

DEPUNERE MODIFICARE PLAN DE REORGANIZARE

Nr.: 2

Data emiterii : 23.10.2014

1. Date privind dosarul:

Număr dosar 5365/62 / 2013 Tribunal Braşov Secţia a II-a Civilă, de Contencios Administrativ şi Fiscal

Judecător sindic: Monica Detesanu

2. Arhiva/registratura instanţei:

Adresa: B-dul 15 Noiembrie nr.45, jud Braşov,

Număr de telefon 0268 419 615 programul arhivei/registraturii instanţei : 8.30-12.30

3.1. Debitor: SC Chayenn Construct SRL

Cod de identificare fiscală 17463506, sediul social: Mun. Braşov, str. Vulturului, nr. 27, birou 2, judeţul Braşov, Număr de ordine în registrul comerţului J08/928/2005

3.2. Administrator special: Bothaza Marius Leonardo

Cod numeric personal 1801014080076, Domiciliul: Mun. Braşov, str. Vulturului, nr. 27

Tel 0726 593 471

4. Administrator judiciar: Cabinet Individual de Insolvenţă Renţea Afrodita Nicoleta

Cod de identificare fiscală 20280916, sediul social oraş Predeal, str. Izvorului, nr. 16, jud. Braşov

Număr de înscriere în tabloul practicienilor în insolvenţă 1B0297, Tel/Fax 0745 855 834/0268 547 617

E-mail nrente@yahoo.com

5. Subsemnatul Bothaza Marius Leonardo în calitate de administrator special la SC Chayenn Construct SRL, în temeiul art. 101 alin. (5) din Legea 85/2006 , comunică **Modificarea planului de reorganizare a activităţii debitorului SC Chayenn Construct SRL**, astfel întocmit, în anexă, în număr de 15 file.

6. În temeiul art. 98 alin. (1) din Legea privind procedura insolvenţei, câte o copie de pe planul modificat va fi depusă la grefa tribunalului Braşov şi la oficiul registrul comerţului de pe lângă tribunalul Braşov şi va fi comunicată debitorului, prin administratorul special, administratorului judiciar şi comitetului creditorilor. Conform art.99, alin (2) din Legea privind procedura insolvenţei, administratorului judiciar va publica în termen de 5 zile de la depunerea planului modificat un anunţ referitor la acesta în Buletinul procedurilor de insolvenţă, cu indicarea celui care l-a propus, a datei când se va vota cu privire la plan în adunarea creditorilor, precum şi a faptului că este admisibilă votarea prin corespondenţă.

7. Număr de exemplare depuse:

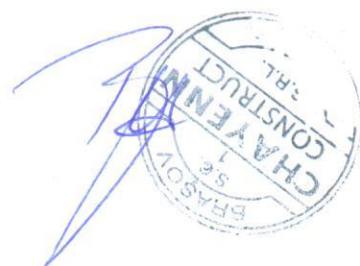
Depunem prezenta în 1 exemplar pentru instanţă iar unul urmează a fi înregistrat la oficiul registrul comerţului de pe lângă tribunalul Braşov

8. Semnătură:

Bothază Marius Leonardo

Administrator special la SC Chayenn Construct SRL

(semnătură reprezentant legal al persoanei care a depus planul de reorganizare şi stampilă)



