

DOSAR NR. 3424/63/2021, Tribunalul Dolj

Complet 5F

Debitor SERVICIUL PUBLIC DE APA ȘI CANALIZARE CELARU SRL

Administrator judiciar: FORINSOLV SPRL

PLAN DE REORGANIZARE AL SOCIETĂȚII

SERVICIUL PUBLIC DE APA ȘI CANALIZARE CELARU SRL

- in insolventa, in insolvency, en procedure collective -

Persoana care a propus planul:

SERVICIUL PUBLIC DE APA ȘI CANALIZARE CELARU SRL

prin administrator special Licurici Mădălin

DATA ÎNTOCMIRII : Octombrie 2021

PREAMBUL

În temeiul art. 132 alin.(1) lit. a) din Legea nr. 85/2014 privind procedura insolvenței, prezentul Plan de reorganizare este propus de administratorul special, Licurici Mădălin, al societății **SERVICIUL PUBLIC DE APA ȘI CANALIZARE CELARU SRL** (în insolvență)

Condițiile preliminare pentru depunerea Planului de reorganizare al societății **SERVICIUL PUBLIC DE APA ȘI CANALIZARE CELARU SRL**, conform art. 132 alin. (1) lit. a din Legea 85/2014 privind procedura insolvenței au fost îndeplinite, după cum urmează:

- Administratorul special, Licurici Mădălin, și-a exprimat intenția de a propune un plan de reorganizare a activității societății **SERVICIUL PUBLIC DE APA ȘI CANALIZARE CELARU SRL**, conform art.74 din Legea 85/2014
- Tabelul definitiv de creanțe al debitoarei a fost depus la dosarul cauzei și a fost publicat în Buletinul procedurilor de insolvență nr. 14549/06.09.2021
- Prezentul plan de reorganizare se înregistrează la dosarul cauzei în termenul legal de 30 de zile prevăzut de art .132 alin.(1) litera a) din Legea nr. 85/2014

Planul prevede ca modalitate de reorganizare a societății restructurarea operațională și încasarea creanțelor.

Termenul de executare a Planului de reorganizare este de 36 de luni de la data confirmării acestuia, cu posibilitatea de prelungire în condițiile Legii. Planul de reorganizare prevede criterii clare cu privire la implementarea cu succes a acestuia și ieșirea din insolvență a debitorului .

Categoriile de creditori ce vor vota Planul de reorganizare, raportat la prevederile art. 138 alin.(3) din Legea nr. 85/2014, sunt următoarele :

- Creanțe care beneficiază de drepturi preferențiale ;
- Creanțe salariale;
- Creanțe bugetare;
- Creanțele creditorilor indispensabili;
- Celelalte creanțe chirografare.

Planul de reorganizare are drept scop final redresarea economico-financiară a societății și crearea premizelor pentru desfășurarea unei activități profitabile și durabile și achitarea creanțelor societății conform dispozițiilor legale.

Planul de reorganizare a fost întocmit pentru reflectarea rezultatelor economice actuale ale societății debitoare și prevede totodată reorganizarea și continuarea activității acesteia în conformitate cu prevederile art.94 și următoarele din Legea 85/2006 cu modificările și completările ulterioare.

Planul de reorganizare este structurat astfel:

- I. Istoric al activității societății
- II. Resursele financiare necesare pentru realizarea planului și modalitatea de obținere a resurselor financiare
- III. Modul de distribuire a sumelor de bani obținute prin reorganizare
- IV. Alte aspecte

I. Istoric al activității societății

1.1. Date de identificare a societății:

Debitor: SERVICIUL PUBLIC DE APĂ ȘI CANALIZARE CELARU S.R.L.,

Sediul societății: Sat Celaru, com. Celaru, str. Inv. Marin Georgescu, nr.525, jud.Dolj,

Forma juridică: persoană juridică română, având forma juridică de societate cu răspundere limitată

Nr. de înmatriculare: J16/2085/2018,

Cod de identificare fiscală: 39946056;

Administrator special : Licurici Mădălin desemnat prin Hotărârea nr.50 din 23.07.2021 emisă de Consiliul Local al comunei Celaru

