

PLAN DE REORGANIZARE MODIFICAT A DEBITORULUI SC ARIAMOB SRL

Număr dosar 5400/95/2015

Tribunalul Gorj, Secția a II a Civilă

Judecător sindic: Florentina-Doina Săvulescu

Motivația modificării planului de reorganizare

Planul de reorganizare a activității SC Ariamob SRL, acceptat de adunarea creditorilor din data de 21.03.2016 și confirmat de judecătorul sindic prin sentința nr. 185/2016 din 05.04.2016, a fost elaborat în vederea monitorizării rezultatelor economico-financiare pe un termen de 3 ani, în scopul confirmării capacității de plată a datoriilor de către firmă.

Planul de reorganizare a fost executat, fiind efectuate plățile conform programului de plată a creanțelor pentru anul 1 și 9 luni din anul 2 (perioada mai 2016 – ianuarie 2018), fiind depuse documentele doveditoare la administratorul judiciar și prezentate de acesta în rapoartele trimestriale depuse la dosarul cauzei.

Date fiind dificultățile mediului de afaceri, s-au întâmpinat dificultăți pe perioada derulării planului de reorganizare în ceea ce privește plata ratelor scadente din programul de plată a creanțelor și a obligațiilor curente născute în cursul procedurii.

În aceste condiții am procedat la modificarea planului de reorganizare a activității confirmat de judecătorul sindic prin sentința nr. 185/2016 din 05.04.2016, prin prelungirea perioadei de derulare a planului de reorganizare cu un an.

Conform prevederilor art. 139 alin. (5) din Legea nr. 85/2014, prezenta modificare conține prelungirea perioadei de derulare a planului de reorganizare cu încă un an, respectiv până în luna aprilie 2020.

Prelungirea reorganizării cu încă un an are ca scop plata integrală a creanțelor din programul de plată al creanțelor, precum și a datoriilor curente născute ulterior datei deschiderii procedurii insolvenței.

Prezentul plan de reorganizare modificat a activității SC Ariamob SRL este elaborat în vederea monitorizării rezultatelor economico-financiare pe un termen de 2 ani și 2 luni, în scopul confirmării capacității de plată a datoriilor către creditori stabilite conform programului de plată al creanțelor, precum și a datoriilor curente ce vor lua naștere pe perioada procedurii insolvenței.

Astfel, în urma derulării prezentului plan de reorganizare modificat, ne propunem ca subscrisa să plătim toate datoriile către creditori.

SC Ariamob SRL, prin administratorul special Uscătescu N. Laura-Emilia, 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.

Obiective avute în vedere în reorganizarea activității:

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

1. Prezentare, scurt istoric, activitate, evoluție economico financiară în ultimele trei exerciții financiare încheiate

SC ARIAMOB SRL, a fost înființată în conformitate cu prevederile Legii 31/1990, este înmatriculată la O.R.C. Gorj, sub nr. J18/36/2005, având sediul în Municipiul Târgu Jiu, Str. Griviței, Bl. 41, Sc. 1, Et. 2, Ap. 12, Jud. Gorj, cu un capital social subscris și vărsat în suma de 200 lei.

Activitatea actuală, preponderentă o constituie producerea mobilierului pentru birouri și magazine, montarea de tâmplărie din aluminiu și PVC, cod CAEN 3612 - „*Producția mobilierului pentru birou și magazine*”.

Asociat unic al SC Ariamob SRL conform statut este Uscătescu N. Laura Emilia care a avut și calitatea de administrator social, actual fiind desemnată administrator special conform prevederilor Legii 85/2014.

Societatea de la înființare și până în prezent a avut ca activitate principală producerea mobilierului pentru birouri și magazine, montarea de tâmplărie din aluminiu și PVC.

În anul 2005 la deschiderea societății strategia de afaceri era de a trece de la producția mobilierului la comandă la producția mobilierului serie mică și mijlocie.

În paralel cu producția de mobilier societatea noastră fabrică și comercializăm jaluzele verticale, jaluzele orizontale, rulouri exterioare din aluminiu și PVC, rolete, falduri, etc. Pe lângă aceste două tipuri de producție comercializăm și montăm diverse tipuri de produse, ca ferestre, uși realizate din aluminiu și PVC, care sunt achiziționate de la diverși producători.

