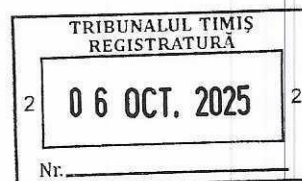


TRIBUNALUL TIMIS- Secția a II a Civilă

DOSAR NR.: 2356/30/2025

Debitor: MADMETALL VEST SRL (*în insolvență, in insolvency, en procédure collective*)



Planul de Reorganizare
a activității debitorului MADMETALL VEST SRL
propus de societatea debitoare,
prin administrator special

PREAMBUL

Temeiul legal al propunerii planului de reorganizare îl constituie dispozițiile art. 132 alin.1 lit. a din Legea 85/2014.

Scopul principal al planului de reorganizare este cel statuat de art. 2 din Legea nr. 85/2014 și anume acoperirea pasivului debitorului în insolvență cu acordarea șansei de redresare a activității acestuia.

Masurile de reorganizare a activității societății debitoare avute în vedere prin prezentul plan prevăd restructurarea operațională și continuarea activității societății, creând-se posibilitatea de generare a unor fluxuri de numerar care vor permite efectuarea de distribuiri către creditori superioare celor ce ar rezulta în caz de faliment. Totodată, propunerea prezentului plan are în vedere și posibilitatea unor modificări statutare, în funcție de necesitățile survenite în perioada de reorganizare, cum ar fi majorarea capitalului social indiferent de forma în care s-ar realiza, precum și alte metode, inclusiv conversia creanțelor în părți sociale.

Votarea planului și intrarea societății în procedura reorganizării judiciare prevăzută de Legea 85/2014 sunt măsuri menite, prin finalitatea lor, să satisfacă interesele celei mai mari părți a creditorilor, în condițiile legii, precum și interesele societății care-și continuă activitatea, cu toate consecințele economice și sociale aferente.

Destinatarii acestui plan de reorganizare sunt judecătorul sindic, creditorii înscrși în tabelul definitiv de creanțe și administratorul judiciar.

DEFINITII

Ori de cate ori vor fi folosite în prezentul plan de reorganizare, cu excepția cazului în care sunt definite altfel decât în cadrul acestuia, sau cu excepția cazului în care contextul necesita alta interpretare, termenii definiți în continuare vor avea aceleași înțelesuri, după cum urmează:

MADMETALL VEST SRL, “Debitoarea”, “Debitorul”, “Societatea”, “Compania”, sau „Firma” – societatea aflată în procedura de insolvență, cu sediul în Hitiaș, nr. 405, jud. Timiș, având CIF – RO43062562 și număr de înregistrare la O.R.C. Timiș J35/2663/2020.

„Planul de reorganizare” sau “planul” – prezentul plan, care indica perspectivele de redresare în raport cu posibilitățile și specificul activității debitorului, cu mijloacele financiare disponibile și cu cererea pieței față de oferta debitorului, incluzând și programul de plată a creanțelor.

„Programul de plată a creanțelor”, sau „program” – tabelul de creanțe menționat în planul de reorganizare care cuprinde cuantumul sumelor pe care debitorul se obliga să le plătească creditorilor în perioada de reorganizare judiciară, prin raportare la tabelul definitiv de creanțe și la fluxurile de numerar aferente perioadei de aplicare a planului de reorganizare. Plățile sunt detaliate în programul de plăți, anexa la acest plan.

Categoria de creanțe defavorizate (creanța defavorizată) – este prezumată a fi categoria de creanțe pentru care planul de reorganizare prevede cel puțin una dintre modificările următoare pentru oricare dintre creanțele categoriei respective (*art. 5, pct. 16 din Legea 85/2014*):

a) o reducere a cuantumului creanței și/sau a accesoriilor acesteia la care creditorul este îndreptățit potrivit prezentei legi;

b) o reducere a garanțiilor ori reeșalonarea plăților în defavoarea creditorului, fără acordul expres al acestuia;

„Lege”, „Legea specială”, sau „Legea” – Legea 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței, și de insolvență.

„B.P.I.” – Buletinul procedurilor de insolvență- așa cum este definit la art.5 pct.6 din Legea 85/2014.

Capitolul I. Informații cu caracter general privind societatea

1.1. Date de identificare :

MADMETALL VEST SRL, cu sediul în Hîtiaș, nr. 405, jud. Timiș, având CIF – RO43062562 și număr de înregistrare la O.R.C. Timiș J35/2663/2020.

CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS SI VARSAT:

200 lei

OBIECT PRINCIPAL DE ACTIVITATE:

Fabricarea de construcții metalice și părți componente ale structurilor metalice (*cod CAEN 2511*).