1.2. Structura acționariatului

Capital social: 100.200 lei reprezentând 10.020 părți sociale a câte 10 lei deținute de asociatul unic COMUNA CELARU – aport 100% din capitalul social

1.3. Date generale

Societatea s-a înființat în 02.10.2018 având forma juridică de societate cu răspundere limitată, fiind numit administrator social Țanțagoi Marian

În prezent, administratorul special al societății SERVICIUL PUBLIC DE APĂ ȘI CANALIZARE CELARU S.R.L., este LICURICI MĂDĂLIN, conform Hotărârii nr.50 din 23.07.2021 emisă de Consiliul Local al comunei Celaru (asociatul unic Comuna Celaru)

Obiect de activitate: Captarea, tratarea și distribuția apei – cod CAEN 3600

În prezent societatea desfășoară activitatea de captarea, tratarea și distribuția apei. Serviciul de alimentare cu apă și de canalizare cuprinde următoarele activități: captare, tratare, inmagazinare, distribuție, canalizare/epurare

La data de 20.05.2021 creditorul ADMINISTRATIA BAZINALA DE APA JIU a formulat cerere de deschidere a procedurii de insolvență împotriva debitorului SERVICIUL PUBLIC

DE APĂ ȘI CANALIZARE CELARU S.R.L., iar la data de 01.07.2021 prin Sentința nr. 277 pronunțată de către judecătorul sindic din cadrul Tribunalului Dolj – Secția a II-a Civilă, a fost admis această cerere și s-a dispus deschiderea procedurii generale de insolvență, în cauza ce formează obiectul dosarului nr. 3424/63/2021, fiind numit administrator judiciar Forinsolv SPRL Craiova.

Administratorul judiciar a convocat Adunarea generală a asociaților a SERVICIUL PUBLIC DE APĂ ȘI CANALIZARE CELARU S.R.L., în vederea desemnării administratorului special, conform art. 52-53 din Legea 85/2014.

Consiliul Local al comunei Celaru întrunit în ședința extraordinară la data de 23.07.2021, a hotărât desemnarea în calitate de administrator special a d-lui. LICURICI MĂDĂLIN, cu domiciliu în sat Celaru, com. Celaru, nr. 337, jud. Dolj (Hotărarea nr. 50/23.07.2021 emisă de Consiliul Local al Comunei Celaru).

SERVICIUL PUBLIC DE APĂ ȘI CANALIZARE CELARU S.R.L., prin administratorul special desemnat, a formulat *declarația privind intenția de reorganizare a activității*, declarație prevăzută de art. 67 al. 1) lit. g) din Legea 85/2014

În baza documentelor contabile ale societății, respectiv bilanțurile contabile și bilanțele de verificare la data de 31.12.2018, 31.12.2019 și 31.12.2020 a fost realizată și este prezentată mai jos situația economico-financiară pe ultimii 3 ani anteriori deschiderii procedurii de insolvență a debitorului SERVICIUL PUBLIC DE APĂ ȘI CANALIZARE CELARU S.R.L.:

ANALIZĂ FINANCIARĂ PE BAZĂ DE BILANȚ

	LEI		
SPECIFICATIE	2018	2019	2020
ELEMENTE DE ACTIV			
ACTIVE IMOBILIZATE			
MIJLOACE FIXE			
Total mijloace fixe	0	0	0
Total Active Imobilizate	0	0	0
ACTIVE CIRCULANTE			
STOCURI			
Materii prime și materiale cons.	349	0	0
Total stocuri	349	0	0
CREANTE			
Clienți	0	29,787	37,701
Total creante	0	29,787	37,701
Disponibil la banca și casa în lei	62,158	17,304	20,707
Total casa și conturi la bănci	62,158	17,304	20,707
Total Active Circulante	62,507	47,091	58,408
TOTAL ACTIV	62,507	47,091	58,408

ELEMENTE DE PASIV			
CAPITALURI PROPRII			
Capital subscris varsat	100,200	100,200	100,200
Rezultatul reportat	0	-66,804	-83,262
Rezultatul exercitiului	-66,804	-16,458	-125,069
Total Capitaluri Proprii	33,396	16,938	-108,131
DATORII			
Furnizori	0	15,315	91,042
Alte datorii	29,111	14,838	75,497
Total Datorii	29,111	30,153	166,539
TOTAL PASIV	62,507	47,091	58,408

Societatea a încheiat ultimele exercițiile financiare astfel: 2018 – pierdere: 66.804 lei, 2019 – pierdere 16.458 lei și 2020 – pierdere de 125.069 lei cu o pierdere anterioară de 83.262 lei.

