

SEROP SRL - "*în insolvență*", "*in insolvency*", "*en procedure collective*"
Sediul în Municipiul Târgu Jiu, Aleea Teilor, Bl. 1, Ap. 12, județ Gorj,
Cod Unic de Înregistrare R02574301,
Nr. de ordine în registrul comerțului J18/539/1992

PLAN DE REORGANIZARE

**SEROP SRL
TÂRGU JIU - GORJ**



DOSAR NR. 1160/95/2019

***"ÎN INSOLVENȚĂ", "IN INSOLVENCY",
"EN PROCEDURE COLLECTIVE"***

PLAN DE REORGANIZARE A ACTIVITĂȚII
SEROP SRL

Număr dosar: 1160/95/2019
Tribunalul Gorj, Secția a II a Civilă

1. Scopul prezentului de reorganizare.

Prezentul plan de reorganizare a activității Serop SRL este elaborat în vederea monitorizării rezultatelor economico-financiare pe un termen de 3 ani, în scopul confirmării capacității de plată a datoriilor către creditori, stabilite conform tabelului definitiv al creanțelor, precum și a datoriilor curente ce vor lua naștere pe perioada procedurii insolvenței.

Ne propunem ca în urma derulării prezentului plan de reorganizare, subscrisa să plătim toate datoriile către creditori, astfel încât să reușim îndeplinirea condițiilor legale pentru reinsertia în activitatea comercială.

Scopul principal al planului de reorganizare coincide cu scopul Legii 85/2014, proclamat fără echivoc în art. 2, și anume *instituirea unei procedurē colective pentru acoperirea pasivului debitorului, cu acordarea, atunci când este posibil, a sansei de redresare a activității acestuia.*

Principala modalitate de realizare a acestui scop, în concepția modernă a legii, este reorganizarea debitorului, și menținerea societății în viața comercială, cu toate consecințele sociale și economice care decurg din aceasta. Astfel, este relevantă funcția economică a procedurii instituite de Legea 85/2014, respectiv necesitatea salvării societății aflate în insolvență, prin reorganizare, inclusiv restructurare economică și numai în subsidiar, în condițiile eșecului reorganizării sau lipsei de viabilitate a debitoarei, recurgerea la procedura falimentului pentru satisfacerea intereselor creditorilor.

Reorganizarea prin continuarea activității debitorului presupune efectuarea unor modificări structurale în activitatea curentă a societății aflate în dificultate, menținându-se obiectul de activitate, dar aliniindu-se modul de desfășurare a activității la noua strategie, conform cu resursele existente și cu cele care urmează a fi atrase, toate aceste strategii aplicate fiind menite să facă activitatea de bază a societății profitabilă.

Planul de reorganizare, potrivit spiritului Legii 85/2014, trebuie să satisfacă scopul reorganizării lato sensu, anume menținerea debitoarei în viața comercială și socială, cu efectul menținerii serviciilor și produselor debitorului pe piață. **Totodată, reorganizarea înseamnă protejarea intereselor creditorilor, care au o șansă în plus la realizarea creanțelor lor.**

Aceasta pentru că, în concepția modernă a legii, este mult mai probabil ca o afacere funcțională să producă resursele necesare acoperirii pasivului decât lichidarea averii debitoarei aflate în faliment. Argumentele care pledează în favoarea acoperirii pasivului societății debitoare prin reorganizarea activității acesteia sunt accentuate cu atât mai mult în actualul context economic caracterizat printr-o criză de lichidități și scăderea semnificativă a cererii pentru servicii de construcții industriale și civile.

În acest context economic încercarea de acoperire a pasivului societății debitoare prin lichidarea bunurilor din patrimoniul acesteia va necesita un interval de valorificare destul de ridicat generat de inexistența unei cereri susținute pentru bunuri de genul celor din proprietatea debitorului. Prezentul plan își propune să acționeze pentru modificarea structurală a societății pe mai multe planuri: economic, organizatoric, managerial, financiar și social având ca scop principal plata pasivului societății debitoare,

relansarea viabilă a activității, sub controlul strict al administratorului judiciar în ceea ce privește realizarea obiectivelor menționate.

