

Către

**ADUNAREA GENERALĂ EXTRAORDINARĂ A ACȚIONARILOR
din 23 / 25 septembrie 2019**

NOTĂ DE FUNDAMENTARE

REFERITOR la pct. 1 de pe ordinea de zi:

” Aprobarea constituirii garanției imobiliare aferente unei facilități de credit (de tipul linie de credit), acordată de orice bancă agreată, si nominalizarea persoanei desemnate să semneze, în numele si pe seama Societății, actele în legătură și pentru aceste operațiuni (propunere: dl. Dan George Tăbăcaru – Director General provizoriu). ”.

1. Tipul deciziei solicitate:

Aprobarea Adunării Generale a Acționarilor pentru:

a) facilitatea de credit – linie de credit – ce va fi acordată de o banca agreata (la data prezentei fiind in derulare negocieri cu CEC Bank Romania S.A. pentru un împrumut - linie de credit - în valoare de **2.250.000 lei) și constituirea de garanții aferente acestei facilități de credit în următoarele condiții:**

- ipotecă imobiliară asupra imobilului teren (3875 mp.) și construcții, localizat în municipiul Iași, str. Costache Negri nr. 48, județul Iași, identificate cu număr cadastral 8951/1/1 pentru pamant și 8951/1/1-C1, 8951/1/1-C5 și 8951/1/1-C6 pentru constructii, înscris în Cartea Funciară nr. 15060 a municipiului Iași, aflat în proprietatea IPOCHIM S.A.;
- ipotecă mobilă asupra conturilor curente deschise la o banca agreata care va acorda finantarea.

b) nominalizarea persoanei desemnate să semneze în numele si pe seama Societății actele în legătură și pentru aceste operațiuni (propunere: dl. Dan George Tabacaru – Director General provizoriu).

2. Temei legal:

art. 111 alin.(2) lit. f) din Legea nr. 31 / 1990 privind societățile: ” În afară de dezbaterile altor probleme înscrise la ordinea de zi, adunarea generală este obligată: f) să hotărască gajarea, închirierea sau desființarea uneia sau a mai multor unități ale societății. ”.

3. Situația de fapt:

Inca din 2012 compania se afla intr-o situatie de stres financiar, cu intarzieri la plata furnizorilor si a taxelor si impozitelor datorate Bugetului de Stat, pierderea cumulata la final de an 2018 fiind de (-3.209.697 lei.).

Pentru a rezolva deficitul de cash generat de lipsa de lichiditati, Iprochim S.A. a contractat in noiembrie 2016 o linie de credit la First Bank S.A., care este suplimentata in martie 2017, in valoare totala de **1.050.000 lei**, si un credit pentru nevoi curente de la IFN Next Capital, in valoare de **98.408 lei**.

Acestea au fost utilizate integral in perioada **noiembrie 2016 – iulie 2017**, pentru achitarea impozitelor locale, taxelor si contributiilor salariale, TVA si furnizorilor restanti.

Ulterior, in 2018, societatea s-a dezechilibrat din nou, o mare influenta avand-o lipsa finalizarii contractelor de inginerie (care se regasesc in productia neterminata a anului 2018, cu o valoare de *1.155.386 lei*), avand ca efect cresterea soldului datorilor curente (furnizorii si taxele catre Bugetul de Stat).

Din analizele efectuate, a rezultat necesitatea suplimentarii liniei de credit curente pentru asigurarea capitalului de lucru si continuarea activitatii societatii. Mai jos prezentam calculul indicatorilor de echilibru financiar si evolutia acestora de la inceputul anului 2019 si pana la 30.06.2019:

Tabel nr. 1

Nr. crt.	Indicatori	Date conform Balantei la 30.06.2019		
		01.01.2019	30.06.2019	Diferente
1	Active circulante	3.947.501	3.888.484	-59.017
2	Cheltuieli in avans	214.865	243.539	28.674
3	Datorii pe termen scurt	2.518.788	2.891.329	372.541
4	Venituri in avans	116.572	2834	-113.738
5	Fond de rulment FR (1+2-3-4)	1.527.006	1.237.860	-289.146
6	Active circulante	3.947.501	3.888.484	-59.017
7	Casa si conturi la banci	213.493	125.133	-88.360
8	Cheltuieli in avans	214.865	243.539	28.674
9	Datorii pe termen scurt	2.518.788	2.891.329	372.541
10	Venituri in avans	116.572	2.834	-113.738
11	Credite pe termen scurt	1.050.000	1.050.000	0
12	Necesarul de fond de rulment NFR ((6-7+8)-(9+10-11))	2.363.513	2.162.727	-200.786
13	Trezoreria neta	-836.507	-924.867	-88.360

Observatii:

*Stocurile sunt influentate de productia neterminata in valoare de **1.554.896 lei**, reprezentand serviciile de inginerie in curs de executie, care, nefiind finalizate si deci, neputand fi facturate, nu pot fi considerate lichiditati pe care societatea poate conta.

