

FORINSOLV SPRL		
INTRARE	Nr.	953
IEȘIRE		
Ziua	Luna	Anul
25	10	2021

PLAN DE REORGANIZARE A DEBITORULUI APA GHINDENI S.R.L.

- in insolventa, in insolvency, en procedure collective -

NUMAR DOSAR: 4188 /63/2021

TRIBUNALUL DOLJ – SECTIA a II-a CIVILA

DEBITOR: APA GHINDENI S.R.L. – in insolventa

PERSOANA CARE A PROPUȘ PLANUL: adm. special – SECU MARIAN

ADMINISTRATOR JUDICIAR : FORINSOLV SPRL

Scopul principal al planului de reorganizare coincide cu scopul Legii 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, și anume acoperirea în cât mai mare măsură a pasivului debitoare aflate în insolvență și în același timp reechilibrarea economico – financiară a acesteia, astfel ca la sfârșitul perioadei de reorganizare societatea să fie viabilă, planul de reorganizare având drept scop final redresarea economico - financiară a societății și crearea premiselor pentru desfășurarea unei activități profitabile și durabile.

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. 132 și următoarele din Legea 85/2014.

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. Măsurile de punere în aplicare a Planului de reorganizare
- V. Alte aspecte

I. ISTORIC AL ACTIVITATII SOCIETATII

1.1 DATE DE IDENTIFICARE A SOCIETATII:

Denumire: APA GHINDENI S.R.L.

Sediul societății: Sat Ghindeni, com. Ghindeni, str. Principala, nr. 81, jud.Dolj

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

Nr. de înmatriculare: J16/2751/2018;

Cod de identificare fiscală: 40227356

Obiectul principal de activitate: Captarea, tratarea si distributia apei – cod CAEN 3600

1.2 STRUCTURA ACTIONARIATULUI

Capitalul social este de 20.000 lei, format din 2000 părți sociale a câte 10 lei fiecare, deținute de către COMUNA GHINDENI – prin Consiliul Local al Com. Ghindeni, în calitate de asociat unic.

Administrator social: Secu Marian

Administrator special: Secu Marian, desemnat la data de 15.07.2021

1.3 DATE GENERALE

Societatea APA GHINDENI S.R.L. a fost înființată în anul 2018 având ca baza juridică prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale, republicată. Formă juridică: persoană juridică română, societate cu răspundere limitată. Număr de înmatriculare: J16/2751/2018 (atribuit la data de 28.11.2018). Cod de înregistrare fiscală: 40227356; Sediul social al societății: com. Sat Ghindeni, com. Ghindeni, str. Principala, nr. 81, jud.Dolj. Societatea nu are deschise puncte de lucru. Administrarea societății era exercitată la data deschiderii procedurii insolvenței de către dl. Secu Marian (data numirii în funcție 16.11.2018).

În prezent administrator special al societății este dl. Secu Marian - conform Procesului verbal al Adunării Generale a Asociaților din data de 15.07.2021 (și Hotărârii din data de 13.07.2021 emisă de Consiliul Local al Com. Ghindeni).

La data deschiderii insolvenței activitatea principală a societății era *Captarea, tratarea si distributia apei* – cod CAEN 3600.

In baza *Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu apa din data de 29.11.2018*, încheiat în baza Hotărârii Cons. Local Ghindeni nr. 28/15.10.2018, între COMUNA GHINDENI - în calitate de delegatar și APA GHINDENI S.R.L. – în calitate de delegat, a fost realizată delegarea gestiunii ce constă în obligația de a furniza serviciul public de alimentare cu apă al comunei Ghindeni, inclusiv dreptul și obligația de a administra și a exploata infrastructura tehnico-edilitară aferentă serviciului în aria teritorială a comunei Ghindeni, jud. Dolj.