**MODIFICARE PLAN DE REORGANIZARE A ACTIVITĂȚII
SC CHAYENN CONSTRUCT SRL**

DOSAR NR. 5365/62/2013

AFLAT PE ROLUL TRIBUNALULUI BRAȘOV

**SOCIETATE ÎN REORGANIZARE
SC CHAYENN CONSTRUCT SRL**

Cuprins

1. Justificarea legală
2. Expunere motive privind necesitatea actualizării planului de reorganizare
3. Autorul modificării planului de reorganizare
4. Rezumatul planului de reorganizare inițial
 - 4.1. Mijloace de finanțare
 - 4.2. Programul de plată a creanțelor
 - 4.3. Durata planului
5. Rezumatul modificării la planul de reorganizare
 - 5.1. Mijloace de finanțare
 - 5.2. Programul de plată a creanțelor
 - 5.3. Durata planului
6. Avantajele modificării planului de reorganizare
 - 6.1. Avantaje generale față de procedura falimentului
 - 6.2. Avantaje față de planul de reorganizare inițial și față de procedura falimentului
 - 6.2.1. Avantaje pentru debitor
 - 6.2.2. Avantaje pentru creditor
7. Actualizarea mijloacelor de finanțare
 - 7.1. Venituri realizate din activitatea de cazare si alimentatie publica
 - 7.2. Venituri din inchiriere
 - 7.3 Venituri din cedari active
8. Actualizarea previ ziunilor financiare
 - 8.1 Previziuni privind bugetul de venituri și cheltuieli pe perioada planului de reorganizare
 - 8.2 Previziuni privind fluxul de numerar pe perioada planului de reorganizare
9. Distribuii
 - 9.1 Situația pasivului societății
 - 9.1.1. Datorii anterioare deschiderii procedurii insolvenței
 - 9.1.2. Datorii născute în cursul perioadei de observație
 - 9.2. Programul de plată a creanțelor modificat și actualizat

- 9.2.1. Distribuiri către creditorii garantați
- 9.2.2. Distribuiri către creditorii bugetari
- 9.2.3. Distribuiri către creditorii din perioada de observație
- 9.2.4. Distribuiri către creditorii chirografarii

10. Votul asupra modificării planului

11. Controlul aplicării planului

1. Justificarea legală

Reglementarea legală care stă la baza prezentei modificări a planului de reorganizare este **Legea nr. 85 / 2006- privind procedura insolventei.**

Legea consacră problematicii reorganizării două secțiuni distincte, respectiv Secțiunea a V-a (Planul), și Secțiunea a VI-a, (Reorganizarea). Prin prisma acestor prevederi legale se oferă șansa debitorului față de care s-a deschis procedura prevăzută de legea mai sus menționată să își continue viața comercială, reorganizându-și activitatea pe baza unui plan de reorganizare care, conform art.95 (1) : „ *va indica perspectivele de redresare în raport cu posibilitățile și specificul activității debitorului, cu mijloacele financiare disponibile și cu cererea pieței fata de oferta debitorului, și va cuprinde masuri concordante cu ordinea publica (...)*” (Art.95 alin.1 din Legea 85/2006).

Temeiul juridic al modificării planului de reorganizare îl reprezintă dispozițiile art. 101 alin.5 din Legea nr.85/2006 conform cărora „*Modificarea planului de reorganizare se poate face oricând pe parcursul procedurii, cu respectarea condițiilor de vot și de confirmare prevăzute de 2 prezenta lege. Dacă modificarea planului este propusă de debitor, ea va trebui să fie aprobată de adunarea generală a acționarilor/asociaților.*”

2.Expunere motive privind necesitatea modificării planului de reorganizar e

Dispozițiile art.95 alin.1 din Legea nr.85/2006, mai sus citate, prevăd că planul dereorganizare va indica posibilitățile de redresare ale debitorului în insolvență în raport cu o serie de elemente considerate de lege ca fiind esențiale, respectiv:

- specificul activității debitorului;
- mijloacele financiare disponibile;
- cererea pieței față de oferta debitorului.

Având în vedere dinamica vieții economice, fluctuațiile posibile pe piața în care acționează debitorul, precum și faptul că procedura de reorganizare se poate întinde pe o perioadă relativ lungă de timp, respectiv 3 ani, legiuitorul a creat posibilitatea modificării planului atunci când intervin modificări ale elementelor considerate de lege ca fiind esențiale (mai sus enumerate) sau atunci când previziunile economice și financiare avute în vedere la momentul întocmirii planului nu mai sunt în concordanță cu modul în care evoluează activitatea debitorului și piața pe care acesta acționează. Totodată aceste elemente esențiale în reorganizarea debitorului se află într-o strânsă interdependență, astfel că modificarea unuia atrage în mod implicit și modificarea celorlalte.

Modificarea planului de reorganizare a SC CHAYENN CONSTRUCT SRL și actualizarea acestuia în raport cu evoluția activității debitorului se impune ca fiind obligatorie din următoarele motive:

- a) principalele activități desfășurate de debitor anterior depunerii planului de reorganizare materializate in activitati de cazare si activitati de alimentatie publica, activitati care s-au desfasurat si pe perioada reorganizarii, dar fara sa ajunga la

nivelul previziunilor din planul de reorganizare , acestea atingind doar 30% din nivelul previzionat.

b) intervin modificări în ceea ce privește mijloacele financiare disponibile, un alt element esențial prevăzut de art.95 din Legea nr.85/2006, în sensul în care societatea intenționează să abordeze două variante :

b1) să închirieze locația în integralitatea ei, iar din suma obținută să achite datoriile către banca și ceilalți creditori.

b2) dezmembrarea unei părți de 800 mp din terenul aferent clădirii și înstrăinarea acestei părți, iar din suma obținută să achite datoriile către banca și ceilalți creditori.