Stare firma: sub incidența Legii nr. 85/2014 .

1.2. Stadiul procesual

Prin Hotărârea intermediară 556/10.06.2025 pronunțată de Tribunalul Timiș, Secția II Civilă, a fost deschisă procedura generală de insolvență împotriva debitoarei.

Prin aceeași hotărâre judecătorească, s-a desemnat ca administrator judiciar SCP „M.B.S. Insolv Consult” S.P.R.L.

Prin Hotărârea Adunării Generale a asociaților MADMETALL VEST SRL din 18.06.2025 a fost desemnat, în conformitate cu dispozițiile art.52 din Legea 85/2014, administratorul special, fiind aprobată și propunerea unui plan de reorganizare.

1.3. Analiza economico-financiara a societății în perioada anterioara deschiderii procedurii .

Contul de profit și pierdere sau contul de rezultate este o situație financiară prin care se măsoară și evaluează performanțele activității în cursul unei perioade date. Performanța financiară a unei entități se referă la profiturile pe care aceasta le obține din resursele pe care le controlează, la componentele acestor profituri și la caracteristicile acestor componente. Profitul se determină ca diferența între veniturile obținute și cheltuielile efectuate de întreprindere în timpul exercițiului financiar.

Situația contului de profit și pierdere aferent perioadei analizate, se prezintă în felul următor:

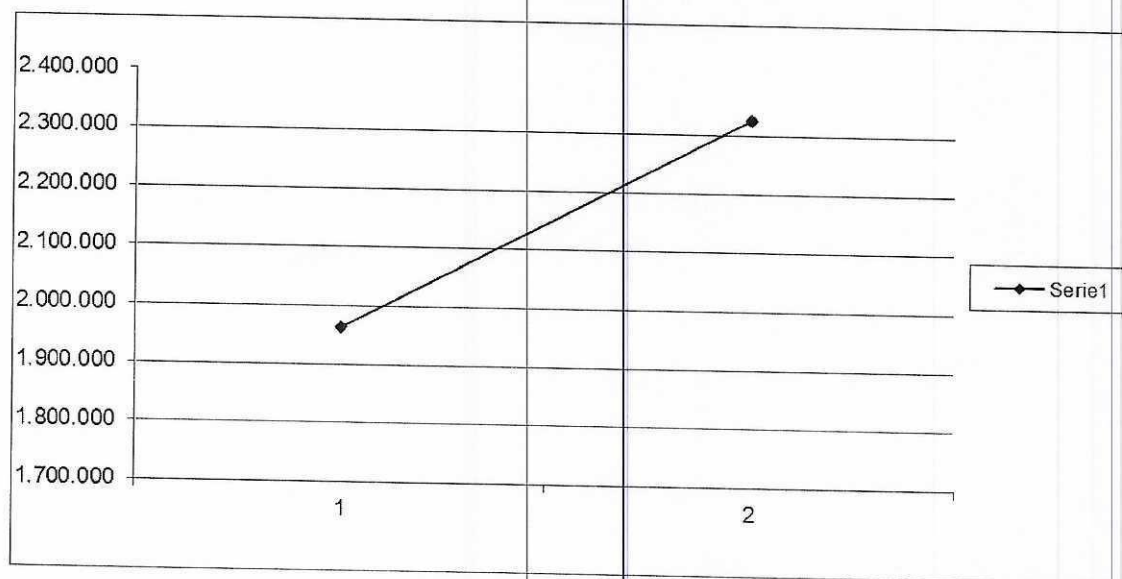
Denumirea indicatorului			31.12.2023	31.12.2024
			1	2
A				
1. Cifra de afaceri neta (rd.02 la 06)			1.797.609	2.077.201
Productia vanduta (ct.701+702+703+704+705+706+708)			1.797.609	2.077.201
Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)				
Reduceri comerciale acordate (ct.709)				
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct. 766)				
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)				
2. Venituri aferente costului productiei in curs de executie (ct.711)		-Sold C	0	0
-Sold D				
3. Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata (ct.721+722)				
4. Alte venituri din exploatare (ct.7417+758+7815)			167.072	247.500
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd.01+07-08+09+10)			1.964.681	2.324.701
5.a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct.601+602-7412)			1.216.653	1.388.622
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)			24.106	75.206
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct.605-7413)			9.701	12.631
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)				
Reduceri comerciale primite (ct.609)				
6. Cheltuieli cu personalul (rd.19+20)			268.118	383.718
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642+643+644-7414)			268.118	383.718
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct.645-7415)				
7.a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd. 22-23)			21.310	37.435