Serop SRL, prin administratorul special Dănăricu I. Remus, desemnat de Adunarea Generală a Asociaților, își va baza strategia pe termen mediu și lung în direcția ieșirii societății din situația economico-financiară actuală și achitării datoriilor față de creditori pe baza programului de plăți pe perioada de 3 ani.

Principalele premise de la care pleacă reorganizarea societății Serop S.R.L. sunt următoarele:

- ◆ capacitatea acesteia de a menține o activitate generatoare de lichidități;
- ◆ existența relațiilor contractuale cu un număr suficient de societăți de profil;
- ◆ baza materială de care dispune societatea, îi permite acesteia să-și desfășoare activitatea curentă.

Obiective avute în vedere în reorganizarea activității:

- ◆ Creșterea rentabilității și obținerea de profituri nete care să asigure disponibilitățile necesare achitării datoriilor fata de creditori;
- ◆ Monitorizarea strictă a tuturor cheltuielilor firmei, în vederea creșterii eficienței activității desfășurate;
- ◆ Apelarea, pe perioada de 3 ani a planului de reorganizare la experți consultanți în domeniile: economic, tehnic, de organizare și conducere.

2. Prezentare, scurt istoric, activitate, evoluție economico-financiară

Societatea Serop SRL a fost înființată în conformitate cu prevederile Legii 31/1990, este înmatriculată în Registrul Comerțului sub nr. J18/539/1992, având sediul în Municipiul Târgu Jiu, Aleea Teilor, Bl. 1, Ap. 12, județ Gorj, cod unic de înregistrare RO 2574301, cu obiectul principal de activitate: alte lucrări și instalații pentru construcții, fiind specializată pe lucrări de hidroizolație la clădiri rezidențiale (blocuri și locuințe individuale) și nerezidențiale (clădiri industriale, hale, birouri, etc).

Societatea are asociat unic, care a avut și calitatea de administrator social pe Dănăricu Remus, cetățean român, persoană fizică, deținând 20 părți sociale cu o valoare unitară de 10 lei, cota de participare la beneficii și pierderi de 100%.

În conformitate cu prevederile art. 53 alin. (1) din Legea nr. 85/2014, s-a convocat de către administratorul judiciar Adunarea Generală a Asociaților, având pe ordinea de zi: „Desemnarea unui reprezentant, persoană fizică sau juridică, în calitatea de administrator special al Serop SRL, care să reprezinte interesele debitorului și ale acționarilor acestuia și să participe la procedura insolvenței”.

Conform celor consemnate în Procesul verbal AGA nr. 702/10.03.2020, Adunarea Generală a Asociaților a hotărât numirea în calitatea de administrator special a persoanei fizice Dănăricu Remus, cu atribuțiile prevăzute de Legea 85/2014.

De la înființare până în prezent, firma a funcționat având același statut juridic, de S.R.L.

Obiectul principal de activitate îl constituie „Alte lucrări și instalații pentru construcții” (CAEN 4329).

Înființată în anul 1992, Serop SRL a devenit un important prestator de servicii în domeniul construcțiilor civile și industriale, specializat în general pe hidroizolații, acordând o importantă

SEROP SRL - "în insolvență", "in insolvency", "en procedure collective"
 Sediul în Municipiul Târgu Jiu, Aleea Teilor, Bl. 1, Ap. 12, județ Gorj,
 Cod Unic de Înregistrare RO2574301,
 Nr. de ordine în registrul comerțului J18/539/1992

majora calității lucrărilor și materialelor folosite, și analizarea împreună cu clienții noștri a aspectelor privind buna desfășurare a lucrărilor efectuate în domeniul construcțiilor.

