

PLAN DE REORGANIZARE

propus de debitor

S.C. SEHARIA GROUP S.R.L.

societate în insolvență

în baza art. 132, alin. 1 din Legea nr. 85/2014

privind procedura insolvenței

Dosar nr. 4605/111/2015

Tribunalul Bihor

CAPITOLUL I

DATE GENERALE

1.1. Date de identificare a societății

Denumirea : **S.C. SEHARIA GROUP SRL**

Sediu social : loc. Oradea, str. Bumbacului, nr. 44, bloc X50, ap. 9, jud. Bihor

Atribut fiscal : RO

Număr înregistrare la ORC Bihor: J05/2370/2008

Cod unic de înregistrare: 24490457

1.2. Structura asociaților:

1. Rosca Nicolae – asociat 50%
2. Benea Beniamin – asociat 50%

1.3. Administratori

Numele și prenumele – Funcția deținută

1. Benea Beniamin – Administrator special
2. Eurexpert IPURL – Administrator Judiciar

CAPITOLUL II

ISTORICUL SOCIETĂȚII

S.C. Seharia Group S.R.L. Oradea este o societate comercială cu răspundere limitată cu capital privat înființată în anul 2008.

Domeniul de activitate pe care îl desfășoară societatea:

- Fabricarea articolelor din material plastic pentru constructii, încadrată în clasa CAEN 2223;

2.1. Scurt istoric

Societatea comercială SC Seharia Group SRL, este o societate cu răspundere limitată care a fost înființată în baza Legii 31/1990 privind societățile comerciale la data de 19.09.2008, fiind înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub numărul J05/2370/2008. Durata societății este nelimitată cu începere de la data înregistrării în Registrul Comerțului. Capitalul social la înființare a fost 200 lei/ron. Capitalul social este constituit din 20 de părți sociale a câte 10 lei/ron fiecare, aparținându-i asociatului Rosca Nicolae 10 parti sociale si asociatului Benea Benjamin 10 parti sociale acesta avand calitatea si de administrator.

Obiectul principal de activitate al SC Seharia Group SRL este prestarea de activitati de fabricarea a articolelor din material plastic pentru constructii.

2.2. Motivele care au determinat insolvența societății:

- Analiza cifrei de afaceri si a profitului net:

	2012	2013	2014	2015
Cifra de afaceri	8.205.707	7.276.449	8.303.811	6.505.532
Profit net	115.592	1.446	28.625	- 2.083.653
Marja de profit	1,41%	0,02%	0,34%	- 32,03%

Din situatia aratata mai sus, se constata o mentinere a cifrei de afaceri in ultimii patru ani, profitul net fiind in scadere mai ales in anul 2015 iar maja de profit a fost de - 32,03% ceea ce indica faptul ca societatea este instabila, fapt ce a condus la incapacitatea de a acoperi cheltuielile pentru desfasurarea activitatii societatii.

Situatia economica din ultimul an a fost foarte dificila acumulandu-se datorii catre furnizori datorita faptului ca in perioada de iarna volumul vanzarilor scade, dar si datorita incasarilor cu intarziere de la clienti din aceleasi motiv – situatia financiara problematica

a acestora. În plus se constată o creștere semnificativă a tarifelor la utilități, a preturilor la marfa și servicii, a taxelor, precum și obligațiile către bugetul de stat și către bancile creditoare.

La data de 23.12.2015 asociatul / administratorul societății S.C. Seharia Group S.R.L. a formulat la Tribunalul Bihor o cerere pentru deschiderea procedurii conform Legii nr. 85/2014 privind procedura insolvenței, reactualizată, considerând că singura modalitate prin care își poate achita datoriile ajunse la scadență este reorganizarea judiciară a societății.

După declanșarea procedurii de insolvență la data de 28.12.2015, conform Încheierii nr. 534/F/2015 a Tribunalului Bihor, Dosar nr. 4605/111/2015, societatea și-a continuat activitatea, concomitent cu derularea procedurilor declanșate conform Legii nr. 85/2014.

CAPITOLUL III
ACTIVITATEA PE PERIOADA DE OBSERVAȚIE A
S.C. SEHARIA GROUP S.R.L.