Creantele sunt influentate de Clientii incerti in valoare neta de **676.382 lei, pentru care societatea nu a constituit inca ajustari pentru depreciere si care nu pot fi luati in calcul ca sursa de lichiditate.

Prin urmare, **Trezoria neta (care este negativa!)** se adanceste de la **-924.867 lei** la **-3.156.145 lei** ($-3.156.145 = -924.867 - 1.554.896$ (prod neterminata) - 676.382 (clienti incerti)).

Necesarul de fond de rulment reflecta echilibrul pe termen scurt si depinde de durata ciclului de productie, de decalajul dintre termenul de recuperare a creantelor si termenul de plata al furnizorilor.

Daca $FR < 0$ si $NFR < 0$ ciclul de exploatare si o parte din imobilizari sunt finantate din datoriile pe termen scurt (furnizori si avansuri clienti), iar pentru plata furnizorilor se impune ceresterea capitalurilor permanente printr-un credit pe termen scurt.

Trezoreria neta (diferenta dintre FR si NFR) negativa semnifica aparitia unor probleme de lichiditate ale firmei pe termen scurt.

Independenta financiara a companiei se măsoară cu ajutorul ratelor care exprima gradul de îndatorare si gradul de lichiditate-solvabilitate.

Gradul de îndatorare

Indicatorii de îndatorare exprima dependenta societății de diverși creditori și șansele de rambursare a datoriilor pe termen lung si scurt.

a) Rata îndatorării globale (Rig) = Datorii totale/Active totale

b) Indicatorul gradului de îndatorare = Capital împrumutat/Capital propriu

Indicatorii de îndatorare exprima dependenta societății de diverși creditori și șansele de rambursare a datoriilor pe termen lung si scurt.

Limitele admisibile pentru indicatorii gradului de îndatorare trebuie sa fie sub 50%, acestea fiind respectate, asa cum se prezinta in situatia de mai jos, la **30.06.2019**:

Tabelul nr. 2

Nr. crt.	Rate de îndatorare	Limite recoman date	Fără credit	Cu credit
1	Rata îndatorării globale Rig =			
	Datorii totale /Active totale	< 50 %	4,02%	5,18%
	Datorii totale		4.158.384	5.358.384
	Active totale		103.492.581	103.492.581
2	Indicatorul gradului de îndatorare =			
	Capital împrumutat/capital propriu	< 50 %	4,19%	5,46%
	Capital împrumutat		4.158.384	5.358.384
	Capital propriu		99.334.197	98.134.197

In concluzie, ratele de îndatorare se încadrează în limite admisibile normale de sub 50% si în cazul obținerii creditului, fiind foarte mici.

Indicatori de lichiditate

Lichiditatea curenta – exprima gradul de lichiditate potențială (echilibrul financiar pe termen scurt) și se corelează cu fondul de rulment.

Lichiditatea imediata – exprima capacitatea companiei de rambursare a datoriilor pe termen scurt

Tabelul nr. 3

Nr. crt.	Rate de lichiditate	Limite recomandate	31.12.2018	30.06.2019
1	Lichiditatea curenta =	≥ 1	1,11	0,99
	Active curente /Datorii curente			
	Active curente		3.947.501	3.888.484
	Datorii curente		3.568.788	3.941.329
2	Lichiditatea imediata =	≥ 1	0,58	0,59
	Active curente-stocuri /Datorii curente			
	Active curente - stocuri		2.075.351	2.317.432
	Datorii curente		3.568.788	3.941.329

In concluzie, se observa că lichiditatea pe termen scurt a scăzut la 30.06.2019, sub limita recomandată de 1.

Cu cât raportul este subunitar, societatea se confruntă cu o insuficiență de trezorerie, respectiv o întârziere la plată furnizorilor și obligațiilor către Bugetul de stat.

Un credit bancar pe termen scurt se recomandă, pentru asigurarea lichidității necesare desfășurării activității și respectarea termenelor de plată.