Serviciul de alimentare cu apă și de canalizare cuprinde următoarele activități:

- captare
- tratare
- înmagazinare
- distribuție

Totodată, în baza contractului delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu apă, delegatarul a pus la dispoziția delegatului, pe toată perioada de derulare a contractului, bunurile (proprietate publică) necesare pentru realizarea serviciilor/activităților prevăzute în contract, bunuri prevăzute în anexa 2 la contract, respectiv:

- clădire în sp. De 17,98 mp;
- 2 rezervoare din fibră de sticlă de 80 mc înmagazinare apă;
- 1 rezervoar din fibră de sticlă de 40 mc înmagazinare apă;
- grup de 3 pompe presiune rețea 2,8 kw;
- 1 pompă incendiu – 3,5 kw;
- 14,76 km rețea conductă distribuție apă;
- 3 hidranți exterior de incendiu;
- 3 puturi forate prevăzute cu 3 pompe submersibile de 5,5 kw;
- stație clorinare cu soluție de hipoclorit de sodiu;
- cistele stradale – 35 buc;
- stalpi iluminat stație alimentare cu apă – 6 buc;
- împrejmuire cu gard plasă sarmă la stația de alimentare cu apă 178 ml;
- împrejmuire cu gard plăci de beton putul 2 – 24 ml;
- instalații electrice și instalații de automatizare;
- cămine vane CV1-CV6 – 6 buc
- cămine golire CG1-CG3 – 3 buc;
- vane linie V1-V8 – 8 buc;
- subtraversări drum C1-S7 – 7 buc

La data de 22.06.2021 debitoarea SC APA GHINDENI SRL, având în vedere dificultățile financiare, a formulat cerere de deschidere a procedurii generale de insolvență, iar la data de 06.07.2021 prin încheierea pronunțată de către judecătorul sindic din cadrul Tribunalului Dolj – Secția a II-a Civilă, s-a

admis această cerere în cauza ce formează obiectul dosarului 4188/63/2021, fiind numit administrator judiciar Forinsolv SPRL. **APA GHINDENI S.R.L., prin administratorul statutar, a depus la Tribunalul Dolj, odata cu cererea de deschidere a procedurii insolventei, declaratia privind intentia de reorganizare a activitatii, declaratie prevazuta de art. 67 al. 1) lit. g) din Legea 85/2014.**

Mentionam ca la data deschiderii procedurii pe rolul Tribunalului Dolj era inregistrat si dosarul nr. 3655/63/2021 - avand ca obiect cererea de deschidere a procedurii insolventei formulata de catre creditorul Administratia Bazinala de Apa Jiu impotriva debitoarei Apa Ghindeni SRL – dosar ce a fost conexas la dosarul nr. 4188/63/2021 prin incheierea de deschidere a procedurii, cererea creditorului fiind calificata ca si o declaratie de creanta.

Administratorul judiciar a convocat Adunarea generală a asociaților a S.C. APA GHINDENI S.R.L., pentru data de 15.07.2021, în vederea desemnării administratorului special, conform art. 52-53 din Legea 85/2014. Consiliul Local Ghindeni, întrunit în sedinta extraordinara la data de 13.07.2021, a hotarat desemnarea în calitate de administrator special a d-lui. SECU MARIAN, cu domiciliul în sat Ghindeni, com. Ghindeni, str. Izvorul rece, nr. 25, jud. Dolj (Hotararea din data de 13.07.2021 emisa de Consiliul Local al Com. Ghindeni).

