

PLAN DE REORGANIZARE

MODIFICAT

Conform art. 139 alin. 5 din Legea 85/2014

propus de debitoarea

S.C. STEI SA

societate în insolvență

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

privind procedura insolvenței

Prezentul plan modifică planul inițial confirmat de Judecătorul sindic prin Sentința nr. 812/F/2021 din data de 13.09.2021 în sensul prelungirii acestuia cu 1 an conform art. 139 alin. 5 din Legea 85/2014.

Dosar nr. 2255/111/2019

Tribunalul Bihor

CAPITOLUL I

DATE GENERALE

1.1. Date de identificare a societății

Denumirea: **S.C. STEI SA**

Sediul social: loc. Ștei, str. Independenței, nr. 23, jud. Bihor

Atribut fiscal : RO

Număr înregistrare la ORC Bihor: J05/193/1991

Cod unic de înregistrare : RO 95248

1.2. Structura acționarilor:

Capital social subscris: 339.272,50 lei integral vărsat.

Număr acțiuni: 135709 din care: nr acțiuni nominative 135709.

Valoarea unei acțiuni: 2,5 lei.

Natura capitalului mixt (stat 50% și peste 50% + privat românesc).

Acționari: SC Miotto Prod SRL – 63,93%

Voina Gheorghe Grigorie – 8,19%

Acționari persoane fizice – listă – 27,88%.

1.3. Administratori

Numele și prenumele – Funcția deținută

1. Terebent Mircea – Viorel – Administrator special
2. Eurexpert IPURL – Administrator Judiciar

CAPITOLUL II

ISTORICUL SOCIETĂȚII

S.C. Stei SA Stei este o societate comercială pe acțiuni înființată în anul 1991.

Domeniul de activitate pe care îl desfășoară societatea:

- fabricarea prin tricotare sau croșetare a altor articole de îmbrăcăminte – cod CAEN 1439;

2.1. Scurt istoric

Societatea comercială SC Stei SA, este o societate pe acțiuni care a fost înființată în baza Legii 31/1990 privind societățile comerciale la data de 06.03.1991, fiind înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub numărul J05/193/1991. Durata societății este nelimitată cu începere de la data înregistrării în Registrul Comerțului. Capitalul social la înființare a fost: 339.272,50 lei integral varsat. Număr acțiuni: 135709 din care: nr acțiuni nominative 135709. Valoarea unei acțiuni: 2,5 lei. Natura capitalului mixt (stat 50% și peste 50% + privat românesc). Acționari: SC Miotto Prod SRL 63,93%, Voina Gheorghe Grigorie 8,19% și acționari persoane fizice – listă 27,88%.

Obiectul principal de activitate al SC Stei SA este fabricarea prin tricotare sau croșetare a altor articole de îmbrăcăminte – cod CAEN 1439.

2.2. Motivele care au determinat insolvența societății:

Scăderea pieței specifice domeniului datorită crizei economice, concurența ridicată în domeniu și funcționarea în sistem captiv, majoritatea clienților fiind aduși de către acționarul principal, care din motive necunoscute a redus drastic comenzile.

Rezultatele nete ale exercițiilor financiare pe ultimi trei ani anteriori deschiderii insolvenței sunt după cum urmează:

- La 31.12.2016, societatea înregistra profit în sumă de 17.399 lei.

- La 31.12.2017, societatea înregistra profit în sumă de 2.424 lei.
- La 31.12.2018, societatea înregistra pierdere în sumă de 650.559 lei.

Analiza cifrei de afaceri pe ultimi trei ani anteriori deschiderii insolventei:

2016 = 6.114.130 lei

2017 = 6.173.631 lei

2018 = 2.890.639 lei

Se constată o menținere a cifrei de afaceri în anii 2016 și 2017 și o scădere semnificativă a acesteia în anul 2018, fapt ce a condus la incapacitatea de a acoperi cheltuielile pentru desfășurarea activității societății. Situația economică din ultimii ani a fost foarte dificilă acumulându-se datorii către furnizori datorită faptului că societatea s-a dezvoltat ca și o societate captivă pieței Germaniei, a încasărilor cu întârziere de la clienți din aceleași motiv – situația financiară problematică 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 bancile creditoare.