4. Prezentarea ofertelor bancare.

In luna mai 2019, dupa refuzurile din partea bancilor cu care societatea lucreaza in mod curent (B.R.D. S.A., B.C.R. S.A., Raiffeisen S.A.) sau are contracte de finantare (First Bank S.A.), dar si a altor banci din piata (Patria Bank S.A., Unicredit Tiriace S.A., Banca Transilvania S.A.), am reusit sa trecem pozitiv de prima evaluare facuta de reprezentantii CEC Bank S.A. (*Banca 100% romaneasca, detinuta Statul Roman prin Ministerul Finantelor Publice*) pentru contractarea unei facilitati de credit suplimentare menita sa acopere obligatiile restante la acel moment (*Taxe si impozite la Bugetul de stat si furnizori restanti – in valoare estimata de 1.200.000 lei*).

Incepand cu luna iunie 2019, am inceput sa transmitem catre CEC Bank S.A. documentele pentru demararea analizei cererii noastre, iar in urma unei oferte financiare orientative, si, observand conditiile mai avantajoase de creditare decat la First Bank (*unde societatea detine deja o linie de credit de 1.050.000 lei*), ne-am exprimat dorinta si pentru refinantarea acesteia.

Analiza comparativa a conditiilor celor doua banci este prezentata mai jos:

Condiții de creditare	First Bank	CEC Bank
Tip de credit	Linie de credit curenta	Linie de credit in curs de contractare
Suma	1.050.000 lei	2.250.000 lei
Rambursare	la scadenta	la scadenta
Destinatie	Plati furnizori, taxe si contributii la Bugetul de Stat	Refinantare linie existenta la First Bank si Plati furnizori, taxe si contributii la Bugetul de Stat
Perioada	12 luni cu posibilitate de prelungire	12 luni cu posibilitate de prelungire

Comision anual de administrare (1% din suma contractata)	10.500 lei	22.500 lei
Dobânda - se aplica lunar la soldul creditului utilizat	ROBOR 3M + 4,25 %	ROBOR 3M + 3,25 %
Cost analiza	4594 lei	3000 lei
Garanții	Ipoteca imobiliara asupra imobilului situat în str. Costache Negri Nr.48 Iași	Ipoteca imobiliara asupra imobilului situat în str. Costache Negri Nr.48 Iași
	Ipoteca mobiliara asupra conturilor bancare ale societății la banca respectivă	Ipoteca mobiliara asupra conturilor bancare ale societății la banca respectivă
	Bilet la ordin fără protest emis de IPROCHIM	Cesiunea unui contract de inchiriere nr. 2813/02.06.2005 (OCPI Iasi)

Dupa cum se observa, dobanda anuala platita la **First Bank** pentru facilitatea de 1.050.000 lei este **ROBOR 3M+4,25%**, pe cand **CEC Bank** ne-a oferit o dobanda anuala pentru facilitatea solicitata de **ROBOR3M + 3,25%**, de unde reiese o reducere de 1 punct procentual si prin urmare, o **economie pentru companie**.

Dorim sa evidentiem avantajul in utilizarea unei linii de credit, comparativ cu un credit la termen pentru sustinerea capitalului de lucru:

*Linia de credit este un produs de creditare virat direct in contul curent al companiei, cu trageri si rambursari multiple in timpul perioadei de creditare, dobanda platindu-se lunar **doar la soldul utilizat**.*

Avantajul acestui tip de finantare este ca societatea nu este contransa de utilizarea integrala a sumelor sau de rambursarea acestora, pe cand imprumutul la termen trebuie utilizat in cel mult 30-60 de zile de la acordare, iar unele banci solicita lunar atat plata dobanzii, cat si a principalului.

Desi am primit raspuns pozitiv din partea membrilor Consiliului de Administratie privind initierea negocierilor cu CEC Bank S.A. pentru contractarea unei linii de credit, in sedinta A.G.A. din data de 5 august 2019, s-a primit un refuz pentru finalizarea acestui demers chiar de la Actionarul Majoritar, si anume Ministerul Economiei !