Pricipiile societății noastre avute în vedere pentru satisfacerea nevoilor beneficiarilor finali au fost și sunt în continuare:

- Tehnologia - folosim materiale cu tehnologie avansată, rezolvând problemele în cel mai eficient mod;
- Calitatea - calitatea produsului finit este unul din factorii principali pentru o hidroizolare corespunzătoare;
- Siguranța - garantăm lucrul făcut și oferim siguranța pe toată durata de viață mecanică a suprafețelor hidroizolate.

Societatea Serop SRL de la înființare și până în prezent are efectuate lucrări de hidroizolație de peste 350.000 mp, atât la clădiri rezidențiale (blocuri și locuințe individuale) cât și la cele nerezidențiale (clădiri industriale, hale, birouri, hypermarketuri, etc).

Enumerăm mai jos doar câteva societățile mari din țară și locale la care am efectuat lucrări de hidroizolație, respectiv:

- Hypermarket „Cora” din București Zona Lujerului ce aparține companiei Romania Hypermarche cu suprafață de peste 20000 mp;
- Puntele termice din Cariova cu peste 7000 mp;
- Clădirile industriale de la Fabrica de ciment Lafarge SA din Tg Jiu cu peste 5000 mp;
- Clădirile industriale de la Fabrica de cărămidă Macofil SA din Tg Jiu cu peste 3000 mp;
- Fabrica de anvelope Pirelli de la Bumbști Jiu cu peste 2000 mp;

Pentru ținerea și supravegherea contabilității conform prevederilor legale, avem încheiat contractul de prestări servicii din domeniul contabilității cu o persoană autorizată.

Valorile și obiectivele pe care și le propune a fi realizate societatea Serop SRL în vederea salvării și continuării activității desfășurate:

- Spiritul competitiv – ne place întrecerea și vrem să ieșim învingători;
- Creativitate – vom căuta și folosi continuu idei și abordări noi;
- Atitudinea pozitivă – deschidere în a asculta, analiza și soluționa situațiile întâlnite;
- Utilizarea la maxim a resurselor – vom crește continuu eficiența și eficacitatea în muncă pentru a avea randament maxim;

- Tenacitate – vom urmări cu îndârjire și convingere atingerea obiectivelor;
- De încredere – ne vom respecta promisiunile și vom fi un sprijin la nevoie;

Pentru derularea în condiții corespunzătoare a activității, dispunem de toate mijloacele materiale necesare respectiv utilaje și personal.

Prezentăm mai jos evoluția situației economico-financiare și principalii indicatori pe ultimii ani:

Specificatie	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Cifra de afaceri	52293	172548	172818
Venituri totale	62435	172548	172818
Cheltuieli totale	117477	147682	311130
Rezultatul brut	Profit	24866	
	Pierdere	55042	138312

Așa cum se poate observa în tabelul de mai sus, cifra de afaceri a avut un trend ascendent.

3. Perspectivele de redresare în raport cu posibilitățile și specificul activității, cu mijloacele financiare disponibile și cu cererea pieței față de oferta debitorului

Prezentul plan de reorganizare a fost fundamentat pe obținerea disponibilităților necesare plății datoriilor către creditori, conform programului de plată a creanțelor, precum și a obligațiilor curente născute pe perioada procedurii reorganizării.

Precizăm faptul că toate creanțele născute după data deschiderii procedurii, reprezentând creanțe rezultate din continuarea activității, inclusiv impozite, taxe, obligații datorate bugetului general consolidat al statului, cheltuieli de administrare și conservare, furnizori, etc. vor fi plătite la termenele scadente, conform documentelor din care rezultă.

Activitatea desfășurată, generatoare de profit

Lichiditățile vor fi obținute din prestarea de servicii de construcții, respectiv efectuarea de hidroizolații la clădiri rezidențiale (blocuri și locuințe individuale) cât și la cele nerezidențiale (clădiri industriale, hale, birouri, etc).

La data întocmirii prezentului plan de reorganizare societatea a luat măsuri pentru obținerea de venituri care să asigure achitarea ratelor prevăzute în prezentul plan cât și achitarea debitelor curente generate de activitatea desfășurată de societate, respectiv are încheiate contracte de prestări de servicii de peste 50000 lei.