Societatea pe perioada celor 3 (trei) ani analizați nu a avut înregistrate în contabilitate mijloace fixe..

La sfârșitul anului 2018 a avut înregistrate stocuri în valoare de 349 lei reprezentate de materiale consumabile, iar în anii următori, 2019 și 2020 nu a mai avut înregistrate stocuri în contabilitate.

Valoarea creanțelor de încasat în cei 3 (trei) ani analizați a avut o evoluție crescătoare, astfel că dacă la finele anului 2018 societatea nu înregistra creanțe, la sfârșitul anului 2019 valoarea creanțelor reprezentate de clienții de încasat era de 29.787 lei, iar la finele anului 2020 valoarea acestor creanțe reprezentând clienții de încasat a crescut la 37.701 lei.

Disponibilitățile bănești au avut o evoluție sinusoidală, astfel că la sfârșitul anului 2018 acestea înregistrau suma de 62.158 lei, la finele anului 2019 au scăzut la 17.304 lei, iar la sfârșitul anului 2020 au crescut, fiind de 20.707 lei.

Societatea în anul 2018 avea un capital social vărsat de 100.200 lei, care a rămas neschimbat pe perioada analizată.

Datoriile societății pe perioada celor 3 ani au avut o evoluție crescătoare. La sfârșitul anului 2018 datoriile înregistrau un quantum de 29.111 lei, din care: 16.442 lei erau datorii salariale și 12.232 lei reprezentau datorii la bugetul de stat. La finele anului 2019 datoriile au crescut la valoarea 30.153 lei, pe fondul datoriilor către furnizori care erau de 15.315 lei, datoriile salariale fiind doar de 8.168 lei și cele la bugetul de stat fiind de 6.671 lei. La sfârșitul anului 202, datoriile au crescut substanțial, înregistrând o valoare de 166.539 lei, din care 91.042 lei erau datorii la furnizori, 8.168 lei erau datorii salariale și 67.329 lei erau obligații fiscale.

EVOLUȚIA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE

SPECIFICATIE	2018	2019	2020
VENITURI DIN EXPLOATARE	0	245,413	167,535
CHELUIELI DIN EXPLOATARE	66,804	259,436	290,929
Cheltuieli materiale	64	30	15,592
Cheltuieli cu personalul	61,761	196,424	168,588

Cheltuieli cu terții	4,679	50,940	28,864
Alte cheltuieli	300	12,042	77,885
TOTAL CHELT.DIN EXPLOATARE	66,804	259,436	290,929
REZULTATUL DIN EXPLOATARE	-66,804	-14,023	-123,394
TOTAL VENITURI	0	245,432	167,535
TOTAL CHELTUIELI	66,804	259,436	290,929
REZULTATUL BRUT(PROFIT/PIERDERE)	-66,804	-14,004	-123,394
IMPOZIT PE PROFIT/VENIT	0	2,454	1,675
REZULTATUL NET	-66,804	-16,458	-125,069

Analizând contul de profit și pierdere se observă că evoluția veniturilor din exploatare pe cei 3 ani, respectiv 2018 -2020 a fost sinusoidală. Astfel în anul 2018 nu s-au realizat venituri, în anul 2019 veniturile din exploatare au fost de cca 245.500 lei, pentru ca în anul 2020 să înregistreze o scădere până la valoarea de cca 167.500 lei.

