

PLAN DE REORGANIZARE
S.C. DEPONA EDILITARE ȘI DRUMURI S.R.L.

TRIBUNALUL BIHOR

SECTIA a II-a CIVILĂ - DOSAR NR. 4691/111/2014

CUPRINS

1. Prezentare generală a SC DEPONA EDILITARE ȘI DRUMURI SRL

1.1. Scurt istoric al societății cu precizarea cauzelor care au determinat starea de insolvență a SC Depona Edilitare și Drumuri SRL.

2. Situația actuală a SC DEPONA EDILITARE ȘI DRUMURI SRL

2.1. Situația creditorilor

2.2. Situația activelor imobilizate

3. Avantajele reorganizării SC DEPONA EDILITARE ȘI DRUMURI SRL în raport cu procedura falimentului, în condițiile legii 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență

4. Programul de plată a creanțelor

4.1. Valoarea curentă a obligațiilor

4.2. Constituirea surselor de onorare a obligațiilor

4.3. Modalitatea de stingere a obligațiilor

5. Termenul de executare al planului de reorganizare

6. Categoriile de creanțe care nu sunt defavorizate în sensul legii

7. Măsurile organizatorice adecvate pentru punerea planului de reorganizare în practică

1. Prezentare generală a SC DEPONA EDILITARE ȘI DRUMURI SRL

Denumire : SC DEPONA EDILITARE ȘI DRUMURI SRL

Sediu social : Oradea, str. Oneștilor, nr. 11B, jud.Bihor .

Număr de înregistrare la ORC : J5/810/2010

Cod unic de Înregistrare : 27097470

Obiect de activitate : “Lucrări de construcții ale proiectelor utilitare pentru fluide ”, cod CAEN 4221.

Capital social : 200 ron

Natura capitalului social : Integral privat

Durata de funcționare a societății : Nelimitată

Formă juridică : Societate cu răspundere limitată

Stare juridică actuală : Societate în insolvență, insolvency, en procedure collective, conform legii 85/2014 privind procedura insolvenței

Date privind dosarul : Dosar nr. 4691/111/2014, Tribunalul Bihor, Secția a II-a Civilă

Data deschiderii procedurii: 21.10.2014, conform Încheierii comerciale nr. 1541/F/2014.

Structura acționariatului : Societatea are un asociat unic, pe dl Ranyak Ambro Zoltan, domiciliat în Oradea, str. Moliere, nr. 32, jud. Bihor, care deține și funcția de administrator special.

1.1.Scurt istoric al societății

SC Depona Edilitare și Drumuri SRL s-a înființat în anul 2010, având ca principal obiect de activitate diverse lucrări de construcții, cu precădere realizarea rețelelor de apă și canalizare. Momentul înființării unei societăți cu un astfel de obiect de activitate nu a fost tocmai unul propice, dat fiind faptul că anul 2010 a fost un an marcat din plin de efectele crizei economico-financiare, efecte resimțite în special de sectorul construcțiilor. Cu toate acestea, SC Depona Edilitare și Drumuri SRL, a încercat să își formeze o clientelă și să se mențină pe piață, lucru reușit până la un punct. Întârzierile la plată însă din partea clienților și mai ales diminuarea proiectelor de investiții au determinat o stagnare a activității și dificultăți financiare care au afectat în primul rând relațiile cu furnizorii ale societății. Continuarea activității, chiar dacă în proporții mai reduse, a determinat conducerea societății să încerce reorganizarea acesteia, astfel încât să poată depăși actualele dificultăți financiare și să achite datoriile acumulate în ultima perioadă.