3. Autorul modificării planului

Conceperea modificării planului de reorganizare a CHAYENN CONSTRUCT SA a fost consecința inițiativei administratorului special al societății, în calitate de reprezentant al acționarilor, în scopul de a prezenta părților implicate în proces (acționari, creditori, judecător-sindic, administrator judiciar, etc.) o stare de fapt și de drept (economică, socială, financiară) actualizată a societății aflată în procedură de reorganizare.

Întocmirea modificării planului de reorganizare este asigurată de administratorul special acesta fiind și cel care a întocmit planul de reorganizare inițial.

La baza întocmirii planului au stat informațiile furnizate de către managementul societății, documentele contabile și registrele de evidență internă ale societății, precum și informațiile publice obținute din domeniul de activitate al societății.

4. Rezumatul planului de reorganizare inițial

Planul de reorganizare al SC CHAYENN CONSTRUCT SA a fost votat în ședința adunării creditorilor din data de 20.12.2013 și a fost confirmat de judecătorul sindic prin sentința civilă nr.511 pronunțată în data de 12.02.2014 în dosar nr.5365/62/2013 aflat pe rolul Tribunalului Brasov.

Planul de reorganizare are următoarele elemente principale de construcție și mijloace de finanțare:

4.1 Mijloace de finanțare

- a) Venituri din activitatea de cazare și alimentație publică
- b) Venituri din eventuala închiriere a imobilului
- c) Venituri din vânzarea unei părți de terenul excedentar al societății.

4.2. Programul de plată a creanțelor.

Totalul plăților care se vor efectua conform programului de plată a creanțelor este de **587.461 lei.**

Plățile au fost preconizat să se efectueze în fiecare trimestru din cadrul perioadei de reorganizare, cu rate mai mici în primele 24 luni și rate mai mari în următoarele 3 luni.

4.3. Durata planului

Durata de implementare a planului de reorganizare este de trei ani, calculați de la data confirmării acestuia de către judecătorul-sindic, respectiv martie 2014 – februarie 2017.

5. Rezumatul modificării la planul de reorganizare

În sinteză, principalele modificări ale planului de reorganizare sunt următoarele:

- demararea urgenta a dezmembrării terenului aferent imobilului in vederea atragerii unei surse care sa diminueze expunerea fata de banca si ceilalti creditori
- modificarea planului de reorganizare și procedura de urmat în vederea aprobării modificării determină reasezarea graficului de plati prevăzut în planul inițial.

5.1. Mijloace de finanțare

În urma modificării, planul de reorganizare va avea următoarele elemente principale de construcție și mijloace de finanțare:

a) Venituri din activitatea curentă – a fost prevăzută obținerea de venituri din creșterea și îmbunătățirea activitatilor de alimentatie publica si cazare pe perioada noiembrie 2014 – ianuarie 2015

b) Venituri din chirii – inchirierea intregului imobil pe perioada februarie 2014- februarie 2017

c) Venituri din vânzarea unei părți a activului aflat în patrimoniul debitorului -

Menționăm că prin modificarea planului nu intervin modificări în ceea ce privește durata de implementare, termenul de finalizare a procedurii de reorganizare rămânând neschimbat –februarie 2017.

5.2. Programul de plată a creanțelor.

Totalul plăților care se vor efectua conform programului de plată a creanțelor este de **587.461 lei.**

Se preconizeaza efectuarea platilor trimestrial cu sume diminuate egale in primele 24 luni (8 trimestre) , respectiv fara plata dobanzilor catre banca , urmind ca dobanda acumulata pe perioada celor 24 luni (8 trimestre) sa se achite in ultimul an de creditare. Modificarea nu are în vedere efectuarea de distribuii și către creditorii chirografari, mentinindu-se astfel previziunile din planul de reorganizare.

5.3 Durata planului

Durata de implementare a planului de reorganizare rămâne neschimbată, procedura de reorganizare judiciară urmând a fi finalizată în luna februarie 2017.

