



ELECTRECORD S.A.

în reorganizare judiciară

Raport trimestrul I 2024

elaborat în conformitate cu Regulamentul ASF nr. 5/2018

ELECTRECORD S.A.

Sediul social: București, B-dul Corneliu Coposu nr. 11

Numărul de telefon/fax: 021.323.41.85

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J40/9111/1991

Cod de identificare fiscală: 458807

Atribut fiscal: RO

Valoarea nominală: 2,5 lei

Număr de acțiuni: 680.580

Raport trimestrial I 2024

Electrecord S.A.

-1-

În 1991, Electrecord a devenit societate pe acțiuni, cu un pachet majoritar aparținând statului, iar în 2003 angajații societății au preluat pachetul majoritar de acțiuni.

Obiectul de activitate al ELECTRECORD S.A. îl reprezintă producerea, difuzarea și comercializarea de compact discuri audio și executarea de înregistrări în studiourile proprii.

Albumele marca Electrecord relevă adevărata natură a românului cel plin de talent, de sete de cunoaștere și de dăruire. Sunt o reflectare completă atât a peisajului muzical și literar românesc, cât și universal și pun în valoare tot ceea ce este mai reprezentativ în domeniul creației și în domeniul interpretării românești.

Electrecord este prima casă de discuri românească, înființată în anul 1932, brand-ul muzicii românești, care a înregistrat în studiourile sale zeci de mii de lucrări din toate genurile muzicale, cu cei mai mari soliști ai țării. Toate aceste înregistrări au fost editate pe diferite suporturi: pornind de la magical disc de vinil și caseta audio, ajungând în zilele noastre la compact disc, astfel încât catalogul de CD-uri cuprinde astăzi peste 1200 de albume din genurile simfonic, de cameră, de operă și operetă, folclor, pop-rock, jazz, divertisment.

Ca urmare a activității desfășurate, societatea a obținut la data de 31.03.2024 o cifră de afaceri în valoare de lei (225.343.61 lei – venituri din vânzarea prod. finite + 86.685 lei – venituri din redevențe și chirii + 13.487,20 lei – venituri din servicii prestate + 21 812.98 lei – venituri din cedare drept folosință licență + 1.626,05 lei – venituri din vânzării de mărfuri). La finalul trimestrului I 2024, societatea înregistra o cifră de afaceri în valoare de 328.954,23 lei.

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

	31.03.2024	31.12.2023
Total venituri	351.566,6 lei	687.953 lei
Venituri din exploatare	350.024,8 lei	685.614 lei
Venituri financiare	1.541,8 lei	2.339 lei
Total cheltuieli	169.483,08 lei	564.971 lei
Cheltuieli de exploatare	169.475,08 lei	555.018 lei
Cheltuieli financiare	8 lei	9.953 lei
Rezultatul brut	182.083,52 lei	122.982 lei
Impozit pe venit și alte impozite	10.373 lei	7.719 lei
Rezultatul net	171.710,52 lei	115.263 lei

Analizând contul de profit și pierdere în cele două perioade se constată următoarele:

În cadrul activității de exploatare s-au înregistrat venituri în sumă de 350.024,8 lei și cheltuieli în sumă de 169.475,08 lei.

La venituri ponderea cea mai importantă deținută de venituri este deținută de venituri din vânzarea produselor finite în sumă de 225.343,61 lei, adică 64,37% din totalul cheltuielilor de exploatare. La cheltuieli, ponderea cea mai importantă este reprezentată de alte cheltuieli cu serviciile executate de terți în sumă de 67.586,25 lei, adică 39,87 % din totalul cheltuielilor de exploatare.

Casa și conturi la bănci se prezintă la finalul trimestrului I 2024 astfel:

Conturi la bancă în lei	473.151,86 lei
Conturi la bancă în valută	54.657,76 lei
Casă în lei	20.533,68 lei
Avansuri de trezorerie	-7.852,19 lei
Total	540.491,11 lei

Societatea comercială a înregistrat la finalul trimestrului I 2024 un profit în sumă de 171.710,52 lei.

