

11.07.2016

DEPUNERE PLAN DE REORGANIZARE

Nr : 1

Data emiterii : 01.07.2016



1. Date privind dosarul:

Numar dosar: 1819/114/2015, Tribunal Buzau, Secția A II – a Civila de Contencios Administrativ si Fiscal Judecator sindic : Eugen Irimia

2. Arhiva/registratura instanței: Adresa : Buzau, str. N Balcescu , nr. 48, jud. Buzau, Număr de telefon 0238.717.960 Programul arhivei/registraturii instanței: Luni –Vineri 9-13.

3. Debitor: S.C. UNIVERSAL STINGATOARE S.R.L.

Cod de identificare fiscala 15106523, Sediul social: Buzau, b-dul. Unirii, bl. 14b, ap. 10, jud. Buzau Numar de înregistrare in registrul comertului J10/742/2002.

4. Administrator judiciar:

SMDA INSOLVENCY SPRL, avand cod de identificare fiscala RO32718093, cu sediul in Bucuresti, str. Turturelelor 11A, bl. C, et. 4, modul 12, sect. 3, Nr. de inregistrare UNPIR: 0727/2014, Tel/fax: +40 (21) 321 44 83, +40 (31) 432 85 03, Fax: +40 (21) 322 42 28, e-mail: office@smda-insolvency.ro, Nume si prenume reprezentant administrator judiciar persoana juridica Nicolae Urlan.

5. Subscrisa: S.C. UNIVERSAL STINGATOARE S.R.L., in calitate de debitor reprezentat legal prin administrator special AVRAM LIVIU COSTIN, in temeiul art. 132 alin. (1), lit. „a” și art. 136 alin. (1) din Legea 85/2014, comunica planul de reorganizare a activitatii debitorului S.C. UNIVERSAL STINGATOARE S.R.L., astfel intocmit, in anexa, in numar de 16 file.

6. In temeiul art. 136 din Legea nr. 85/2014, Câte o copie de pe planul propus va fi depusă la grefa tribunalului și la registrul în care este înregistrat debitorul și va fi transmisă debitorului, prin administratorul special, administratorului judiciar și comitetului creditorilor. Conform art. 137, alin. (1) Legea nr. 85/2014 privind procedura insolventei administratorul judiciar va publica în termen de 5 zile de la depunerea planului un anunț referitor la acesta în BPI, cu indicarea celui care l-a propus, a datei când se va vota cu privire la plan în adunarea creditorilor, precum și a faptului că este permisă votarea prin corespondență.

7. Numar de exemplare depuse:

Depunem prezenta in 2 exemplare, din care unul pentru instanta si unul pentru a fi inregistrat la ONRC

8. Semnatura:

UNIVERSAL STINGATOARE SRL



Preambul

Acest plan de reorganizare are ca principal obiectiv restructurarea activitatii societatii astfel incat sa fie oferita posibilitatea platii unei proportii rezonabile a datoriilor cuprinse in tabelul definitiv al creantelor.

Pe baza acestor informatii si a obiectivelor planului au fost construite o serie de ipoteze de lucru pentru proiectia fluxurilor de numerar viitoare, care vor sta la baza distribuirilor catre creditorii.

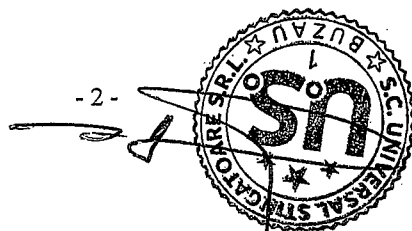
Desi consideram ca ipotezele de lucru sunt viabile, pot exista situatii independente de vointa noastra, care vor putea conduce la intarzierea incasarilor sau realizarea unor venituri diferite fata de cele estimate (intarzieri la plata a clientilor din cauze obiective, modificarea volumului de comenzi in functie de cerintele clientului final, un necesar de resurse suplimentar pentru majorarea cifrei de afaceri fata de suma estimata, conditii specifice pietei la un moment dat, etc) si care nu pot fi previzionate cu precizie in acest moment.

De asemenea, avand in vedere intervalul de timp care va trece intre data de referinta a planului si data la care acesta va intra in vigoare, este posibil ca o serie de valori luate in calcul in cadrul estimarilor noastre sa suporte modificari. Totusi, in cadrul planului, am propus o serie de masuri pentru a micsora impactul acestor modificari.

In functie de oportunitatile care vor aparea, societatea va putea propune operatiuni economice care depasesc sfera activitatii normale si care nu au fost incluse in acest plan datorita faptului ca in acest moment sunt incerte, urmand ca acestea sa fie realizate dupa obtinerea aprobarii creditorilor.

De asemenea, in functie de situatia viitoare, aceste masuri vor putea viza prelungirea planului de reorganizare sau modificarea acestuia, conform prevederilor Legii nr. 85/2014 sau devansarea termenelor de plata a creantelor cuprinse in tabelul de plati.

Subliniem faptul ca societatea debitoare si-a exprimat intentia de reorganizare a activitatii in cadrul procedurii de insolventa, masura care, asigura cele mai bune posibilitati de plata a creantelor.