6. Avantajele modificării planului de reorganizare

Procedura reorganizării judiciare, spre deosebire de cea a falimentului, urmărește un dublu scop, respectiv, pe de o parte acoperirea pasivului, iar pe de altă parte salvarea debitorului. În esență, salvarea debitorului răspunde intereselor acționarilor.

Prin valorificarea întregului patrimoniu, este evident că acesta are ca scop doar acoperirea pasivului și răspunde doar intereselor creditorilor în detrimentul intereselor acționarilor. Prin modificarea propusă se asigură o reconciliere a intereselor creditorilor și debitorului întrucât, pe de o parte, la finalul procedurii de reorganizare pasivul acoperit va fi cel prevăzut prin planul inițial, iar pe de altă parte debitorul va rămâne în patrimoniu cu activele și cu o activitate comercială în desfășurare care asigură șansele de reinserție în viața economică.

6.1. Avantaje generale față de procedura falimentului

În planul de reorganizare inițial am prezentat avantajele generale ale procedurii de reorganizare față de procedura falimentului, considerente care rămân valabile și în momentul defață.

6.1.1. Un prim avantaj al continuării procedurii de reorganizare este acela că păstrarea capacităților de producție **crește considerabil gradul de vandabilitate** al bunurilor unei societăți "active", față de situația valorificării patrimoniului unei societăți „moarte”, nefuncționale (patrimoniu care, nefolosit, este supus degradării inevitabile până la momentul înstrăinării).

După cum am arătat în planul de reorganizare, în cazul valorificării activelor ca afacere în funcțiune, prețul preconizat a fi obținut este de minim 650.0000 lei (fără TVA) în timp ce vânzarea în cadrul procedurii de faliment se estimează a avea loc la o valoare inferioară, estimată la suma de 551.341 lei. Această estimare a fost realizată pornind de la concluziile Raportului de evaluare a activelor SC CHAYENN CONSTRUCT SA întocmit de către SC „DACRINO” SRL Brasov. Estimările din acest raport de evaluare au fost facute si s-au avut în vedere și la întocmirea prezentei modificări a planului de reorganizare. Astfel, menționăm că evaluatorul a determinat o valoare totală de lichidare a activelor în condițiile unei vânzări forțate specifice procedurii de faliment în cauntum de 551.341 lei. Amintim că evaluarea efectuată a luat în considerare vânzarea forțată a activelor, ceea ce a condus la o valoare net inferioară celei care se va putea obține în condiții normale de valorificare. Procesul de valorificare a activului se va face într-o perioadă rațională de timp pentru un activ de amploarea celui în cauză, acest fapt singular, fără a lua în calcul neapărat și relansarea vieții economice permite obținerea unor sume superioare față de cele care se pot obține în cazul declarării stării de faliment a societății.

Față de valoarea de lichidare s-a luat în calcul o creștere medie de 10- 15 %, pentru bunurile imobile. Prin urmare, un prim avantaj al continuării reorganizării îl reprezintă acela ca se va realiza o valorificare a activelor la un preț mai mare decât cel care se obține în cazul falimentului.

6.1.2. Un al doilea avantaj al continuării reorganizării conform planului modificat în raport cu situația falimentului îl reprezintă acela că pe perioada derulării planului, societatea va aduce un plus de valoare din activitatea de producție, lucru benefic creditorilor societății. Acest avantaj se reflectă în acoperirea dobânzilor către creditorul bancar și în creșterea gradului de acoperire a pasivului.

6.1.3. Un al treilea avantaj al continuării reorganizării conform planului modificat îl reprezintă degrevarea creditorilor de o serie de costuri legate de conservarea și administrarea activelor. În ipoteza falimentului aceste costuri (pază, impozit teren și clădiri etc.) care au quantum foarte ridicat sunt suportate de către creditorii, urmând a fi imputate asupra sumelor încasate din valorificarea activelor. În cazul continuării procedurii de reorganizare, aceste costuri sunt acoperite și susținute din veniturile obținute din activitatea comercială desfășurată de debitor și, prin urmare, nu diminuează sumele cuvenite creditorilor (în special creditorilor garanți). În capitolul VIII.3 din planul de reorganizare am realizat o simulare a ipotezei intrării în faliment a SC CHAYENN CONSTRUCT SA. Premisele, ipotezele și concluziile avute în vedere rămân valabile și în momentul de față, drept pentru care ne limităm a face trimitere la acest capitol din Planul de reorganizare inițial, urmând să prezentăm mai jos doar avantajele concrete ale procedurii de reorganizare și ale modificării planului pentru fiecare categorie de creanțe.

