

PLAN DE REORGANIZARE
S.C. COMPANIA DE CONSTRUCTII CARPATI SRL
(MODIFICAT)

BENEFICIARI:

JUDECATORUL SINDIC

CREDITORI

DEBITOARE

NOIEMBRIE 2017

NOTA DE PREZENTARE

Prezentul plan de reorganizare modificat este propus de catre administratorul special al societatii S.C. Compania de Constructii Carpati SRL – in reorganizare, in conformitate cu legea 85/2006. Art.101, alin.(5), potrivit caruia: **modificarea planului de reorganizare se poate face oricand pe parcursul procedurii, cu respectarea conditiilor de vot si confirmare prevazute de prezenta lege**”

Stadiul procesual

Prin Sentinta civila 368/Camerei de Consiliu/sindic/ din data de 26.07.2013 pronuntata de Tribunalul Brasov Sectia Comerciala si Contencios Administrativ in dosarul nr. 5718/62/2013 a fost dispusa deschiderea procedurii generale de insolventa impotriva debitoarei S.C. Compania de Constructii Carpati SRL.

Deschiderea procedurii s-a facut cu pastrarea dreptului de administrare al debitoarei. Prin aceeasi sentinta a fost numit in calitate de administrator judiciar provizoriu, fiindu-i stabilita obligatia de a indeplini atributiile prevazute de art. 20 din legea 85/2006, societatea profesionala CENTU SPRL din Brasov, str. Olarilor, nr.16, inregistrat in RFO II – Nr.0258. Ulterior, adunarea creditorilor a confirmat administratorul judiciar desemnat provizoriu de instanta.

Dupa intocmirea tabelului definitiv al creantelor, debitoarea a elaborat un plan de reorganizare, care a fost acceptat de catre adunarea creditorilor si confirmat de judecatorul sindic prin sentinta civila 3315 /SIND/11.12.2014.

Mentiuni privind modificarea planului de reorganizare

In perioada scursa de la aprobarea planului pana in prezent, au avut loc schimbari atat in ceea ce priveste tabelul definitiv al creditorilor dar si in ceea ce priveste quantumul creantelor curente, care a depasit previziunile debitoarei avute in vedere la data propunerii planului de reorganizare.

In ceea ce priveste schimbarea componentei creditorilor inregistrati in tabelul definitiv dupa confirmarea planului de reorganizare, facem urmatoarele precizari:

- La data de 23.08.2016, intre creditoarea Karpi Expert SRL in calitate de cedent si SC SEDA TRAVEL SRL in calitate de cesionar a intervenit cedarea, respectiv cesiunea

contractelor de credit si contractelor de garantie, operatiune autentificata de societatea profesionala notariala Costescu, Stroe si Asociatii.

Evolutia pietei constructiilor nu a fost cea prognozata, astfel ca si aceasta a influentat negativ activitatea societatii si implicit realizarea prevederilor din Planul de reorganizare.

Avand in vedere faptul ca in ultima perioada se constata o crestere a solicitarilor pentru executia de lucrari de Constructii-Montaj – atat pe plan intern cat si extern - si ca S.C. Compania de Constructii Carpati SRL este in negociere pentru incheierea unor contracte de executie de lucrari de constructii-montaj in valoare de circa 30.000.000 lei..... se propune modificarea Planului de reorganizare in vederea recuperarii restantelor astfel ca pana la finele termenului maxim prevazut de lege, de 48 luni, sa-si plateasca integral datoriile fata de creditorii.

Ca o consecinta a celor de mai sus dar si in scopul administrarii eficiente in continuare a procedurii reorganizarii, debitoarea prin administratorul special a constatat necesitatea modificarii planului de reorganizare, prin corectarea programului de plati prevazand ca durata de executare, perioada maxima prevazuta de lege, de 48 luni.