Mai jos prezentam extrasul din Raportul curent privind A.G.E.A. din data de 05.08.2019 si prezentat la A.S.F.:

“ Se respinge, cu majoritatea voturilor exprimate, ale actionarilor prezenti cu drept de vot (s-au inregistrat 0 drepturi de vot ca “abtineri”, iar prin vot deschis s-au exprimat urmatoarele optiuni de vot: au votat pentru” Mihes Dumitru, Martian Constantin, Banu Mihai Rares, Iusut Mihail, a votat “impotriva” Statul Roman, prin mandatarul Ministerului Economie), constituirea garantiei imobiliare aferente facilitatii de credit prezentata, avand in vedere ca la aceasta data, din documentatia elaborate in vederea fundamentarii acestui punct al ordinii de zi, nu reiese destinatia sumelor obtinute din contractarea facilitatii de credit, respectiv indicarea in concret a activitatilor ce urmeaza a fi finantate, a eventualelor investitii si rata de recuperare a acestora, astfel incat patrimoniul societatii sa nu fie afectat prin executarea garantiilor imobiliare aferente acestei facilitati de credit. ”.

Detalierea utilizării liniei de credit în valoare de 2.250.000 lei (în curs de negociere cu CEC Bank S.A.) și impactul acesteia asupra societății Iprochim S.A.

Suma de 2.250.000 lei, solicitată la CEC Bank S.A., după finalizarea analizei Comitetului de Credit, va fi utilizată de Iprochim S.A. astfel:

- **1.050.000 lei** – refinanțarea liniei de credit de la First Bank;
- **1.018.000 lei** - plata obligațiilor restante la Bugetul de Stat, Bugetele Locale și la furnizorii restanți* astfel:
 - Bugetul de stat: 580.000 lei (TVA, Impozite și taxe salarii cu scadențe de peste 60 zile),
 - Bugetele locale: 38.000 lei (impozit pe clădire, teren imobil Calea Plevnei),
 - Furnizori cu scadența depășită: aprox.400.000 lei.

**atasam prezentei Note, cu titlu orientativ, Anexele nr. 1 și nr. 2 privind soldul datoriilor restante la data de 12.08.2019, cu mențiunea că până la momentul aprobării liniei de credit, situația se poate modifica.*

5. Efecte patrimoniale ca rezultat al propunerii supuse deciziei:

O decizie de aprobare a propunerii ar avea ca efect următoarele evoluții în situația patrimonială a companiei:

- o creștere nesemnificativă a gradului de îndatorare (raportul între datorii și capitaluri) de la 4,19 % la 5,46%, având în vedere că gradul de îndatorare maxim admis pentru o companie sanatoasă este de până la 50%;
- menținerea unui imobil din proprietatea companiei gajat (s-a propus și acceptat ipoteca asupra imobilului gajat deja la First Bank S.A., ipoteca ce se va transfera către CEC Bank S.A. - sau către orice altă bancă agreată ce propune condiții de creditare avantajoase pentru societate pentru refinanțarea și extinderea liniei de credit de la First Bank S.A. - în **aceleasi conditii**);
- menținerea ipotecii mobiliare asupra conturilor bancare ale societății (condiție pe care o avem deja impusă la First Bank S.A. și care se va transfera de asemenea către CEC Bank S.A. - sau către orice altă bancă agreată ce propune condiții de creditare avantajoase pentru societate pentru refinanțarea și extinderea liniei de credit de la First Bank S.A.);

6. Concluzii

Odată achitate datoriile istorice, societatea se va putea autofinanța, deoarece, în momentul de față, veniturile lunare medii ale companiei în perioada ianuarie-iunie 2019 sunt de aprox. 640.000 lei, iar costurile lunare curente ale societății sunt de aprox. 625.000 lei.

În plus, obținerea acestei facilități va ajuta societatea să plătească din încasarile curente **datoriile restante către salariați și membrii Consiliului de Administrație** (salarii nete iunie și iulie 2019 – 255.000 lei; indemnizații C.A. februarie-iulie 2019 – 50.171 lei), precum și **subcontractorii parteneri** în contractele de inginerie, care solicită plata în avans (min 30%) pentru a demara lucrările cu noi (având în vedere reputația de rău plătnici pe care o avem deja în piață).

Precizăm că de la începutul anului, veniturile din inspecții ADR și închirierea imobilelor deținute au înregistrat o creștere, iar pentru a putea fi susținută în continuare dezvoltarea în aceste direcții, precum și pregătirea noului personal ce va fi angajat, este necesară accesarea liniei de credit care se va recupera din surplusul generat de aceste activități.

