



Număr dosar 3825/62/2020 Tribunalul Braşov - Secția a-II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal

Persoana care a propus planul :

Debitor: Societatea FOREST SEN SRL - în insolvență, în insolvency, en procedure collective Sediul social: Municipiul Săcele, str. Petofi Sandor, nr. 94, jud. Braşov

C.U.I. 16432994, Nr. O.R.C.Braşov J8/1117/2004

Administrator special: Gogoncea Constantin-Dragomir

**PROPUNERE DE MODIFICARE A PLANULUI DE REORGANIZARE
AL DEBITORULUI
FOREST SEN S.R.L.**

Administrator judiciar: TURMAC INSOLVENCY SPRL

Sediul profesional: Bucureşti, Bd. Unirii, Nr. 78, Bl. J2, Sc. 2, Ap. 39, Sector 3

Număr de înscriere în tabloul practicienilor în insolvență: RFO 0826

Telefon: 0722472733, **Fax:** 0318052125, **E-mail:** office@turmacinsolvency.ro,

www.turmacinsolvency.ro **Cod de identificare fiscală:** 35100975

Cuprins:

1. Premisele modificării planului

1.1. Justificarea legală

1.2. Date privitoare la deschiderea procedurii de insolvență

1.3. Autorul modificării planului

1.4. Expunere de motive privind necesitatea modificării planului de reorganizare

2. Situația masei credale

2.1. Situația creanțelor rămase de achitat

2.2. Programul de plată al creanțelor

2.3. Situația comparativă a platilor către creditori plan de reorganizare / lichidare

3. Concluzii

1. Premisele planului

1.1. Justificarea legala

Temeiul juridic al modificării planului de reorganizare îl reprezintă dispozițiile **art. 139, alin. 5**, din Legea 85/2014, conform căroră: *Modificarea planului de reorganizare, inclusiv prelungirea acestuia se poate face oricând pe parcursul procedurii de reorganizare, fără a se putea depăși o durată totală maximă a derulării planului de 4 ani de la confirmarea inițială. Modificarea poate fi propusă de către oricare dintre cei care au vocația de a propune un plan, indiferent dacă au propus sau nu planul. Votarea modificării de către adunarea creditorilor se va face cu creanțele rămase în sold, la data votului, în aceleași condiții ca și la votarea planului de reorganizare. Modificarea planului va trebui să fie confirmată de judecătorul - sindic.*

Prin prisma prevederilor legale se oferă șansa debitorului față de care s-a deschis procedura prevăzută de legea mai sus menționată să-și continue viața comercială, reorganizându-și activitatea pe baza unui plan de reorganizare care va indica perspectivele de redresare în raport cu posibilitățile și specificul activității debitorului, cu mijloacele financiare disponibile și cu cererea pieței față de oferta debitorului, și i va cuprinde măsuri concordante cu ordinea publică.

1.2. Date privitoare la deschiderea procedurii de insolvență

Procedura generală a insolvenței s-a deschis la cererea creditorului Unicredit Bank SA, prin hotărârea 674 din data de 02.06.2021, pronunțată de Tribunalul Brașov - Secția a II-a Civilă de contencios administrativ și fiscal în dosarul nr. 3825/62/2020.

În termenul legal, societatea FOREST SEN SRL și-a declarat intenția de reorganizare a activității, având la baza activitatea curentă, pe baza unui plan de reorganizare, sens în care societatea a propus **continuarea și păstrarea activității, inclusiv dreptul de dispoziție asupra bunurilor din patrimoniu, cu supravegherea activității**. Ulterior, prin Sentința civilă nr. 208 din data de 17.03.2022, instanța de judecată a confirmat planul de reorganizare propus de administratorul special și i votat de creditorii.

1.3. Autorul modificării planului

Inițiativa de prelungire planului de reorganizare a Societății aparține administratorului special.

Prezenta modificare a planului de reorganizare a fost elaborată în temeiul prevederilor alin. (5) al art. 139 din Legea nr. 85/2014.

1.4. Expunere de motive privind necesitatea modificării planului de reorganizare

Având în vedere situația actuală a Societății și evoluția pieței în care ea activează, administratorul special considera oportună/necesară prelungirea duratei de implementare a planului de reorganizare, conform prevederilor legale, cu o perioadă de 12 luni, pentru considerentele pe care urmează să le prezentăm mai jos.