În baza documentelor contabile ale societatii, respectiv bilanțurile contabile și balanțele de verificare la data de 31.12.2018, 31.12.2019 și 31.12.2020 a fost realizata si este prezentata mai jos situația economico-financiara a societatii APA GHINDENI S.R.L. pe ultimii 3 ani:

ANALIZA FINACIARA PE BAZA DE BILANT

- lei-

SPECIFICATIE	2018	2019	2020
ELEMENTE DE ACTIV			
ACTIVE IMOBILIZATE			
Imobilizari necorporale	82	0	0
Total imobilizari necorporale	82	0	0
MIJLOACE FIXE			
Terenuri	0	0	0
Constructii	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	0	0	0
Imobilizari in curs	0	0	0
Total mijloace fixe	0	0	0
Imobilizari financiare	0	0	0

Total Active Imobilizate	82	0	0
ACTIVE CIRCULANTE			
STOCURI			
Materii prime si materiale cons.	0	528	0
Materiale de nat. ob. de inv.	0	0	0
Semifabricate si produse finite	0	0	0
Produse reziduale	0	0	0
Marfuri	0	0	0
Total stocuri	0	528	0
CREANTE			
Furnizori debitori	0	0	0
Cienti	0	1.446	2.706
Alte creante	0	0	0
Total creante	0	1.446	2.706
Disponibil la banca si casa- lei	16.289	8.249	20.758
Total casa si conturi la banci	16.289	8.249	20.758
Total Active Circulante	16.289	10.223	23.464
Cheltuieli in avans	0	0	0
TOTAL ACTIV	16.371	10.223	23.464
ELEMENTE DE PASIV			
CAPITALURI PROPRII			
Capital subscris varsat	20.000	20.000	20.000
Rezerve	0	0	0
Rezultatul reportat	0	-12.829	-54.300
Fonduri	0	0	0
Rezultatul exercitiului	-12.829	-41.471	-69.193
Repartizarea profitului	0	0	0
Total Capitaluri Proprii	7.171	-34.300	-103.493
DATORII			
Credite si imprumuturi	0	0	0
Furnizori	5.414	8.343	70.371
Cienti creditorii	0	0	0
Alte datorii	3.786	36.180	56.586
Total Datorii	9.200	44.523	126.957
Venituri inregistrate in avans	0	0	0
TOTAL PASIV	16.371	10.223	23.464

În ceea ce privește activele imobilizate, se poate observa că pe perioada analizată 2018 – 2020, în patrimoniul societății nu au figurat active imobilizate corporale/necorporale (cu excepția cheltuielilor de constituire a societății în anul 2018). Toate mijloace fixe folosite de societatea APA GHINDENI SRL sunt proprietatea Comunei Ghindeni - Dolj și au fost puse la dispoziția societății în baza *Contractului de delegare a gestiunii serviciului alimentare cu apă din comuna Ghindeni* încheiat în anul 2018, contract încheiat în baza Hotărârii Cons. Local al

Comunei Ghindeni nr. 28/15.10.2018. Activele circulante din patrimoniul societății au avut o evoluție oscilantă pe perioada analizată, fiind în sumă de 16.289 lei la finele anului 2018, au scăzut cu aprox. 37% la data de 31.12.2019 fiind în sumă de 10.223 lei, în timp ce la data de 31.12.2020 au crescut din nou, fiind în sumă de 23.464 lei. În cadrul activelor circulante ponderea cea mai mare la data de 31.12.2020 este reprezentată de disponibilitățile bănești (sold la bănci și casierie) au avut o pondere de cca. 88% din total active circulante. Restul activelor circulante au fost reprezentate de creanțe de încasat – clienți, acestea reprezentând 12% din total active circulante.

În ceea ce privește datoriile societății, pe perioada analizată acestea au cunoscut o evoluție crescătoare, totalul acestora crescând de aproape 10 ori la finele anului 2019 față de anul 2018 (de la 3.786 lei la 36.180 lei), în timp ce la sfârșitul anului 2020 datoriile societății au cunoscut o creștere cu aprox. 56% față de anul anterior, fiind în sumă de 56.586 lei. În cadrul acestora, ponderea cea mai mare este reprezentată la data de 31.12.2020 de datoriile către furnizori, acestea reprezentând aprox. 55% din total datorii (în sumă de 70.371 lei). Datoriile către bugetul de stat au avut și ele o pondere importantă la data de 31.12.2020, acestea fiind în sumă de 36.724 lei, reprezentând 29% din total datorii. O altă componentă a datoriilor este reprezentată de împrumuturile acordate de asociați, acestea fiind în sumă de 17.417 lei la data de 31.12.2020, având o pondere de 14% din total datorii. Restul datoriilor au fost reprezentate de sumele datorate salariaților (salarii și ajutoare materiale), acestea fiind de 2.429 lei la data de 31.12.2020 (aprox. 2% din total).