6.2. Avantaje față de planul de reorganizare inițial și față de procedura falimentului.

6.2.1. Avantaje pentru debitor.

Modificarea planului de reorganizare prezintă avantaje semnificative pentru debitor întrucât în urma modificării se va salva o parte a afacerii și a patrimoniului deținut, spre deosebire de ipoteza falimentului și a modalității de reorganizare propuse prin planul inițial.

Astfel, în ipoteza falimentului întregul patrimoniu deținut de debitor urmează a fi valorificat, iar societatea dispare ca entitate juridică.

De asemenea, planul de reorganizare inițial are în vedere valorificarea întregului patrimoniu, la sfârșitul procedurii de reorganizare debitorul rămânând o entitate fără active.

Prin modificarea la planul de reorganizare, la sfârșitul procedurii de reorganizare SC CHAYENN CONSTRUCT SA va rămâne cu ansamblul funcțional și cu o activitate comercială în desfășurare.

6.2.2. Avantaje pentru creditorii.

Avantajul principal al modificării planului de reorganizare îl reprezintă creșterea gradului de acoperire a creanțelor pentru toate categoriile de creanțe înscrise în tabelul definitiv.

a) categoria creanțelor garantate

1. În cazul creditorului **Piraeus Bank**, așa cum am arătat în capitolul VIII . 3 din Planul de reorganizare inițial, suma obținută în ipoteza falimentului este de 378.618 lei, sub valoarea creanței înscrise în tabelul definitiv. Conform programului de plăți, în cursul reorganizării se va achita către acest creditor o parte din creanța înscrisă în tabelul definitiv, până la momentul valorificării garanțiilor. Având în vedere că modificarea planului implică și o perioadă de amânare a platilor de dobanzi către acest creditor, Piraeus Bank va beneficia de plata unor dobânzi curente într-un

quantum mai mare decât cel prevăzut în planul inițial, dobanzi care se vor achita în ultimul an de creditare. Astfel pe perioada reorganizării se va achita din capital suma de 222.000 lei.

2. Valoarea totală a distribuțiilor către creditorul **AFP Brasov** (din sumele obținute din valorificarea activelor aflate în garanția creditorului) în cazul falimentului sunt în quantum de 29.036 lei, iar în cazul reorganizării judiciare conform planului inițial sunt în quantum de 29.036 lei.

b) categoria creanțelor bugetare

Un prim avantaj pentru creditorii bugetari îl reprezintă faptul că menținerea activității economice a societății comerciale S.C. CHAYENN CONSTRUCT SRL înseamnă menținerea unui contribuabil, care achitând impozite și taxe aferente activității curente întregeste resursele financiare publice și bugetele locale mai ales în condițiile economice date.

De asemenea, trebuie avut în vedere faptul că în cursul reorganizării sumele totale achitate creditorilor bugetari sunt superioare atât celor estimat a fi achitate în ipoteza falimentului. Astfel și în cazul reorganizării și în cazul falimentului se achită integral creanțele bugetare născute în perioada de observație. În ceea ce privește creanțele creditorilor bugetari înscrise în tabelul definitiv, acestea vor fi acoperite în totalitate în cazul reorganizării decât în cazul falimentului. **Primăria oras Predeal** va beneficia de plata contribuțiilor la bugetul de stat pentru întreaga perioadă de reorganizare,

c) categoria creanțelor chirografare

Unicul creditor chirografar, în persoana d-lui Bothaza Vasile, care detine o creanță mai mare decât creditorii garantati și cei bugetari, nu a fost prevăzut cu nici o plată în cadrul planului de reorganizare și nici pe perioada de observație.

Prin modificarea Planului de reorganizare și menținerea în stare de funcționare a societății, după finalizarea perioadei de reorganizare, urmata de reinsertia societății în circuitul economic, se poate afirma că există o speranță de recuperare a sumelor investite de creditorul chirografar.

7. Actualizarea mijloacelor de finanțare

În vederea finanțării activității de producție, a susținerii reorganizării și acumulării excedentului necesar acoperirii distribuțiilor prin prezenta actualizare a planului de reorganizare s-au propus mijloace de finanțare și anume: producția vândută/încasarea de chirii, valorificarea parțială a activelor excedentare.

7.1. Venituri realizate din activitatea de cazare și alimentație publică

După trecerea primelor 2 trimestre din perioada de reorganizare se poate spune că societatea a respectat în linii mari obiectivele propuse prin planul de reorganizare inițial.