PLAN DE REORGANIZARE AL DEBITORULUI
UNIVERSAL STINGATOARE SRL

1. Date privind dosarul:

Numar dosar: 1819/114/2015, Tribunal Buzau, Sectia A II – a Civila de Contencios Administrativ si Fiscal Judecator sindic: Eugen Irimia

~~Persoana care a propus planul : debitorul UNIVERSAL STINGATOARE SRL prin administrator special AVRAM LIVIU COSTIN~~

2. Debitor: UNIVERSAL STINGATOARE SRL

A. Perspectivele de redresare in raport cu posibilitatile si specificul activitatii debitorului, cu mijloacele financiare disponibile si cu cererea pietei fata de oferta debitorului:

UNIVERSAL STINGATOARE SRL este o societate cu raspundere limitata care are sediul social in : Buzau, b-dul. Unirii, bl. 14b, ap. 10, jud. Buzau. Firma a fost inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Buzau avand numarul de ordine J10/742/2002 si C.U.I. 15106523. De asemenea, societatea debitoare are deschis si un punct de lucru la adresa din Str. Brosteni, bl. O3, loc. Buzau.

Capitalul social subscris si varsat al societatii era de 200 lei si putea fi marit si/sau micorat conform hotararii AGA si a prevederilor legale in vigoare. Capitalul social era divizat in 20 de parti sociale in valoare de 10 lei fiecare parte sociala. Partile sociale sunt indivizibile.

Structura actionariatului este urmatoarea:

Nume asociati	Nr. Parti sociale	Valoare parti sociale detinute (RON)	Participare la capitalul social
AVRAM LIVIU COSTIN	18	180	90%
PURICE VICORAS FLORENTIN	2	20	10%

Prin intermediul Hotararii Adunarii Generale a Asociatilor din data de **20.07.2015** fost desemnat in calitate de administrator special al debitoarei **UNIVERSAL STINGATOARE SRL** domnul **AVRAM LIVIU COSTIN**, societatea



debitoare desfasurandu-si activitatea sub administrarea administratorului special si sub supravegherea administratorului judiciar.

Apreciem ca perspectivele de redresare ale societatii debitoare sunt reale, avand in vedere posibilitatile, specificul activitatii, experienta in domeniul de activitate, mijloacele financiare disponibile si cererea pietei. **UNIVERSAL STINGATOARE SRL** are ca obiect de activitate preponderent „cod caen 8299 - Alte activități de servicii suport pentru întreprinderi”

Concret societatea debitoare intentioneaza incheierea unui parteneriat impreuna cu societatile EUROSTING SAFETY SRL si EUROSTING AAW INDUSTRY SRL, in urma caruia va efectua lucrari de manopera in cadrul contractelor deja incheiate cu cei doi parteneri.

Incheierea contractelor de subantrepriza cu EUROSTING SAFETY SRL si EUROSTING AAW INDUSTRY SRL este conditionata de confirmarea definitiva a prezentului Plan de Reorganizare.

A.1. In ceea ce priveste dotarile firmei putem mentiona urmatoarele:

Debitoarea **UNIVERSAL STINGATOARE SRL** detine in proprietate urmatoarele imobile:

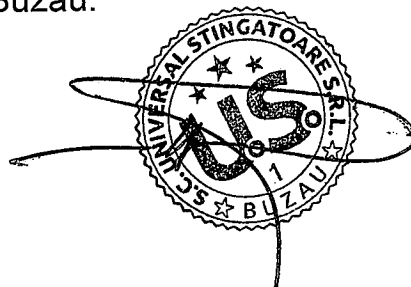
a) apartament nr. 15, situate in Mun. Buzau, Str. Brosteni, bl. O3, et. 3, jud. Buzau, identificat cu numarul cadastral 2025/15, in scris in cartea funciara nr. 52458-C1-U1, a Mun. Buzau, impreuna cu dreptul de proprietate asupra suprafetei de 16 mp aferent si indiviz apartamentului.

b) apartament nr. 8, situat in Mun. Buzau, Cartier Dorobanti 2, bl. J 10, et. 2, jud. Buzau, identificat cu numarul cadastral 4103/8 in scris in CF nr. 52459-C1-U1, a Mun. Buzau impreuna cu dreptul de proprietate a suprafetei de 22,90 mp aferent si indiviz apartamentului.

c) teren intravilan, categoria de folosinta “curti -constructii” situat in Mun. Buzau, Str. Independentei, nr. 59, jud. Buzau in suprafata de 60 mp, impreuna cu constructia edificata pe acesta C1 – “spatiu comercial” in suprafata construita la sol de 56 mp, cu numarul cadastral 55361 in scris in CF nr. 55361 a Mun. Buzau.

d) teren intravilan, categoria de folosinta “pasune” situate in Mun. Buzau, tarlăua 41, parcela 722/1, jud. Buzau, in suprafata de 10.000 mp cu numarul cadastral 6072 in scris in CF nr. 51881, a Mun. Buzau.

e) teren intravilan, categoria de folosinta “ curti-constructii”, situat in Mun. Buzau, tarlăua 44, parcela 794/1, jud. Buzau in suprafata de 10.000 mp, cu numarul cadastral 6108 in scris in CF nr. 52452 a Mun. Buzau.