Totodată acest surplus poate fi folosit pentru capitalizarea tuturor domeniilor de activitate ale societății astfel:

- **pentru activitatea de certificare ADR** este necesară plata încercărilor către laboratoarele externe;
- **pentru activitatea de inspecții ADR** – plata serviciilor de închiriere pentru locațiile de inspecție, la care deja avem datorii scadente de peste 60 zile

- **pentru activitatea de inchiriere** - reabilitarea imobilelor pentru care exista cereri de inchiriere ce nu pot fi onorate datorita starii degradate a acestora
- **pentru activitatea de inginerie** - avem nevoie de capital de lucru in avans pentru a ne plati subcontractorii si a demara lucrarile de inginerie.

Prin urmare, avand in vedere deficitul de numerar actual din societate, precum si indicatorii financiari nefavorabili ai Iprochim S.A. (**pierdere contabila pe anul in curs de -398.153 lei** si o **pierdere cumulata de -3.097.199 lei** la 30.06.2019), consideram o oportunitate posibilitatea finantarii din partea CEC Bank S.A. - sau a oricărei altă bancă agreată ce propune condiții de creditare avantajoase pentru societate pentru refinanțarea și extinderea liniei de credit de la First Bank S.A., tinand cont ca este singura sursa de finantare disponibila in acest moment si cea mai rapida!

Sustinem cu tarie ca trebuie sa profitam de aceasta ocazie, mai ales ca pana la acest moment, nu ne putem baza pe alta surse de fonduri deoarece la licitatia pentru vanzarea activului de la Cluj din data de 21.08.2019 nu s-a inregistrat niciun cumparator.

7. Conducerea executivă și administrativă a societății supune Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor următoarele:

- **constituirea ipotecii imobiliare asupra imobilului teren (3875 mp.) și construcții, localizat în municipiul Iași, str. Costache Negri nr. 48, județul Iași, identificate cu număr cadastral 8951/1/1 pentru pamant și 8951/1/1-C1, 8951/1/1-C5 și 8951/1/1-C6 pentru constructii, înscris în Cartea Funciară nr. 15060 a municipiului Iași, aflat în proprietatea IPROCHIM S.A., pentru garantarea contractarii unei linii de credit de la o banca agreata (ce propune condiții de creditare avantajoase pentru societate pentru refinanțarea și extinderea liniei de credit de la First Bank S.A.) in limita sumei de 2.250.000 lei;**
- **ipotecă mobilă asupra conturilor curente deschise la banca agreată de la care se va obtine finantarea;**
- **aprobarea nominalizării persoanei desemnate să semneze în numele si pe seama Societății actele în legătură și pentru aceste operațiuni (propunere: dl. Dan George Tabacaru – Director General provizoriu).**

IPROCHIM S.A.
Director General provizoriu
Dan George TĂBĂCARU

ANEXA nr. 1
(sumele sunt in LEI)

Lista obligatiilor de plata catre BUGETUL DE STAT - 12.08.2019

OBLIGATIE DE PLATA	SUMA	SCADENTA
TVA	20.315	s-a depus cerere de mentinere esalonare
	43.237	
	34.474	
	71.060	
	58.036	25.05.2019
	51.354	25.06.2019
		25.07.2019
TOTAL TVA	278.476	
Impozit V salarii	63.096	cerere mentinere esalonare
	20.670	25.06.2019
	20.392	25.07.2019
TOTAL IMP SALARII	104.158	
Handicap	15.449	cerere mentinere esalonare
	4.737	25.06.2019
	5.087	25.07.2019
TOTAL HANDICAP	25.273	
CAS salariatii	261.615	cerere mentinere esalonare
	60.000	25.05.2019
	85.335	25.06.2019
	80.720	25.07.2019
TOTAL CAS	487.670	
CASS Salariatii	100.019	cerere mentinere esalonare
	36.023	25.05.2019
	33.592	25.06.2019
	31.450	25.07.2019
TOTAL CASS	201.084	
Contrib asig pt munca	22.047	cerere mentinere esalonare
	7.771	25.05.2019
	7.600	25.06.2019
	7.175	25.07.2019
TOTAL CAM	44.593	
TOTAL GENERAL, din care:	1.141.254	
Obligatii esalonate pentru care s-a depus cerere de mentinere:	560.252	
TOTAL Obligatii restante:	581.002	

ANEXA nr. 2
(sumele sunt in LEI)