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)		21.310	37.435
a.2) Venituri (ct.7813)			
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd.22-23)			
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)			
b.2) Venituri (ct.754+7814)			
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd.28 la 31)		184.837	271.061
8.1. Cheltuieli privind prestatii externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)		107.595	223.655
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct.635)		27.565	24.240
8.3. Alte cheltuieli (ct. 652+658)		19.259	8.179
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inregistrate de entitate, al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct. 666)			
Ajustari privind provizioanele (rd.33-34)			
- Cheltuieli (ct.6812)			
- Venituri (ct.7812)			
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd.13 la 16-17+18+21+24+27+32)		1.724.725	2.168.673
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: - Profit (rd.12-35)		239.956	156.028
- Pierdere (rd.35-12)		0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)			
-din care, venituri obtinute de la entitatile afiliate			
10. Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)			
-din care, venituri obtinute de la entitatile afiliate			
11. Venituri din dobanzi (ct.766)		4	14
-din care, venituri obtinute de la entitatile afiliate			

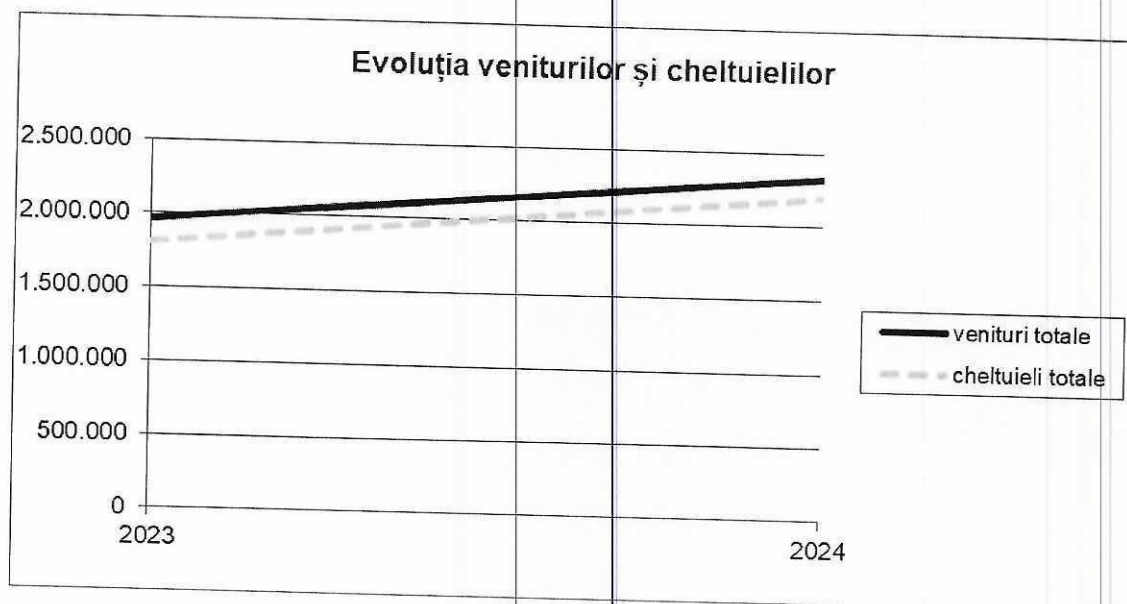
Alte venituri financiare (ct. 762+764+765+767+768)		177	
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd.38+40+42+44)	4	191	
12. Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante (rd.47-48)			
- Cheltuieli (ct.686)			
- Venituri (ct.786)			
13. Cheltuieli privind dobanzile (ct.666-7418)	17.529	25.990	
-din care, cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate			
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	65.490	417	
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd.46+49+51)	83.019	26.407	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA (rd.45-52)	- Profit	0	0
	- Pierdere (rd.52-45)	83.015	26.216
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A): (rd.12+45-35-52)	- Profit		
	- Pierdere (rd.35+52-12-45)		
15. Venituri extraordinare (ct.771)			
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)			
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA:	- Profit (rd.57-58)		
	- Pierdere (rd.58-57)		
VENITURI TOTALE (rd.12+45+57)	1.964.685	2.324.892	
CHELTUIELI TOTALE (rd.35+52+58)	1.807.744	2.195.080	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA: (rd.61-62)	- Profit (	156.941	129.812
	- Pierdere (rd.62-61)	0	0
18. Impozitul pe profit (ct. 691)			
19. Alte impozite nereprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	18.367	60.316	

20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) AL EXERCITIULUI FINANCIAR: Profit (rd.63-64-65-66)	-	138.574	69.496
- Pierdere (rd.64+65+66-63)	0	0	