La data de 25.07.2019 reprezentantul societății S.C. Stei SA 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 26.07.2019, conform Incheierii nr. 259/F/2019 a Tribunalului Bihor, Dosar nr. 2255/111/2019, 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. STEI SA

În perioada de observație, respectiv din 26.07.2019, 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 confirmat la data de 13.09.2021 se prelungește cu 1 an, astfel încât durata acestuia va fi de 4 ani și a început la data confirmării lui.

Plățile cuprinse în planul inițial vor fi **reeșalonate pe o perioadă de încă 3 ani începând de la data confirmării prezentului plan modificat** și va cuprinde posibilitățile de acoperire a datoriilor înregistrate în tabelul definitiv al creanțelor, precum și plata datoriilor curente la scadență. Se impune modificarea planului inițial întrucât activitatea după confirmarea acestuia a fost grav afectată de pandemia COVID 19, astfel încât angajamentele de plată a creanțelor pentru primul an de reorganizare nu au putut fi respectate.

Scopul planului este ca SC Stei SA, 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 plătnici, în măsura posibilităților, cu garanții la plata 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 datoriile 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 necesara catre diversi beneficiari.

4.1. PERSPECTIVE DE REDRESARE IN RAPORT CU POSIBILITATILE SI SPECIFICUL ACTIVITATII S.C. STEI SA

Conducerea societății a analizat situația economico-financiară a activității operaționale. In 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 juduciare;
- c) creditări de la furnizori pe termen cat mai lung;
- d) avansuri de materiale sau plati anticipate de către beneficiari;
- e) eventuale negocieri, pe parcursul derularii reorganizării juduciare, cu banca pentru credite necesare nevoilor curente ce nu pot fi acoperite.

4.3. PIATA SI OBIECTUL DE ACTIVITATE

Strategia societății SC Stei SA 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 prestari de servicii de calitate pentru cat mai multi beneficiari.

Pentru următorii trei ani viziunea societății este creșterea volumului de prestari 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 II

- Cifra de afacere previzionată în anul II: 3.000.000 lei
- Profit estimat pentru anul II: 300.000 lei

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 III

- Cifra de afacere pentru anul III: 5.000.000 lei
- Profitul estimat pentru anul III: 500.000 lei

Profitul estimat asigură aceeași rentabilitate ca în anul II sub condiția independenței societății noastre ca din a doua parte a anului 2021, respectiv în anul 2022 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;

Anul IV

- Cifra de afacere previzionate în anul IV: 7.000.000 lei
- Profit estimat pentru anul IV: 700.000 lei

Profitul estimat asigură aceeași rentabilitate ca în anul III, 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 conform art. 138, alin. 3, lit. b, având valoarea admisă de: 182.725 lei, cu următoarea componentă:

- creditori salariați art. 161, alin. 3 = 182.725 lei

2. creanțe garantate conform art. 138, alin. 3, lit. a, având valoarea admisă de: 2.093.045,76 lei, cu următoarea componentă:

- creditor garantat art. 159, alin. 3:
 - Multitex Handels GmbH = 580.816,64 lei
 - Badea Diana Lavinia = 1.512.229,12 lei

3. creanțe bugetare conform art. 138, alin. 3, lit. c, având valoarea admisă de: 112.625 lei, cu următoarea componentă:

- creditori bugetari art. 161, alin. 5:
 - A.J.F.P. Bihor = 96.511 lei
 - Primăria Oraşului Ştei = 16.114 lei

4. creanţe chirografare, conform art. 138, alin. 3, lit. e, având valoarea admisa de: 5.712 lei,

- creditori chirografari art. 161, alin. 8:
 - Maryland Comexim = 5.712 lei

Prin plan, se va incerca plata integrala a tuturor creditorilor înscrişi în tabelul definitiv de creanţe.