Planul de reorganizare a activității societății are următoarele principale coordonate:

-sursele de finanțare ale planului sunt reprezentate pe de o parte din venituri rezultate din activitatea curentă și pe de altă parte din venituri obținute din valorificarea activelor neesențiale desfășurării activității curente a societății, în baza unui Regulament de vânzare prin licitație publică ce va fi aprobat de creditorii

Conform propunerii inițiale, dacă până la sfârșitul planului de reorganizare nu se vor fi onorat toate obligațiile asumate conform graficului de eşalonare, creditorul/creditorii care nu și-a/și-au recuperat creanța/creanțele va/vor putea să solicite distribuția de bunuri din patrimoniul societății în contul creanței/creanțelor pe care acesta/aceștia o are/au față de averea debitorului.

-prin planul de reorganizare, s-a propus stingerea în proporție de 100% a tuturor creanțelor înscrise în tabelul creditorilor.

-durata planului de reorganizare este de 3 ani, calculat de la data confirmării acestuia (n.n. 17.03.2022).

Așa cum am precizat în planul de reorganizare propus creditorilor și confirmat de judecătorul sindic, deși ipotezele luate în considerare la data propunerii acestuia erau viabile (fapt demonstrat prin realizarea plăților aferente trimestrelor I-VIII din programul de plăți asumat prin plan), pot exista situații independente de voința noastră, care pot modifica premisele inițiale de la care s-a pornit.

Practic societatea și-a putut respecta bugetul de venituri și cheltuieli propus în cadrul Planului și prin urmare și-a achitat creditorii, așa cum s-a prevăzut în programul de plăți, însă plățile următoarelor 4 trimestre (Trim. IX-XII) vor putea fi achitate, doar în ipoteza prelungirii Planului, dat fiind faptul că afacerea nu poate crește în ritmul cerut de

aceste plăți din următoarele motive obiective:

- aria de piață restrânsă,
- concurența mare pe piața de profil
- restrângerea activității principalului client al societății, cu consecința firească de scădere a volumului de comenzi, ceea ce determină diminuarea resurselor financiare necesare achitării obligațiilor curente, respectiv a obligațiilor asumate prin planul de reorganizare confirmat.

La sfârșitul trimestrului VII al planului, masa credală are o valoare totală de 1.244.104,54 lei, iar societatea se angajează să respecte plățile programate prin Plan și pentru trimestrul în curs, adică trimestrul VIII, urmând ca programul de plăți către creditorii pe baza **Planului de reorganizare prelungit să înceapă cu Trimestrul IX.**

Considerăm că datoria de 1.098.835,63 lei poate fi plătită în următoarele 8 trimestre (IX-XVI), în ipoteza prelungirii Planului de reorganizare cu 4 trimestre.

Având în vedere cele mai sus menționate, vom prezenta propunerea de achitare a creanțelor rămase în sold la momentul actual, cu prelungirea perioadei cu 12 luni.

2. Situația masei credale

2.1. Situația creanțelor rămase de achitat

După achitarea sumelor aferente trimestrului VIII al planului, cu scadență 17.03.2024, situația creanțelor rămase de achitat se prezintă astfel:

Nr. crt.	Creditor	Creanță admisă	Creanță achitată	Creanță rămasă de achitat
1	Unicredit Bank SA	1.193.445,77	672.000,00	521.445,77
2	AJFP Brașov	44.523,00	44.523,00	0,00
3	Comuna Bod	17.842,00	15.400,00	2.442,00
4	Municipiul Săcele	6.415,00	5.915,00	500,00
5	Conifast SRL	62.054,00	38.854,00	23.200,00
6	ING Bank N.V.	15.002,09	12.002,00	3.000,09
7	Zima Gheza și Zima Margit	252.131,60	0,00	252.131,60
8	Szen Iuliu	296.116,17	0,00	296.116,17
	TOTAL	1.887.529,63	788.694,00	1.098.835,63

2.2. Programul de plata a creanțelor

Potrivit prevederilor art. 133 alin. 2 din Legea nr 85/2014, planul de reorganizare trebuie să prevadă în mod obligatoriu programul de plată al creanțelor.