În perioada de observație, respectiv din 28.12.2015, societatea a desfășurat activitate, fiind degrevată de presiunea datoriilor pe termen scurt ajunse la scadență.

Pe perioada de observație, activitatea a continuat prin finanțarea parțială a activelor curente din încasările obținute, fiind achitate cu prioritate restanțele salariale, iar restul sumelor fiind utilizate pentru achitarea facturilor curente pentru utilități, achitarea furnizorilor, etc. .

CAPITOLUL IV

PLANUL DE REORGANIZARE

Planul de reorganizare va începe la data confirmării lui, va fi eșalonat pe o perioadă de trei ani și va cuprinde posibilitățile de acoperire a datoriilor înregistrate în tabelul definitiv al creanțelor, precum și plata datoriilor curente la scadență.

Scopul planului este ca SC Seharia Group SRL, după punerea în practică și îndeplinirea măsurilor cuprinse în plan să redevină o societate fără riscuri care să poată funcționa în mod normal pe piață, care să realizeze următorii indicatori:

- indicatorul lichidității imediate- realizabil prin scaderea ponderii datoriilor pe termen scurt concomitent cu creșterea valorii prestațiilor facturate, a marfurilor și extinderea activității către clienți buni platnici, în măsura posibilităților, cu garanții la plată pe termen scurt.

- indicatorul vitezei de rotație a debitelor-clienți până la maxim 60 de zile realizabil prin garanții la plată, la scadență, concomitent cu angajarea, în special cu datorii pe termen mai lung decât scadența creanțelor.

- indicatorul vitezei de rotație a activelor totale până la maxim 3 ani realizabil prin utilizarea la maxim a întregului patrimoniu aflat la dispoziție, precum și prin prestări servicii pe diverse segmente unde societatea debitoare are calificarea necesară către diverși beneficiari.

4.1. PERSPECTIVE DE REDRESARE ÎN RAPORT CU POSIBILITĂȚILE ȘI SPECIFICUL ACTIVITĂȚII S.C. SEHARIA GROUP SRL

Conducerea societății a analizat situația economico-financiară a activității operaționale. În urma analizei s-a decis reorganizarea activității prin aplicarea următoarelor măsuri:

a) Măsuri de natura managerială

- diversificarea gamei de prestari servicii;
- identificarea de noi beneficiari, in special in colaborare cu alte firme de acelasi profil;
- obținerea de resurse financiare pentru susținerea activității societății (credite furnizori pe termen scurt, atragere de noi surse de finanțare);

b) Măsuri tehnico-organizatorice

- reducerea cheltuielilor cu prestările de servicii,
- optimizarea serviciilor financiar - contabile, aprovizionare, marketing si protecția personalului;
- gestionarea tuturor bunurilor materiale și asigurarea integrității acestora;
- creșterea responsabilității prin conștientizarea fiecărui angajat asupra situației existente și a soluțiilor de redresare a societății;
- implementarea unei discipline ferme în scopul îndeplinirii cu strictețe a atribuțiilor ce revin fiecărui angajat

c) Măsuri de natură economico-financiară

- controlul riguros al costurilor de exploatare;
- păstrarea relațiilor comerciale cu clienții bun platnici;
- dezvoltarea de noi relații cu furnizorii care sa confere avantajul siguranței în furnizarea materialelor și termene de plată de minim 30 zile;
- urmărirea permanentă a evoluției economice și a schimbărilor din mediul economic pentru a anticipa nevoile clienților și pentru a adapta serviciile furnizate acestor necesități;
- menținerea și implementarea sistemelor și procedurilor de lucru în concordanță cu cerințele sistemelor internaționale de management al calității;
- mărirea cotei de piață și a volumului de afaceri încheiate.

4.2. POSIBILITATI DE CAPITALIZARE

Sursele de finanțare a planului de reorganizare sunt următoarele:

- a) surse din activitatea desfășurată pe perioada de observație sau anterior acesteia;
- b) surse din activitatea pe perioada reorganizării judiciare;
- c) creditări de la furnizori pe termen cât mai lung;
- d) avansuri de materiale sau plăți anticipate de către beneficiari;
- e) eventuale negocieri, pe parcursul derulării reorganizării judiciare, cu instituțiile bancare pentru credite necesare nevoilor curente ce nu pot fi acoperite.

