

III. Strategia de modificare și prelungire a planului de reorganizare

III.1. Îndeplinirea condițiilor legale

Posibilitatea de modificare și prelungire a unui plan de reorganizare este prevăzută de dispozițiile art. 139 alin. (5) din Legea nr. 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 5 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. Dispozițiile art. 138¹ se aplică în mod corespunzător*

Condițiile pentru modificarea și prelungirea Planului de reorganizare sunt îndeplinite în speță având în vedere argumentele ce vor fi prezentate în continuare.

Îndeplinirea condițiilor pentru modificarea și prelungirea Planului de reorganizare:

- societatea se află în cadrul perioadei de reorganizare.
- planul prevede prelungirea cu încă 2 (doi) ani a perioadei de reorganizare.
- modificarea și prelungirea planului este propusă de către societatea debitoare prin administrator special, respectiv autorul planului de reorganizare inițial, aceasta având vocație de a propune o modificare de plan conform legii.
- modificarea premiselor avute în vedere la data propunerii planului de reorganizare având o serie de aspecte operaționale și juridice independente de voința societății sau a administratorului special, impun modificarea și prelungirea acestuia pentru a se putea asigura reorganizarea societății debitoare și a se evita riscul ajungerii acesteia în procedura de faliment.

Avantajele modificării și prelungirii planului de reorganizare:

Prelungirea planului de reorganizare în condițiile prevăzute de art. 139 alin. (5) din Legea nr. 85/2014 sunt măsuri care se impun cu necesitate în condițiile date, având în vedere situația financiară a debitoare, obiectivele urmărite și perspectiva reorganizării.

Necesitatea prelungirii planului de reorganizare are la bază întârzierea efectuării distribuirilor conform previziunilor inițiale incluse în programul de plăți, având în vedere decalajul generat de intervenția pe parcursul perioadei de reorganizare a unei serii de factori externi, independenți de voința societății debitoare sau a administratorului special, astfel cum au fost prezentați mai sus.

Principalele avantaje ale prelungirii perioadei de reorganizare confirmate inițial constau în:

- plata creanțelor deținute de creditorii din programul de plăți pe baza resurselor financiare obținute din activitatea curentă;
- continuarea procesului de recuperare a creanțelor deținute de societate împotriva terților săi debitori;
- continuarea activității curente și finalizarea execuției contractelor în curs;
- menținerea locurilor de muncă oferite de societate și totodată menținerea unui important contribuabil la bugetul local și de stat;
- reinserția societății în circuitul economic.

Durata de implementare a planului de reorganizare modificat:

În scopul punerii în aplicare a prevederilor prezentei modificări a planului de reorganizare, ce asumă acoperirea într-o cât mai mare măsură a pasivului societății, se propune implementarea modificării planului de reorganizare, respectiv prelungirea acestuia cu încă 2 ani (24 luni), astfel cum prevede forma actualizată în vigoare a dispozițiilor art. 139 alin. (5) teza I Legii nr. 85/2014.

Planul de reorganizare modificat ia în considerare și posibilitatea ca perioada de reorganizare să fie încheiată mai devreme, în condițiile în care prin implementarea măsurilor de restructurare operațională și financiară propuse, va fi realizată plata anticipată a creanțelor, potrivit programului de plăți actualizat.

Pe durata reorganizării, debitoarea își va păstra dreptul de administrare, activitatea societății debitoare fiind condusă de către administratorul special, acesta având inclusiv atribuții de implementare a măsurilor de restructurare prevăzute prin plan, și sub supravegherea administratorului judiciar, în limitele prevăzute de lege în ceea ce privește atribuțiile și drepturile legale ale fiecăruia dintre reprezentanții legali.