f) apartament nr. 16, situat in Mun. Buzau, str. Cuza Voda, bl. 1 Dacia, et. 5, jud. Buzau, identificat cu nr. Cadastral 152/5/16 inscris in CF nr. 61260-C1-U5 a Mun. Buzau, impreuna cu dreptul de proprietate asupra suprafetei de 8,61 mp aferent si indiviz apartamentului.

g) teren intravilan, categoria de folosinta "curti constructii" in suprafata de 5.000 mp, situat in Mun. Buzau, DN2B-km 4+0, 10 stanga, tarlaua 41, parcela 717, jud. Buzau, identificat cu numar cadastral 54072 impreuna cu constructiile existente pe acesta:

- C1 "hala productie si reparatii (P) si Birouri (P+1) in suprafata construita la sol de 1083 mp si suprafata desfasurata 1248 mp identificata cu numar cadastral 54072-C1;

- C2 "hala productie si reparatii (P) si Birouri (P+1)" in suprafata construita la sol de 1077 mp si suprafata desfasurata de 1238 mp, identificata cu numar cadastral 54072-C2;

-C3 "cabina poarta" in suprafata construita la sol de 14 mp identificata cu numar cadastral 54072-C3;

Imobilul este inscris in Cartea Funciara nr. 54072 a Municipiului Buzau.

De asemenea, este foarte important de mentionat faptul ca societatea debitoare dispune de toata gama de utilaje specifice activitatii desfasurate, respectiv:

- a) Instalatie debitare table CNC Legas tip LCM 3020, seria 07008;
- b) Presa hidraulica de indoit table ServBend 80-26 CNC light;
- c) Linie de vopsire in camp electrostatic, OtiFlex Elvetia seria 17001.13075;

Lista completa a patrimoniului societatii se regaseste anexata prezentului Plan de Reorganizare, fiind evaluate de catre SC EAST BRIDGE SRL si de catre Ing. Coafra Ramona Mihaela la valoarea de piata si valoarea de lichidare.

A.2. Resurse umane:

In ceea ce priveste resursele umane precizam faptul ca la momentul incheierii contractelor de parteneriat cu EUROSITING SAFETY SRL si EUROSITING AAW INDUSTRY SRL, va fi incadrat necesarul de personal in vederea derularii lucrarilor contractate.

Pentru executia lucrarilor subcontractate de la EUROSITING SAFETY SRL si EUROSITING AAW INDUSTRY SRL, UNIVERSAL STINGATOARE SRL va face angajari de personal pentru urmatoarele categorii:



- ingineri -2 persoane;
- sudori - 3 persoane;
- instalatori - 6 persoane;
- lacatusi - 4 persoane;

A.3. Analiza privind asigurarea resurselor financiare necesare implementarii Planului de Reorganizare rezultate din continuarea activitatii societatii debitoare:

In cele ce urmeaza vom prezenta mai jos situatia manoperei contractelor ce va fi alocata in vederea executarii de catre societatea debitoare astfel:

Situatie contracte

EUROSTING SAFETY SRL:

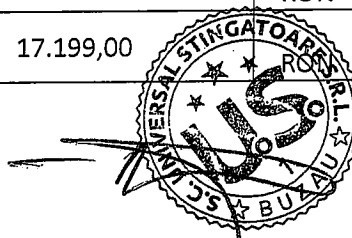
Nr	Client	Data semnare contract	Nr. contract	Valoare manopera executata de Universal Stingatoare SRL	Valuta
1	Muzeul Judetean Buzau	14.06.2016	1549	784,00	RON
2	Euro Tyres Manufacturing SRL	07.06.2016	2104	2.888,67	RON
3	Life Consulting Services SRL	01.06.2016	2176	2.206,33	RON
4	Rimnicomb SRL	31.05.2016	58	274,40	RON
5	Arabesque SRL	24.05.2016	2067	5.880,00	RON
6	Prutul SA	20.05.2016	2033	2.352,00	RON
7	BK Simacek Technik SRL	09.05.2016	1854/1	63.453,40	RON
8	Taffo	21.10.2015	917	195.363,00	RON
9	Aramis Invest SRL	07.06.2016	8284	28.576,80	RON
10	LSG Building Solutions SRL	30.06.2016	1833	332.289,31	RON
TOTAL				634.067,91	RON

Situatie contracte

EUROSTING AAW

INDUSTRY SRL:

Nr	Client	Data semnare contract	Nr. contract	Valoare manopera executata de Universal Stingatoare SRL	Valuta
2	Directia Generala de Asistenta Sociala si Prot. Copilului Sibiu	01.06.2016	24148	2.881,20	RON
3	Compania Nationala "Posta Romana"	16.05.2016	140/3099	10.149,62	RON
4	Autoritatea Contractanta Sala Transilvania Sibiu	11.05.2016	1	17.199,00	RON