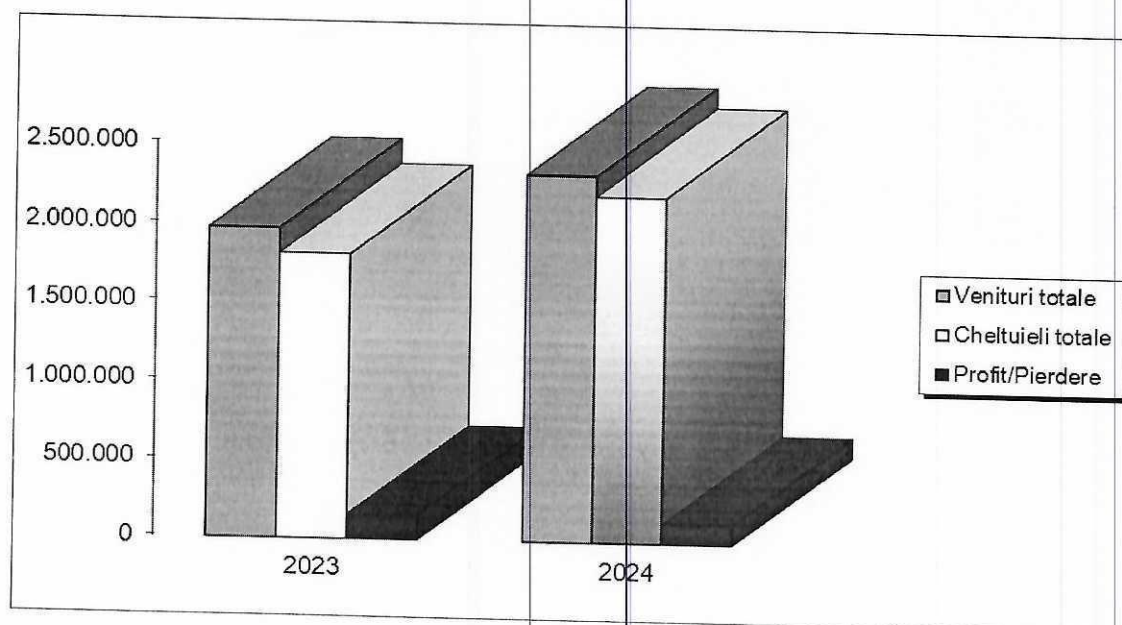
Din analiza indicatorilor mai sus prezentați, reiese în primul rând aceea că principalul exponent al activității de bază a societății debitoare, respectiv cifra de afaceri, prezintă o creștere în anul 2024, conform graficului următor:



Pe de altă parte, o creștere se evidențiază și în ceea ce privește cheltuielile, chiar mai mare decât a veniturilor, aspect reflectat grafic mai jos:



În acest context, scăderea profitabilității activității se prezintă evidentă, profitul net realizat în anul 2024 fiind înjumătățit față de cel din anul 2023, conform graficului următor:



Situația se agravează și mai mult în anul 2025, din balanța de verificare aferentă lunii mai rezultând o pierdere contabilă din activitatea de exploatare în sumă de 98.526 lei, pe fondul unei cifre de afaceri în scădere, de numai 146.097 lei pentru primele 5 luni ale exercițiului financiar.

Capitolul II. Situația patrimonială a societății la data elaborării planului de reorganizare

2.1. Activul patrimonial.

Pentru a avea o imagine cat mai fidelă a valorii averii societății, în aplicarea dispozițiilor art.58 lit. p coroborat cu art.103 din lege, din dispoziția administratorului judiciar a fost întocmit un raport de evaluare a bunurilor deținute de societate în perioada elaborării prezentului plan, acestea fiind evaluate de către un evaluator autorizat ANEVAR.

Sinteza valorilor elementelor de activ imobilizat este următoarea:

DESCRIERE	VALOARE/lei
AUTOTURISM VW	3.346,00
Auto MERCEDES	9.632,00
Aparat sudură	3.100,00
Aparat sudură	1.200,00
Transpalet	600,00
Polizor	320,00
Masina de gaurit	310,00
CNC cu plasma	8.200,00
Motostivuator	3.500,00
TOTAL	30.208,00

Nota : Raportul de evaluare se regăsește la dosarul cauzei, anunțul prevăzut de art.58 lit.q din lege fiind publicat în BPI. Raportul poate fi transmis pe cale electronică, la cerere, oricărei persoane interesate.