SITUATIA FURNIZORILOR LA 12 AUGUST 2019

Denumire furnizor	Data	Data scadent	Nr document	Moneda	Sold(RO)	Nr. zile intarziere la 12.08.2019	Prioritate
SC AUDITOR EXPERT SRL	18.03.2019	29.03.2019	GM67	RON	6.500,00	136	1
CAB.ARHITECTURA CORINA CORINA	04.04.2018	15.04.2018	8930503	RON	478,00	484	1
CRACIUN MIRCEA DAN PFA	24.01.2019	31.01.2019	256	RON	1.160,00	193	3
DEPOZITARUL CENTRAL SA	30.07.2019	30.07.2019	DCC1920277	RON	300,00	13	1
ELECTRICA FURNIZARE SA CLUJ	25.06.2019	25.06.2019	CJFPJ220312667	RON	34,09	48	1
ELECTRICA FURNIZARE SA CLUJ	24.07.2019	24.07.2019	44185	RON	30,50	19	1
EUROCOM GALATI	28.03.2019	02.04.2019	EUR4320024095	RON	0,01	132	3
LA FANTANA SRL	01.07.2019	08.07.2019	FFLFTBU117001	RON	547,10	35	1
LA FANTANA SRL	01.08.2019	08.08.2019	FFLFTBU117232	RON	549,24	4	1
GEO CONSTRUCT BUCURESTI	02.04.2019	30.04.2019	941	RON	29.113,79	104	1
GEO CONSTRUCT BUCURESTI	06.08.2019	06.08.2019	BGCD0000978	RON	8.618,10	6	1
HYDRO ENVIROMENT CONSULTING SRL	28.08.2018	15.09.2018	007	RON	9.520,00	331	3
HYDRO ENVIROMENT CONSULTING SRL	07.12.2017	13.12.2017	352	RON	10.472,00	607	1
ICECHIM BUCURESTI	05.02.2019	07.03.2019	1902006	RON	5.165,68	158	1
ICECHIM BUCURESTI	05.02.2019	07.03.2019	1902007	RON	258,28	158	1
ICECHIM BUCURESTI	14.03.2019	13.04.2019	1903012	RON	8.572,28	121	1
ICECHIM BUCURESTI	08.04.2019	08.04.2019	1904024	RON	8.164,07	126	1
ICECHIM BUCURESTI	27.06.2019	27.06.2019	ICHM1906049	RON	10.472,16	46	1
ICECHIM BUCURESTI	27.06.2019	27.06.2019	ICHM1906048	RON	11.702,10	46	1
ICECHIM BUCURESTI	27.06.2019	27.06.2019	ICHM1906047	RON	13.002,93	46	1
ICECHIM BUCURESTI	27.06.2019	27.06.2019	ICHM1906046	RON	10.837,88	46	1
ICECHIM BUCURESTI	27.06.2019	27.06.2019	ICHM1906044	RON	-8.164,07	46	1
ICECHIM BUCURESTI	10.07.2019	09.08.2019	190710	RON	9.973,49	3	1
ICECHIM BUCURESTI	25.07.2019	25.07.2019	ICHM1907031	RON	512,06	18	1
ICECHIM BUCURESTI	25.07.2019	25.07.2019	ICHM1907029	RON	-9.973,49	18	1
ICECHIM BUCURESTI	25.07.2019	25.07.2019	ICHM1907030	RON	10.241,24	18	1
ISCIR	27.08.2018	27.08.2018	85048	RON	2.400,00	350	3
COMPANIA ROMPREST SERVICE SA	31.05.2019	31.05.2019	40418088	RON	1.222,58	73	1
COMPANIA ROMPREST SERVICE SA	30.06.2019	30.06.2019	4-0423609	RON	933,23	43	1
SALUBRIS CII IASI	31.05.2019	31.05.2019	IS SAL-JUR1027	RON	401,08	73	1
SALUBRIS CII IASI	31.07.2019	31.07.2019	ISSAL-JUR10414	RON	401,08	12	1
SC TUV SUD ROMANIA SRL	17.01.2019	16.02.2019	1170005416	RON	17.881,99	177	1
INTERGRAPH POLSKA SP. Z.O.O.	29.03.2019	28.04.2019	MPP19PL029	RON	10.396,50	106	2
INTERGRAPH POLSKA SP. Z.O.O.	30.06.2019	30.06.2019	MPP19PL076	RON	10.279,86	43	2
ENGIE ROMANIA SA EMINESCU	01.05.2019	01.05.2019	GDF1080898522	RON	2.210,56	103	1
ENGIE ROMANIA SA EMINESCU	31.05.2019	31.05.2019	GDF1031536613	RON	1.175,21	73	1
ENGIE ROMANIA SA EMINESCU	31.05.2019	31.05.2019	GDF1013627917	RON	-2.550,29	73	1
ENGIE ROMANIA SA EMINESCU	30.06.2019	30.06.2019	GDF1031547601	RON	376,18	43	1
ENGIE ROMANIA SA EMINESCU	31.07.2019	31.07.2019	GDF2110031360	RON	2.550,29	12	1
ENGIE ROMANIA SA EMINESCU	31.07.2019	31.07.2019	GDF2110031360	RON	-1.175,21	12	1
ENGIE ROMANIA SA EMINESCU	31.07.2019	31.07.2019	GDF1051042763	RON	4,17	12	1
ENGIE ROMANIA SA EMINESCU	31.07.2019	31.07.2019	GDF1000533691	RON	376,18	12	1
ENGIE ROMANIA SA EMINESCU	02.08.2019	02.08.2019	GDF2110031360	RON	-376,18	10	1
RADA GH.VASILE PFA	04.04.2018	15.04.2018	59	RON	1.666,00	484	1
IRIZOIU ELENA PFA	04.04.2018	15.04.2018	44	RON	1.520,00	484	1
GHEORGHE MIHAI-ION PFA	04.04.2018	15.04.2018	35	RON	2.226,00	484	1
MARTIAN CONSTANTIN PFA	04.04.2018	15.04.2018	43	RON	120,00	484	1
SOS. DE INGINERIE SISTEME SIS SA	23.04.2019	23.05.2019	SIS1960	RON	7.927,49	81	3
GALIBIN IRINA	04.04.2018	15.04.2018	44	RON	1.128,00	484	1
UPSCALE SOLUTIONS	01.08.2019	01.08.2019	USP421	RON	24.038,32	11	1
KITT COM SRL	31.03.2019	30.04.2019	KITT6470	RON	9.131,18	104	1
KITT COM SRL	30.04.2019	05.05.2019	B KITT6523	RON	9.489,62	99	1
KITT COM SRL	31.05.2019	05.06.2019	B KITT6553	RON	2.422,38	68	1
DONATIRO SRL	31.07.2019	05.08.2019	0801	RON	794,12	7	1