Cheltuielile din exploatare au avut o evoluție crescătoare astfel: în anul 2018 valoarea cheltuielilor din exploatare a fost de aprox. 66.800 lei, superioare veniturilor generând astfel pierdere, iar în cadrul cheltuielilor ponderea cea mai mare au avut-o cheltuielile cu personalul reprezentând aprox. 92% ; în anul 2019 volumul cheltuielilor a crescut până la valoarea de cca 259.500 lei, fiind în continuare superioare veniturilor și generând astfel pierdere, iar ponderea cea mai mare în cadrul cheltuielilor au înregistrat-o tot cheltuielile cu personalul care au reprezentat aprox. 76% din totalul cheltuielilor, urmate de cheltuielile cu terții care a reprezentat doar 20% din totalul cheltuielilor de exploatare; în anul 2021 cheltuielile din exploatare au crescut în continuare până la valoarea de cca 291.000 lei fiind mult superioare veniturilor și generând astfel pierdere, iar în structura cheltuielilor cheltuielile cu personalul au avut ponderea cea mai mare de 58%, urmate de alte cheltuielile cu o pondere de 27% și de cheltuielile cu terții de terții cu o pondere de 10%.

Societatea a înregistrat impozit pe venit în anii 2019 și 2020, impozit care a mărit pierderea din exploatare în acești ani.

Analizând și alți indicatori economici ai debitorului **SERVICIUL PUBLIC DE APĂ ȘI CANALIZARE CELARU S.R.L.**, se constată:

SPECIFICATIE	U.M.	2018	2019	2020
TOTAL VENITURI	lei	0	245,432	167,535
TOTAL CHELTUIELI	lei	66,804	259,436	290,929
REZULTATUL BRUT(PROFIT/PIERDERE)	lei	-66,804	-14,004	-123,394
NR.SAL.	persoane	7	5	5
RENTABILITATE	lei	-100.00	-5.40	-42.41
PRODUCTIVITATE	lei/om	0	49,086	33,507
CAPACITATE DE PLATA		2.135	1.562	0.351
LICHIDITATE GLOBALA		2.147	1.562	0.351
SECURITATE FINANCIARA		1.147	0.562	-0.649

capacitate de plata<0,5

incapacitate de plata

lichiditate globală < 1 (acceptabilă este 2)
securitate financiară < 1

lichiditate proastă
risc ridicat

Analizând indicatorul capacitate de plată se constată că în anul 2018 și în anul 2019 societatea nu se afla în incapacitate de plată, valoarea acestui indicator fiind peste valoarea critică de 0,5, dar în anul 2020 valoarea acestui indicator scăzând sub valoarea prag de 0,5 indica faptul că societatea se afla în incapacitate de plată.

Indicatorul lichiditate globală în anul 2018 avea o valoare peste valoarea acceptabilă de 2, astfel că societatea prezenta o lichiditate acceptabilă, dar începând cu anul 2019, valoarea indicatorului lichiditate globală a scăzut având valoarea cuprinsă între valoarea acceptabilă de 2 și valoarea critică de 1, indicând astfel că societatea nu mai avea o lichiditate acceptabilă. În anul 2020, valoarea indicatorului lichiditate globală scăzând sub valoarea critică de 1 indică o lichiditate proastă.

Indicatorul securitate financiară în anul 2018 avea o valoare supraunitară, ceea ce indică faptul că în acest an societatea nu prezenta un risc financiar, dar începând cu anul 2019 indicatorul având valoare subunitară indica un risc financiar ridicat.

Aplicând metoda scorurilor - modelul Altman pentru societățile comerciale, pentru a analiza riscul de faliment al SERVICIUL PUBLIC DE APĂ ȘI CANALIZARE CELARU S.R.L. se constată că:

	2018	2019	2020
Z < 0 - FALIMENT > 80%			
Z 0 - 2 - FALIMENT 75%-80%	X1	-1.07	-0.30
Z 2 - 4 - FALIMENT 70%-75%	X2	0.00	0.00
Z 4 - 8,5 - FALIMENT 50%-75%	X3	0.53	0.36
Z 9,5 - FALIMENT 35%	X4	0.00	5.21
Z 10 - FALIMENT 30%	X5	1.15	0.56
Z 13 - FALIMENT 25%			
Z 16 - FALIMENT 10%-15%	Z	-2.20	4.48

Analizând indicatorul Z, se observă că în anul 2018 societatea prezenta un risc de faliment peste 80%, dar având în vedere că societatea fusese înființată în octombrie și desfășurase activitate mai puțin de un trimestru, această interpretare a valorii indicatorului Z nu este relevantă pentru acest an. În anul 2019, societatea prezenta un risc de faliment de 50%-75% valoarea acestui indicator fiind cuprinsă în intervalul 4-8,5, iar în anul 2020 riscul de faliment a crescut la peste 80%, întrucât valoarea indicatorului Z a devenit negativă.