Pana la initierea prezentului plan de reorganizare modificat, debitoarea a efectuat urmatoarele plati in contul creantelor prevazute in programul de plati al planului de reorganizare:

Creditorul	Suma achitata
A.J.F.P. BRASOV	1.373.997
SC SEDA TRAVEL SRL	4.363.791
BANCA ITALO-ROMENA	346.000
BANCPOST SA	527.000
TOTAL	6.610.788

Avand in vedere creantele inscrise in tabelul definitiv, si platile efectuate pana in prezent prin derularea programului de plati aprobat prin planul de reorganizare initial, creantele ramase in sold, la aceasta data au urmatoarea structura:

Creditori	Suma prevazuta in tabelul definitiv	Sume achitate	Rest de achitat
A.J.F.P. Brasov	6.879.023	1.373.997	5.505.026
SC Seda Travel SRL	5.029.852	4.363.791	666.061
Banca Italo-Romena	346.000	346.000	0
BancPost SA	995.230	527.000	468.230
Salarii restante	419.249	0	419.249
Directia Fiscala Brasov	1.856	0	1.856
Primaria Comunei Harman	65.169	0	65.169
Total	13.736.379	6.610.788	7.125.591

Prezentarea situatiei economico-financiara a debitoarei la data propunerii planului de reorganizare modificat.

Asa dupa cum rezulta din analiza efectuata de administratorul judiciar in temeiul art.106 din Legea 85/2006 principalii indicatori economico-financiari, aferenti exercitiului financiar 2016 si primul semestru al anului 2017, se prezinta astfel:

A. Analiza contului de rezultate:

Denumire indicator	31.12.2016	30.06.2017
Cifra de afaceri	1.859.705	120.703
Venituri din vanzare produse finite	1.721.082	0
Venituri din vanzarea marfurilor	21.384	26.132
Venituri din activitati diverse	117.239	94.571
Alte venituri din exploatare	534.490	2.966.090
Venituri din anulare provizioane GBE	321.666	27.648
Venituri financiare	14	4
Total venituri	2.715.875	3.114.445
Cheltuieli privind stocurile	38.220	4.631
Cheltuieli cu utilitatile	50.038	56.353
Cheltuieli cu pers., asig. si protectia sociala	39.154	8.637
Cheltuieli cu alte servicii la terti	667.732	316.007
Cheltuieli cu impozite si taxe	114.089	27.920
Alte cheltuieli din exploatare	935.488	1.362.851
Cheltuieli cu amortizarea	284.263	93.298
Cheltuieli financiare	0	0
Total cheltuieli	2.128.984	1.869.697
Rezultatul brut	586.891	1.244.748
Impozit pe profit	36.178	185.627
Rezultat net	550.713	1.059.121

Din activitatea desfasurata atat in exercitiul financiar 2016 cat si in semestrul 1 al exercitiului financiar 2017, a inregistrat profit, cel aferent semestrului 1 fiind substantial mai mare, raportat la aceeasi perioada a anului precedent.

B. Analiza patrimoniului:

Denumire indicator	31.12.2016	30.06.2017
Imobilizari necorporale	0	0
Imobilizari corporale	9.015.749	7.726.859
Imobilizari financiare	45.000	80.173
Total imobilizari	9.060.749	7.807.032
Stocuri	5.698.406	5.809.117
Creante	5.426.186	5.187.548
Disponibilitati banesti	297.499	210.291
Total mijloace circulante	11.422.091	11.206.956
Cheltuieli in avans	2.076.075	2.061.672
Total activ	22.558.915	21.075.660
Datorii totale	22.847.992	20.567.666
Activ net	-289.077	507.994

Se constata ca la finele semestrului 1 activul net are valoare pozitiva crescuta fata de cea inregistrata la sfarsitul exercitiului financiar 2016, urmare a diminuarii datoriilor.

Justificarea legala a modificarii planului de reorganizare

Reglementarea legala care sta la baza intocmirii prezentului plan de reorganizare este Legea 85/2006 privind procedura insolventei.