TOPO MINIERA	22.04.2019	27.04.2019	TM3198	RON	6.795,00	107	3
CORTINA TRADING SRL	07.08.2018	31.08.2018	1202658	RON	1.560,08	346	1
CORTINA TRADING SRL	04.09.2018	04.10.2018	1202671	RON	3.847,50	312	1
CORTINA TRADING SRL	03.10.2018	03.11.2018	1202692	RON	541,09	282	1
CORTINA TRADING SRL	12.11.2018	30.11.2018	1202724	RON	892,50	255	1
CORTINA TRADING SRL	12.12.2018	31.12.2018	1202747	RON	782,64	224	1
TERMAR PROD COM SRL	04.09.2018	15.09.2018	3835	RON	1.932,45	331	1
TERMAR PROD COM SRL	03.10.2018	03.11.2018	3851	RON	1.349,53	282	1
TERMAR PROD COM SRL	06.11.2018	30.11.2018	3864	RON	4.712,71	255	1
TERMAR PROD COM SRL	05.03.2019	05.04.2019	0023	RON	796,18	129	1
TERMAR PROD COM SRL	17.04.2019	17.05.2019	TPC0032	RON	2.015,50	87	1
ASCENSOR EXPERT SERVICE SRL	28.02.2019	28.03.2019	AE0909	RON	458,00	137	1
ASCENSOR EXPERT SERVICE SRL	28.02.2019	28.03.2019	0917	RON	350,00	137	1
ASCENSOR EXPERT SERVICE SRL	28.03.2019	15.04.2019	0939	RON	458,00	119	1
ASCENSOR EXPERT SERVICE SRL	23.04.2019	23.04.2019	AE0962	RON	520,00	111	1
ASCENSOR EXPERT SERVICE SRL	14.05.2019	14.05.2019	AE0992	RON	520,00	90	1
ASCENSOR EXPERT SERVICE SRL	16.06.2019	16.06.2019	AE1026	RON	520,00	57	1
ASCENSOR EXPERT SERVICE SRL	15.07.2019	15.07.2019	AE1058	RON	520,00	28	1
IFN NEXT CAPITAL FINANCE SA	09.07.2019	09.07.2019	NXT211019833	RON	278,91	34	3
IFN NEXT CAPITAL FINANCE SA	30.07.2019	30.07.2019	NXT211020005	RON	688,47	13	3
BARA A CIPRIAN CABINET DE AVOCAT	06.08.2019	06.08.2019	AEGRM321528	RON	65,70	6	3
TEST MOBILE PRO SRL	04.02.2019	28.02.2019	112	RON	4.680,35	165	1
TEST MOBILE PRO SRL	07.03.2019	31.03.2019	43	RON	157,08	134	1
TEST MOBILE PRO SRL	07.03.2019	31.03.2019	44	RON	1.327,02	134	1
TEST MOBILE PRO SRL	04.04.2019	30.04.2019	045	RON	4.409,26	104	1
TEST MOBILE PRO SRL	04.04.2019	30.04.2019	046	RON	579,31	104	1
TEST MOBILE PRO SRL	08.05.2019	08.05.2019	048	RON	797,12	96	1
TEST MOBILE PRO SRL	08.05.2019	08.05.2019	047	RON	580,26	96	1
TEST MOBILE PRO SRL	11.06.2019	11.06.2019	049	RON	1.647,81	62	1
TEST MOBILE PRO SRL	10.07.2019	10.07.2019	050	RON	791,95	33	1