2.2. Prezentarea pasivului societății.

Conform tabelului definitiv de creanțe situația pasivului societății este următoarea:

DENUMIREA SI ADRESA CREDITORULUI	SUMA ADMISĂ
CREANȚE BUGETARE	
AJFP Timiș, cu sediul în Timișoara, str. Gheorghe Lazăr, nr. 9B, jud. Timiș.	63.969,00
TOTAL CREANȚE BUGETARE	63.969,00
CREANȚE CHIROGRAFARE	

BANCA TRANSILVANIA S.A., cu sediul ales în Arad, B-dul Revoluției, nr. 9, bl. 1, jud. Arad.	141.344,78
EURO TEHNICS SRL, cu sediul în Cîsnădie, str. Șelimbărului, nr. 175, jud. Sibiu.	31.387,82
J. H.-I.	236.300,00
MODOSTYLE SRL, cu sediul ales în Timișoara, str. Vasile Alecsandri, nr. 9, ap. 2, jud. Timiș.	13.126,20
OLIMP-IMPEX SRL, cu sediul ales în București, str. Arhitect Harjeu, nr. 16, et. 1, Sector 2.	120.532,77
PREMIUM PANEL VEST SRL, cu sediul în Cluj-Napoca, str. General Traian Moșoiu, nr. 32, ap. 1, jud. Cluj.	141.691,33
PRIMA CONSTRUCT AG SRL, cu sediul în Iași, str. Canta, nr. 26, parter, cam. 1, bl. 533, sc. C, ap. 1, jud. Iași.	6.813,31
RETIM ECOLOGIC SERVICE S.A., cu sediul în Timișoara, str. Gheorghe Lazăr, nr. 24, et. 4, SAD 31-33, Clădirea Fructus Plaza, jud. Timiș.	1.149,33
TOTAL CREANȚE CHIROGRAFARE	692.345,54
TOTAL GENERAL CREANȚE ADMISE	756.314,54

Capitolul III. Obiectivele planului de reorganizare

3.1. Premisele și avantajele reorganizării.

Din punct de vedere economic, procedura reorganizării este un mecanism care permite entității aflată în dificultate financiară, să se redreseze și să-și continue activitatea. Procedura de reorganizare judiciară are ca finalitate păstrarea societății în circuitul economic, cu consecința participării acesteia în mod activ la viața economică și contribuția acesteia la performanțele economiei naționale în ansamblul ei;

Continuarea activității MADMETALL VEST SRL pe baza unui plan de reorganizare crește considerabil valoarea bunurilor unei societăți care desfășoară activitate, față de situația valorificării patrimoniului unei societăți nefuncționale, al cărei patrimoniu, nefolosit, este supus degradării inevitabile până la momentul înstrăinării, iar prețul de vânzare în condiții de vânzare forțată este întotdeauna unul mai mic.

Nu în ultimul rând, reorganizarea și continuarea activității debitoarei produce și efectele sociale prin păstrarea locurilor de muncă, dar și fiscale, prin plata, în continuare, a taxelor, impozitelor și altor contribuții datorate bugetului de stat.

3.2. Obiectivele si durata planului de reorganizare

A. Obiectivele planului de reorganizare.

Obiectivul fundamental al planului, în concordanță cu principiile stipulate la art.4 din L.85/2014, este maximizarea gradului de recuperare a creanțelor, precum și acordarea unei șanse reale de redresare a societății.

Astfel, în conformitate cu dispozițiile art.133 din L.85/2014:

1. Se prevede reorganizarea și continuarea activității firmei, susținută de posibilitățile reale de a aplica prevederile planului prezentat.
2. Se stipulează rambursarea datoriilor sintetizate conform Tabelului definitiv al creanțelor împotriva averii debitoarei, conform Programului de plată a creanțelor regăsit în anexa 1
3. Planul a fost întocmit cu respectarea tratamentului corect și echitabil, așa cum este definit de art.139 alin.2 din Lege.
4. Planul de reorganizare are la baza, pentru acoperirea necesarului de resurse financiare, restructurarea și continuarea activității debitorului, diminuarea unor costuri, nefiind exclusă și vânzarea de active, după caz.

B. Durata planului de reorganizare.

Perioada de executare a prezentului plan de reorganizare este durata maxima prevăzută de art. 133 alin. 3¹ din lege și anume 4 ani de la data confirmării acestuia de către judecătorul sindic, cu posibilitatea prelungirii cu încă 1 an în condițiile art.139 alin.5 din Lege.

3.3. Intenția de reorganizare.

Prin cererea de deschidere a procedurii, a fost manifestată expres intenția de reorganizare, fiind depuse toate actele prevăzute de art.67 alin.1 din Lege.

Potrivit raportului prevăzut de art.97 din Lege Administratorul judiciar, ca urmare a documentelor studiate, a considerat că ar exista posibilitatea de reorganizare a activității societății.