7.2. Venituri din inchiriere

Se preconizeaza incasarea unui minim de 7.000 lei pe luna in primul an de inchiriere, urmind ca valoarea acestei chirii sa creasca in urmatoorii ani

7.3 Venituri din cedari active

Se preconizeaza realizarea unor venituri de minim 178.000 lei din vinzarea a 800 mp teren.

8. Actualizarea previ ziunilor financiare

8.1 Previziuni privind bugetul de venituri și cheltuieli pe perioada planului de reorganizare

Bugetul de venituri și cheltuieli este structurat pe două mari capitole:

A. Bugetul activității de exploatare – cuprinde veniturile și cheltuielile legate de desfășurarea activității curente.

Elementele de care s-a ținut cont la elaborarea acestuia se referă la:

- capacitatea de producție și specificul acesteia, asigurându-se un ritm de creștere corelat cu posibilitățile de autofinanțare, producție și desfacere;
- piața de aprovizionare – desfacere și constrângerile acesteia;
- aspecte legate de rentabilitate, eficiență, sezonalitate;
- costurile fixe și cele variabile ale societății, posibilități de reducere și optimizare;

Asa cum se poate observa societatea va avea un rezultat pozitiv din exploatare pe toata perioada de reorganizare , fapt ce ii va permite sa asigure plata datoriilor catre creditorii.

B. Bugetul activității de valorificare: cuprinde operațiuni specifice de vânzare a activelor din averea debitoarei. Programul de valorificare a activelor presupune realizarea următoarelor venituri minim 178.000 lei

8.2 Previziuni privind fluxul de numerar pe perioada planului de reorganizare

Fiind vorba de o situație de insolvență, proiecția corectă a fluxurilor de numerar are o importanță semnificativă în activitatea de reorganizare a debitoarei. Această proiecție are rolul de a asigura în mod concomitent:

- finanțarea activității curente;
- distribuire către creditorii înscrși la masa credală;
- achitarea datoriilor din timpul procedurii.

În mod similar cu bugetul de venituri și cheltuieli, tabloul fluxurilor de numerar este analizat distinct pe activitatea curentă și cea de valorificare, surplusul celor două activități fiind sursa de rambursare a datoriilor înscrise la masa credală și a celor cumulate din timpul procedurii insolvenței.

Excedentul de lichidități rezultat din aceste fluxuri este menit să acopere datoriile din perioada de observație și reorganizare, precum și o parte din datoriile înscrise la masa credală.

9. Distribuiri

9.1 Situația pasivului societății

9.1.1. Datorii anterioare deschiderii procedurii insolvenței

Conform tabelului definitiv, totalul creanțelor înregistrate asupra averii debitorului SC CHAYENN CONSTRUCT SA, existente la data deschiderii procedurii de insolvență, este în cuantum de 1.227.061,95 lei.

Aceste creanțe aparțin unui număr de 4 creditori garantați, bugetari și chirografari, împărțiți conform art.100 alin.3 din Legea nr.85/2006 în următoarele categorii chemate să voteze planul de reorganizare:

a) Categoria creanțelor garantate

Conform tabelului definitiv al creanțelor, cuprinde creanțe aparținând creditorilor Piraeus Bank , AFP Brasov. Garanțiile de care sunt însoțite aceste creanțe sunt prezentate în Planul de reorganizare.

b) Categoria creanțelor bugetare

Conform tabelului definitiv al creanțelor, această categorie cuprinde creanțe aparținând Primăriei mun. Predeal.

d) Categoria creanțelor chirografare

Conform tabelului definitiv al creanțelor cuprinde creanțe în valoare totală de 643.824,82 lei aparținând unui singur creditor chirografar.

9.1.2. Datorii născute în cursul perioadei de observație

Suma totală a datoriilor acumulate în perioada de observație, ulterior deschiderii procedurii de insolvență, este de 4.224 lei , reprezentind impozite datorate Primăriei mun.Predeal.

9.2. Programul de plată a creanțelor modificat și actualizat

Programul de plată a creanțelor este definit de art.3, pct.22 din Legea nr.85/2006 ca fiind tabelul de creanțe menționat în planul de reorganizare care cuprinde cuantumul sumelor pe care debitorul se obligă să le plătească creditorilor, prin raportare la tabelul definitiv de creanțe și la fluxurile de numerar aferente planului de reorganizare, și care cuprinde: cuantumul sumelor datorate creditorilor conform tabelului definitiv de creanțe pe care debitorul se obligă să le plătească acestora, termenele la care debitorul urmează să plătească aceste sume.