5	Rompetrol Downstream SRL	27.03.2016	1922	12.000,30	RON
6	Casa de Asigurari de Sanatate Buzau	29.04.2016	6685	1.178,98	RON
7	Societatea FISE Electrica Serv SA	21.04.2016	118	1.654,98	RON
8	Centrul de Plasament pt. Copilul cu Dizabilitati "Speranta"	20.04.2016	20	2.025,33	RON
9	Comceh SA	08.04.2016	5113	1.999,20	RON
10	Easy Asset Management IFN SA	04.04.2016	922	954,13	RON
11	Dedeman SRL	22.03.2016	2744	72.328,79	RON
12	Dedeman SRL	05.02.2016	1150	56.627,61	RON
13	Banca de Export Import a Romaniei	07.01.2016	126	1.197,29	RON
15	Societatea Nationala Radiocomunicatii SA	13.11.2015	4289/1	8.658,55	RON
16	Kaufland Romania SRL	07.09.2015	1877	4.922,18	RON
17	Billa Romania SRL	25.08.2015	15E011	3.273,75	RON
18	Hidroelectrica SA	10.08.2015	87236	5.899,14	RON
19	Lukoil Romania	24.10.2014	1321	29.400,00	RON
20	Conpet	18.11.2014	LCA - 443	68.339,81	RON
21	Conpet	19.05.2014	LCA - 176	115.285,14	RON
23	Eldomir SRL	17.02.2015	37	588,00	RON
24	Rewe Romania SRL	04.07.2014	170	21.540,90	RON
25	Profi Rom Food SRL	04.03.2013	1050	7.507,21	RON
26	Bancpost SA	01.03.2013	52.5/C-892	3.621,16	RON
27	Raiffeisen Bank			27.463,83	RON
28	Brentag Romania SRL	07.04.2016	1497	1.104,46	RON
29	Piraeus Bank Romania SA	28.02.2013	1700	856,89	RON
	TOTAL			478.657,43	RON

Necesita a se avea in vedere faptul ca data confirmarii planului de reorganizare nu poate fi estimata, contractele urmand a fi incheiate in diferite faze de realizare, astfel veniturile prezentate reprezinta o situatie raportata in conditiile confirmarii la momentul actual a prezentului plan de reorganizare . Cu toate acestea asociatii debitoarei a luat in calcul riscul acestor fluctuatii urmand a asigura lichidatile necesare acoperirii eventualului deficit, din contracte viitoare, masuri ce vor fi avute in vedere la momentul negocierii parteneriatului ce se va incheia cu EUROSTING SAFETY SRL si EUROSTING AAW INDUSTRY SRL.

Se poate concluziona faptul ca valoarea minima a lucrarilor de manopera ce se vor contracta este de 1.112.725,34 lei pe o perioada estimata de 12 luni, venituri ce



vor putea suplimenta platile catre creditori alaturi de veniturile obtinute din valorificarea bunurilor ce nu sunt afectate activitatii de productie in sensul realizarii planului de reorganizare.

Mergand pe propunerea de parteneriat prezentata se estiemaza realizarea unor venituri pe 4 ani de 4.450.901,36 lei din care se diminueaza costuri in limita sumei de 2.160.000,00 lei, ramanand astfel disponibilitati banesti in suma de 2.290.901,36 lei.

Trebuie subliniat faptul ca valoarea estimata a fi obtinuta din vanzarea bunurilor din patrimoniul debitoarei, intr-un scenariu pesimist, se ridica la suma de 2.000.000 lei.

Astfel concluzionam faptul ca debitoarea ar putea aloci suma totala de 4.290.901,36 lei, cu conditia valorificarii bunurilor afectate activitatii de productie in ultima perioada a procedurii de reorganizare.

B. Masuri concordante cu interesele creditorilor si ale membrilor sau asociatilor/actionarilor, precum si cu ordinea publica, inclusiv in ceea ce priveste modalitatea de selectie, desemnare si inlocuire a administratorilor si directorilor:

Prin incheierea de contracte si respectiv comenzi ferme, ca rezultat al negocierii parteneriatului EUROSTING SAFETY SRL si EUROSTING AAW INDUSTRY SRL., societatea debitoara face dovada interesului si dorintei de a redresa situatia financiara a firmei.

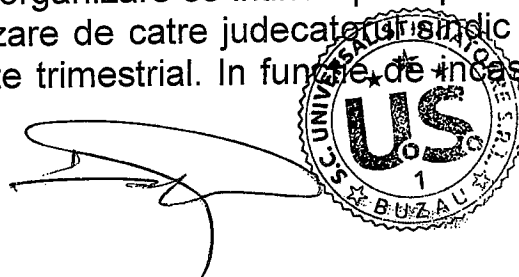
Prin intermediul Hotararii Adunarii Generale a Asociatilor din data de **20.07.2015** fost desemnat in calitate de administrator special al debitoarei **UNIVERSAL STINGATOARE S.R.L.** domnul **AVRAM LIVIU COSTIN**, societatea debitoara desfasurandu-si activitatea sub administrarea administratorului special si sub supravegherea administratorului judiciar.

C. Programul de plata a creantelor:

Prin realizarea planului de venituri prin executarea contractelor / comenzilor incheiate **UNIVERSAL STINGATOARE S.R.L.** va putea sa achite furnizorii curenti cat si creantele conform programului de plati anexat, asa cum sunt propuse.