Astfel creditorii vor fi plătiţi după cum urmează:

1. Creditorii salariali 100%
2. Creditorii bugetari, reprezentând AJFP Bihor şi Primăria Oraşului Stei - 100%
3. Creditorul chirografar Maryland Comimpex SRL - 100%
4. Creditorii garanţaţi:

-creditorul Multitex Handels Gmbh va încasa intregul debit la care se adaugă doar penalităţile contractuale conform art. 103 din Legea 85/.2014, până la maxim valoarea de evaluare a garanţiilor,

- creditorul Badea Diana Lavinia va încasa intregul debit la care se adaugă doar penalităţile contractuale conform art. 103 din Legea 85/.2014, până la maxim valoarea de evaluare a garanţiilor.

În cazul în care creditorii vor hotărâ vânzarea activelor afectate de cauze de preferinţă, creditorii beneficiari a cauzelor vor beneficia de sumele prevazute la art. 103 din Legea 85/2014 ca urmare a actualizării creanţelor prin aplicarea penalităţilor / dobânzilor contractuale.

Dobânzile / penalităţile contractuale menţionate în contractele de împrumut şi de constituire a clauzelor de preferinţă se vor calcula şi pe perioada de insolvenţă şi

reorganizare până la achitarea integrală a acestora, primele sume fiind imputate asupra accesoriilor curente (născute pe perioada de insolvență și reorganizare) începând de la data deschiderii procedurii.

De asemenea, precizăm faptul că, în conformitate cu art. 80, cu excepția creanțelor garantate *„nici o dobândă, majorare sau penalitate de orice fel ori cheltuiala, numită generic accesorii”* nu va fi adăugată creanțelor născute anterior deschiderii procedurii.

Dobanzile contractuale născute pe perioada de reorganizare vor fi achitate la scadența.

Precizăm faptul că, în conformitate cu prevederile art. 139 alin. 5 din Legea 85/2014 *„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.”*

Datoriile cuprinse în plan sunt achitate la scadența, obligațiile cu scadența ulterioară deschiderii procedurii vor fi achitate conform documentelor din care rezulta.

De asemenea, precizăm faptul că, în conformitate cu art. 80, din Legea nr. 85/2014 privind procedura insolvenței, modificat și republicat cu excepția creanțelor garantate *„nici o dobândă, majorare sau penalitate de orice fel, ori cheltuială, numită generic accesorii nu va fi adăugată creanțelor născute anterior deschiderii procedurii”*.

Accesoriile creanțelor garantate, născute după data deschiderii procedurii, vor fi achitate curent la data scadenței.

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

1. Creante salariale = 182.725 lei, reprezentand 100% din total;

2. Creanțele garantate = 2.093.045,76 lei debit, reprezentând 100% din total;

- Multitex Handels Gmbh = 580.816,64 lei

- Badea Diana Lavinia = 1.512.229,12 lei

Pe langa creanta garantata a creditorului Badea Diana Lavinia inscrisa in tabelul definitiv al creantelor, prin planul de reorganizare vor fi achitate dobanzi contractuale calculate până la valoarea de evaluare in cazul in care creditorul nu accepta alte termene.

În cazul în care creditorul beneficiar al cauzei de preferință Badea Diana Lavinia acceptă accesoriile vor putea fi achitate și după închiderea procedurii de reorganizare, cu excepția vânzării imobilului când vor fi aplicate prevederile art. 103 din Legea 85/2014.

3. Creanțe bugetare = 112.625 lei, reprezentând 100 din total;

- AJFP Bihor = 96.511 lei

- Primăria Orașului Ștei = 16.114 lei

4. Creanțe chirografare = 5.712 lei, reprezentând 100 din total;

- Maryland Comexim SRL = 5.712 lei

Total plati prin planul de reorganizare = 2.394.107,76 lei

Precizam faptul ca, in conformitate cu prevederile art. 139 alin. 5 din Legea 85/2014 „*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.”

In cazul vanzarii activelor aflate in garantia creditorului garantat din sumele obtinute va fi achitat creditorul garantat 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.