Legea consacra problematicii reorganizarii doua sectiuni distincte, respective Sectiunea a V-a (Planul) si Sectiunea a VI-a (Reorganizarea). Prin prisma acestor prevederi legale se ofera sansa debitorului fata de care s-a deschis procedura prevazuta de legea mai sus mentionata sa-si continue viata comerciala, reorganizandu-si activitatea pe baza unui plan de reorganizare care, conform art. 95 (1) : *"va indica perspectivele de redresare in raport cu posibilitatile si specificul activitatii debitorului, cu mijloacele financiare disponibile si cu cererea pietei fata de oferta debitorului, si va cuprinde masuri concordante cu ordine publica (...)"* (Art.95 alin.1 din Legea 85/2006)

Aceste aspecte, care au ramas neschimbate si pe care se bazeaza si prezentele modificari au fost verificate atat de creditorii cu ocazia votarii planului, cat si de judecatorul sindic cu ocazia confirmarii acestuia.

In acelasi timp, art.101, alin.(5) din lege prevede ca *"modificarea planului de reorganizare se poate face oricand pe parcursul procedurii, cu respectarea conditiilor de vot si de confirmare prevazute de prezenta lege."*

In temeiul acestei prevederi administratorul special propune adunarii creditorilor prezentul plan de reorganizare modificat.

Autorul planului si durata acestuia

Planul de reorganizare – modificat al S.C. Compania de Constructii Carpati SRL este depus de catre administratorul special al debitoarei domnul Crivtonencu Marius Sorin. Aceasta alegere a fost considerata cea mai viabila avand in vedere faptul ca in baza atributiilor conferite de Lege, administratorul special nu numai ca propune planul de reorganizare, dar si administreaza activitatea debitorului sub supravegherea administratorului judiciar, dupa confirmarea planului de reorganizare.

In acelasi timp, in virtutea atributiilor conferite de Lege, administratorul judiciar a asigurat consultanta specifica la stabilirea strategiei de restructurare a activitatii debitoarei si la negocierea conditiilor de continuitate a activitatii pe baza unui plan de reorganizare.

Pe durata de implementare a planului de reorganizare modificat activitatea societatii debitoarei va fi condusa in continuare de administratorul special, sub supravegherea administratorului judiciar, pastrandu-se deci dreptul de administrare al societatii.

Reducere creante – aspecte fiscale

Avand in vedere ca prin planul de reorganizare modificat se prevede doar o reesalonare a creantelor creditorilor in cadrul perioadei maxime de executare prevazuta de lege, aspectele fiscale privitoare la reducerea de creante, raman cele stipulate prin planul de reorganizare initial.

Descarcarea de raspundere a debitorului

Modificarea adusa planului de reorganizare, nu implica elemente noi privitoare la descarcarea de raspundere a debitorului, astfel ca raman valabile cele stipulate prin planul de reorganizare initial.

Tratamentul creantelor

Conform art. 96 alin (2) din Legea 85/2006, planul nu modifica tratamentul creantelor stabilit prin planul de reorganizare initial.

Distribuire pe categorii de creante

Distribuirea creantelor, potrivit programului de plati refacut, urmare a modificarii reesalonarii creantelor va fi urmatoarea:

NR. CRT.	CREDITORI	Creanta totala ce urmeaza a se achita	Sume achitate	Rest de achitat	Din care:			
					Trim. 13	Trim. 14	Trim. 15	Trim. 16
A. Creante garantate cf.art.121 pct.2 din Lg.85/2006								
1	A.J.F.P. BRASOV Bd.M.Kogalniceanu,nr.7, Brasov	6.879.023	1.373.997	5.505.026	724.750	1.324.750	1.724.800	1.730.726
2	SC SEDA TRAVEL SRL	5.029.852	4.363.791	666.061	165.000	165.000	165.000	171.061
3	BANCA ITALO-ROMENA S.A. (VENETO BANK S.A.) Buc. Str. Gara Herastrau, nr.2-4, sect.2	346.000	346.000	0	0	0	0	0
4	BANC POST SA	995.230	527.000	468.230	270.000	100.000	98.230	0
Total creante garantate		13.250.105	6.610.788	6.639.317	1.159.750	1.589.750	1.988.030	1.901.787
B. Creante salariale cf.art.123 pct.2 din Lg. 85/2006								
5	Salarii restante	419.249	0	419.249	105.000	105.000	105.000	104.249
C. Creante bugetare cf.art. 123 pct.4 din Lg. 85/2006								
6	DIRECTIA FISCALA BRASOV Brasov, Str. Dorobantilor, nr.4	1.856	0	1.856	1.856	0	0	0
7	PRIMARIA COMUNEI HARMAN Harman, str.Pietii, nr.1, Brasov	65.169	0	65.169	10.000	18.390	18.390	18.389
Total creante bugetare		67.025	0	67.025	11.856	18.390	18.390	18.389
TOTAL		13.736.379	6.610.788	7.125.591	1.276.606	1.713.140	2.111.420	2.024.425

Rezulta ca din totalul creantelor inscrise in tabelul definitiv in suma de 13.736.379 lei, suma de 6.610.788 lei a fost achitata in perioada derularii programului de plati de la confirmarea planului de reorganizare pana in prezent, suma de 7.125.591 lei, urmand a se achita potrivit graficelor de plati prevazute in prezentul plan de reorganizare modificat.

Controlul aplicarii planului

In conditiile Sectiunii a 6 din Legea 85/2006, aplicarea planului de catre societatea debitoare se realizeaza prin administratorul special care conduce efectiv activitatea debitoare, sub directa supraveghere a administratorului judiciar, si a controlului exercitat de catre creditorii si judecatorul sindic (in conformitate cu prevederile din Legea 85/2006).

Asadar, controlul strict al aplicarii prezentului plan si monitorizarea permanenta a derularii acestuia, de catre factorii mentionati mai sus, constituie o garantie a realizarii obiectivelor pe care si le propune, respectiv plata pasivului si mentinera debitoare in viata comerciala.

Actuala modificare a planului de reorganizare, care se va supune aprobarii adunarii creditorilor a fost intocmita in baza art. 101 (5), care prevad ca "modificarea planului de reorganizare se poate face oricand pe parcursul procedurii, cu respectarea conditiilor de vot si confirmare prevazute de lege".

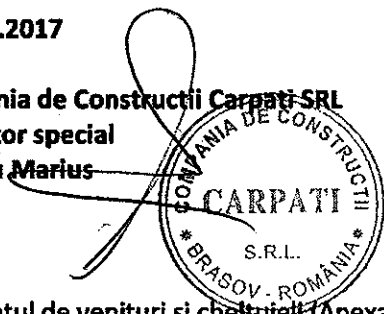
Potrivit art. 100 alin. (3), in vederea votarii prezentului plan de reorganizare modificat, creantele inscrise in tabelul definitiv intocmit in conformitate cu prevederile art.74 din Legea 85/2006, sunt constituite in urmatoarele categorii de creante:

NR. CRT.	DENUMIRE CREDITOR	Creanta admisa	Procent in total
A. Creante garantate cf.art.121 pct.2 din Lg.85/2006			
1	A.J.F.P. BRASOV Bd.M.Kogalniceanu,nr.7, Brasov	6.879.023	50.08%
2	SC SEDA TRAVEL SRL Cesionar al creantei detinute de Asset Leasing IFN SA Brasov, Str.Panaite Cerna, nr.2, bl.104A, ap.1, cam.2	5.029.852	36.62%
3	BANCA ITALO-ROMENA S.A. (VENETO BANK S.A.) Buc. Str. Gara Herastrau, nr.2-4, sect.2	346.000	2.52%
4	BANC POST SA Buc., Str.Dimitrie Pompei, nr.6A, sect.2	995.230	7.25%
Total creante garantate		13.250.105	96.47%
B. Creante salariale cf.art.123 pct.2 din Lg. 85/2006			
5	Salarii restante	419.249	3.05%
Total creante salariale		419.249	3.05%
C. Creante bugetare cf.art. 123 pct.4 din Lg. 85/2006			
6	DIRECTIA FISCALA BRASOV Brasov, Str. Dorobantilor, nr.4	1.856	0,01%
7	PRIMARIA COMUNEI HARMAN Harman, str.Pietii, nr.1, Brasov	65.169	0,47%
Total creante bugetare		67.025	0,48%
TOTAL GENERAL		13.736.379	100,00%

Prezentul plan de reorganizare modificat cuprinde 6 pagini si 4 anexe, si contine toate informatiile necesare beneficiarilor, in conformitate cu cerintelor Legii 85/2006, sectiunea 5, art. 94 ÷ 96, si se completeaza cu planul de reorganizare initial, votat de creditorii si confirmat de judecatorul sindic.

Data: 06.11.2017

S.C. Compania de Constructii Carpati SRL
 Administrator special
 Crivtonencu Marius



Anexe:

- Bugetul de venituri si cheltuieli (Anexa 1)
- Fluxul de numerar previzionat pentru anul IV de reorganizare (Anexa 2)
- Esalonarea datoriilor propuse prin prezentul plan (Anexa 3)
- Contract de executie lucrari CM (Anexa 4)

SC COMPANIA DE CONSTRUCTII CARPATI SRL - IN REORGANIZARE JUDICIARA

CUI: RO 14020466

ANETA L.

PREVIZIONAREA VENITURILOR CE URMEAZA A SE REALIZA IN PERIOADA DE EXTINDERE
A PLANULUI DE REORGANIZARE (ANUL IV)

Nr. Crt.	Explicatii	Total/An	Din care:			
			Trim 13	Trim 14	Trim 15	Trim 16
1	Venituri din productie de constructii montaj	22.000.000	0	7.000.000	7.500.000	7.500.000
2	Venituri din inchirieri	60.000	15.000	15.000	15.000	15.000
3	Venituri din vanzari active-total, din care:	2.954.470	938.000	576.500	660.000	779.970
a	vanzari terenuri	147.000	58.000	0	0	89.000
b	vanzari mijloace fixe	1.360.000	700.000	350.000	310.000	0
c	vanzari imobile	627.470	0	6.500	0	620.970
d	vanzari materiale de constructii	820.000	180.000	220.000	350.000	70.000
4	Venituri din anulare provizioane, garantii de buna executie (GBE)	400.000	200.000	100.000	100.000	0
		12.838.670	1.143.000	10.062.500	12.270.000	12.270.000
6	Cost materii prime, materiale	12.838.670	0	4.062.500	4.390.360	4.385.810
7	Cheltuieli cu personalul	180.000	0	60.000	60.000	60.000
8	Amortizarea	76.572	28.572	18.000	15.000	15.000
9	Cheltuieli aferente vanzarii de active	1.502.200	429.308	228.268	344.740	499.884
10	Cheltuieli cu prestatiile externe (subantepriza)	6.710.669	0	2.120.013	2.296.553	2.294.103
11	Alte cheltuieli (utilitati, onorarii, etc)	58.800	14.700	14.700	14.700	14.700
12	Impozite si taxe locale	22.461	0	7.487	7.487	7.487
		12.838.670	477.580	6.610.961	7.761.811	7.761.811
14	Profit brut	4.025.098	680.420	1.180.532	1.146.160	1.017.986
15	Impozit pe profit	644.016	108.867	188.885	183.386	162.878
16	Profit net	3.381.082	571.553	991.647	962.774	855.108

August 2.