D. Termenul de executare a planului de reorganizare:

Termenul de executare a planului de reorganizare se intinde pe o perioada de 3 ani de la confirmarea planului de reorganizare de catre judecatorul sindic si este prezentat in anexa nr. 1, platile fiind efectuate trimestrial. In functie de incasarile si



piata de desfacere in ceea ce priveste domeniul de activitate al debitoarei, intentia **UNIVERSAL STINGATOARE S.R.L.** este de a achita cat mai urgent creantele conform programului de plati si scoaterea de sub incidenta Legii nr. 85/2014.

In temeiul art. 139, alin. (5), Legea nr. 85/2014 Planul de Reorganizare (si implicit programul de plati), se poate modifica si/sau prelungi, fara insa a depasi perioada maxima de 4 ani, pe parcursul procedurii cu respectarea conditiilor de vot si de confirmare, prevazute de prezenta lege. Modificarea Planului de reorganizare poate surveni in urma renegocierilor clauzelor contractuale, respectiv a conditiilor de achitare a creantelor catre creditorii societatii, cat si in functie de veniturile societatii, tinand cont de faptul ca societatea desfasoara activitate de prestari servicii cat si de executie lucrari, pe baza de comenzi, fiind afectata de fluctuatiile pietei cat si de schimbarile legislative.

E. Lichidarea tuturor sau a unora dintre bunurile averii debitorului, separat ori in bloc:

In vederea realizarii Planului de Reorganizare, debitoare isi propune si valorificarea activelor societatii in cadrul procedurii de reorganizare, in masura obtinerii unei valori corespunzatoare realizarii Planului, si respectiv a Programului de Plati, fara insa a fi afectata activitatea de productie, administratorul special urmand a prezenta o situatie a bunurilor ce nu sunt afectate direct in procesul tehnologic. Astfel in functie de ofertele de pe piata cat si de fluctuatiile acesteia prin lichidarea unora dintre activele societatii, se pot acoperii o parte a creantele creditorilor, asa cum sunt mentionate in Programul de Plati.

Lichidarea se va face in temeiul dispozitiilor Legii nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolventei si de insolventa, iar distribuirea sumelor va fi in conformitate cu Programul de Plati anexat prezentului Plan de Reorganizare. In cazul valorificarii bunurilor asupra carora sunt constituite cauze de preferinta, sumele obtinute vor fi distribuite creditorilor beneficiari de cauze de preferinta in intregime, platile trimestriale urmand a fi achitate in avans, in limita valorii obtinute.

In masura in care nu se reuseste valorificarea unor bunuri se intentioneaza si inchirierea acestora, exceptand bunurile afectate activitatii de productie, chiria urmand a fi cesionata in favoarea creditorului ce are constituita cauza de preferinta asupra bunului inchiriat. Cunatumul chiriilor lunare pentru toate bunurile vor fi in prealabil agreeate cu creditorii ce au constituita cauza de preferinta asupra acestora.

Propunerea societatii debitoare este de valorificare imediata a urmatoarelor bunuri, numai cu acordul creditorilor ce au constituita cauza de preferinta asupra acestora, ce nu sunt necesare activitatii de productie dupa cum urmeaza:

a) apartament nr. 15, situate in Mun. Buzau- Str. Brosteni, bl. O3, et. 3, jud. Buzau;



A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke.

- b) **apartament nr. 8**, situat in Mun. Buzau, Cartier Dorobanti 2, bl. J 10, et. 2, jud. Buzau;
- c) **teren intravilan**, categoria de folosinta "curti -constructii" situat in Mun. Buzau, Str. Independentei, nr. 59, jud. Buzau in suprafata de 60 mp, impreuna cu constructia edificata pe acesta C1 – "**spatiu comercial**" in suprafata construita la sol de 56 mp;
- d) **teren intravilan**, categoria de folosinta "pasune" situate in Mun. Buzau, tarlaua 41, parcela 722/1, jud. Buzau, in suprafata de 10.000 mp;
- e) **teren intravilan**, categoria de folosinta "curti-constructii", situat in Mun. Buzau, tarlaua 44, parcela 794/1, jud. Buzau in suprafata de 10.000 mp;
- f) **apartament nr. 16**, situat in Mun. Buzau, str. Cuza Voda, bl. 1 Dacia, et. 5, jud. Buzau;

Celelalte bunuri ce sunt afectate activitatii de productie vor fi valorificate in finalul perioadei de reorganizare, numai cu acordul creditorilor ce au constituita cauza de preferinta asupra acestora, fara a dezechilibra activitatea debitoarei in vederea realizarii prezentului plan de reorganizare.

F. Fuziunea/divizarea debitorului in conditiile legii:

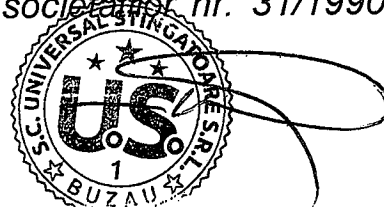
Societatea intentioneaza, in conditiile Legii societatilor nr. 31/1990 si in masura analizei centrelor de profit ale societatii divizarea acesteia, avand ca scop separarea activelor gajate impreuna cu expunerile bancare aferente, cat si externalizarea anumitor servicii, ce greveaza activitatea de productie, ceea ce va rezulta intr-o posibilitate de renegociere/reesalonare a scandeltei contractelor de credit, pe o perioada mai mare decat cea prevazuta in planul de reorganizare.