2. Situația actuală a SC DEPONA EDILITARE ȘI DRUMURI SRL

2.1.Situația creditorilor

În ceea ce privește situația creditorilor înscriși la masa credală, la data întocmirii prezentului plan de reorganizare, valoarea totală a sumelor datorate acestora este de **5.220.072,29 lei**, formată din următoarele categorii de creanțe:

1. Creanțe izvorâte din raporturile de muncă în valoare totală de **10.949,74 lei**, după cum urmează:

Nr. crt	Creditor	Creanta depusa	Creanta acceptata
1	Baba Alexandru	1.078,00 ron	1.078,00 ron
2	Bente Nicolae	132,02 ron	132,02 ron
3	Berek Mihai	450,94 ron	450,94 ron
4	Bobirneci Radu	132,02 ron	132,02 ron
5	Ciataris Adela	63,84 ron	63,84 ron
6	Cioara Ionel	438,76 ron	438,76 ron
7	Drebitca Ramona	1.968,40 ron	1.968,40 ron
8	Erdei Eva	538,02 ron	538,02 ron
9	Garjoaba George	132,02 ron	132,02 ron
10	Gentiu Claudiu	132,02 ron	132,02 ron
11	Kovacs Doina	547,82 ron	547,82 ron
12	Pantea Ioan	534,38 ron	534,38 ron
13	Ranyak Ambro Laura	429,66 ron	429,66 ron
14	Ranyak Ambro Zoltan	438,76 ron	438,76 ron

15	Rosca Gavril	358,40 ron	358,40 ron
16	Ruja Ramona	852,04 ron	852,04 ron
17	Serbanescu Cezar	534,48 ron	534,38 ron
18	Stoica Melania	1.521,66 ron	1.521,66 ron
19	Szarka Tibor	534,48 ron	534,48 ron
20	Unatovski Gheorghe	132,02 ron	132,02 ron
Total creanțe izvorâte din raporturile de muncă:		10.949,74 ron	10,949,74 ron

2. Creanțe bugetare în valoare totală de **245 ron**, fiind constituită din creanțele deținute de următorii creditori:

- Administrația Județeană a Finanțelor Publice Bihor: - 245 ron.

3. Creanțe chirografare în valoare totală de **5.208.877,55 ron**, fiind constituite din creanțele deținute de următorii creditori:

Nr. Crt	Creditor	Adresa	Creanța depusă	Creanța acceptată
1	SC Electrica Furnizare SA	Oradea, str.D.Cantemir, nr.26, jud.Bihor	833,22 ron	833,22 ron
2	SC Compania de Apa Oradea SA	Oradea, str. Duiliu Zamfirescu, nr. 3, jud. Bihor	925,41 ron	925,41 ron
3	SC Star West Market Impex SRL – societate in reorganizare	Oradea, Sos. Borsului, nr. 2A, jud. Bihor	4.936,92 ron	4.936,92 ron
4	SC Chimpresor SA – societate in faliment	Oradea, str. Uzinelor, nr. 3, jud. Bihor	35.376,22 ron	35.376,22 ron
5	SC Vemat SRL	Oradea, str. Malului, nr. 2, jud. Bihor	10.594,49 ron	10.594,49 ron
6	SC Elesal SRL	Salonta, str. Battyhanyi Lajos, nr. 24, jud. Bihor	4.340,00 ron	4.340,00 ron
7	VB Leasing Romania IFN SA	Bucuresti, Sos. Bucuresti – Ploiesti, nr. 19 – 21, sector 1	990,91 ron	990,91 ron
8	SC Extract Com SRL	Salonta, str. Regele Ferdinand, nr.2, jud. Bihor	47.739,89 ron	47.739,89 ron
9	SC Leier Rom SRL	Cluj Napoca, str. Horea, nr. 6, jud. Cluj	57.446,92 ron	57.446,92 ron
10	SC Trans Bitum SRL	Oradea, str. Santaului, nr. 57, jud. Bihor	20.011,52 ron	20.011,52 ron
11	SC Fluid Consulting SRL	Oradea, str. Moldovei, nr. 6, jud. Bihor	116.051,20 ron	116.051,20 ron
12	SC Crius Development SRL	Oradea, str. Onestiilor, nr. 3, jud. Bihor	37.200,00 ron	37.200,00 ron