4.3. PIATA SI OBIECTUL DE ACTIVITATE

Strategia societății SC Seharia Group SRL trebuie construită astfel încât să fie în continuare cunoscută și recunoscută ca fiind un partener valoros și de încredere atât de clienți, cât și de furnizori.

Scopul firmei este să fie un liant între executantul de servicii și piață, misiune prin care facilitează intermedierea cererilor din partea participanților pieței către executanții de servicii, reușind în același timp să asigurăm realizarea unor prestări de servicii de calitate pentru cât mai mulți beneficiari.

Pentru următorii trei ani viziunea societății este creșterea volumului de prestări servicii și implicit a profitului, stabilizarea clienților, etc.

În acest sens vom urmări în principal următoarele criterii:

- creșterea cifrei de afaceri
- creșterea ratei profitului net
- creșterea productivității muncii
- servicii de calitate
- creșterea lichidității curente și imediate

4.4. REZULTATE FINANCIARE

ANUL I

- Cifra de afacere previzionata în anul I: 8.500.000 lei
 - Profit estimat pentru anul I : 600.000 lei
- Marja de profit estimata = 7%

Estimarea profitului se bazează și se va baza pe măsuri tehnico-organizatorice pentru reducerea cheltuielilor de exploatare, astfel încât, împreună cu sumele restante de încasat, să asigure plata creanțelor conform angajamentelor din planul de reorganizare.

ANUL II

- Cifra de afacere pentru anul II : 12.500.000 lei
 - Profitul estimat pentru anul II : 1.400.000 lei
- Marja de profit estimata = 11%

Profitul estimat asigura aceeași rentabilitate ca în anul I sub condiția independența de societatea noastră ca din a doua parte a anului 2017, respectiv în anul 2018 încasarile vor crește și, implicit, având în vedere colaborarea relativ bună cu alte societăți de profil. Din profit se acoperă creanțele. Plata creanțelor, conform prezentului plan de reorganizare, previzionăm a fi realizată în condițiile și termenele prevăzute ca urmare a următoarelor evenimente comerciale:

- măsuri tehnico-organizatorice pentru reducerea cheltuielilor;
- creșterea lichidității curente și imediate;
- reducerea drastică a cheltuielilor cu materialele consumabile și personalul;
- extinderea pieței;

Anul III

- Cifra de afacere previzionate în anul III : 12.500.000 lei

- Profit estimat pentru anul III: 2.000.000 lei

Marja de profit estimata = 16%

Profitul estimat asigura aceeași rentabilitate ca în anul II, asigurând, împreună cu alte măsuri de atragere de resurse, plata creanțelor. În același timp, se vor continua aplicarea măsurilor tehnico-organizatorice pentru reducerea cheltuielilor, optimizarea proceselor de aprovizionare, creșterea volumului de servicii, sub rezerva depășirii crizei economico-financiare la nivel statal.

4.5. PLATA ȘI TRATAMENTUL CATEGORIILOR DE CREANȚE

Creanțele admise prin tabelul creanțelor se împart în patru categorii:

1. creanțe salariale înscrise în tabelul definitiv, conform art. 138, alin. 3, lit. b, având valoarea admisă de: 12.771 lei/ron, cu următoarea componentă:

- creditori salariați art. 161, alin. 3 = 12.771 lei/ron

2. creanțe garantate înscrise în tabelul definitiv, conform art. 138, alin. 3, lit. a, având valoarea admisă de: 2.419.773,02 lei/ron, cu următoarea componentă:

- creditor garantat art. 159, alin. 3:

Unicredit Bank SA = 1.685.204,96 lei/ron

Unicredit Leasing Corporation IFN SA = 58.869,21 lei/ron

Impuls Leasing Rom IFN SA = 87.592,85 lei/ron

AJFP Bihor = 588.106 lei/ron

Având în vedere că pe perioada de observație s-au achitat părți nescadente din tabelul definitiv al creanțelor, acestea au fost ajustate prin scaderea sumelor achitate astfel încât valoarea creanțelor garantate la data întocmirii planului, este după cum urmează:

Unicredit Bank SA = 1.644.585 lei/ron

Unicredit Leasing Corporation IFN SA = 25.635 lei/ron

Impuls Leasing Rom IFN SA = 48.680 lei/ron

AJFP Bihor = 588.106 lei/ron

Total creante garantate existente la data de 01.03.2017 = 2.307.006 lei/ron.