Conform art. 5 alin. 1 pct. 53 din Legea 85/2014, programul de plată al creanțelor cuprinde:

a) quantumul sumelor datorate creditorilor pe care societatea se obligă să le plătească acestora în perioada de reorganizare judiciară, stabilit prin raportare la Tabelul definitiv de creanțe și la fluxurile de numerar aferente planului de reorganizare;

b) termenele la care societatea urmează să plătească aceste sume.

În urma unei analize atente a posibilităților financiare, prin suplimentarea duratei planului cu un an, societatea propune un program de plăți a creanțelor care presupune:

- plata integrală a creanțelor garantate

- plata integrală a creanțelor bugetare

- plata integrală a creanțelor chirografare

Suplimentarea planului propune menținerea principiilor acceptate:

a) Achitarea integrală a datoriilor curente reprezentând impozite, taxe și contribuții;

b) Plata integrală și la termen a salariilor și a remunerațiilor colaboratorilor externi, inclusiv a onorariului lunar al administratorului judiciar;

c) Plata tuturor creditorilor în condițiile redresării societății;

d) Toate categoriile de creditori sunt supuse unui tratament corect și echitabil;

e) Rambursarea datoriilor conform noului plan de distributie.

Suplimentarea planului propune acceptarea urmatoarelor masuri generale:

- păstrarea în intregime de către debitor, a conducerii activității sale, inclusiv dreptul de dispoziție asupra bunurilor din averea sa, sub supravegherea activității de către administratorul judiciar Turmac Insolvency IPURL;

- obținerea de resurse financiare pentru susținerea realizării planului prin urmatoarele surse:

- recuperarea creanțelor;

- profiturile obținute ca urmare a creșterii calitative și valorice a produselor și serviciilor;

- optimizarea cheltuielilor;

- împrumuturi de la asociați sau terți

- vânzarea elementelor de patrimoniu care nu sunt esențiale în desfășurarea activității societății;

- distribuirea de bunuri în contul creanțelor, la cererea creditorilor, în cazul în care nu se vor achita toate obligațiile asumate conform graficului de eșalonare.

Graficul de eșalonare a rambursării creanțelor pentru trimestrele IX-XVI pe care îl propunem creditorilor este prezentat în Anexa 1, făcând parte integrantă din prezentul material.

2.3. Situatia comparativa a platilor catre creditorii: plan de reorganizare / lichidare

În situatia reorganizării:

- Reorganizarea este unica modalitate prin care creditorii își vor recupera integral creanțele (100%) ;
- Creditorul garantat, Unicredit Bank SA, va incasa pe tot parcursul derularii procedurii comisioane si dobânzi aferente creanțelor declarate.
- Se vor derula noi contracte comerciale, fapt ce va duce la creșterea veniturilor tuturor partenerilor contractuali, cu influență benefică asupra economiei și bugetului statului;
- In cazul reorganizarii se vor menține și/sau se vor angaja salariați, iar plățile salariilor vor fi facute conform contractelor individuale de muncă.

În situatia lichidării:

- În procedurile de executare și de insolvență există la această dată un blocaj generalizat

privind vânzarea activelor.

- Societatea va fi obligată să vândă activele rapid, situație de care va profita cumpărătorul care de regulă acționează prudent și în cunoștință de cauză;
- Stocurile s-ar vinde mult subevaluate datorita lichidării forțate;
- Societatea este obligată să recupereze rapid creanțele, caz în care s-ar putea declanșa falimente în lanț, având de suferit bugetul statului și/sau salariații societăților debitoare;
- Prin lichidarea societății statul nu mai încasează obligații curente
- Șansa de recuperare a dobânzilor pe care creditorul garantat le va calcula pana la momentul vânzării activelor (pentru care exista ipotecă) este minimă în măsura în care activele se vor vinde la prețuri de lichidare și nicidecum la valorile înscrise în contractele de ipotecă.

3. Concluzii

SC FOREST SEN SRL este un sistem economic viabil și mobil, optim dimensionat, este o întreprindere redresabilă ce are capacitatea de a-și continua activitatea productivă.

Societatea este și poate rămâne un contribuabil important la bugetul consolidat al statului și creator de plusvaloare prin contribuția la produsul intern brut național.