Analizând balanța la 30.06.2021 depusă de societatea debitoare se constată că:

Societatea are înregistrate mijloace fixe în sumă de 2.157 lei, fiind reprezentate de instalații tehnice.

Societatea are înregistrate la categoria stocuri, materiale consumabile în valoare de 696 lei.

Societatea are înregistrate creanțe în cunatum de 58.188 lei, reprezentând clienți de încasat.

Disponibilitățile bănești înregistrate la 30.06.2021 erau de 35.953 lei.

Datoriile societății la 30.06.2021 erau în sumă de 241.446 lei având următoarea structură: 2.427 lei reprezentau împrumuturi, 163.363 lei erau datorii către furnizori, 8.168 lei datorii salariale și 67.488 lei erau datorii la bugetul de stat.

Menționăm faptul că suma datoriilor indicată mai sus este cea înregistrată în contabilitatea debitoare, totalul pasivului debitoare conform Legii 85/2014 urmând a fi stabilit după termenul de depunere a declarațiilor de creanță, odată cu definitivarea masei credale.

La data deschiderii procedurii societatea avea 5 angajați.

În prezent societatea societatea SERVICIUL PUBLIC DE APĂ ȘI CANALIZARE CELARU S.R.L. continuă să desfășoare activitate economică, activitatea desfășurată fiind *Captarea, tratarea și distribuția apei* – conform obiectului de activitate, servicii furnizate către persoanele fizice și juridice de pe raza comunei Celaru, jud. Dolj.

La data propunerii prezentului plan de reorganizare societatea SERVICIUL PUBLIC DE APĂ ȘI CANALIZARE CELARU S.R.L. dispune de capacități de producție necesare continuării activității principale – *Captarea, tratarea și distribuția apei*, respectiv :

- Mijloace fixe – bunurile puse la dispoziție de către Comuna Celaru în baza contractului de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu apă și canalizare, necesare desfășurării activității;

- Resurse umane – în prezent societatea are un număr de 5 salariați

II. Resursele financiare necesare pentru realizarea planului și modalitatea de obținere a resurselor financiare

SERVICIUL PUBLIC DE APĂ ȘI CANALIZARE CELARU S.R.L. are ca resurse financiare:

1. creanțe de încasat
2. încasări din activitatea curentă

1. Creanțe de încasat

Societatea are creanțe de recuperat de la clienți în **cuantumul de 102.000 lei**,

2. Încasări din activitatea curentă de captare, tratare și distribuția apei

În anul 2021, societatea SERVICIUL PUBLIC DE APĂ ȘI CANALIZARE CELARU S.R.L. a realizat venituri în 8 luni, până la 31.08.2021, de cca 228.000 lei. Având în vedere aceste venituri realizate, se previzionează pe perioada următoarelor 4 (patru) luni ale anului 2021 un venit din activitatea de **captare, tratare și distribuția apei** de cca 120.000 lei.

În anii următori se previzionează o creștere a acestor venituri până la 420.000 lei – 500.000 lei, întrucât se urmărește optimizarea activității prin îmbunătățirea serviciilor și prin încheierea de contracte mult mai avantajoase.

III. Pasivul societății

Creanțele debitorului SERVICIUL PUBLIC DE APĂ ȘI CANALIZARE CELARU S.R.L. au fost grupate în conformitate cu art. cu art.138, alin.3 din Legea Insolvenței în 2 categorii:

1. CREANȚE BUGETARE	- 66.186 lei,
2. CREANȚE CHIROGRAFARE	- 141.524,05lei
TOTAL PASIV	- 207.710,05 lei

Tabelul Definitiv al Creanțelor publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. nr. 14549/06.09.2021 este:

Temei legal - ordinea de distribuire					
Nr. Crt	Creditor	Sediu	Creanta Acceptata	Caracteristici	Temei legal
1	AJFP DOLJ	Craiova, str. Mitropolit Firmilian, nr. 2, jud. Dolj, CP 200761	66.186	Bugetară	art.161 pct.5
	Total creanțe bugetare		66.186		
2	ADMINISTRAȚIA BAZINALA DE APA JIU	Craiova, B-dul Nicolae Romanescu, nr.54, jud. Dolj	141.524,05	Chirografară	Art.161 pct.8
	Total creanțe chirografare		141.524,05		
	Total creante		207.710,05		