EVOLUȚIA CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE

- Lei -

SPECIFICATIE	2018	2019	2020
VENITURI DIN EXPLOATARE	0	111.027	104.162
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	12.829	151.388	172.313
Cheltuieli materiale	2.227	66.507	71.234
Cheltuieli cu personalul	9.100	72.809	42.948
Cheltuieli cu terți	1.162	2.219	5.002
Alte cheltuieli	340	9.853	53.129
TOTAL CHELT.DIN EXPLOATARE	12.829	151.388	172.313
REZULTATUL DIN EXPLOATARE	-12.829	-40.361	-68.151
VENITURI FINANCIARE	0	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE	0	0	0
REZULTATUL FINANCIAR	0	0	0
VENITURI EXCEPTIONALE	0	0	0
CHELTUIELI EXCEPTIONALE	0	0	0
REZULTATUL EXCEPTIONAL	0	0	0

TOTAL VENITURI	0	111.027	104.162
TOTAL CHELTUIELI	12.829	151.388	172.313
REZULTATUL BRUT(PROFIT/PIERDERE)	-12.829	-40.361	-68.151
IMPOZIT PE PROFIT/VENIT	0	1.111	1.042
REZULTATUL NET	-12.829	-41.472	-69.193

Societatea Apa Ghindeni SRL a încheiat exercițiile financiare din perioada analizată, astfel: anul 2018 – pierdere: 12.829 lei; anul 2019 – pierdere: 41.472 lei; anul 2020 – pierdere: 69.193 lei.

Activitatea din exploatare prezintă o importanță majoră în cadrul analizei pe baza contului de profit și pierdere indiferent de specificul activității, iar în cazul de față aceasta are o evoluție nefavorabilă, societatea înregistrând pierdere din exploatare pe toata perioada analizată, aceasta crescând de la un an la altul. Veniturile din exploatare ale societății, rezultate din activitatea de baza a societății – *captare, tratare si distributie apa*, au cunoscut o evoluție relativ constantă pe perioada analizată (anii 2019 - 2020, în anul 2018 societatea nu a realizat venituri fiind înființată la sfârșitul anului). Astfel, în anul 2019 societatea Apa Ghindeni SRL a înregistrat venituri din exploatare de 111.027 lei, în timp ce în anul 2020 veniturile din exploatare au scăzut ușor față de anul anterior, fiind cu aprox. 6% mai mici, acestea fiind în suma de 104.162 lei. Cheltuielile de exploatare ale societății au avut o evoluție crescătoare pe perioada analizată, de la 12.829 lei în anul 2018, la 151.388 lei în anul 2019, în timp ce în anul 2020 acestea au înregistrat o creștere de aprox. 14% față de anul precedent, fiind în sumă de 172.313 lei. În cadrul cheltuielilor de exploatare o pondere importantă pe perioada analizată au avut-o cheltuielile materiale – aferente activității principale a societății (cu preponderență cheltuielile cu energia electrică), ele reprezentând aprox. 44% din total în anul 2019 (respectiv 66.507 lei), în timp ce în anul 2020 acestea au fost în suma de 71.234 lei, reprezentând aprox. 41% din total cheltuieli de exploatare. De asemenea, cheltuielile cu personalul au avut și ele o pondere importantă pe perioada analizată, acestea reprezentând aprox. 48% din total în anul 2019 (respectiv 72.809 lei), în timp ce în anul 2020 acestea au scăzut, fiind în suma de 42.948 lei, reprezentând aprox. 25% din total cheltuieli de exploatare. Cheltuielile privind terți (servicii și lucrările executate de terți) au reprezentat aprox. 1,5 - 3% din total cheltuieli în perioada 2019 – 2020. Restul cheltuielilor au fost reprezentate pe perioada analizată de alte cheltuieli de exploatare – în cadrul acestora cheltuielile privind penalitățile au avut o pondere importantă în anul 2020, fiind în suma de 52.529 lei (aprox. 30% din total), acestea fiind reprezentate de penalitățile facturate de către furnizorul Adm. Bazinala de Apa Jiu (penalități aferente exploatării volumului de apă fără un abonament valabil). Pe perioada analizată