Societatea este capabilă să-și reorganizeze întreaga activitate, iar sursele de venituri identificate asigură continuarea activității productive, diversificarea acesteia și plata INTEGRALA a datoriilor către creditori.

Prelungirea cu încă un an a Planului de reorganizare a activității SC FOREST SEN SRL este menită să prezinte părților participante la procedură perspectivele de redresare ale societății, în condițiile identificării celei mai bune utilizări a patrimoniului societății, celor mai bune metode de valorificare a averii acesteia, a acoperirii într-un grad cât mai ridicat a sumelor înscrise în tabelul definitiv al creanțelor și a tuturor cheltuielilor de procedura.

Principalele 2 premise ce stau la baza Planului de reorganizare sunt:

1. intenția de a continua activitatea operațională a SC FOREST SEN SRL
2. intenția de a implementa obiectivele asumate prin Planul de reorganizare.

Perioada de aplicare a planului de reorganizare va fi de 4 ani de la confirmarea acestuia, în conformitate cu prevederile art. 139 alin. (5) din Legea nr.85/2014, inclusiv perioada de prelungire de un an.

Pe parcursul perioadei de aplicare a Planului de Reorganizare debitoarea va păstra în întregime conducerea activității sale, inclusiv dreptul de dispoziție asupra bunurilor din averea sa, sub supravegherea activității sale de către administratorul judiciar TURMAC INSOLVENCY

SPRL desemnat în condițiile legii.

Finanțarea Planului de Reorganizare se va realiza pe baza următoarelor surse principale:

-profituri generate din continuarea activității proprii a SC FOREST SEN SRL cu modificările prevăzute în Plan;

-amortizarea inclusă în costuri fără ieșire de numerar, care rămâne la dispoziția societății ca sursă proprie de finanțare;

-valorificarea activelor ce nu sunt esențiale în cadrul activității SC FOREST SEN SRL.

Conducerea societății SC FOREST SEN SRL, convinsă de importanța națională a salvării societăților românești de la lichidare, solicită tuturor creditorilor săi ca în urma analizării prezentului material să aprobe prelungirea planului de reorganizare cu 12 luni.

Administrator special, Gogoncea Constantin-Dragomir

A handwritten signature in blue ink, consisting of several fluid, overlapping strokes that form a stylized representation of the name Gogoncea Constantin-Dragomir.

GRAFICUL DE ESALONARE
a rambursării creanțelor

Nr.crt.	Denumire creditor	Suma rămasă în tabloul creditorilor	PLATI												TOTAL
			TRIM IX	TRIM X	TRIM XI	TRIM XII	TRIM XIII	TRIM XIV	TRIM XV	TRIM XVI					
I	CREANTE GARANTATE	521.445.77	85.000.00	85.000.00	47.000.00	50.000.00	85.000.00	85.000.00	85.000.00	85.000.00	85.000.00	45.000.00	39.445.77	521.445.77	
1	UNICREDIT BANK SA	521.445.77	85.000.00	85.000.00	47.000.00	50.000.00	85.000.00	85.000.00	85.000.00	85.000.00	85.000.00	45.000.00	39.445.77	521.445.77	
2	AJFP BRASOV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
II	Creante bugetare	2.942.00	2.942.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.942.00	
1	Comuna Bod	2.442.00	2.442.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.442.00	
2	Municipiul Sacele	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	
3	AJFP BRASOV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
III	Creante chirografare	574.447.86	7.800.00	4.500.09	3.500.00	3.500.00	3.500.00	3.500.00	3.500.00	3.500.00	3.500.00	3.400.00	548.247.77	574.447.86	
1	SC CONIFAST SRL	23.200.00	6.300.00	3.000.00	3.500.00	3.500.00	3.500.00	3.500.00	3.500.00	3.500.00	3.400.00	0.00	0.00	23.200.00	
2	ING BANK N.V.	3.000.09	1.500.00	1.500.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.000.09	
3	ZIMA GHEZA si ZIMA MARGIT	252.131.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	252.131.60	252.131.60	
4	SZEN IULIU	296.116.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	296.116.17	296.116.17	
	TOTAL (I+II+III)	1.098.835.63	95.742.00	89.500.09	50.500.00	53.500.00	88.500.00	88.400.00	88.500.00	88.400.00	45.000.00	45.000.00	587.693.54	1.098.835.63	