III.2. Măsuri adecvate pentru punerea în aplicare a planului

A. păstrarea, în întregime sau în parte, de către debitor, a conducerii activității sale, inclusiv dreptul de dispoziție asupra bunurilor din averea sa, cu supravegherea activității sale de către administratorul judiciar desemnat în condițiile legii;

Debitorul va păstra în întregime conducerea activității sale, inclusiv dreptul de dispoziție asupra bunurilor din averea sa, cu supravegherea activității sale de către administratorul judiciar desemnat în condițiile legii;

B. obținerea de resurse financiare pentru susținerea realizării planului și sursele de proveniență a acestora, finanțările aprobate prin plan urmând să beneficieze de prioritate la restituire potrivit prevederilor art. 159 alin. (1) pct. 2 sau, după caz, potrivit prevederilor art. 161 pct. 2;

Obținerea de resurse financiare pentru susținerea realizării planului prin urmărirea zilnică a încasărilor clienților și prin aport de lichidități de către asociatul și administratorul statutar.

C. transmiterea tuturor sau a unora dintre bunurile averii debitorului către una ori mai multe persoane fizice sau juridice, constituite anterior ori ulterior confirmării planului;

Nu se vor transmite bunuri din averea debitorului către una ori mai multe persoane fizice sau juridice, constituite anterior ori ulterior confirmării planului;

D. fuziunea sau divizarea debitorului, în condițiile legii, inclusiv cu respectarea obligațiilor de notificare a operațiunilor de concentrare, potrivit legislației în domeniul concurenței. În cazul divizării, dispozițiile art. 241¹ alin. (3) din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, nu se aplică;

Nu se propune prin plan nicio măsură de fuzionare sau divizare a societății debitoare, în condițiile legii;

E. lichidarea tuturor sau a unora dintre bunurile averii debitorului, separat ori în bloc, libere de orice sarcini, sau darea în plată a acestora către creditorii debitorului, în contul creanțelor pe care aceștia le au față de averea debitorului. Darea în plată a bunurilor debitorului către creditorii săi va putea fi efectuată doar cu condiția prealabilă a acordului scris al acestora cu privire la această modalitate de stingere a creanței lor;

Nu este cazul.

F. lichidarea parțială sau totală a activului debitorului în vederea executării planului. Sumele de bani obținute după vânzarea unor bunuri asupra cărora poartă cauze de preferință, potrivit prevederilor Codului civil, vor fi distribuite, obligatoriu, creditorilor titulari ai acelor cauze de preferință, cu respectarea dispozițiilor art. 159 alin. (1) și (2);

Nu este cazul.

G. modificarea sau stingerea cauzelor de preferință, cu acordarea obligatorie în beneficiul creditorului titular a unei garanții sau protecții echivalente, potrivit prevederilor art. 78 alin. (2) lit. c), până la acoperirea creanței acestora, inclusiv dobânzile stabilite conform contractelor sau conform planului de reorganizare, pe baza unui raport de evaluare, cu parcurgerea procedurii prevăzute de art. 61;

Nu este cazul.

H. prelungirea datei scadenței, precum și modificarea ratei dobânzii, a penalității sau a oricărei alte clauze din cuprinsul contractului ori a celorlalte izvoare ale obligațiilor sale;

Nu este cazul.

I. modificarea actului constitutiv al debitorului, în condițiile legii;

Nu sunt prevăzute modificări ale actului constitutiv.

J. emiterea de titluri de valoare de către debitor sau oricare dintre persoanele prevăzute la lit. D și E, în condițiile prevăzute de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și de Legea nr. 297/2004, cu modificările și completările ulterioare.

Nu este cazul.

K. prin excepție de la prevederile lit. J, planul de reorganizare nu poate prevedea conversia creanțelor bugetare în titluri de valoare. Cu consimțământul creditorului bugetar exprimat prin vot, planul de reorganizare poate prevedea doar conversia creanțelor bugetare ale statului în acțiuni;

Nu este cazul.

L. inserarea în actul constitutiv al debitorului - persoană juridică - sau al persoanelor prevăzute la lit. D și E a unor prevederi;

Nu este cazul.

III.3. Sursele de finanțare ale Planului de reorganizare/Strategia de reorganizare

Planul de reorganizare prevede:

A. Continuarea activității societății debitoare

Această măsură este susținută de: autorizațiile și contractele aflate în vigoare, know-how-ul activității, piața în care își desfășoară activitatea.