Capitolul IV. Masuri de punere in aplicare si sursele de finanțare a planului

4.1. Conducerea activității societății in perioada de reorganizare

Având în vedere faptul că debitoarei nu i s-a ridicat dreptul de administrare, fiind desemnat de către A.G.A. administratorul special, aceasta își va păstra în întregime conducerea activității sale, inclusiv dreptul de dispoziție asupra bunurilor din averea sa, exercitată de către administratorul special, sub supravegherea administratorului judiciar, în temeiul art. 133 alin. 5 lit. A din Lege.

Planul de reorganizare nu exclude și modificări ale actului constitutiv privitoare la structura acționariatului, capitalul social, obiect de activitate, sediu, puncte de lucru, ori altele asemenea, funcție de necesitățile concrete survenite în perioada de reorganizare, aprobarea prezentului plan având semnificația aprobării implicite și a respectivelor modificări statutare.

4.2. Strategia de reorganizare

Planul are în vedere ca pilon principal al reorganizării menținerea activității principale desfășurată de societate.

În acest context, un al doilea pilon luat în considerare la construcția planului, este și creșterea marjei profitului operațional, aspect ce vizează pe de o parte o creștere, ponderată, a cifrei de afaceri, iar, pe de altă parte o diminuare a costurilor, în special a celor care nu sunt în legătură nemijlocită cu activitate de bază, cu o consecință implicită în majorarea profitului din exploatare.

4.3. Surse de finanțare a planului

Principalele venituri vizate în perioada de reorganizare, care să asigure încasarea de sume necesare atât pentru plata obligațiilor născute după data deschiderii procedurii insolvenței și în perioada de reorganizare judiciară, cât și pentru plata creanțelor născute anterior deschiderii procedurii, plată care va fi asigurată în conformitate cu programul de plăți, sunt cele din desfășurarea activității de construcții metalice pe baza contractelor aflate în derulare, a celor ulterioare, dar și pe baza unor comenzi ocazionale.

La data întocmirii prezentului, societatea are în derulare următoarele contracte:

NR./DATA CONTR	BENEFICIAR
573/10.03.2025	Carocor Trade SRL
CRC770/14.08.2025	Carocor Trade SRL

Totodată, în curs de semnare se află și contractul cu beneficiarul Novăcescu Nicolae PFA având ca obiect realizarea de 5 containere metalice cu acoperiș.

În concret, după cum rezultă din balanța de verificare întocmită pentru luna august societatea a realizat în primele 8 luni ale anului 2025 venituri din exploatare în sumă de 233.954, respectiv o medie lunară de cca. 29.000 lei cu tendință de creștere.

Totodată, în funcție de necesitățile procedurii, la propunerea administratorului special (dat fiind că debitoarea își păstrează plinul drept de dispoziție asupra bunurilor) vor putea fi valorificate și bunuri prezente și viitoare de natura activelor imobilizate care nu mai sunt necesare activității, cu prețul stabilit prin evaluare, valorificarea putând fi făcută și prin metoda directă, chiar și cu plata în rate.

În aplicarea principului maximizării gradului de valorificare a bunurilor instituit de art.4 pct.1 din L.85/2014, vânzarea bunurilor, în nicio situație, nu se va putea face sub valoarea de piață stabilită prin raportul de evaluare întocmit în cadrul procedurii, doar în cazul în care adunarea creditorilor ar fi hotărât în altfel.

4.4. Previziunile privind fluxul de numerar.

Previziunea fluxului de numerar în perioada celor 4 ani a fost realizată pornind de la premisa continuării și dezvoltării activității. Au fost previzionate încasările din activitatea curentă pe baza contractelor în curs în perioada precum și plățile datoriei curente, a obligațiilor asumate prin plan și a cheltuielilor de procedură.

În Anexa nr. 2. se prezintă previziunea încasărilor și plăților.

Capitolul V. Categoriile de creanțe, tratamentul creanțelor și programul de plată a creanțelor

5.1. Categoriile de creanțe

În aplicarea dispozițiilor art.138 alin.3 din L.85/2014, categoriile distincte de creanțe care urmează a vota separat prezentul plan de reorganizare sunt :

- Creanțe bugetare – art.138 al.3 lit. c;
- Celelalte creanțe chirografare-art.138 al.3 lit. e.

5.2. Tratamentul creanțelor deținute împotriva averii debitoare.

Potrivit art.5 pct. 16. din Lege „categoria de creanțe defavorizate este prezumata a fi categoria de creanțe pentru care planul de reorganizare prevede cel puțin una dintre modificările următoare pentru oricare dintre creanțele categoriei respective:

- a) o reducere a cuantumului creanței și/sau a accesoriilor acesteia la care creditorul este îndreptățit potrivit prezentei legi;
- b) o reducere a garanțiilor ori reeșalonarea plăților în defavoarea creditorului, fără acordul expres al acestuia;

Per a contrario, creanțele pentru care planul nu prevede niciuna dintre modificările limitativ prevăzute de Lege nu sunt creanțe defavorizate.