Pentru a detalia examinarea activității economice administratorul judiciar a calculat următorii indicatori economici :

NOTA : capacitate de plată < 0,5 - incapacitate de plată, valoarea recomandată este în jur de 1;
lichiditate globală < 1 - lichiditate proastă (acceptabilă este 2)
securitate financiară < 1 risc ridicat

Situația economico-financiara a societatii APA GHINDENI S.R.L la data de 30.06.2021 – luna anterioara deschiderii insolventei, conform balantei de verificare contabila, se prezinta astfel:

- creanțe de recuperat (furnizori debitori si clienti) în sumă de 10.071 lei;
- disponibilități bănești (banca si casierie), în sumă de 24.322 lei.

a) Capitaluri proprii: -138.721 lei, compuse din: capital social (20.000 lei), rezultatul reportat -123.493 lei) și rezultatul exercitiului financiar -35.228 lei);

- datorii către furnizori, în sumă de 108.186 lei;

- datorii către bugetul de stat și bugetele asigurărilor sociale, în sumă de 46.298 lei.

- datorii către salariați, în sumă de 2.429 lei.

- datorii catre asociati, în sumă de 16.184 lei;

- alte datorii, în sumă de 16 lei.

Menționăm faptul că suma datoriilor indicată mai sus este cea înregistrată în contabilitatea societății, totalul pasivului societății conform Legii 85/2014 fiind stabilit după termenul de depunere a declarațiilor de creanță, odată cu definitivarea masei credale, așa cum este prezentat mai jos în prezentul plan de reorganizare.

În perioada 01.01.2021 – 30.06.2021 societatea debitoare a înregistrat venituri în suma de 50.741 lei, în timp ce cheltuielile au depășit nivelul acestora, fiind în suma de 85.968 lei, înregistrându-se un deficit din activitatea desfășurată de 35.227 lei.

La data deschiderii procedurii insolvenței societatea APA GHINDENI S.R.L. avea un singur salariat angajat cu contract individual de muncă.

În prezent societatea societatea APA GHINDENI S.R.L. continuă să desfășoare activitate economică, activitatea desfășurată fiind *Captarea, tratarea și distributia apei* – conform obiectului de activitate, servicii furnizate către persoanele fizice și juridice de pe raza com. Ghindeni, jud. Dolj.

La data propunerii prezentului plan de reorganizare societatea APA GHINDENI S.R.L. dispune de capacități de producție necesare continuării activității principale – *Captarea, tratarea și distributia apei*, respectiv :

- Mijloace fixe – bunurile puse la dispoziție de către Comuna Ghindeni în baza contractului de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu apă și canalizare (așa cum am menționat la pct. 1.3 din plan), necesare desfășurării activității;

- Resurse umane – în prezent societatea are un număr de 1 salariat.

II. RESURSELE FINANCIARE NECESARE PENTRU REALIZAREA PLANULUI ȘI MODALITATEA DE OBTINERE A RESURSELOR FINANCIARE

Pentru realizarea planului de reorganizare a activității societății APA GHINDENI S.R.L. sunt prevăzute următoarele resurse financiare:

1. Creanțe de încasat
2. Încasări din contracte în derulare – încheiate cu persoane fizice și juridice, privind serviciul de alimentare cu apă pe raza comunei Ghindeni
3. Alte încasări (subvenții/imprumuturi asociat).