De asemenea societatea intentioneaza si fuziunea societatii prin absorbtia acesteia de catre o societate viabila ce poate prelua activul si pasivul debitoarei in vederea renegocierii clauzelor contractuale si reesalonare creantelor, in special printr- o scadentare mai mare a expunerii catre creditorii.

Aspectele mentionate vor fi prezentate adunarii creditorilor in masura analizei viabilitatii acestora, pe baza de proiecte realizate de debitoare prin administratorul special.

Prezenta masura reprezinta un tinta pe termen lung ce urmeaza a fi analizata din punct de vedere economico - financiar, atat asupra impactului fata de creditorii si asigurarea unei protectii corespunzatoare, cat si asupra impactului debitoarei privind mentinerea nivelului de productie in paramentrii optimi, cumulat cu mentinerea locurilor de munca, cat si a cotei pe piata.

Pentru nu se creea confuzii prezentul plan de reorganizare nu reprezinta vreun proiect de divizare sau fuziune in sensul Legii societatilor nr. 31/1990, mentiunile



prevazute la punctul „F” reprezentand un deziderat ce se va analiza in masura aplicabilitatii acestuia asupra situatiei economico-financiare a societatii.

G. Tratamentele creantelor:

G.1. Creante bugetare

Prin prezentul plan de reorganizare, avand in vedere posibilitatile financiare ale societatii debitoare, pentru categoria de creante bugetare se prevede plata integrala a acestora, in sensul distribuirii catre acesti creditori a unui procent de 100% din creantele cuprinse in tabelul definitiv, conform programului de plati anexat. In concluzie, categoria de creante bugetare este nedefavorizata in sensul Legii nr. 85/2014.

G.2. Creante beneficiare de cauza de preferinta

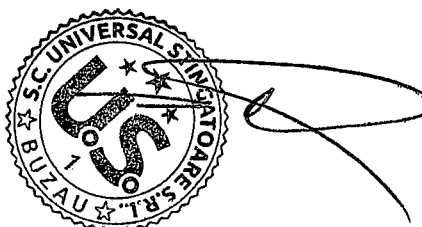
Prin prezentul plan de reorganizare, avand in vedere posibilitatile financiare ale societatii debitoare, pentru categoria de creante garantate se prevede plata integrala a acestora, in sensul distribuirii catre acesti creditori a unui procent de 100% din creantele cuprinse in tabelul definitiv, conform programului de plati anexat. In concluzie, categoria de creante garantate este nedefavorizata in sensul Legii nr. 85/2014.

Creantele nascute in timpul proceduri de insolventa -perioada de observatie- cat si in perioada de reorganizare vor fi achitate conform prevederilor art. 102, alin. (6), legea 85/2006. In sfera creantelor nascute in timpul procedurii de insolventa intra si accesoriile aferente creantelor beneficiare de cauze de preferinta raportat la prevederile art. 80, alin.(1) coroborat cu art. 103 din legea 85/2014. Cumulat cu aseste aspecte precizam faptul ca in temeiul art. 133, alin.(2), din legea 85/2014, „...Creanțele înscrise ca beneficiare ale unei cauze de preferință în tabelul definitiv al creanțelor pot fi purtătoare de dobânzi și alte accesorii.”

G.3. Creante chirografare

Prin prezentul plan de reorganizare, avand in vedere posibilitatile financiare ale societatii debitoare, pentru categoria de creante chirografare se prevede plata integrala a acestora, in sensul distribuirii catre acesti creditori a unui procent de 100% din creantele cuprinse in tabelul definitiv. In concluzie, categoria de creante chirografare este nedefavorizata in sensul Legii nr. 85/2014.

CONCLUZII:



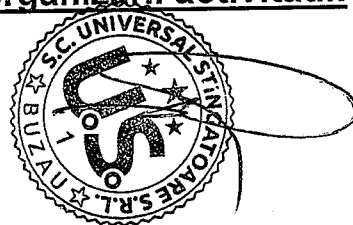
Situatia sintetica a distribuirilor propuse prin planul de reorganizare si tratamentul fiecarei creante este prezentata mai jos:

Nr. crt.	Denumire creditor	Suma cf. Tabel	Total distrib	% platit	Tratament
Creante bugetare					
1.	PRIMARIA MUNICIPIULUI BUZAU	141.752,00	141.752,00	100%	nedefav.
2	DGRFP GALATI-AJFP BUZAU	143.644,00	143.644,00	100%	nedefav.
Total creante bugetare		285.396,00	285.396,00	100%	nedefav.
Creante beneficiare de cauza de preferinta					
1.	OTP BANK S.A.	1.918.500,58	1.918.500,58	100%	nedefav.
2.	FNGCIMM S.A.	1.918.086,22	1.918.086,22	100%	nedefav.
Total creante beneficiare de cauza de preferinta		3.836.586,80	3.836.586,80	100%	nedefav.
Creante chirografare					
1.	OTP BANK S.A.	4.982.927,04	4.982.927,04	100%	nedefav.
2.	FNGCIMM S.A.	2.705.913,78	2.705.913,78	100%	nedefav.
3.	GRUP ROMET SA	263,64	263,64	100%	nedefav.
4.	GAN TFIREX SRL	11.974,61	11.974,61	100%	nedefav.
Total creante chirografare		7.701.079,07	7.701.079,07	100%	nedefav.
TOTAL CREANTE		11.823.061,87	11.823.061,87	100%	