Administratorul judiciar al companiei COMCAS LJ 2000 SPRL cu sediul social în Satu Mare, str. I. Slavici nr. 13, având CUI RO 20570987, înscrisă la UNPIR în RSP sub nr. 0111, prin reprezentant Ghere Ioan, iar administratorul special este dl Ivan Andrei-Dumitru.

Situația financiară a societății la 31.03.2024 nu a fost auditată.

Administrator judiciar
COMCASLJ 2000 SPRL
Prin administrator coordonator
Ghere Ioan

Administrator special
Ivan Andrei-Dumitru



*Raport trimestrial I 2024
Electrecord S.A.*

ELECTRECORD S.A.
Sediul B-dul Corneliu Coposu nr. 11, București, Sector 3
J40/9111/1991
CUI 458807

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatul Ghere Ioan, în calitate de administrator judiciar, declar pe proprie răspundere că, după cunoștințele mele, situația financiar contabilă aferentă trimestrului II 2023 este întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societății noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere a ELECTRECORD S.A.

Totodată mai declar pe proprie răspundere că raportul aferent trimestrul I 2024 reprezintă în mod corect și complet informațiile despre ELECTRECORD S.A.

Administrator judiciar
COMCASLJ 2000 SPRL
Prin administrator coordonator
Ghere Ioan

ELECTRECORD S.A.
Sediul B-dul Corneliu Coposu nr. 11, București, Sector 3
J40/9111/1991
CUI 458807

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatul Ivan Andrei-Dumitru, în calitate de administrator special, declar pe proprie răspundere că, după cunoștințele mele, situația financiar contabilă aferentă trimestrului II 2023 este întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societății noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere a ELECTRECORD S.A.

Totodată mai declar pe proprie răspundere că raportul aferent trimestrul I 2024 reprezintă în mod corect și complet informațiile despre ELECTRECORD S.A.