Continuarea activității comerciale a societății, în condițiile de rentabilizare în vederea generării unui excedent din care să fie suportate cheltuielile procedurii și distribuirea către creditori.

Contracte în curs:

- Casa Sibiu – 93.000 euro - in executie
- Casa Sebes – 82.000 euro - in executie
- Casa Brasov 91.000 euro - in executie
- Casa Slobozia Vaslui – 63.000 euro - in executie
- Casa Visani – 79.000 euro - executie proiect - santier in maxim 2luni
- Case vacanta 50bucx29000euro - executie proiect - santier max 2luni - case Suedia
- Casa vacanta Franta - 43000euro - executie proiect
- Lucrari in pregatire pentru 2025 - se executa proiecte tehnice

Total lucrari - pentru 2026 si partial 2027

Societatea a dezvoltat și implementat o platformă de vânzări online - kituri case (vânzare pentru țările membre U.E.), www.kituri-caselemn.ro, și care în acest moment este în promovare, rezultatele fiind remarcabile.

B. Recuperarea creanțelor societății față de debitorii săi

Această măsură are ca și obiectiv recuperarea creanțelor comerciale pe care societatea le are. Această măsură generează lichidități pentru plata creanțelor înscrise la masa credală.

Societatea a întreprins demersuri în vederea recuperării unor creanțe scadente, iar în perioada de reorganizare aceste demersuri se vor accelera urmând a fi îndreptate împotriva tuturor debitorilor societății.

C. Obținerea de resurse financiare provenite din împrumuturi acordate societății de către asociați

Această măsură are ca și obiectiv respectarea programului de plăți. Asociații vor acorda împrumuturi societății în măsura în care disponibilul bănesc nu este suficient pentru acoperirea în integralitate a ratelor prevăzute în plan.

IV. Distribuiri conform planului de reorganizare modificat

IV.1. Programul actualizat de plăți

Potrivit prevederilor art. 5 pct. 53 din Legea nr. 85/2014, programul de plată a creanțelor este graficul de achitare a acestora menționat în planul de reorganizare care include:

- cuantumul sumelor pe care debitorul se obliga să le plătească creditorilor, dar nu mai mult decât sumele datorate conform tabelului definitiv de creante;
- termenele la care debitorul urmează să plătească aceste sume.

Categoriile care vor beneficia de distribuiri sunt cele cuprinse în planul de reorganizare inițial, din care s-a scăzut valoarea distribuțiilor realizate până la data întocmirii prezentei modificări a planului, care astfel cum am arătat mai sus au fost în valoare totală de **305.268,02 lei**.

Astfel, distribuiri care urmează a fi efectuate către creditori ca urmare a modificării și prelungirii planului de reorganizare, raportat la creanțele ramase în sold, sunt prezentate în cuprinsul Programului de plăți actualizat.

Programul de plăți actualizat detaliat este prevăzut în Anexa 1 care face parte integrantă din planul de reorganizare, astfel cum a fost modificat și prelungit.

IV.2. Analiza categoriilor de creanțe și tratamentul echitabil al acestora

În conformitate cu art. 133 alin. (4) din Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, planul de reorganizare va menționa categoriile de creanțe care nu sunt defavorizate, tratamentul categoriilor de creanțe defavorizate, ce despăgubiri urmează a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creanțe și modalitatea de achitare a creanțelor curente.

Art. 133 alin. (1) lit. a) - categoriile de creanțe care nu sunt defavorizate, în sensul prezentului titlu;

În acest sens, menționăm că prin programul de plăți cuprins în modificarea Planului de reorganizare au fost stabilite doar categorii de creanțe defavorizate, astfel cum sunt acestea definite în art. 5 pct. 16 din Legea nr. 85/2014, „categoria de creanțe defavorizate este considerată a fi categoria de creanțe pentru care planul de reorganizare prevede cel puțin una din modificările următoare pentru oricare dintre creanțele categoriei respective: a) o reducere a cuantumului creanței; b) o reducere a garanțiilor sau a altor accesorii, cum ar fi reșalonarea plăților în defavoarea creditorului.