3. creanțe bugetare inscise in tabelul definitiv, conform art. 138, alin. 3, lit. c, având valoarea admisa de: 180.607 lei/ron, cu urmatoarea componenta:

- creditori bugetari art. 161, alin. 5:

A.J.F.P. Bihor = 180.538 lei/ron

Administratia Fondului pt. Mediu = 69 lei/ron

4. creanțe chirografare inscise in tabelul definitiv, conform art. 138, alin. 3, lit. e, având valoarea admisa de: 1.178.974,02 lei, cu urmatoarea componenta:

- creditori chirografari art. 161, alin. 8 = 1.178.974,02 lei/ron

Prin plan, se va incerca plata integrala a tuturor creditorilor, prin rescadentarea platilor catre acestia pe o durata de 3 ani de la data confirmarii planului.

De asemenea, precizam faptul ca, in conformitate cu art. 80, cu exceptia creantelor garantate „nici o dobanda, majorare sau penalitate de orice fel ori cheltuiala, numita generic accesorii” nu va fi adaugata creantelor nascute anterior deschiderii procedurii.

In conformitate cu prevederile art. 133, alin. 3, din Legea nr. 85/2014 „Executarea planului de reorganizare nu va putea depasi 3 ani calculati de la data confirmarii planului. Aceste teremene pot fi si prelungite cu acordul expres al creditorilor daca initial erau mai scurte de 3 ani. Dupa realizarea tuturor obligatiilor din plan si inchiderea procedurii de reorganizare aceste plati vor continua conform contractelor din care rezulta”.

Datoriile cuprinse in plan sunt achitate la scadenta, obligatiile cu scadenta ulterioara deschiderii procedurii vor fi achitate conform documentelor din care rezulta.

Având în vedere cele arătate mai sus, ținând cont de posibilitățile reale ale societății rezultă faptul ca sumele ce vor fi plătite pe parcursul procedurii de reorganizare vor fi plătite după cum urmează:

1. Creante salariale = 12.771 lei/ron, reprezentand 100% din total;

2. Creante garantate = 2.307.006 lei/ron, reprezentand 100% din total:

Unicredit Bank SA = 1.644.585 lei/ron

Unicredit Leasing Corporation IFN SA = 25.635 lei/ron

Impuls Leasing Rom IFN SA = 48.680 lei/ron

AJFP Bihor = 588.106 lei/ron

Sumele reprezentand obligatii garantate catre Unicredit Bank, Unicredit Leasing Corporation IFN SA si Impuls Leasing Rom IFN SA au fost ajustate in sensul dimunuarii sumelor ce au fost inscrise in tabelul definitiv al creantelor cu sumele achitate pe perioada de observatie.

Referitor la sumele ajustate in modalitatea aratata mai sus, precizam faptul ca pe perioada de observatie s-au achitat partial din sumele inscrise in tabelul definitiv al creantelor ca fiind nescadente.

3. Creante bugetare = 180.607 lei/ron, reprezentand 100% din total:

A.J.F.P. Bihor = 180.538 lei/ron

Administratia Fondului pt. Mediu = 69 lei/ron

4. Creante chirografare = 1.178.974 lei, reprezentand 100% din total.

Total plati prin planul de reorganizare = 3.679.358 lei

In conformitate cu prevederile art. 133, alin. 3, din Legea nr. 85/2014 „Executarea planului de reorganizare nu va putea depasi 3 ani calculati de la data confirmarii planului. Aceste teremene pot fi si prelungite cu acordul expres al creditorilor daca initial erau mai scurte de 3 ani.”