4.6. TERMENELE DE PLATĂ A CREAŢELOR PE ANI

Plăţile către creditori vor începe în data de 25 a luni a treia de la data confirmării Planului de reorganizare de către Judecătorul sindic.

Plăţile fiind eşalonate trimestrial, după efectuarea primei plăţi la termenul prevăzut mai sus, îşi vor urma cursul şi 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 şi 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 creanţele nascute pe perioada de observatie si reorganizare vor fi platite conform documentelor din care rezulta sub sanctiunea declansarii procedurii de faliment.

Dobanzile nascute pe perioada de reorganizare vor fi achitate la scadenta.

Anul I – plăţile creanţelor cuprinse în planul iniţial până la data întocmirii prezentului plan modificat nu au fost respectate iar impactul pandemiei Covid 19 a făcut imposibilă ca din primul an de reorganizare să înceapă achitarea creanţelor cuprinse în tabelul definitiv.

Astfel: în anul I de reorganizare cuprins în perioada 13.09.2021 – 13.09.2022 societatea nu plătește nici o rată din planul de reorganizare inițial, plățile aferente planului începând din anul II de reorganizare.

ANUL II

În anul doi de la data confirmării Planului de reorganizare judiciară se vor plăti creanțe în procent de 10% din totalul creanțelor asumate prin Plan, astfel fiind plătite următoarele creanțe:

1. creanta **creditorilor salariați** va fi achitata în suma de **18.273 lei**, reprezentând un procent de 10% din totalul creanțelor salariale asumate prin plan;

2. creanta **creditorilor garantati** va fi achitata în suma de **209.305 lei**, reprezentând un procent de 10% din totalul creanțelor garantate asumate prin plan.

3. creanta **creditorilor bugetari** va fi achitata în suma de **11.263 lei**, reprezentând un procent de 10% din totalul creanțelor bugetare asumate prin plan.

4. creanta **creditorilor chirografari** va fi achitata în suma de **571 lei**, reprezentând un procent de 10% din totalul creanțelor chirografare 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	18.273	4.568	4.568	4.568	4.569
Creanțe garantate Multitex Handels Gmbh	58.082	14.520	14.520	14.521	14.521
Creanțe garantate Badea Diana Lavinia	151.223	37.805	37.806	37.806	37.806
Creanțe bugetare AJFP Bihor	9.651	2.412	2.413	2.413	2.413
Creanțe bugetare Primăria Oraș Ștei	1.612	403	403	403	403
Creanțe chirografare Maryland Comexim SRL	571	142	143	143	143
TOTAL An II 10%	239.412	59.850	59.853	59.854	59.855

ANUL III

În anul trei de la data confirmării Planului se vor plăti creanțe în procent de 20% din totalul creanțelor asumate prin Plan, astfel fiind plătite următoarele creanțe:

1. creanta **creditorilor salariali** va fi achitata in suma de **36.545 lei**, reprezentând un procent de 20% din totalul creanțelor salariale asumate prin plan;

2. creanta **creditorilor garantati** va fi achitata in suma de **418.609 lei**, reprezentând un procent de 20% din totalul creanțelor garantate asumate prin plan.

3. creanta **creditorilor bugetari** va fi achitata in suma de **22.525 lei**, reprezentând un procent de 20% din totalul creanțelor bugetare asumate prin plan.

4. creanta **creditorilor chirografari** va fi achitata in suma de **1.142 lei**, reprezentând un procent de 20% din totalul creanțelor chirografare 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	36.545	9.136	9.136	9.136	9.137
Creanțe garantate Multitex Handels Gmbh	116.163	29.040	29.041	29.041	29.041
Creanțe garantate Badea Diana Lavinia	302.446	75.611	75.611	75.612	75.612
Creanțe bugetare AJFP Bihor	19.302	4.825	4.825	4.826	4.826
Creanțe bugetare Primăria Oraș Ștei	3.223	805	806	806	806
Creanțe chirografare Maryland Comexim SRL	1.142	285	285	286	286
TOTAL An III 20%	478.821	119.702	119.704	119.707	119.708