Având în vedere dificultățile financiare întâmpinate, au fost luate măsuri în direcția reducerii cheltuielilor și creșterii eficienței activității.

Ținând cont de nivelul veniturilor prognozate în perioada următoare, estimăm că vor putea fi asigurate din profiturile nete obținute disponibilități bănești de peste 270 mii lei pe perioada executării prezentului plan de reorganizare.

Scopul urmărit al acestor măsuri este asigurarea certitudinii încasării contravalorii serviciilor prestate, care să permită o prognoză solidă a cash-flow-ului pe perioada derulării planului de reorganizare și a obținerii sumelor necesare plății către creditori conform programului de plată a creanțelor.

În paralel, am continuat și vom continua promovarea societății noastre pentru identificarea de posibili clienți, care să asigure lichiditățile necesare finanțării activității și achitării datoriilor restante către creditori.

De asemenea asociatul unic al societății în limita posibilităților va credita societatea în cazul lipsei de lichidități pentru achitarea ratelor scadente din plan și a cheltuielilor curente.

Menționăm că am acordat și vom continua să acordăm pe întreaga perioadă de derulare a planului de reorganizare o atenție deosebită plății la termenele scadente a obligațiilor curente născute după data deschiderii procedurii insolvenței, astfel încât la finalizarea planului de reorganizare societatea Serop SRL să fie reinserată în activitatea economică având o situație financiară solidă, gata să facă față cu succes cerințelor mediului economic în care funcționează.

În scopul susținerii capacității de plată a datoriilor, prezentăm în continuare previzionarea "Contului de profit și pierdere" pe perioada desfășurării planului de reorganizare:

SEROP SRL - "în insolvență", "in insolvency", "en procedure collective"
Sediul în Municipiul Târgu Jiu, Aleea Teilor, Bl. 1, Ap. 12, județ Gorj,
Cod Unic de Înregistrare R02574301,
Nr. de ordine în registrul comerțului J18/539/1992

- RON -

	ANUL	Anul 1	Anul 2	Anul 3
A.	VENITURI			
	Vânzări de mărfuri	0	0	0
	Prestări servicii de construcții	205,000	217,300	230,338
	Cifra de afaceri	205,000	217,300	230,338
	Alte venituri din exploatare	0	0	0
A1	Venituri din exploatare total	205,000	217,300	230,338
	Venituri din dobânzi	0	0	0
	Alte venituri financiare	0	0	0
A2	Venituri financiare total	0	0	0
A3	Venituri extraordinare total din care:	0	0	0
A4	Venituri totale	205,000	217,300	230,338
B	CHELTUIELI			
	Costul mărfurilor vândute	0	0	0
	Cheltuieli cu materiile prime	6,000	6,024	6,066
	Cheltuieli cu combustibili, materiale, piese schimb	0	0	0
	Cheltuieli cu energia și apa	0	0	0
	Alte cheltuieli materiale	2,000	2,008	2,022
	Cheltuieli cu locații de gestiune, chirii	0	0	0
	Cheltuieli cu primele de asigurare	0	0	0
	Servicii executate de terți	0	0	0
	Cheltuieli cu alte taxe, impozite, vărsăminte	18,000	18,072	18,199
	Cheltuieli cu salariile	76,000	76,380	76,915
	Sarcini sociale	0	0	0
	Cheltuieli cu personalul total	0	0	0
	Alte cheltuieli de exploatare	5,000	5,020	5,055
	Amortizare imobilizări	0	0	0
B1	Cheltuieli exploatare total	107,000	107,504	108,257
	Profit exploatare (A1-B1)	98,000	109,796	122,081
	Dobânzi bancare	0	5,000	2,600
	Alte cheltuieli financiare	0	0	0
B2	Cheltuieli financiare total	0	5,000	2,600
B3	Cheltuieli extraordinare-total	0	0	0
B4	Cheltuieli totale	107,000	112,504	110,857
C1	Profit brut	98,000	104,796	119,481
C2	Impozit pe profit	15,680	16,767	19,117
C3	Profit net (C1-C2), din care:	82,320	88,029	100,364
C4	Dividende	0	0	0