In situatia in care pe parcursul reorganizarii se va constata existenta in patrimoniul a unor active (mijloace de transport, utilaje, etc.) ce nu sunt utile sau nu sunt neaparat necesare, acestea vor fi vandute cu aprobarea comitetului creditorilor si cu respectarea prevederilor art. 154 si urmatoarele, din Legea 85/2014.

In cazul propunerii la vanzare a bunurilor aflate in garantia creditorilor, fiind necesara aprobarea expresa a acestora.

In cazul vanzarii activelor aflate in garantia creditorilor garantati din sumele obtinute vor fi achitati creditorii garantati cu respectarea prevederilor art. 159 din Legea 85/2014.

Vanzarea activelor in cadrul procedurii de reorganizare, se va putea efectua doar cu aprobarea creditorilor cu respectarea prevederilor Legii 85/2014.

Conform art. 139, alin. 5 din 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.”

4.6. TERMENELE DE PLATĂ A CREAŢELOR PE ANI

Plăţile către creditori vor începe în data de 25 a următoarei luni după împlinirea a trei luni de la data confirmării Planului de reorganizare.

Plățile fiind eșalonate trimestrial, după efectuarea primei plăți la termenul prevăzut mai sus, își vor urma cursul și vor fi achitate în zilele de 25 a lunii în care s-au împlinit trei luni de la plata precedentă, cu respectarea strictă a ordinii și cuantumului ce va fi prezentat în tabelele de mai jos.

În cazul în care ziua de 25 în care ar trebui să se facă plata este o sărbătoare legală sau zi liberă dispusă de legiuitor, plata va fi efectuată în prima zi lucrătoare.

Toate creanțele născute pe perioada de observație și reorganizare vor fi plătite conform documentelor din care rezultă sub sancțiunea declansării procedurii de faliment.

Dobanzile bancare aferente creanțelor garantate înscrise în tabelul definitiv al creanțelor, nu se vor calcula, în cazul de față valoarea evaluată a bunurilor garantate fiind mai mică decât sumele înscrise în tabelul definitiv al creanțelor. Sunt aplicabile prevederile art. 80 din Legea 85/2014, cu excepția prevederilor art. 103 conform cărora în cazul în care valorificarea activelor asupra cărora poartă cauza de preferință se va face la un preț mai mare decât suma înscrisă în tabelul definitiv, diferența favorabilă va reveni tot creditorului garantat până la acoperirea creanței principale și a accesoriilor ce se vor calcula conform actelor din care rezultă creanța până la data valorificării bunului.

ANUL I

În primul an de la data confirmării Planului de reorganizare judiciară se vor plăti creanțe în procent de 15% din totalul creanțelor asumate prin Plan, astfel fiind plătite următoarele creanțe:

1. creanța **creditorilor salariali** va fi achitată în suma de 12.771 lei/ron, reprezentând un procent de 100% din totalul creanțelor salariale asumate prin plan, după efectuarea acestor plăți creanțele salariale fiind achitate integral;

2. creantele **creditorilor garantati** va fi achitata in suma de 499.992 lei/ron, reprezentand un procent de 21,67% din totalul creanțelor garantate asumate prin plan.

3. creantele **creditorilor bugetari** va fi achitata in suma de 39.141 lei/ron, reprezentând un procent de 21,67% din totalul creanțelor bugetare asumate prin plan.

Plățile ce urmează a fi efectuate sunt prevăzute în tabelul de mai jos, eșalonarea acestora fiind trimestrială.

Categ. Creanțe	TOTAL	I	II	III	IV
Creanțe salariale	12.771	12.771	-	-	-
Creanțe garantate	499.992	116.115	127.959	127.959	127.959
Creanțe bugetare	39.141	9.090	10.017	10.017	10.017
TOTAL An I 15%	551.904	137.976	137.976	137.976	137.976

ANUL II

În al doilea an de la data confirmării Planului se vor plăti creanțe în procent de 25% din totalul creanțelor asumate prin Plan, astfel fiind plătite următoarele creanțe:

1. creantele **creditorilor garantati** va fi achitata in suma de 1.194.282 lei/ron, reprezentand un procent de 51,77% din totalul creanțelor garantate asumate prin plan.