Datorită gamei diversificate de producție în cursul anilor precedenți am fost solicitați și am efectuat lucrări de referință la diverse societăți și instituții publice cum ar fi: CEC Bank SA, Sucursala Gorj (pereți cortină și placare cu material alucobond la șapte agenții din județ), Termocentrala Rovinari, Termocentrala Turceni, EMC Roșia, EMC Dragotești, Oficiul Registrului Comerțului Gorj, Inspectoratul Teritorial în Construcții Gorj, Primăria Schela, Primăria Bărbătești, Grădinița „Constantin Brâncuși” Tg Jiu, Grădinița „Mihai Eminescu” Tg Jiu, precum și la persoane fizice.

Totodată am efectuat lucrări în parteneriat cu contractorii și distribuitorii din județ.

Începând cu anul 2008, datorită crizei financiare, cifra de afaceri a societății noastre a scăzut, întrucât mulți dintre colaboratorii noștri s-au desființat, iar contractele încheiate cu instituțiile publice au fost din ce în ce mai puține.

În urma unui studiu de piață, în anul 2007, în scopul extinderii comercializării produselor finite fabricate de către noi, societatea noastră a închiriat pe o perioadă de 10 ani un spațiu comercial în localitatea Baia de Fier, pe care în anul 2014 am reușit să-l achiziționăm.

Pentru diversificarea activității desfășurate în vederea asigurării lichidităților necesare, a fost deschis un punct de lucru în localitatea Baia de Fier, în spațiul propriu, respectiv „Magazin cu produse industriale”.

De asemenea au fost semnate contracte de prestări servicii cu vânzare de produse cu mai multe societăți și persoane fizice și suntem în negocieri cu mai cu posibili clienți în vederea efectuării de lucrări.

În viitor se va încerca contractarea de noi lucrări de prestări de servicii și promovarea produselor comercializate în magazin cu vânzare en-detail, care să asigure lichiditățile necesare achitării ratelor din prezentul Plan de reorganizare modificat și continuarea activității.

Considerăm că toate aceste activități ne vor ajuta să achităm datoriile către bugetul statului restante și curente care ar rezulta din continuarea activității economice și către creditorul chirografarii chirografari.

Clienții SC Ariamob SRL sunt persoane juridice și persoane fizice, în principal din județul Gorj și județele limitrofe, privind serviciile prestate de către societatea noastră.

Pentru derularea în condiții corespunzătoare a activității, dispunem de toate mijloacele materiale necesare:

- Spațiu comercial propriu situat în Baia de Fier;

- 5 utilaje pentru prelucrarea tâmplăriei de aluminiu și PVC;
- Stocuri de materii prime și materiale;

2. 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 modificat a fost fundamentat pe obținerea disponibilităților necesare plății datoriilor către creditori, conform programului de plată a creanțelor, din următoarele surse:

Activitatea desfășurată, generatoare de profit

Contractele încheiate cu beneficiarii și colaboratorii la data elaborării prezentului plan de reorganizare modificat, existând premise de a încheia și alte contracte cu beneficiarii, inclusiv instituții bugetare (primării, școli, grădinițe, etc.) în perioada următoare.

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 180 mii lei pe perioada executării prezentului plan de reorganizare modificat.

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 încheierea de noi contracte, cu clauze foarte stricte referitoare la plata serviciilor prestate, contracte care, alături de cele aflate în derulare în prezent, să asigure lichiditățile necesare finanțării activității și achitării datoriilor restante către creditori.

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 SC Ariamob 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:

- RON -

	ANUL	Anul 2	Anul 3	Anul 4
A.	VENITURI			
	Vânzări de mărfuri	78,000	82,680	87,641
	Lucrări și servicii	62,000	65,720	69,663
	Cifra de afaceri	140,000	148,400	157,304
	Alte venituri din exploatare	0	0	0
A1	Venituri din exploatare total	140,000	148,400	157,304
	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	140,000	148,400	157,304
B	CHELTUIELI			
	Costul marfurilor vandute	14,000	14,840	15,730
	Chelt cu materiile prime	13,500	14,310	15,169

