuieli în sumă de 24.650,74 lei și venituri în sumă de 32.908,14 lei .

Potrivit bilanței de verificare din 29.02.2024 , situația financiar contabilă este următoarea :

1. Cont 1012- Capital subscris și vărsat în suma 1.701.450 lei
2. Cont 1061- Rezerve legale în suma de 85.072,5 lei
3. Cont 1171- Rezultatul reportat (pierdere) în sumă de 10.968.360,56 lei
Cont 1174- Rezultatul reportat din corectarea erorilor contabile- 6167 lei
4. Cont 121- Profit și pierdere (profit) în sumă de 134.370,31 lei
5. Cont 208-Alte imobilizări corporale 294,12 lei.
6. Cont 212-Constructii în suma de 151.648,11 lei.
7. Cont 2131-Echipamente tehnologice(mașini, utilaje) în suma de 24.094,46 lei
8. Cont 2132-Aparate și instalații de măsură control și reglare -în valoare de 13.386,67 lei.
9. Cont 2133- Mijloace de transport în valoare de 32.814,03 lei
10. Cont 214- Mobilier, aparatură birotică , alte active corporale în valoare de 8.013 lei
11. Cont 2678- Alte creanțe imobilizate în valoare de 2.140,83 lei
12. Cont 2812- Amortizarea construcțiilor -151.648,11 lei
13. Cont 2813- Amortizarea instalațiilor , mijloacelor de transport în sumă de 70.295,16 lei
14. Cont 2814- Amortizarea altor imobilizări corporale -8.013 lei

15. Cont 303-Obiecte de inventar – 13.266,72 lei
Cont 341-Semifabricate-0 lei .
16. Cont 345-Produse finite –(-) 332 lei
17. Cont 354-Produse aflate la terți -0 lei
18. Cont 371-Mărfuri-53.439,35 lei
19. Cont 401- Furnizori în suma de 2.153.171 lei
20. Cont 4092-Furnizori debitori pentru prestări servicii -7.207,46 lei
21. Cont 411- Clienți în suma de 288.172,65 lei
22. Cont 419-Clienți creditori 292.688,18 lei.
23. Cont 421- Personal salarii datorate în sumă de 9.405 lei
24. Cont 4214-Personal salarii datorate -înscrise la masa credală -8.234 lei.
25. Cont 423-Personal-ajutoare materiale datorate-0 lei.
26. Cont 42812-Alte creanțe în legătura cu personalul -garanții -225 lei
27. Cont 4315-Contributii de asigurări sociale în suma de 741 lei
28. Cont 4316-Contributii de asigurări sociale de sănătate-352 lei
29. Cont 436-Contributia asiguratorie de muncă -138 lei .
30. Cont 4382-Alte creanțe sociale 7397 lei .
31. Cont 4418-Impozit pe venit-0 lei.
32. Cont 4423- TVA de plată în sumă de 75.576,56 lei
33. Cont 4423- TVA de recuperat în sumă de 0 lei
Cont 4428-TVA neexigibilă 164,19 lei
34. Cont 444-Impozit pe venituri de natură salarială -0 lei
Cont 4441- Impozit pe venituri din salarii în sumă de 655 lei.
35. Cont 4481-Alte datorii față de bugetul de stat-7.619.019,78 lei .
36. Cont 4482-Alte creanțe privind bugetul statului 2490,46 lei .
37. Cont 455-Acționari-conturi curente în sumă de 24.164,29 lei
38. Cont 4612 -Sume acordate ca împrumut -21.000 lei
39. Cont 473-Decontări din operațiuni în curs de clarificare 191.349,80 lei
40. Cont 5121- Conturi la bănci 552.405,18 lei.
41. Cont 531- Casa în lei în sumă de 20.599,39 lei
42. Cont 542-Avansuri de trezorerie (-) 7.852,13 lei

Debitoarea a înregistrat în luna februarie 2024- cheltuieli în sumă de 88.247,72 lei și venituri în sumă de 215.931,21 lei .

SC ELECTRECORD SA , potrivit datelor din balanțele de verificare , are în patrimoniu construcții , echipamente tehnologice , mijloace de transport, aparate de măsură și control și mobilier. Soldurile conturilor sunt neschimbate, față de perioada anterioară .

Imobilul în care societatea își desfășoară activitatea și în care se află sediul acesteia, situat în București, Bl. Corneliu Coposu, nr. 11, Sector 3, face obiectul dosarului nr. 34899/301/2010**. La data de 12.10.2023, Tribunalul București a respins apelul declarat de SC ELECTRECORD SA . Hotărârea nu a fost motivată și nu este definitivă.

Potrivit soldul contului 121-Profit și pierdere, SC ELECTRECORD SA a înregistrat profit în cele trei luni analizate, respectiv 115.262,68 lei în lunile decembrie 2023 și ianuarie 2024 și 134.370,31 lei -în luna februarie 2024.

Debitoarea înregistrează pe contul 401-Furnizori- aproximativ aceleași valori cu cele din perioada anterioară , respectiv 2.144.900,39 -în luna decembrie 2023 ; 2.139.140,70 -în luna ianuarie 2024 și 2.153.171 lei -în luna februarie 2024.