2. creantele **creditorilor bugetari** va fi achitata in suma de 93.492 lei/ron, reprezentând un procent de 51,77% din totalul creanțelor bugetare asumate prin plan.

Plățile (în lei/ron) ce urmează a fi efectuate sunt prevăzute în tabelul de mai jos, eșalonarea acestora fiind trimestrială.

Categ. Creanțe	TOTAL	I	II	III	IV
Creanțe garantate	1.194.282	298.570	298.570	298.571	298.571
Creanțe bugetare	93.492	23.373	23.373	23.373	23.373
TOTAL An II 25%	1.287.774	321.943	321.943	321.944	321.944

ANUL III

În al treilea an de la data confirmării Planului de reorganizare se vor plăti creanțe în procent de 50% din totalul creanțelor asumate prin Plan, astfel fiind plătite următoarele creanțe:

1. creantele **creditorilor garantati** va fi achitata in suma de 612.732 lei/ron, reprezentand un procent de 26,56% din totalul creanțelor garantate asumate prin plan, după efectuarea acestor plăți creanțele garantate fiind achitate integral;
2. creantele **creditorilor bugetari** va fi achitata in suma de 47.974 lei/ron, reprezentând un procent de 26,56% din totalul creanțelor bugetare asumate prin plan, după efectuarea acestor plăți creanțele bugetare fiind achitate integral;
3. creantele **creditorilor chirografari** va fi achitata in suma de 1.178.974 lei/ron, reprezentând un procent de 100% din totalul creanțelor chirografare asumate prin plan, după efectuarea acestor plăți creanțele chirografare fiind achitate integral;

Plățile ce urmează a fi efectuate sunt prevăzute în tabelul de mai jos, eșalonarea acestora fiind trimestrială, sumele exprimate fiind în lei/ron.

Categ. Creanțe	TOTAL	I	II	III	IV
Creanțe garantate	612.732	153.183	153.183	153.183	153.183
Creanțe bugetare	47.974	11.993	11.993	11.994	11.994
Creanțe chirografare	1.178.974	294.743	294.743	294.744	294.744
TOTAL An III 50%	1.839.680	459.919	459.919	459.921	459.921

Pe toată durata reorganizării obligațiile curente conform art. 5, alin. 21, din Legea 85/2014, comerciale, bugetare și orice alte obligații, născute în cursul procedurii, vor fi plătite la scadență, în termenele prevăzute de lege.

Nerespectarea termenelor de plată asumate sau acumularea de noi datorii va conduce la intrarea societății în faliment, cu excepția cazului în care creditorii acceptă anterior alte termene de plată la sesizarea acestora de către administratorul special cu acordul administratorului judiciar.

CAPITOLUL V

JUSTIFICAREA TRATAMENTULUI CREANȚELOR

Asa cum aratat scopul planului de reorganizare este continuarea activitatii.

Așa cum am arătat mai sus la capitolul IV, obligațiile de plată a creanțelor prin Plan au fost previzionate pornind de la situația reală în care se află societatea noastră, în condițiile actuale de piață, ținând cont de criza întregii economii românești și în special a pieței de profil.

În opinia noastră, în condițiile în care Planul de reorganizare va fi pus în practică, toți creditorii sunt supuși unui tratament corect și echitabil, așa cum prevede art. 139, alin. 2, din Legea nr. 85/2014, privind procedura insolvenței.

Tratamentul corect și echitabil va fi justificat în ceea ce privește toate cele trei condiții prevăzute de lege.

În justificarea acestor afirmații, ținând cont de realitățile economice din România, precum și de termenele relativ crescute în care patrimoniul unei societăți comerciale de acest profil poate fi transformat în lichidități în cadrul unei proceduri de faliment, estimăm un termen de vânzare de cel puțin 1 – 2 ani de la data intrării într-un nedorit faliment.

În cazul în care planul de reorganizare nu ar fi confirmat, falimentul ar presupune sigilarea bunurilor în scopul conservării acestora, cheltuielile totale estimative fiind de peste 60.000 lei (onorar lichidator, depozitare, energie electrică, evaluări, organizări de licitații, etc.), la care se adaugă alte cheltuieli de întreținere și pază a bunurilor.