13	SC Rcs & Rds SA	Bucuresti, str. Dr. Staicovici, nr. 75, cladire Forum 2000, faza I, et. 2, sector 5	1.120,73 ron	1.120,73 ron
14	SC Ransem GI SRL	Sat Valea Vinului, comuna Valea Vinului, nr. 8, jud. Satu Mare	14.448,56 ron	14.448,56 ron
15	SC Wavin Romania SRL	Bucuresti, str. Parintele Galeriu, nr. 7, sector 2	130.573,35 ron	130.573,35 ron
16	SC Provasco SRL – societate in faliment	Oradea, str. Onestilor, nr. 11B, jud. Bihor	4.434.672,51 ron	4.434.672,51 ron
17	SC Redolaj SRL	Oradea, str. Meziadului nr. 3, jud. Bihor	197.540 ron	197.540 ron
18	SC Pupematic Trans SRL	Rosia, nr. 184, jud. Bihor	10.998,96 ron	10.998,96 ron
19	SC Impuls Leasing Romania IFN SA	Bucuresti, str. Luigi Galvani, nr. 61 – 63, sector 2	83.076,84 ron	83.076,84 ron
Total creanțe chirografare:			5.208.877,55 ron	5.208.877,55 ron

În afara creditorilor înscriși la masa credală, societatea figurează în evidența contabilă și cu debite către furnizori curenți ale căror creanțe sunt achitate conform termenelor scadente stabilite prin contractele încheiate.

2.2. Situația activelor imobilizate

În ceea ce privește activele imobilizate, valoarea acestora la data de 31.12.2014 este de **1.709.324,68 ron**.

Acestea sunt compuse din imobilizări necorporale reprezentând cu precădere licențe pentru calculator, imobilizări corporale și imobilizări financiare.

Valoarea imobilizărilor necorporale este de 18.004,47 ron.

În cadrul imobilizărilor corporale sunt cuprinse amenajări construcții și construcții ușoare în valoare de 165.874,32 ron, utilaje, echipamente, autoturisme, în valoare de 1.419.862,41 ron și elemente de mobilier, calculatoare, telefoane în valoare de 104.583,48 ron.

Imobilizările financiare sunt reprezentate de garanție Electrica în sumă de 1.000 ron.

Aceste valori au rezultat din evidențele financiar contabile, după ce din valoarea de intrare a activelor a fost scăzută valoarea amortizată până la data de 31.12.2014.

3. Avantajele reorganizării SC DEPONA EDILITARE ȘI DRUMURI SRL în raport cu procedura falimentului, în condițiile legii 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență

Analizând perspectivele cât și consecințele ce decurg din declanșarea procedurii de insolvență se remarcă avantaje net superioare ale inițierii unei proceduri de reorganizare a activității în raport cu demararea procedurii de faliment și lichidare judiciară. Astfel, falimentul situează întotdeauna societatea debitoare într-o poziție antagonică față de creditorii acesteia, urmărindu-se recuperarea creanțelor prin lichidarea integrală a averii și având ca finalitate excluderea acesteia din mediul economic general. În contradictoriu, prin reorganizarea activității se realizează menținerea societății pe piață și continuarea activității economice sub supravegherea unui administrator judiciar.

Dacă în cazul falimentului creanțele deținute de creditorii vor putea fi acoperite doar prin lichidarea integrală a averii firmei, expunându-se riscului de recuperare parțială sau nulă atunci când averea debitorului nu acoperă suma datoriilor sale, în cazul reorganizării, aceștia au ocazia recuperării sumelor datorate de debitor prin continuarea activității economice a acestuia, cu consecința creșterii sale economice.

În concluzie, realizând o comparație între cele două proceduri remarcăm că în cadrul ambelor situații există un patrimoniu vandabil, doar că în cazul reorganizării, fondurile necesare acoperirii creanțelor deținute de creditorii vor fi obținute într-o anumită perioadă de timp din activitatea economică desfășurată de societatea debitoare, timp în care patrimoniul acesteia se conservă, astfel chiar și în situația eșecului planului de reorganizare valoarea activelor va rămâne constantă, fiind doar sensibilă la modificările pieței acestora.