FLUX DE NUMERAR ESTIMAT
 PENTRU PERIOADA DE EXTINDERE A PLANULUI DE REORGANIZARE

Nr. Crt.	Explicatii	Total An	Din care			
			Trim.13	Trim.14	Trim.15	Trim.16
1	Din productia de Constructii-Montaj (inclusiv avansuri)	26.180.000	0	8.330.000	8.925.000	8.925.000
2	din vanzari mijloace fixe	1.618.400	833.000	416.500	368.900	0
3	din vanzari materiale de constructii	975.800	214.200	261.800	416.500	83.300
4	din creante	950.000	270.000	300.000	200.000	180.000
5	din garantii de buna executie (GBE)	400.000	200.000	100.000	100.000	0
6	din chirii	71.400	17.850	17.850	17.850	17.850
7	din vanzari terenuri si imobile	511.735	58.000	364.735	0	89.000
		26.180.000	1.395.050	975.085	1.100.250	9.928.050
1	Impozit pe profit	481.110	0	108.867	188.857	183.386
2	Aferente facturi (furnizori pentru Constructii-Montaj, salarii, etc)	22.536.506	0	6.792.500	7.879.680	7.864.326
3	Aferente vanzari mijloace fixe (TVA)	258.400	133.000	66.500	58.900	0
4	Aferente vanzari materiale (TVA)	142.500	34.200	41.800	66.500	0
5	Aferente chirii	8.550	2.850	2.850	2.850	0
6	Aferente vanzari terenuri si imobile	58.235	0	58.235	0	0
7	Pentru alte cheltuieli	94.449	16.125	31.100	16.125	31.099
	Excedent brut	7.127.585	1.406.875	2.689.033	1.815.338	1.216.339
	Plati conform plan de reorganizare	7.125.591	1.276.606	1.713.140	2.111.420	2.024.425
	Excedent net	1.994	130.269	975.893	-296.082	-808.086

data 3

GRAFIC
 de esalonare a rambursarii datorilor restante pe perioada de prelungire a planului de reorganizare (an IV)

NR. CRT.	CREDITORI	Creanta totala ce urmeaza a se achita	Sume achitate	Rest de achitat	Din care:				LEI
					Trim. 13	Trim. 14	Trim. 15	Trim. 16	
1	A.J.F.P. BRASOV Bd.M.Kogalniceanu,nr.7, Brasov	6.879.023	1.373.997	5.505.026	724.750	1.324.750	1.724.800	1.730.726	
2	SC SEDA TRAVEL SRL	5.029.852	4.363.791	666.061	165.000	165.000	165.000	171.061	
3	BANCA ITALO-ROMENA S.A. (VENETO BANK S.A.) Buc. Str. Gara Herastrau, nr.2-4, sect.2	346.000	346.000	0	0	0	0	0	
4	BANC POST SA	995.230	527.000	468.230	270.000	100.000	98.230	0	
Total creante garantate		13.250.105	6.610.788	6.639.317	1.159.750	1.589.750	1.988.030	1.901.787	
5	Salarii restante	419.249	0	419.249	105.000	105.000	105.000	104.249	
B. Creante salariale cf.art.123 pct.2 din Lg.85/2006									
C. Creante bugetare cf.art.123 pct.4 din Lg.85/2006									
6	DIRECTIA FIȘCALĂ BRASOV Brasov, Str. Dorobantilor, nr.4	1.856	0	1.856	1.856	0	0	0	
7	PRIMARIA COMUNEI HARMAN Harman, str.Pietii, nr.1, Brasov	65.169	0	65.169	10.000	18.390	18.390	18.389	
Total creante bugetare		67.025	0	67.025	11.856	18.390	18.390	18.389	
TOTAL		13.736.379	6.610.788	7.125.591	1.276.606	1.713.140	2.111.420	2.024.425	