Conform art.64, alin.6 din Legea nr.85/2006, creanțele născute în cursul reorganizării vor fi plătite conform documentelor din care rezultă, nefiind necesară înscrierea la masa credală.

În urma modificării planului, sumele totale care se vor distribui în cursul reorganizării sunt în cuantum total de **344.434 lei**. Frecvența efectuării plăților este strâns legată de strategia de reorganizare cuprinsă în plan, motiv pentru care distribuiri masive se vor efectua în lunile imediat următoare valorificării activelor, respectiv în luna următoare majorării capitalului social al debitorului.

Distribuiri se vor efectua conform programului de plăți cuprins în anexa nr. 1.

În programul de plăți sunt evidențiate distinct de creanțele înscrise conform tabelului definitiv creanțele născute în perioada de observație și dobânzile bancare din perioada de observație.

9.2.1. Distribuiri către creditorii garanți

Creanțele garantate vor fi achitate trimestrial, iar în cazul valorificării unei parti din terenul excedentar suma obținută în urma vânzării va acoperi parțial creanțele, iar ulterior se vor face plăți trimestriale. Suma distribuită efectiv către fiecare creditor garantat urmare cedării de active se va face proporțional cu suma înscrisă în tabelul definitiv.

9.2.2. Distribuiri către creditorii bugetari

Creanțele bugetare înscrise în tabelul definitiv, aparținând creditorului Primăria Predeal se vor achita integral prin plățile efectuate trimestrial pe perioada de reorganizare.

9.2.3. Distribuiri către creditorii din perioada de observație

Creanțele născute în perioada de observație vor fi achitate prin plățile efectuate în primele două trimestre ale perioadei de reorganizare. Aceste creanțe, acoperite din sumele obținute din valorificarea activelor libere de sarcini și din încasarea creanțelor, vor fi achitate înaintea creanțelor bugetare întrucât și în ipoteza falimentului aceste creanțe ar fi îndeplinite cu întâietate.

9.2.4. Distribuiri către creditorii chirografari

Nu se vor efectua plăți către creditorul chirografar.

10. Votul asupra modificării planului

Conform art.101 din Legea nr.85/2006 „Modificarea planului de reorganizare se poate face oricând pe parcursul procedurii, cu respectarea condițiilor de vot și de confirmare prevăzute de prezenta lege.”, iar potrivit dispozițiilor art.100 alin.3 din același act normativ „Următoarele creanțe constituie categorii distincte de creanțe, care votează separat: a) creanțe garantate; b) creanțe salariale; c) creanțe bugetare; d) creanțe chirografare stabilite conform art. 96 alin. (1); e) celelalte creanțe chirografare.”

Conform tabelului definitiv al creanțelor, în cazul SC CHAYENN CONSTRUCT SA există următoarele categorii de creanțe îndreptățite să participe la vot: creanțe garantate, creanțe bugetare, creanțe chirografare. Prin urmare categoriile de creanțe care vor vota asupra modificării planului de reorganizare sunt următoarele: creanțele garantate, creanțele bugetare, creanțele chirografare.

11. Controlul aplicării planului

Conform dispozițiilor art.103 din Legea nr.85/2006, în urma confirmării planului de reorganizare, SC CHAYENN CONSTRUCT SA își va conduce activitatea sub supravegherea administratorului

judiciar și în conformitate cu planul confirmat, până când judecătorul sindic va dispune fie încheierea procedurii insolvenței și luarea măsurilor pentru reinsertia debitorului în activitatea comercială, fie încetarea reorganizării și intrarea în faliment.

Pe parcursul perioadei de reorganizare CHAYENN CONSTRUCT SA va fi condusă de administratorul special, sub supravegherea administratorului judiciar. Acționarii nu au dreptul de a interveni în conducerea activității sau în administrarea averii debitorului, cu excepția și în limita cazurilor expres și limitativ prevăzute de lege.

Conform art.106 din Legea nr.85/2006, debitorul prin administratorul special va trebui să prezinte trimestrial rapoarte comitetului creditorilor asupra situației financiare. Ulterior aprobării de către comitetul creditorilor, rapoartele vor fi înregistrate la greșia tribunalului, iar debitorul va notifica aceasta tuturor creditorilor în vederea consultării rapoartelor.