Administrator special,
Ivan Andrei-Dumitru



Balanta de verificare

01.03.2024 -- 31.03.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAȚ	0.00	1 701 450.00	0.00	1 701 450.00	0.00	0.00	0.00	1 701 450.00	0.00	1 701 450.00
1061	REZERVA LEGALE	0.00	85 072.50	0.00	85 072.50	0.00	0.00	0.00	85 072.50	0.00	85 072.50
1171	REZULTATUL REPORȚAT - PROFITUL NEREP. / PIERDERE NEACOP.	11 083 623.24	0.00	11 083 623.24	115 262.68	0.00	0.00	11 083 623.24	115 262.68	10 968 360.56	0.00
1174	REZULTATUL REPORȚAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	0.00	6 167.00	0.00	6 167.00	0.00	0.00	0.00	6 167.00	0.00	6 167.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	115 262.68	228 987.42	363 357.73	66 131.35	103 471.56	295 118.77	466 829.29	0.00	171 710.52
Total sume clasa 1		11 083 623.24	1 907 952.18	11 312 610.66	2 271 309.91	66 131.35	103 471.56	11 378 742.01	2 374 781.47	10 968 360.56	1 984 400.02
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	294.12	0.00	294.12	0.00	0.00	0.00	294.12	0.00	294.12	0.00
212	CONSTRUCTII	151 648.11	0.00	151 648.11	0.00	0.00	0.00	151 648.11	0.00	151 648.11	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	24 094.46	0.00	24 094.46	0.00	0.00	0.00	24 094.46	0.00	24 094.46	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	13 386.67	0.00	13 386.67	0.00	0.00	0.00	13 386.67	0.00	13 386.67	0.00
2133	MULOAGE DE TRANSPORT	32 814.03	0.00	32 814.03	0.00	0.00	0.00	32 814.03	0.00	32 814.03	0.00
214	MOBIILER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	8 013.00	0.00	8 013.00	0.00	0.00	0.00	8 013.00	0.00	8 013.00	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	2 140.83	0.00	2 140.83	0.00	0.00	0.00	2 140.83	0.00	2 140.83	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCII COMERCIALE	0.00	294.12	0.00	294.12	0.00	0.00	0.00	294.12	0.00	294.12
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	151 648.11	0.00	151 648.11	0.00	0.00	0.00	151 648.11	0.00	151 648.11
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MU. DE TRANSPORT	0.00	70 295.16	0.00	70 295.16	0.00	0.00	0.00	70 295.16	0.00	70 295.16
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	8 013.00	0.00	8 013.00	0.00	0.00	0.00	8 013.00	0.00	8 013.00
Total sume clasa 2		232 391.22	230 250.39	232 391.22	230 250.39	0.00	0.00	232 391.22	230 250.39	232 391.22	230 250.39
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	13 265.72	0.00	13 265.72	0.00	0.00	0.00	13 265.72	0.00	13 265.72	0.00
345	PRODUSE FINITE	-250.00	0.00	-250.00	82.00	0.00	0.00	-250.00	82.00	-332.00	0.00
371	MARFURI	35 684.72	0.00	53 439.35	0.00	14 037.43	0.00	67 476.78	0.00	67 476.78	0.00
Total sume clasa 3		48 700.44	0.00	66 455.07	82.00	14 037.43	0.00	80 492.50	82.00	80 410.50	0.00
401	FURNIZORI	0.00	2 144 900.39	114 712.93	2 267 893.93	66 290.30	60 955.78	181 003.23	2 328 839.71	0.00	2 147 836.48
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	0.00	0.00	0.00	0.00	217.00	0.00	217.00	0.00	217.00	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	1 867.12	0.00	7 207.46	0.00	0.00	0.00	7 207.46	0.00	7 207.46	0.00
4111	CLIENTI	161 684.10	0.00	460 819.43	172 646.78	121 248.13	123 068.83	582 067.56	295 715.61	286 351.95	0.00