Premisele avute în vedere la întocmirea previziunilor:

- continuarea măsurilor de eficientizare a activității, orientate în direcția reducerii cheltuielilor;
- un nivel al cifrei de afaceri estimat prudent, corespunzător cu veniturile sigure ce se preconizează a fi obținute;
- creșterea ratei profitului, având în vedere eficientizarea activității.

În concluzie, Serop SRL va fi capabilă să realizeze în următorii 3 ani lichidități totale în cuantum de peste 270 mii din activitatea generatoare de profit și creditare de către asociatul unic, ce vor fi folosite pentru achitarea datoriilor către creditori conform programului de plată a creanțelor, plata datoriilor curente și autofinanțarea activității pe perioada reorganizării judiciare.

4. Măsuri concordante cu interesele creditorilor și ale asociaților, precum și cu ordinea publică, inclusiv în ceea ce privește modalitatea de selecție, desemnare și înlocuire a administratorilor și directorilor.

În perioada derulării prezentului plan de reorganizare a activității, va fi asigurată o transparență totală a activității desfășurate și rezultatelor economico-financiare ale acesteia. În acest sens, ori de câte ori creditorii vor solicita informări cu privire la diversele aspecte legate de realizarea obiectivelor planului de reorganizare, se va răspunde în cel mai scurt timp posibil.

De asemenea, în conformitate cu prevederile art. 144, alin. (1) din Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, vor fi puse la dispoziția administratorului judiciar în timp util toate documentele și informațiile necesare urmăririi activității desfășurate și respectării obligațiilor asumate prin programul de plăți, astfel încât rapoartele trimestriale întocmite de acesta să asigure informarea corespunzătoare a creditorilor și judecătorului sindic.

Dat fiind faptul că nu au fost identificate motive care să justifice o înlocuire a conducerii societății și având în vedere experiența conducerii societății în domeniul de activitate în care funcționează, precum și desemnarea administratorului special Dănăricu Remus, care s-a ocupat de societate și înainte de intrarea în procedura de insolvență în calitate de administrator social și asociat unic, pe parcursul derulării planului de reorganizare nu se intenționează o schimbare a persoanelor care ocupă funcțiile de conducere.

Coordonarea activității se va face de către administratorul special Dănăricu Remus, cu o îndelungată și vastă experiență(28 de ani) în domeniul activității desfășurate.

Obiectivele avute în vedere de administratorul special pe perioada derulării planului de reorganizare vor fi:

- monitorizarea obținerii veniturilor prognozate;
- urmărirea cheltuielilor în scopul eficientizării activității;
- gestiunea strictă a patrimoniului.

5. Programul de plată a creanțelor

Datoriile către creditori SEROP S.R.L., conform tabelului definitiv al creanțelor, se prezintă astfel:

Nr. crt.	Denumire creditor	Creanța acceptată
1.	Administrația Județeană a Finanțelor Publice Gorj	212.832,00
Total		212.832

Programul de plată a creanțelor, pe o perioadă de 3 ani de la data confirmării planului de reorganizare, cuprinde 36 plăți lunare către creditoarea Administrația Județeană a Finanțelor Publice

Gorj înregistrată în tabelul definitiv al creanțelor până la stingerea creanței înscrise la masa credală integral, plăți ce urmează a se efectua începând cu luna următoare confirmării planului de reorganizare de judecătorul sindic, după cum urmează:

Având în vedere disponibilitățile bănești pe care estimăm că vom reuși să le obținem pe perioada derulării planului de reorganizare, datoriile către creditorii înregistrate în tabelul definitiv al creanțelor, astfel cum sunt menționate la art. 138 alin. (3) din Legea nr. 85/2014, vor fi plătite după cum urmează:

(i.) creanțele creditorilor beneficiari ai unor drepturi de preferință, prevăzute de art. 138, alin. (3), lit. a) din Legea nr. 85/2014 vor fi plătite în procent de 100%;

(ii) creanțele bugetare prevăzute de art. 138, alin. (3), lit. c) din Legea nr. 85/2014 vor fi plătite în procent de 100%;

Apreciem că planul de reorganizare este cea mai bună soluție atât pentru debitor cât și pentru creditor, dat fiind faptul că, în situația falimentului, gradul de acoperire a creanțelor ar fi foarte mic raportat la patrimoniul societății noastre.

În cazul trecerii la procedura falimentului valorificarea activelor societății s-ar realiza în condiții speciale care nu permit obținerea în schimbul activelor societății a valorii de piață a acestora, raportat la bunurile din patrimoniu, care în cazul vânzării în procedura falimentului după scăderea cheltuielilor efectuate cu valorificarea acestora (comisioane, TVA aferent bunuri vândute, onorarii persoane angajate, anunțuri publicitare cheltuieli cu vânzarea bunurilor) ar rezulta sume foarte mici de distribuit, raportat la cuantumul creanței înscrise la masa credală.

Programul de plată a creanțelor, cuprinzând plăți lunare, pe o perioadă de 3 ani calculați de la data confirmării planului reorganizare, se prezintă în anexa nr. 1 la prezentul plan de reorganizare.

Toate creanțele născute după data deschiderii procedurii, reprezentând creanțe rezultate din continuarea activității, inclusiv impozite, taxe, obligații datorate bugetului general consolidat al statului, cheltuieli de administrare și conservare, furnizori, etc. vor fi plătite la termenele scadente, conform documentelor din care rezultă.

5. Termenul de executare a planului de reorganizare.

Termenul de realizare a prezentului plan de reorganizare este de 3 ani de la confirmarea de către judecătorul sindic, în conformitate cu prevederile art. 133, alin. (3) din Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, rata lunară din anul 1 urmând a fi achitată începând cu luna următoare față de data confirmării planului de reorganizare.

Semnătură:

Administrator special,
Dănăricu Remus



ANEXA 1 LA PLANUL DE REORGANIZARE A ACTIVITĂȚII

SEROP SRL

PROGRAM DE PLATĂ A CREAȘTELOR

ANUL 1

Creanțe beneficiare ale unor drepturi de preferință și creanțe bugetare

Nr. crt	Denumire creditor	Creanța acceptată (lei)	Creanța cuprinsă în plan (lei)	Rata 1	Rata 2	Rata 3	Rata 4	Rata 5	Rata 6	Rata 7	Rata 8	Rata 9	Rata 10	Rata 11	Rata 12	TOTAL
1.	AJFP Gorj	212.832	212.832	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	48000

ANUL 2

Creanțe beneficiare ale unor drepturi de preferință și creanțe bugetare

Nr. crt	Denumire creditor	Creanța acceptată (lei)	Creanța cuprinsă în plan (lei)	Rata 1	Rata 2	Rata 3	Rata 4	Rata 5	Rata 6	Rata 7	Rata 8	Rata 9	Rata 10	Rata 11	Rata 12	TOTAL
1.	AJFP Gorj	185849,97	185849,97	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	66000

ANUL 3

Creanțe beneficiare ale unor drepturi de preferință și creanțe bugetare

Nr. crt	Denumire creditor	Creanța acceptată (lei)	Creanța cuprinsă în plan (lei)	Rata 1	Rata 2	Rata 3	Rata 4	Rata 5	Rata 6	Rata 7	Rata 8	Rata 9	Rata 10	Rata 11	Rata 12	TOTAL
1.	AJFP Gorj	185849,97	185849,97	8236	8236	8236	8236	8236	8236	8236	8236	8236	8236	8236	8236	98832

Semnatura
Administrator special
S Dănilău Remus