Totodată:

potrivit art.139 alin.1 lit E din Lege „vor fi considerate creanțe nedefavorizate și vor fi considerate că au acceptat planul creanțele ce se vor achita integral în termen de 30 de zile de la confirmarea planului ori în conformitate cu contractele de credit sau de leasing din care rezulta”, iar,

potrivit art.135 din lege „Nu se consideră modificare a creanței sau a condițiilor de realizare a acesteia situația în care planul propus prevede revenirea la condițiile de realizare a creanței anterioare survenirii evenimentelor care au condus la modificarea condițiilor respective, cum ar fi neplata uneia sau mai multor rate scadente ale unui împrumut, la termenele și în condițiile stipulate în contract, care conduce la accelerarea plății întregului rest al împrumutului.

În conformitate cu art. 133, al.4) din Legea 85/2014, planul de reorganizare va menționa categoriile de creanțe care nu sunt defavorizate și tratamentul categoriilor de creanțe defavorizate.

a. Creanțele bugetare.

Pentru această categorie se prevede acoperirea integrală a creanțelor înscrise în tabelul definitiv, eșalonat în perioada celor 4 ani, conform programului de plată a creanțelor, categoria fiind nedefavorizată.

b. Creanțele celorlalți creditori chirografari.

Și pentru această categorie, planul prevede distribuiri, care acoperă integral valoarea creanțelor, mai puțin creanța subordonată al cărei titular a fost de acord să nu primească nimic. Așadar nici această categorie nu este una nedefavorizată.

5.2.1. Plata creanțelor născute pe perioada de reorganizare și a celor născute pe perioada de observație.

Creanțele pure și simple, ori cele ajunse la scadență, născute ca urmare a derulării activității curente a societății vor fi achitate integral în perioada reorganizării, pe baza documentelor din care rezultă, conform prevederilor art. 102 alin 6 din Lege, iar în situația în care aceste obligații nu sunt corespunzător onorate, creditorii având deschisă calea prevăzută la art.73 alin.3.

5.2.2. Descărcarea de alte obligații.

Prezentul plan nu prevede la plată sume de bani, deținute cu titlu de creanță de orice persoană, cu orice titlu, care-și au originea/consecința în acte sau fapte, ori alte operațiuni ale societății debitoare efectuate

la date anterioare datei deschiderii procedurii, neprevăzute în programul de plată a creanțelor și care nu sunt în strictă legătură, ori rezultatul desfășurării activității curente a acestora în sensul art.5 pct.2 din lege, cu incidența dispozițiilor art.140 alin.1 teza I-a și ale art.181 alin.2 prima teza din același act normativ.

5.2.2. Programul de plata a creanțelor înscrise în tabelul definitiv.

Potrivit prevederilor art. 133 alin. 2 din Lege, planul de reorganizare trebuie să prevadă în mod obligatoriu programul de plata a creanțelor.

În conformitate cu prevederile art. 5 pct. 53 din Lege, programul de plata a creanțelor este graficul de achitare a acestora menționat în planul de reorganizare care include:

a) cuantumul sumelor pe care debitorul se obligă să le plătească creditorilor, dar nu mai mult decât sumele datorate conform tabelului definitiv de creanțe; în cazul creditorilor beneficiari ai unei cauze de preferință sumele vor putea include și dobânzile;

b) termenele la care debitorul urmează să plătească aceste sume;

Programul de plata a creanțelor S.C.MADMETALL VEST SRL-se regăsește în anexa nr. 1 la prezentul plan de reorganizare.

Termenul limita de plata va fi ultima zi a trimestrului respectiv, în considerarea trimestrului ca perioada de trei luni începând de la data stabilită prin sentința pentru punerea în aplicare a planului și cu aplicarea prevederilor art.181 Cod pr. civ.

Plata în avans, pro rata, după caz, fata de data limita stabilită în programul de plăți nu se considera o modificare a planului.

Cu titlu general, sumele eventuale obținute din valorificarea bunurilor asupra cărora există constituite cauze de preferință vor fi achitate de îndată creditorului/creditorilor titular/i ale acestora în conformitate cu art.133 alin.5 lit.F teza a II a din lege, mai puțin sumele prevăzute de art.39 din lege.

5.2.3. Plata remunerației administratorului judiciar și a altor cheltuieli de procedură.

Potrivit prevederilor art. 140 alin 6 teza finală din Lege programul de plăți trebuie să precizeze și cum va fi asigurată plata persoanelor angajate conform art.57, 61 și 62 și a altor cheltuieli de procedură.