Societatea nu deține în patrimoniul său bunuri imobile ce ar asigura o depozitare a bunurilor mobile cu cheltuieli decente, în cazul falimentului necesitând a fi depozitate într-un spațiu de ~ 1.000 mp ce ar necesita plata unei chirii de peste 1.000 euro/lună.

Pe lângă aceste cheltuieli se mai adaugă cheltuielile de pază, cheltuieli ce se ridică la peste 7.000 lei / lună + TVA, rezultând cheltuieli anuale de minim 84.000 lei + TVA / an, sume ce ar fi decontate din averea societății, fiind afectați creditorii.

Sumele necesare conservării pe perioada falimentului până la vânzarea bunurilor, nu au sursa de finanțare din societate, până la vânzare sumele necesare urmand a fi puse la dispoziția societății de către părțile interesate în vederea menținerii în stare bună de conservare, urmand a se deconta din averea societății, astfel încât sumele cheltuite, în cazul în care falimentul ar dura un an ar fi de 140.000 lei.

Din valoarea estimată a patrimoniului de 1.000.000 lei creditorii ar primi doar suma de 800.000 lei, comparativ cu suma de 3.679.358 lei suma ce urmează a fi primită în cadrul planului de reorganizare. În nici un caz creditorii bugetari și chirografari nu ar primi nimic.

Nu sunt calculate pagubele ce se produc în cazul bunurilor neutilizate.

Pe lângă durata de vânzarea a activelor, facem precizarea că, în cazul unui faliment, transformarea activelor în lichidități reprezintă, în cea mai mare parte, o modalitate de vânzare forțată, în general activele immobilizate fiind înstrăinate la un preț cu aproximativ 30% cu până la 60% mai scăzut decât prețurile practicate pe piață datorita crizei de timp pentru expunerea pe piață și pentru vânzarea doar la momentul favorabil.

Valoarea estimata de vanzare in cazul falimentului a bunurilor aflate in patrimoniul societatii este de ~ 450.000 lei/ron, din sumele obtinute, scazandu-se cheltuielile de faliment cuprinzand cheltuieli de paza si conservare, evaluare, cheltuieli de vanzare, etc, sumele distribuite creditorilor in cazul falimentului fiind sub valoarea distribuirilor in cazul reorganizarii.

Nu este de neglijat faptul ca falimentul presupune disponibilizarea personalului, aplicarea sigiliilor, conservarea bunurilor, paza bunurilor, evaluarea, expunerea pe piața, arhivarea documentelor, etc., toate acestea generând cheltuieli ce vor fi plătite cu prioritate, tot din averea debitorului fiind afectati creditorii.

Cele arătate mai sus demonstrează următoarele:

- prin Planul de reorganizare nici o categorie de creanțe nu primește mai puțin decât în cazul falimentului;

- nici o categorie de creanțe sau creanța aparținând aceleeași categorii nu primește mai mult decât valoarea totală a creanței sale;

Din motivele arătate, considerăm faptul că tratamentul creanțelor este corect și echitabil.

CAPITOLUL VI

CONDUCEREA ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII

Dreptul de administrare al debitoarei S.C. Seharia Group S.R.L. se păstrează în tot acest timp de Administratorul Special, domnului Benea Beniamin.

Dreptul de înlocuire a Administratorului Special revine Adunării Generale a Asociaților la propunerea Administratorului Judiciar sau creditorilor.

Supravegherea activității va fi realizată de Administratorul Judiciar EUREXPERT IPURL, a cărui remunerație va fi suportată din averea debitorului prin plăți lunare.

În concluzie, Planul de reorganizare al S.C. Seharia Group S.R.L. prevede un tratament corect și echitabil, nici un creditor nu primește mai mult decât a solicitat, iar tratamentul creanțelor este în conformitate cu Legea nr. 85/2014 privind procedura insolvenței.

02.03.2017

S.C. SEHARIA GROUP S.R.L. - societate în insolvență
BENEA BENIAMIN - administrator special