Soldul contului 411-Clienți – înregistrează valori mai mici față de trimestrul anterior , în primele două luni ,respectiv 161.684,10 lei -în luna decembrie 2023 și 152.393,98 lei -în luna ianuarie 2024 , pentru ca apoi , în luna februarie 2024 să atingă valoarea de 288.172,65 lei.

Soldul contului -419- Clienți creditori – înregistrează valori mai mari față de trimestrul anterior , și anume 254.350,65 lei -în luna decembrie 2023; 259.121,53 lei -în luna ianuarie 2024 și 292.688,18 lei în luna februarie 2024 .

În cele trei luni din trimestrul II anul IV , soldul contului 455- Acționari-rămâne la valoarea de 24.164,29 lei, aceeași valoare cu cele din perioadele anterioare.

Date privind executarea planului de reorganizare :

În trimestrul II-anul IV ,potrivit Planului de reorganizare modificat ,debitoria are de achitat suma de 41.309 lei. Suma a fost achitată . La data de 27.03.2024 , am întocmit Tabelul definitiv actualizat nr. 12 .Tabelul a fost publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 6161/02.04.2024 și a fost deus la dosarul cauzei , cu adresa nr. 403/02.04.2024.

Planul a fost executat .

Total creanțe rămase de achitat 2.441.521 lei.

Am convocat pentru data de 27.05.2024, ședința adunării creditorilor pentru aprobarea raportului trimestrial II-anul IV.

Am urmărit derularea procedurilor judiciare în care ELECTRECORD SA are calitatea de parte ,respectiv :

- dosarul nr. 34899/301/2010** aflat pe rolul Tribunalului București, având ca obiect acțiune în constatare –aflată în rejudecare, în contradictoriu cu Arhiepiscopia Romano Catolica București. Tribunalul București ,la data de 12.10.2023, a respins ca nefondat apelul declarat de ELECTRECORD SA și a obligat apelanta la plata sumei de 30.051,47 lei cu titlu de cheltuieli de judecată .Hotărârea nu este definitivă și nu a fost motivată, până la data redactării raportului.

-dosarul nr. 47214/3/2017/a10 al Tribunalului București -având ca obiect contestația formulată de M.F.-A.N.A.F.-DG.R.F.P. București împotriva Tabelului definitiv actualizat nr. 8 ,întocmit în baza Planului de reorganizare și a plăților efectuate, . Am formulat întâmpinare. La data de 15.04.2024,s-a dezbătut fondul . Pronunțarea a fost amânata pentru data de 30.04.2024 și apoi pentru 10.05.2024 .

-dosarul nr. 47214/3/2017/a11 al Tribunalului București -având ca obiect contestația formulată de M.F.-A.N.A.F.-DG.R.F.P. București împotriva Tabelului definitiv actualizat nr. 9 ,întocmit în baza Planului de reorganizare și a plăților efectuate . Am formulat întâmpinare. Cauza a avut termen de judecată la data de 15.04.2024.S-a admis excepția conexității și s-a dispus conexarea cauzei la dosarul nr. 47214/3/2017/a10 al Tribunalului București.

-dosarul nr. 21263/3/2017 al Curții de Apel București -având ca obiect apelurile declarate de SC ELECTRECORD SA și SC RED CLOVER MEDIA SRL , împotriva S.civ. nr. 646/06.06.2023 pronunțată de Tribunalul București prin care s-a soluționat acțiunea în pretenții formulată de Hrușcă Stefan în contradictoriul cu SC ELECTRECORD SA, SC RED CLOVER MEDIA SRL , APPLE 1 INFINITE LOOP și GOOGLE INC.. Dosarul are termen de judecată la data de 03.06.2024.

-dosarul nr. 47214/2017/a12 al Curții de Apel București -având ca obiect apelul declarat de creditorul M.F.-D.G.R.F.P. București împotriva Sentinței nr. 5074/20.11.2023 a Tribunalului București prin care s-a confirmat Planul de reorganizare a activității modificat ,

aprobat de Adunarea creditorilor în ședința din data de 30.06.2023. Curtea de Apel București , la data de 27.03.2024 , a respins apelul M.F.-D.G.R.F.P. București , ca nefondat.

La data de 13.03.2024 , adeverința solicitată , a fost eliberată doamnei Marin Ioana .
Debitoarea a depus Situația financiară la 31.12.2023 la A.N.A.F.

Mențiuni privind justificarea cheltuielilor efectuate în condițiile art. 159 alin. (1) și art. 161 din Legea nr.85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență:

Onorariul convenit administratorului judiciar s-a achitat până în luna aprilie 2024.

Alte mențiuni:

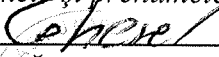
Solicităm continuarea procedurii pentru :

- executarea planului de reorganizare .
- soluționarea dosarelor aflate pe rolul instanțelor de judecată .

Semnătură:

SCP COMCAS LJ 2000 SPRL , prin Ghere Ioan

(numele și prenumele persoanei care depune raportul)



(semnătura persoanei care depune raportul și ștampila)