TEST MOBILE PRO SRL	06.08.2019	06.08.2019	IP051	RON	3.307,46	6	1
TEMPLIER GRUP SRL	08.07.2019	13.07.2019	TEMGRU19085	RON	25.620,19	30	1
AUTO LCD VEHICULE SRL	16.07.2019	06.08.2019	41238	RON	1.589,76	6	1
UNIVERSITAS GYOR NONPROFIT KFT	01.04.2019	01.04.2019	201900065	RON	4.141,90	133	1
DIA V VASILE INTREPRINDERE INDIVIDUALA	16.08.2018	24.08.2018	0029	RON	1.950,00	353	3
MEDICAL CITY BLUE SRL	28.02.2019	08.03.2019	16496	RON	235,00	157	3
S.C.P.E.J BOLOS SI PARTENERII	21.02.2019	07.03.2019	0601	RON	166,00	158	3
ATELIERELE SPECIALE AUTOCAMIOANE MED	31.05.2019	05.06.2019	ART0145	RON	3.445,50	68	1
ATELIERELE SPECIALE AUTOCAMIOANE MED	28.06.2019	28.06.2019	ART0211	RON	875,64	45	1
ATELIERELE SPECIALE AUTOCAMIOANE MED	31.07.2019	31.07.2019	ART0246	RON	1.758,39	12	1
FLAT 4 SOLUTIONS SRL	06.08.2019	06.08.2019	FLAT2763	RON	2.371,77	6	3
BIROU EXECUTOR JUDECATORESC BOAMBES	11.04.2019	11.04.2019	303	RON	550,00	123	3
BIROU EXECUTOR JUDECATORESC BOAMBES	11.04.2019	11.04.2019	305	RON	200,00	123	3
SC DARO SV TERMIC SRL	03.07.2019	08.07.2019	DAR0020	RON	2.379,64	35	1
GR EUROCERT SRL	02.08.2019	02.08.2019	GRE596	RON	1.485,12	10	1
GR EUROCERT SRL	02.08.2019	02.08.2019	GR596	RON	1.304,00	10	1
GR EUROCERT SRL	02.08.2019	02.08.2019	GR597	RON	169,00	10	1
ECOENERG SRL	10.11.2017	30.11.2017	426	RON	8.200,00	620	1
ECO SIMPLEX NOVA SRL	22.09.2017	11.10.2017	8024	RON	4.403,00	670	1
MOLDAVIAN MERIDIAN SECURITY SRL	01.07.2019	01.07.2019	MMS1061	RON	5.849,65	42	1
MOLDAVIAN MERIDIAN SECURITY SRL	01.08.2019	01.08.2019	MMS1069	RON	10.509,22	11	1
MOVI IMPEX SRL	02.08.2019	07.08.2019	MOV2016	RON	288,34	5	1
NEI DIVIZIA DE SECURITATE SRL	01.08.2019	01.08.2019	NDS1168096	RON	249,90	11	1
NOR PAR AS	01.12.2017	01.12.2017	2017311	RON	18.563,20	619	1
PFA BOCANEALA NISTOR	04.03.2019	14.03.2019	BNB90	RON	683,64	151	3
TOTAL					389.928,52		

1-prioritate maxima (utilitati, servicii paza, service ascensor, chirie centre adr, teste laborator adr, certificari, si furnizori cu nr zile intarziere>365 zile

2-prioritate medie (anumite softuri inginerie)

3-prioritate minima, restul facturilor