ANUL IV

În anul patru de la data confirmării Planului de reorganizare se vor plăti creanțe în procent de 70% din totalul creanțelor asumate prin Plan, astfel fiind plătite următoarele creanțe:

1. creanța **creditorilor salariali** va fi achitata în suma de **127.907 lei**, reprezentând un procent de 70% din totalul creanțelor salariale asumate prin plan, după efectuarea acestor plăți creanța creditorilor salariali fiind achitate integral;

2. creanța **creditorilor garantati** va fi achitata în suma de **1.465.131,76 lei**, reprezentând un procent de 70% din totalul creanțelor garantate asumate prin plan, după efectuarea acestor plăți creanța creditorilor garantati fiind achitate integral.

3. creanța **creditorilor bugetari** va fi achitata în suma de **78.837 lei**, reprezentând un procent de 70% din totalul creanțelor bugetare asumate prin plan după efectuarea acestor plăți creanța creditorilor bugetari fiind achitate integral.

4. creanța **creditorilor chirografari** va fi achitata în suma de **3.999 lei**, reprezentând un procent de 70% din totalul creanțelor chirografare asumate prin plan după efectuarea acestor plăți creanța creditorului chirografar fiind achitat integral.

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

Categ. Creanțe	TOTAL	I	II	III	IV
Creanțe salariale	127.907	31.976	31.977	31.977	31.977
Creanțe garantate Multitex Handels Gmbh	406.571,64	101.642	101.643	101.643	101.643,64
Creanțe garantate Badea Diana Lavinia	1.058.560,12	264.640	264.640	264.640	264.640,12
Creanțe bugetare AJFP Bihor	67.558	16.889	16.889	16.890	16.890
Creanțe bugetare Primăria Oraș Ștei	11.279	2.819	2.820	2.820	2.820
Creanțe chirografare Maryland Comexim SRL	3.999	999	1.000	1.000	1.000
TOTAL An IV 70%	1.675.874,76	418.965	418.969	418.970	418.970,76

Pe toată durata reorganizării obligațiile curente comerciale, bugetare și dobanzile aferente creanțelor garantate, 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.

Conform art. 139 alin. 5 din Legea 85/2014 „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.”

De asemenea pe parcursul reorganizării, în cadrul planului de reorganizare, vor putea fi vândute active cu respectarea prevederilor art. 154-158 din Legea 85/2014, distribuirea sumelor rezultate urmând a fi efectuată cu respectarea art. 159 și art. 161 din Legea 85/2014 cu excepția cazului în care titularii rangurilor de preferință vor accepta alte termene de plată sau alte modalități de distribuire.

CAPITOLUL V

JUSTIFICAREA TRATAMENTULUI CREANȚELOR

Așa cum am arătat, scopul planului de reorganizare este continuarea activității.

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.

Pe lângă aceste cheltuieli se mai adaugă cheltuielile de pază, cheltuieli ce se ridică la peste 7.000 lei / luna + TVA, rezultând cheltuieli anuale de minim 84.000 lei / 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.

Durata estimată în cazul falimentului este de 2 ani.

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 imobilizate fiind înstrăinate la un preț cu aproximativ 30% cu până la 60% mai scăzut decât prețurile practicate pe piață datorită crizei de timp pentru expunerea pe piață și pentru vânzarea doar la momentul favorabil.

Valoarea estimată de vânzare în cazul falimentului a bunurilor aflate în patrimoniul societății, din sumele obținute, se vor scădea cheltuielile de faliment

cuprinzand cheltuieli de paza si conservare, evaluare, cheltuieli de vanzare, etc, sumele distribuite creditorilor in cazul falimentului existând riscul să fie mai reduse decât în 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. Stei SA se păstrează în tot acest timp de Administratorul Special domnul Terebent Mircea - Viorel.

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. Stei SA 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.

03.02.2022

STEI SA - societate în reorganizare
TEREBENT MIRCEA - VIOREL - administrator special