În mod concret, în cazul SC Depona Edilitare și Drumuri SRL, procedura falimentului presupune din start demersurile de lichidare a patrimoniului debitoare și încetarea activității acesteia, fapt care asigură imposibilitatea recuperării totale a creanțelor creditorilor înscrși la masa credală. Astfel, este cunoscut faptul că în cadrul procedurii falimentului valoarea rezultată în urma valorificării bunurilor unei debitoare este de cca 40%-60% din valoarea de evaluare a acestor bunuri, fapt cauzat de lichidarea forțată a lor și nu în condițiile unei piețe normale. În cazul nostru, valoarea de 1.709.324,68 lei aferentă valorii rămase a activelor imobilizate este sumă mult superioară valorii care ar rezulta în urma evaluării respectivelor bunuri și mai ales, valorii rezultate în condițiile vânzării forțate, care ar înregistra un maximum cuprins între 683.729,87 lei și 1.025.594,80 lei, adică mai puțin de 20% din valoarea masei credale.

În aceste condiții prezentul plan asigură recuperarea creanțelor de către creditorii într-o proporție net inferioară celei realizate prin reorganizarea activității și punerea în aplicare a prezentului plan, prin care mai mult de jumătate din creditorii înscrși la masa credală își recuperează creanțele în proporție de 100% , iar restul de 50%.

4. Programul de plată a creanțelor

4.1. Valoarea curentă a obligațiilor

4.2. Constituirea surselor de onorare a obligațiilor

SC Depona Edilitare și Drumuri SRL are în vedere ca principală sursă de fonduri necesare desfășurării activității și plății ratelor stabilite prin planul de reorganizare, în primul rând continuarea activității ce constituie obiectul principal de activitate.

4.3. Modalitatea de stingere a obligațiilor

Referitor la modalitatea de achitare a obligațiilor restante propunem o eșalonare a acestora pe o perioadă de 36 de luni, cu posibilitatea ca în conformitate cu prevederile legale, în conformitate cu prevederile art. 139 alin. 5 din legea 85/2014, această perioadă să fie prelungită cu încă 12 luni.

În alegerea modalităților de achitare a obligațiilor trebuie să ținem seama de tipul creanțelor ce constituie masa credală și sursele din care se va realiza îndestularea acestora. Pornind de la aceste criterii, am considerat ca viabilă și realistă următoarea modalitate de plată:

1. grupa creditorilor deținători de creanțe salariale:

Valoarea totală a creanțelor de natură salarială este de **10.949,74 ron**, iar pentru această categorie, prezentul plan de reorganizare prevede că plata se va realiza în primele 30 de zile de la data confirmării planului de către judecătorul sindic.

2. grupa creditorilor deținători de creanțe bugetare:

Valoarea totală a creanțelor bugetare înscrise la masa credală este de **245 ron**, pentru această categorie, iar prezentul plan prevede achitarea în întregime a acestei creanțe în termen de 30 de zile de la confirmarea planului de către judecătorul sindic.

În ceea ce privește **creanțele chirografare**, prezentul plan de reorganizare are în vedere diferențierea acestora conform prevederilor art. 134 din Legea 85/2014 în creditori indispensabili desfășurării activității debitoarei SC Depona Edilitare și Drumuri SRL și creditori de care debitoarea se poate lipsi.

În aceste condiții, în cadrul creditorilor chirografari, a fost constituită **grupa creditorilor chirografari indispensabili** activității SC Depona Edilitare și Drumuri SRL în cadrul căreia au fost identificați următorii creditori: SC Electrica Furnizare SA, SC Compania de Apă Oradea SA, VB Leasing România IFN SA, SC Trans Bitum SRL, SC Fluid Consulting SRL, SC Crius Development SRL, SC RCS&RDS SA, SC Wavin România SRL, SC Redolaj SRL, SC Impuls Leasing România IFN SA.