Mentionam ca, pentru respectarea principiului acordarii unui tratament corect si echitabil categoriilor defavorizate de creante, in cazul in care o categorie defavorizata, va respinge planul, nicio categorie de creante de rang inferior categoriei defavorizate, astfel cum este prevazuta in ierarhia de la art. 138, alin. (3) din Legea nr. 85/2014 privind procedura insolventei, nu va primi mai mult decat ar primi in cazul falimentului, iar sumele cuvenite acestora prin programul de plati vor fi alocate categoriei de creante superioare.

Creantele nascute in timpul procedurii vor fi achitate conform documentelor din care rezulta, conform prevederilor art. 102, alin.(6) din Legea nr. 85/2014 privind procedura insolventei.

H. Comparatie intre sumele obtinute de creditorii prin distribuire in caz de faliment si sumele obtinute de creditorii in cazul reorganizarii activitatii:



Analizand situatia in care societatea ar intra in procedura de faliment, conform Legii nr. 85/2014, trebuie avut in vedere, comparativ, sumele de bani ce ar rezulta in urma lichidarii totale a bunurilor si suma ce urmeaza a fi distribuita creditorilor.

Sintetic, tinand cont de cele prezentate in sinteza rapoartelor de evaluare anexate prezentului Plan de Reorganizare, si de datoriile societatii, atat cele acumulate pe parcursul Planului de Reorganizare, cat si de cele cuprinse in tabelul definitiv al creantelor situatia se prezinta astfel:

SIMULARE DISTRIBUIRI DE SUME IN CAZ DE FALIMENT- TESTUL CREDITORULUI PRIVAT (LEI)

Total valoare de piata -rapoarte de evaluare (varianta optimista): 3.836.586,80

- cauza de preferinta in favoarea OTP BANK: 1.918.500,58
- cauza de preferinta in favoarea FNGCIMM: 1.918.086,22

Costuri aferente valorificarii:

- onorariu de succes lichidator judiciar 5% (+ TVA) 230.195,20
- onorariu lunar lichidator judiciar (2500 x24 luni) 72.000,00
- 2,0 % conform dispozitiilor art. 39, alin. (7),
pct. b) si alin. (8), Legea 85/2014 76.731,73
- cheltuieli pub./posta/deplasare/comis. bancare 3.000,00
- cheltuieli arhivare documente contabile 15.000,00
- cheltuieli contabilitate (500 x 24 luni) 12.000,00
- cheltuieli paza [24 luni x 10.000 lei/luna (3 agenti – 2post)] 432.000,00

Total costuri 840.926,93

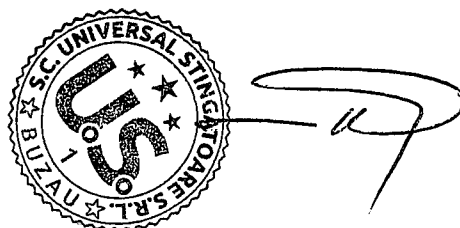
(costurile estimate pe 24 luni cat si cele de publicitate, se pot dubla in functie de momentul valorficarii bunurilor din averea debitoarei)

Sume distribuite catre creditorii conform tabel definitiv consolidat

TOTAL DISTRIBUIRI TABEL DEFINITIV 2.995.659,87

Sume ramase de distribuit tabel definitiv [lei]:

Beneficiari de cauze de preferinta:



- OTP BANK	1.497.929,93
- FNGCIMM	1.497.929,93
- % acoperire	78,08%
<u>Bugetari:</u>	0
% acoperire	0 %
<u>Chirografari:</u>	0
% acoperire	0 %

(procentul de distribuire catre creditorii garantati poate fluctua in functie de momentul si ordinea valorificarii bunurilor, cumulat cu situatia cheltuielilor cu procedura insolventei si nu in ultimul rand durata procedurii de faliment, fiind preconizat faptul ca valoarea garantiei va acoperi creanta garantata in orice ipoteza s-ar considera. De asemenea nu s-a luat in calcul componenta tabelului suplimentar al creantelor, ceea ce ar diminua gradul de acoperire)

Total distribuirii catre creditorii inscrisi in tabelul definitiv	2.995.659,87
Total masa credala	11.823.061,87
Grad de acoperire masa credala	25,33%

Dupa cum se observa, in cazul falimentului, nu s-ar distribui sume doar catre categoria creantelor beneficiare de cauze de preferinta, rezultand un grad de acoperire a total masa credala (tabel definitiv) in procent de 25,33 % comparativ cu propunerea de distribuire cuprinsa in planul de reorganizare prin care sunt achitate 100 % din totalul creantelor cuprinse in tabelul definitiv.