IV. Previziuni asupra situațiilor financiare ale societății pe perioada de reorganizare de 3 ani:

Pentru o prognoza a cheltuielilor și veniturilor s-a făcut o analiza a cheltuielilor și veniturilor pe primele 8 (opt) luni ale anului 2021 (01.01.2021 – 31.08.2021) și s-a făcut o previzionare a acestor cheltuieli și venituri pe cei 3 ani de executare a Planului de Reorganizare.

Bugetul de venituri si cheltuieli:

AN I al Planului de Reorganizare

	TRIM 1	TRIM 2	TRIM 3	TRIM 4	total an I
Incasari activitatea de captarea, tratarea si distributia apei	90.000	110.000	110.000	110.000	420.000
Alte incasari	30.000	30.000	30.000	10.000	100.000
TOTAL VENITURI	120.000	140.000	140.000	120.000	520.000
Cheltuieli materiale	4.500	4.500	4.500	4.500	18.000
Cheltuieli cu energia și apa	35.000	35.000	35.000	35.000	140.000
Cheltuieli cu salarii inclusiv obligațiile bugetare	45.000	45.000	50.000	50.000	190.000
Cheltuieli cu deplasările	1.500	1.500	1.500	1.500	6.000
Cheltuieli cu terții - prestatii (intretinere, reparații)	20.000	15.000	15.000	15.000	65.000

Cheltuieli financiare (dobanzi bancare)	200	200	200	200	800
Alte cheltuieli	800	800	800	800	3.200
Total cheltuieli	107.000	102.000	107.000	107.000	423.000
Excedent/Deficit	13.000	38.000	33.000	13.000	97.000

AN II al Planului de Reorganizare

	TRIM 1	TRIM 2	TRIM 3	TRIM 4	total an II
Incasari activitatea de captarea, tratarea si distributia apei	120.000	120.000	120.000	130.000	490.000
Alte incasari	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000
TOTAL VENITURI	130.000	130.000	130.000	140.000	530.000
Cheltuieli materiale	4.500	4.500	4.500	4.500	18.000
Cheltuieli cu energia și apa	35.000	35.000	35.000	35.000	140.000
Cheltuieli cu salarii inclusiv obligațiile bugetare	50.000	50.000	50.000	50.000	200.000
Cheltuieli cu deplasările	1.500	1.500	1.500	1.500	6.000
Cheltuieli cu terții - prestatii (intretinere, reparații)	15.000	15.000	15.000	15.000	60.000
Cheltuieli financiare (dobanzi bancare)	200	200	200	200	800
Alte cheltuieli	800	800	800	800	3.200
Total cheltuieli	107.000	107.000	107.000	107.000	428.000
Excedent/Deficit	23.000	23.000	23.000	33.000	102.000

AN III al Planului de Reorganizare

	TRIM 1	TRIM 2	TRIM 3	TRIM 4	total an III
Incasari activitatea de captarea, tratarea si distributia apei	130.000	130.000	140.000	140.000	540.000
Alte incasari	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000
TOTAL VENITURI	140.000	140.000	150.000	150.000	580.000
Cheltuieli materiale	4.500	4.500	4.500	4.500	18.000
Cheltuieli cu energia și apa	35.000	35.000	35.000	35.000	140.000
Cheltuieli cu salarii inclusiv obligațiile bugetare	50.000	50.000	50.000	50.000	200.000
Cheltuieli cu deplasările	1.500	1.500	1.500	1.500	6.000
Cheltuieli cu terții - prestatii (intretinere, reparații)	15.000	15.000	15.000	15.000	60.000
Cheltuieli financiare (dobanzi bancare)	200	200	200	200	800
Alte cheltuieli	800	800	800	800	3.200
Total cheltuieli	107.000	107.000	107.000	107.000	428.000
Excedent/Deficit	33.000	33.000	43.000	43.000	152.000

Onorariul administratorului judiciar este 1.500 lei fără TVA lunar, conform Hotărârii Adunării Creditorilor din 20.09.2021.