De asemenea, administratorul judiciar va prezenta situația cheltuielilor efectuate pentru bunul mers al activității, care va fi avizată de comitetul creditorilor.

În termen de 5 zile de la ședința comitetului creditorilor, acesta va putea convoca adunarea generală a creditorilor pentru a prezenta măsurile luate de debitor precum și efectele acestora, și să propună motivat și alte măsuri.

Dacă debitorul nu se conformează planului sau desfășurarea activității aduce pierderi, administratorul judiciar, comitetul creditorilor sau oricare dintre creditorii, precum și administratorul special pot solicita oricând judecătorului sindic să aprobe intrarea în faliment a societății.

Înregistrarea cererii de intrare în faliment nu suspendă continuarea activității debitorului, până când judecătorul sindic nu hotărăște asupra acesteia.

Administrator special,

Bothaza Marius Leonardo

BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI

	DENUMIRE INDICATOR	2014	2015	2016
	Venituri din vanzari marfuri			
	Productia vanduta	48,000.00	78,000.00	165,000.00
	Venituri din cedari active			178,000.00
A	TOTAL VENITURI EXPLOATARE	48,000.00	78,000.00	165,000.00
	Chelt privind marfurile	500.00	-	-
	Chelt materiale	500.00	500.00	500.00
	Cheltuieli energie apa	1,500.00	2,000.00	
	Chelt lucr / serv terti	22,100.00	21,000.00	21,000.00
	Chelt impozite & taxe (fara imp profit)	4,224.00	4,224.00	4,224.00
	Chelt cu personalul	-	-	-
	Chelt cu amortizarea	18,000.00	18,000.00	18,000.00
B	TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE	46,824.00	45,724.00	43,724.00
C=A-	REZULTAT DIN EXPLOATARE	1,176.00	32,276.00	121,276.00
	1 Venituri financiare			
	2 Cheltuieli financiare	-	-	-
D=C-	REZULTAT CURENT ACTIVITATE	1,176.00	32,276.00	121,276.00
	3 Venituri exceptionale			
	4 Cheltuieli exceptionale			
E=D-	REZULTAT BRUT	1,176.00	32,276.00	121,276.00
	5 Cheltuieli impozit pe venit	1,440.00	2,340.00	4,950.00
F=E-	REZULTAT NET	(264.00)	29,936.00	116,326.00



PROGRAMUL DE PLATI

Categorii creante	Total in procedura	Anul I				Anul II				Anul III				Sume achitate dupa reorganizare
		Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	
Grupa I creante garantate														
ATE Bank(Piraeus Bank) - credit investiti														
rambursare credit	465.005.13													
dobanda		11.000.00	1.300.00	-	2.000.00	6.000.00	6.000.00	6.000.00	6.000.00	6.000.00	6.000.00	6.000.00	178.000.00	222.000.00
AFP Brasov	29.036.00	960.00	1.500.00	-	1.063.00	3.189.00	3.189.00	3.189.00	3.189.00	3.189.00	3.189.00	3.189.00	3.189.00	29.035.00
Total grupa I	494.041.13	11.960.00	2.800.00	-	3.063.00	9.189.00	9.189.00	9.189.00	9.189.00	9.189.00	9.189.00	9.189.00	181.189.00	251.035.00
Grupa II Creante bugetare	89.196.00	-	1.200.00	-	3.519.00	10.557.00	10.557.00	10.557.00	10.557.00	10.557.00	10.557.00	10.557.00	10.557.00	89.175.00
Total grupa II	89.196.00	-	1.200.00	-	7.433.00	7.433.00	7.433.00	7.433.00	7.433.00	7.433.00	7.433.00	7.433.00	7.433.00	89.175.00
Creante nascute in perioada de observatie														
Total grupa	4.224.00	-	-	-	160.00	510.00	510.00	510.00	510.00	510.00	510.00	510.00	494.00	4.224.00
Grupa III Creante chirografare														
Total grupa III	4.224.00	-	-	-	160.00	510.00	510.00	510.00	510.00	510.00	510.00	510.00	494.00	4.224.00
Total distribuiti	587.461.13	11.960.00	4.000.00	-	10.656.00	17.132.00	17.132.00	17.132.00	17.132.00	17.132.00	17.132.00	17.132.00	189.116.00	344.434.00

[Signature]