	Chelt. cu materiale si piese de schimb	0	0	0
	Chelt. cu energia si apa	1,000	1,060	1,124
	Chelt combustibili	0	0	0
	Alte cheltuieli materiale	1,100	1,166	1,236
	Servicii exec de terti	2,100	2,226	2,360
	Chelt. cu taxe, impozite, varsaminte	16,000	16,960	17,978
	Chelt. cu salariile	10,800	11,448	12,135
	Sarcini sociale	9,000	9,540	10,112
	Chelt. cu personalul total	18,000	19,080	20,225
	Alte cheltuieli de exploatare	0	0	0
	Amortizare imobilizari	0	0	0
B1	Cheltuieli exploatare total	67,500	71,550	75,843
	<i>Profit exploatare (A1-B1)</i>	<i>72,500</i>	<i>76,850</i>	<i>90,683</i>
	Dobânzi bancare	0	0	0
	Alte cheltuieli financiare	10	12	14
B2	Cheltuieli financiare total	10	12	14
B3	Cheltuieli extraordinare-total	0	0	0
B4	Cheltuieli totale	67,510	71,562	75,857
C1	Profit brut	72,490	76,839	81,447
C2	Impozit pe profit	11,598	12,294	14,507
C3	Profit net (C1-C2), din care:	60,892	64,544	66,940
C4	Dividende	0	0	0

Premisele avute în vedere la întocmirea previziunilor:

- eficientizarea activității 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, Ariamob SRL va fi capabilă să realizeze în următoarea perioadă lichidități totale în cuantum de peste 440 de mii lei din activitatea generatoare de profit, 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.

3. Măsuri concordante cu interesele creditorilor și ale membrilor sau asociaților/acționarilor, 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 informații 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 urmării 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 conducătorilor societății în domeniul de activitate în care funcționează, precum și Procesul verbal din data de 02.12.2015 al Adunării Generale a Asociaților prin care a fost desemnată administrator special Uscătescu Laura-Emilia, fiind administratorul societății și

până la intrarea în procedura generală a insolvenței, pe parcursul derulării planului de reorganizare nu se intenționează o schimbare a persoanelor care ocupă funcțiile de conducere.

4. Programul de plată a creanțelor.

Programul de plată a creanțelor, pe o perioadă de 2 ani și 2 luni începând cu luna martie 2018, cuprinde 26 plăți lunare către fiecare dintre creditorii înregistrați în programul de plată până la stingerea creanțelor înscrise la masa credală integral, plăți ce urmează a se efectua începând cu luna februarie 2018, după cum urmează:

Plăți lunare către creditorii:

Nr. crt.	Denumire creditor	Creanta cuprinsa in plan (lei)	Creanță rămasă de achitat	Rata lunara an 2(mar. 2018-feb. 2019) (lei)	Rata lunara an 3(mar. 2019-feb. 2020) (lei)	Rata lunara an 4 (mar. 2020-apr. 2020) (lei)
1	Administrația Județeană a Finanțelor Publice Gorj	68.068,00	63.929,00	1.500	3.280,65	3.280,65
2	Piraeus Bank Romania SA	76.302,34	34.706,45	plata ratelor lunare se va face conform graficului de plăți din contractul de credit și actelor adiționale la acesta.	plata ratelor lunare se va face conform graficului de plăți din contractul de credit și actelor adiționale la acesta.	plata ratelor lunare se va face conform graficului de plăți din contractul de credit și actelor adiționale la acesta.
3	Consiliul Local Tg Jiu, Jiu prin Direcția Publică de Venituri	2.235,02*	0	0	0	0
4	SC Polaris M Holding SRL	3.303,08	1.468,08	56,47	56,47	56,47
5	SCC Federalcoop Tg Jiu	17.405,52	8.219,21	316,13	316,13	316,13
TOTAL		167.313,96	108.322,74	1.872,60	3.653,25	3.653,25

* Creanță datorată acestui creditor a fost achitată integral conform certificatului de atestare fiscală nr. 12884/19.02.2016.

LEI

TOTAL PLĂȚI CĂTRE CREDITORI: ANUL2 + ANUL3 + ANUL 4 = 108.322,74 LEI

5. Termenul de executare a planului de reorganizare modificat.

Termenul de realizarea a planului de reorganizare modificat este de 2 ani și 2 luni, în conformitate cu prevederile art. 133, alin. (3) și art. 139, alin. (5) din Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență.

Semnătură:

Administrator special
Uscătescu Laura-Emilia