Având în vedere resursele financiare pe care le are societatea și cheltuielile curente anuale prezentate în Bugetul de venituri și cheltuieli se constată că se obține anual un excedent care permite achitarea eşalonată a masei credale și constituirea de provizioane pentru desfășurarea în continuare a activității societății.

V. PROGRAMUL DE PLATĂ AL CREAMTELOR

Programul de plată al creanțelor are la bază respectarea următoarelor reguli :

- Creditorii garantați nu vor primi mai mult decât cuantumul creanței admise în tabelul definitiv al creanțelor
- Nici un creditor nu primește pe durata planului de reorganizare mai puțin decât ar primi în caz de faliment

Termenul de executare a planului de organizare este de 3 ani (36 luni) de la data confirmării de către judecătorul sindic.

Plata creanțelor, conform graficului de eşalonare pe o perioadă de 3 ani, se va face trimestrial, având în vedere excedentul obținut în fiecare trimestru.

Plăți pentru anul I al Planului de Reorganizare:

Nr. Crt	Nume/ denumire creditor	Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	TOTAL an I
1	AJFP Dolj	2.000	2.000	5.000	5.000	14.000
2	ADMINISTRAȚIA BAZINALA DE APA JIU	5.000	7.000	7.000	7.000	26.000
	TOTAL	7.000	9.000	12.000	12.000	40.000

Plăți pentru anul II al Planului de Reorganizare:

Nr. Crt	Nume/ denumire creditor	Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	TOTAL an II
1	AJFP Dolj	7.000	7.000	7.000	7.000	28.000
2	ADMINISTRAȚIA BAZINALA DE APA JIU	10.000	10.000	15.000	15.000	50.000
	TOTAL	17.000	17.000	22.000	22.000	78.000

Plăți pentru anul III al Planului de Reorganizare:

Nr. Crt	Nume/ denumire creditor	Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	TOTAL an II
1	AJFP Dolj	7.000	7.000	7.000	3.186	24.186
2	ADMINISTRAȚIA BAZINALA DE APA JIU	15.000	15.000	15.000	20.524,05	65.524,05
	TOTAL	22.000	22.000	22.000	23.710,05	120.000

Centralizând plățile prognozate față de tabelul definitive al creanțelor debitorului **SERVICIUL PUBLIC DE APĂ ȘI CANALIZARE CELARU S.R.L.** avem :

Nr. Crt	Nume/ denumire creditor	Sume esalonate	Tabel definitiv	Diferenta	Procent achitat
1	AJFP Dolj	66.186	66.186	0	100%
2	ADMINISTRAȚIA BAZINALA DE APA JIU	141.524,05	141.524,05	0	100%
8	TOTAL	207.710,05	207.710,05	0	100%

Prin planul propus nu este defavorizată nici o categorie de creanțe înscrise în Tabelul Definitiv al Creanțelor .

VI. LICHIDAREA PATRIMONIALA A MIJLOACELOR FIXE

În patrimoniul SERVICIUL PUBLIC DE APĂ ȘI CANALIZARE CELARU S.R.L. la mijloace fixe are înregistrat un singur bun, respectiv un Laptop HP , iar în cazul falimentului lichidarea patrimoniului ar reprezenta doar valorificarea acestui bun.

Întrucât în cazul falimentului va fi valorificat singurul bun din patrimoniul debitoarei, respectiv un Laptop HP, și vor fi recuperate doar creanțele de la clienți existente la acel moment, sumele vor fi insuficiente pentru acoperirea obligațiilor din cursul procedurii și a masei credale.

In conformitate cu art.133 alin.(6) din Legea 85/2014 precizăm că măsurile adecvate pentru punerea în aplicare a planului sunt :

1. Societatea va păstra conducerea activității sale prin administrator special, Licurici Mădălin, cu supravegherea activității sale de către administratorul judiciar desemnat în cauză
2. Resursele financiare pentru susținerea realizării planului provin în principal din activitatea curentă
3. Luând în considerare contractele pe care le are încheiate societatea la această dată, se poate sublinia faptul că planul de reorganizare este viabil și există șanse maxime de reorganizare a acesteia.

SERVICIUL PUBLIC DE APĂ ȘI CANALIZARE CELARU
Administrator special,
Licurici Mădălin