Balanta de verificare
 01.03.2024 -- 31.03.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri Initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	254 350.65	0.00	292 688.18	0.00	7 773.18	0.00	300 461.36	0.00	300 461.36
4211	PERSONAL SALARIU DATORATE	0.00	12 405.00	16 674.00	26 079.00	7 847.00	6 859.00	24 521.00	32 938.00	0.00	8 417.00
4214	PERSONAL SALARIU DATORATE INSCRISE LA MASA CREDALA	0.00	8 234.00	0.00	8 234.00	0.00	0.00	0.00	8 234.00	0.00	8 234.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	-987.00	0.00	-987.00	2 000.00	0.00	1 000.00	-987.00	3 000.00	-3 987.00	0.00
42812	ALTE DATORII CU PERSONALUL - GARANTII	0.00	225.00	0.00	225.00	0.00	0.00	0.00	225.00	0.00	225.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	1 169.00	3 846.00	4 587.00	1 709.00	1 715.00	5 555.00	6 302.00	0.00	747.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	523.00	1 539.00	1 891.00	684.00	686.00	2 223.00	2 577.00	0.00	354.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	176.00	346.00	484.00	154.00	154.00	500.00	638.00	0.00	138.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	7 397.00	0.00	7 397.00	0.00	0.00	0.00	7 397.00	0.00	7 397.00	0.00
4418	IMPOZITUL PE VENIT	0.00	2 778.00	2 778.00	2 778.00	0.00	10 373.00	2 778.00	13 151.00	0.00	10 373.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	81 599.30	46 288.00	121 864.56	36 590.00	15 639.40	82 878.00	137 503.96	0.00	54 625.96
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	18 262.70	18 262.70	10 759.46	10 759.46	29 022.16	29 022.16	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	58 527.96	58 527.96	26 398.86	26 398.86	84 926.82	84 926.82	0.00	0.00
4428	TVA NEEEXIGIBILA	0.00	0.00	3 445.04	3 280.85	2 203.85	2 203.85	5 648.89	5 484.70	164.19	0.00
4441	IMPOZIT PE VENITURI DIN SALARII	0.00	767.00	1 000.00	1 655.00	444.00	446.00	1 444.00	2 101.00	0.00	657.00
4481	ALTE DATORII FAZA DE BUGETUL STATULUI	0.00	7 619 019.78	0.00	7 619 019.78	0.00	0.00	0.00	7 619 019.78	0.00	7 619 019.78
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	2 490.46	0.00	2 490.46	0.00	0.00	0.00	2 490.46	0.00	2 490.46	0.00
4551	ACTIONARI/ASOCIATI - CONTURI CURENTE	0.00	24 164.29	0.00	24 164.29	0.00	0.00	0.00	24 164.29	0.00	24 164.29
4612	SUME ACORDATE CA IMPRUMUT CF CTR NR.469/15.09.2020	21 000.00	0.00	21 000.00	0.00	0.00	0.00	21 000.00	0.00	21 000.00	0.00
4621	INTERPRETI - DREPTURI ROYALTY	0.00	4 742.87	0.00	4 742.87	0.00	0.00	0.00	4 742.87	0.00	4 742.87
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	320.00	0.00	320.00	0.00	0.00	0.00	320.00	0.00	320.00	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	827.10	0.00	827.10	0.00	0.00	0.00	827.10	0.00	827.10
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	148 031.00	0.00	191 349.80	0.00	41 309.00	0.00	232 658.80	0.00	232 658.80	0.00
Total sume clasa 4		341 802.68	10 155 881.38	957 016.78	10 631 842.00	315 954.60	269 032.36	1 272 871.36	10 899 874.36	553 819.86	10 180 822.84
5121	CONTURILE LA BANCA IN LEI	38 519.35	0.00	38 519.35	0.00	0.00	0.00	38 519.35	0.00	38 519.35	0.00
5121BROM	CONT CURENT B. ROMANEASCA	471 311.07	0.00	680 464.53	226 534.48	126 208.04	150 859.30	806 672.57	377 383.78	429 278.79	0.00
5121CEC	CONT CURENT CEC	388.97	0.00	388.97	0.00	0.00	0.00	388.97	0.00	388.97	0.00
5121GARANT	GARANTIE CF CINV 28389/645	5 106.36	0.00	5 106.36	0.00	0.00	0.00	5 106.36	0.00	5 106.36	0.00
5121PIREUS	CONT CURENT PIRAEUS BANK	-141.61	0.00	-141.61	0.00	0.00	0.00	-141.61	0.00	-141.61	0.00