Pentru acești creditori, prezentul plan prevede achitarea în întregime a creanțelor acceptate conform tabelului definitiv de creanțe, în rate lunare egale, în lunile 1-24 de execuție a planului de reorganizare. În aceste condiții, scadențarul plăților către grupa creditorilor chirografari indispensabili, se prezintă astfel:

Nr. crt	Creditor	Creanță înscrisă în tabelul definitiv	Creanță acceptată la plată conform prezentului plan	Valoare rată lunară lunile 1-24
1	SC Electrica Furnizare SA	833,22 ron	833,22 ron	34.72 ron
2	SC Compania de Apa Oradea SA	925,41 ron	925,41 ron	38.56 ron
3	VB Leasing Romania IFN SA	990,91 ron	990,91 ron	41.29 ron
4	SC Trans Bitum SRL	20.011,52 ron	20.011,52 ron	833.81 ron
5	SC Fluid Consulting SRL	116.051,20 ron	116.051,20 ron	4.835,47 ron
6	SC Crius Development SRL	37.200 ron	37.200 ron	1.550, 00 ron
7	SC Rcs & Rds SA	1.120,73 ron	1.120,73 ron	46.70 ron
8	SC Wavin Romania SRL	130.573,35 ron	130.573,35 ron	5.440,56 ron
9	SC Redolaj SRL	197.540 ron	197.540 ron	8.230,83 ron
10	SC Impuls Leasing Romania IFN SA	83.076,84 ron	83.076,84 ron	3.461,54 ron
	TOTAL:	588.323,18 ron	588.323,18 ron	24.513,47 ron

Pentru restul creditorilor chirografari, constituiți în **grupa creditorilor chirografari de care societatea se poate lipsi** în desfășurarea activității, prezentul plan prevede plata în proporție de 50% a creanțelor acceptate în tabelul definitiv de creanțe, în 12 rate lunare egale, în lunile 25-36 de execuție a planului de reorganizare. Pornind de la aceste prevederi, scadențarul plăților către creditorii de care SC Depona Edilitare și Drumuri SRL se poate lipsi, se prezintă în felul următor:

Nr. Crt	Creditor	Creanță înscrisă în tabelul definitiv	Creanță acceptată la plată conform prezentului plan	Valoare rată lunară lunile 25-36
1	SC Star West Market Impex SRL – societate în reorganizare	4.936,92 ron	2.468,46 ron	205,71 ron
2	SC Chimprestora SA – societate în faliment	35.376,22 ron	17.688,11 ron	1.474,01 ron
3	SC Vemat SRL	10.594,49 ron	5.297,25 ron	441,44 ron
4	SC Elesal SRL	4.340,00 ron	2.170,00 ron	180,83 ron
5	SC Extract Com SRL	47.739,89 ron	23.869,95 ron	1.989,16 ron
6	SC Leier Rom SRL	57.446,92 ron	28.723,46 ron	2.393,62 ron

7	SC Ranssem GI SRL	14.448,56 ron	7.224.28 ron	602,02 ron
8	SC Provasco SRL – societate in faliment	4.434.672,51 ron	2.217.336,26 ron	184.778,02 ron
9	SC Pupematic Trans SRL	10.998,96 ron	5.499,48 ron	458,29 ron
	TOTAL:	4.620.554,47 ron	2.310.277,24 ron	192.523,10 ron

5.Termenul de executare a planului de reorganizare

Executarea planului de reorganizare este prevăzută pentru o perioadă de 36 de luni, existând posibilitatea ca în conformitate cu prevederile art. 139 alin. 5 din legea 85/2014.

6.Categoriile de creanțe care nu sunt defavorizate în sensul legii

Menționăm că în conformitate cu prevederile art. 139 lit E din legea 85/2014, considerăm ca defavorizate toate creanțele chirografare care sunt achitate într-un termen mai mare de 30 de zile de la confirmarea planului de reorganziare.

7.Măsuri organizatorice adecvate pentru punerea planului de reorganizare în practică

În ceea ce privește structura organizațională și decizională în cadrul societății, pe perioada de desfășurare a planului de reorganizare propunem menținerea conducerii actuale, având în vedere cunoașterea activității și colaborarea cu beneficiarii. Întreaga activitate economică și financiar – contabilă a SC DEPONA EDILITARE ȘI DRUMURI SRL se va desfășura sub supravegherea administratorului judiciar, care își va îndeplini atribuțiile în concordanță cu prevederile legii 85/2014 privind procedura insolvenței.

SC DEPONA EDILITARE ȘI DRUMURI SRL

prin C.I.I.COSTEA HORATIU OVIDIU