Având în vedere că onorariul administratorului judiciar, propus, ca și o cheltuială de procedură, este de 3500 lei/lună + TVA, în situația fluxurilor de numerar, la plăți, a fost prevăzut cuantumul trimestrial, al acestuia (inclusiv TVA).

Plata se va face, de regulă, lunar, în funcție de disponibilul bănesc excedentar, din contul bancar, ori din casieria debitoare.

Celelalte cheltuieli se achită conform documentelor din care rezultă, din aceleași surse.

5.3. Comparatie între sumele prevăzute a se plăti creditorilor prin planul de reorganizare și valoarea estimativă ce ar putea fi primită de aceștia în caz de faliment

Potrivit prevederilor art. 133 alin. 4 lit. d din lege, planul de reorganizare trebuie să prevadă „ce despăgubiri urmează a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creanțe, în comparație cu valoarea estimativă ce ar putea fi primită prin distribuire în caz de faliment; valoarea estimativă se va calcula în baza unui raport de evaluare, întocmit de un evaluator desemnat potrivit prevederilor art. 61”. În acest sens, la întocmirea situației comparative prezentată în tabelul ce urmează, au fost luate în calcul valorile elementelor de activ mai sus evidențiate, rezultate din evaluare. Valoarea totală estimată, obținută din însumarea valorilor de activ, va fi distribuită, tot cu titlu estimativ, conform dispozițiilor art.159 și art.161 din Lege, cu respectarea regulilor prevăzute la art.162 și 163 și în considerarea faptului că lichidarea se preconizează a se efectua în 12 luni. Totodată, se relevă că potrivit art.85 alin 7 de la data intrării în faliment, debitorul va putea desfășura doar activitățile ce sunt necesare derulării operațiunilor lichidării, rezultând, așadar, scenariul următor:

DENUMIRE	Valoare obținabilă prezumată în caz de faliment cf. evaluare	%din total active	Observații			
Total bunuri existente în patrimoniu la data deschiderii procedurii	30.208,00					
Fond lichidare 2% (art.39 alin.7 lit.b din L.85/2014)	604,16	acoperit doar parțial				
Onorariu fix lichidator 3500 lei/lună x 12 luni+TVA	23.604,00					
Cheltuieli estimative cu paza și conservarea bunurilor	3.500,00					
Evaluare bunuri+publicitate	2.500,00					
TOTAL CHELT. DE PROCEDURA (art.159 pct.1 și art. 161 pct.1)	30.208,16					
REST DE DISTRIBUIT	0					
RANG CREANTE	TOTAL SUME ADMISE	Suma ce ar urma să fie primită în categorie (după acoperirea pro rata a chelt. de procedură)	SOLD DE DISTRIBUIT	%de distribuit faliment	% prevăzut în plan	Diferență
Creantele bugetare	63.969,00	0,00	0,00	0,00%	100,00%	100,00%
Creantele chirografare	456.045,00	0,00	0,00	0,00%	100,00%	100,00%
Creante subordonate	236300	0,00	0,00	0,00%	0,00%	

Capitolul VI. Concluzii

Perspectivile de redresare ale debitorului în raport cu scopul propus și posibilitățile actuale și cele viitoare în ceea ce privește piața pe care acesta activează, sunt prezentate în cadrul prezentului plan de reorganizare. Totodată, în cadrul prezentului plan sunt prezentate măsurile referitoare la restructurarea activității debitoare, în concordanță cu ordinea publică; astfel ca, sunt îndeplinite condițiile art.133 alin.1;

Modalitățile de acoperire a pasivului și sursele de finanțare, precum și programul de plată a creanțelor, sunt prezentate în prezentul Plan, fiind astfel îndeplinite condițiile art.133 alin.2 din Lege;

Executarea planului este prevăzută pentru o perioadă de 4 ani de la data confirmării, cu posibilitatea de prelungire în condițiile legii, fiind astfel îndeplinite condițiile art.133 alin.3 ind.1 coroborat cu art.139 alin.5;

Programul menționează categoriile de creanțe (nefavorizate și defavorizate, după caz), prevede tratamentul acestora și ce despăgubiri urmează a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creanțe în comparație cu valoarea estimativă ce ar putea fi primită prin distribuire în caz de faliment, precum și descărcarea debitorului de diferența dintre valoarea obligațiilor pe care le avea înainte de confirmarea planului și cea prevăzută în plan, precum și datorarea/modalitatea de achitare a creanțelor curente. Astfel, sunt îndeplinite condițiile art.133 alin.4;

Măsurile pentru implementarea planului de reorganizare judiciară a debitorului sunt cele prevăzute de art. 133 alin. 5 literele A, B, F.

Administrator special,