Mentinearea societatii debitoare in procedura de reorganizare va genera obligatii bugetare curente, ce vor fi achitate conform documentelor din care rezulta, cumulat cu generarea de locuri de munca, cat si cu achitarea unor creante suplimentare fata de procedura de faliment catre creditorii, aspecte ce reprezinta masuri pozitive atat pentru debitoare cat si pentru creditorii acesteia.

I. Descarcarea de raspundere a debitorului, membrilor grupului de interes economic, a asociatiilor din societatile in nume colectiv si a asociatiilor comanditati din societatile in comanda:



Debitorul va fi descarcat de raspundere odata cu realizarea planului de reorganizare, societatea urmand a fi inserata in circuitului economic normal si scoasa de sub incidenta Legii nr. 85/2014 privind procedura insolventei.

J. Masuri adecvate pentru punerea planului de reorganizare in practica:

J.1. Pastrarea, in intregime sau in parte, de catre debitor, a conducerii activitatii sale, inclusiv dreptul de dispozitie asupra bunurilor din averea sa, cu supravegherea activitatii sale de catre un administrator desemnat in conditiile legii.

Pentru realizarea obiectivelor cuprinse in planul de venituri, propunem ca debitoarei sa i se acorde dreptul de conducere a acestor activitati, prin administratorul special **AVRAM LIVIU COSTIN**, sub supravegherea administratorului judiciar si in conformitate cu planul confirmat, pana cand judecatorul sindic, va dispune motivat, fie incheierea procedurii insolventei si luarea tuturor masurilor pentru reinsertia debitorului in activitatea comerciala, fie incetarea reorganizarii si trecerea la faliment, in conditiile art. 145 din Legea nr. 85/2014.

Actionarii, asociatii si membrii cu raspundere limitata, nu au dreptul de a interveni in conducerea activitatii, ori in administrarea averii debitorului.

J.2. Obtinerea de resurse financiare pentru sustinerea realizarii planului si sursele de provenienta ale acestora:

Avand la dispozitie experienta in domeniul de activitate, venituri asigurate prin contractele ce urmeaza a se demara estimam ca exista sanse reale de redresare a situatiei financiare a intreprinderii, implicit asigurarea resurselor financiare pentru plata furnizorilor curenti, cheltuielile cu procedura insolventei si nu in ultimul rand, asigurarea lichiditatilor pentru plata creantelor conform Programului de plati.

Semnatura:
UNIVERSAL STINGATOARE S.R.L.



A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long tail.

Nr. crt.	Nume Denumire creditor	Creanta conform tabel def.	ANUL I				ANUL II				ANUL III				
			trim. 1	trim. 2	trim. 3	trim. 4	trim. 1	trim. 2	trim. 3	trim. 4	trim. 1	trim. 2	trim. 3	trim. 4	
1	PRIMARIA MUNICIPIULUI BUZAU	141.752,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	136.252,00
2	DGRFP GALATI-AJFP BUZAU	143.644,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	138.144,00
3	OTP BANK SA (cauza de preferinta)	1.918.500,58	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	1.478.500,58
4	FNGCMM S.A. (cauza de preferinta)	1.918.086,22	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	1.478.086,22
5	OTP BANK S.A. (chirografar)	4.982.927,04	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	4.971.927,04
6	FNGCMM S.A. (chirografar)	2.705.913,78	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	2.694.913,78
7	GRUP ROMET SA	263,64	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	153,64
8	GAN TFIREX SRL	11.974,61	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	10.874,61
TOTAL DISTRIBUIRI TRIMESTRIALE			83.110,00	83.110,00	83.110,00	83.110,00	83.110,00	83.110,00	83.110,00	83.110,00	83.110,00	83.110,00	83.110,00	83.110,00	10.908.851,87

c) Veniturile alocate stingerii creantelor propuse prin prezentul program de plati vor fi obtinute atat din activitatea de productie cat si din valorificarea activelor. In ipoteza in care sumele obtinute din valorificarea activelor nu vor fi suficiente in stingerea creantelor, veniturile vor fi suplimentate din activitatea de productie.

a) In temeiul art. 139, alin. (5), Legea 85/2014, modificarea planului de reorganizare, inclusiv prelungirea acestuia se poate face oricand pe parcursul procedurii de reorganizare, fara a se putea depasi o durata totala maxima a derularii planului de 4 ani de la confirmarea initiala. Modificarea poate fi propusa de catre oricare dintre cei care au vocatia de a propune un plan, indiferent daca au propus sau nu planul. Votarea modificarii de catre adunarea creditorilor se va face cu creantele ramase in sold, la data votului, in aceleasi conditii ca si la votarea planului de reorganizare. Modificarea planului va trebui sa fie confirmata de judecatorul-sindic.

b) creantele nascute in timpul procedurii de insolventa -perioada de observatie- cat si in perioada de reorganizare vor fi achitate conform prevederilor art. 102, alin. (6), legea 85/2006. In sfera creantelor nascute in timpul procedurii de insolventa intra si accesoriile aferente creantelor beneficiare de cauze de preferinta raportat la prevederile art. 80, alin. (1) coroborat cu art. 103 din legea 85/2014