Balanta de verificare
 01.03.2024 -- 31.03.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
5124	CONTURILE BANCA IN VALUTA	59 303.90	0.00	119 594.60	65 134.35	41 179.60	40 982.09	160 774.20	106 116.44	54 657.76	0.00
5311	CASA IN LEI	20 930.52	0.00	21 430.52	831.13	350.00	415.71	21 780.52	1 246.84	20 533.68	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	-7 852.19	0.00	-7 231.69	620.50	415.71	415.71	-6 815.98	1 036.21	-7 852.19	0.00
Total sume clasa 5		587 566.37	0.00	858 131.03	293 120.46	169 153.35	192 672.81	1 026 284.38	485 793.27	540 491.11	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	795.98	795.98	0.00	0.00	795.98	795.98	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	0.00	0.00	951.01	951.01	296.04	296.04	1 247.05	1 247.05	0.00	0.00
605A	CHELT. CU APA	0.00	0.00	464.88	301.19	163.51	163.51	628.39	464.70	163.69	0.00
605E	CHELT. CU ENERGIA	0.00	0.00	0.00	0.00	991.93	991.93	991.93	991.93	0.00	0.00
605G	CHELT. CU GAZELE	0.00	0.00	-2 872.10	-2 872.10	0.00	0.00	-2 872.10	-2 872.10	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	6 800.00	6 800.00	0.00	0.00	6 800.00	6 800.00	0.00	0.00
6231	CHELT. PROTOCOL	0.00	0.00	415.39	415.39	29.62	29.62	445.01	445.01	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	10 048.64	10 048.64	3 118.83	3 118.83	13 167.47	13 167.47	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	202.24	202.24	0.00	0.00	202.24	202.24	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	348.81	348.81	151.65	151.65	500.46	500.46	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	42 594.89	42 594.89	24 991.36	24 991.36	67 586.25	67 586.25	0.00	0.00
6281P	CHELT. CU PRESTARI SERVICII	0.00	0.00	37 604.80	37 778.03	14 292.21	14 292.21	51 897.01	52 070.24	-173.23	0.00
6281T	CHELT. SERVICII PAZA	0.00	0.00	696.37	696.37	0.00	0.00	696.37	696.37	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	387.08	377.54	58.16	58.16	445.24	435.70	9.54	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	13 674.00	13 674.00	6 859.00	6 859.00	20 533.00	20 533.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	308.00	308.00	154.00	154.00	462.00	462.00	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	7.60	7.60	0.54	0.54	8.14	8.14	0.00	0.00
667	CHELT. CU SCOUTURILE ACORDATE	0.00	0.00	64.50	64.50	0.00	0.00	64.50	64.50	0.00	0.00
698	CHELT. CU IMPOZITUL PE VENIT SI CU ALTE IMPOZITE	0.00	0.00	0.00	0.00	10 373.00	10 373.00	10 373.00	10 373.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	112 492.09	112 492.09	61 479.85	61 479.85	173 971.94	173 971.94	0.00	0.00
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	0.00	0.00	133 597.40	133 597.40	91 746.21	91 746.21	225 343.61	225 343.61	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	2 601.37	2 601.37	10 885.83	10 885.83	13 487.20	13 487.20	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	86 685.00	86 685.00	0.00	0.00	86 685.00	86 685.00	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MARFURI	0.00	0.00	1 626.05	1 626.05	0.00	0.00	1 626.05	1 626.05	0.00	0.00

Balanta de verificare
01.03.2024 -- 31.03.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
7081	VEN. DIN CEDARE DREPT FOLOSINTA LICENTA	0,00	0,00	21 812,98	21 812,98	0,00	0,00	21 812,98	21 812,98	0,00	0,00
709	REDUCERI COMERCIALE ACORDATE	0,00	0,00	1 150,65	1 150,65	4 651,50	4 651,50	5 802,15	5 802,15	0,00	0,00
711	VARIATIA STOCURILOR	0,00	0,00	82,00	82,00	0,00	0,00	82,00	82,00	0,00	0,00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALTATI	0,00	0,00	1 069,97	1 069,97	0,00	0,00	1 069,97	1 069,97	0,00	0,00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0,00	0,00	10,23	10,23	0,00	0,00	10,23	10,23	0,00	0,00
766	VEN. DIN DOBINZI	0,00	0,00	32,05	32,05	17,53	17,53	49,58	49,58	0,00	0,00
767	VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE	0,00	0,00	660,00	660,00	821,99	821,99	1 481,99	1 481,99	0,00	0,00
Total sume clasa 7		0,00	0,00	249 327,70	249 327,70	108 123,06	108 123,06	357 450,76	357 450,76	0,00	0,00
Totaluri:		12 294 083,95	12 294 083,95	13 788 424,55	13 788 424,55	733 779,64	733 779,64	14 522 204,19	14 522 204,19	12 375 473,25	12 375 473,25

Intocmit,
FISCAL ACCOUNTING SRL

Corp. Directorul contabil-mentului financiar-contabil,
IVAN ANDREI DUMITRU



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 bilanței 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-Contribuții de asigurări sociale în suma de 741 lei
28. Cont 4316-Contribuții de asigurări sociale de sănătate-352 lei
29. Cont 436-Contribuția 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 ,debitorii 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 depus 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 contradictoriu 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)