1. Creanțe de încasat

Creanțele de încasat înregistrate în evidența contabilă a societății la data propunerii planului de reorganizare a activității societății APA GHINDENI S.R.L. sunt reprezentate de clienți de încasat în suma de aprox. 8.300 lei la data de 31.08.2021 conform evidentelor contabile, creanțe de recuperat de la persoane

fizice / societati comerciale reprezentand contravaloare servicii alimentare cu apa / canalizare.

2. Contracte in derulare privind serviciul de alimentare cu apa pe raza comunei Ghindeni

La data intocmirii prezentului Plan de reorganizare, societatea APA GHINDENI S.R.L. are contracte in derulare incheiate cu persoane fizice si juridice, privind serviciul de alimentare cu apa si canalizare pe raza comunei Ghindeni.

3. Alte incasari (subventii/imprumuturi asociat)

In vederea desfasurarii activitatii in bune conditii si in scopul reusitei planului de reorganizare a activitatii, asociatul unic al societatii - Comuna Ghindeni, prin Consiliul Local Ghindeni - intentioneaza sa sustina activitatea curenta a societatii, cat si acoperirea unei parti din platile catre creditorii, prin acordarea de subventii/imprumuturi societatii Apa Ghindeni SRL, acestea urmand a fi efectuate dupa confirmarea planului de reorganizare de catre judecatorul sindic, pe parcursul celor 3 ani de reorganizare.

Intrucat se urmareste incasarea creantelor in perioada derularii planului de reorganizare si continuarii activitatii conform obiectului de activitate, facem o recapitulatie a resurselor financiare pe cei trei ani pe care se desfasoara Planul de Reorganizare. In ceea ce priveste incasarile de la pct. 2, valoarea previzionata a acestora pe parcursul celor 3 ani de reorganizare a fost stabilita tinand cont de valoarea contractelor in curs, in prezent, precum si de cifra de afaceri a societatii in anul 2020 (104.162 lei), precum si cea din primele 8 luni ale anului 2021. Veniturile totale din primul an de reorganizare provenite din activitatea curenta au fost estimate la un nivel cu 10% mai mari decat cele realizate in anul 2020, in anul 2 al reorganizarii au fost previzionate a fi la un nivel cu 15% mai mari decat cele realizate in anul I de reorganizare, iar cele din anul 3 al reorganizarii cu 20% mai mari decat cele din anul al doilea, avand in vedere cresterea previzionata a activitatii ca urmare a masurilor de redresare a activitatii societatii.

Resurse financiare pentru anul 1 - trim I - IV

Nr. Crt.	Denumire resurse financiare	Suma (lei)
1.	Creante de incasat	8.300
2.	Incasari din contracte in derulare privind serviciul de alimentare cu apa	115.000

3.	Alte incasari (subventii/imprumuturi asociat)	20.000
	TOTAL	143.300

In anul 2 - putem previziona urmatoarele:

Resurse financiare pentru anul 2- trim I-IV

Nr. Crt.	Denumire resurse financiare	Suma (lei)
1.	Creante de incasat	0
2	Incasari din contracte in derulare privind serviciul de alimentare cu apa	132.200
3	Alte incasari (subventii/imprumuturi asociat)	20.000
	TOTAL	152.200

In anul 3- putem previziona urmatoarele:

Resurse financiare pentru anul 3- trim I-IV

Nr. Crt.	Denumire resurse financiare	Suma (lei)
1.	Creante de incasat	0
2.	Incasari din contracte in derulare privind serviciul de alimentare cu apa	159.000
3.	Alte incasari (subventii/imprumuturi asociat)	20.000
	TOTAL	179.000

Resursele financiare pentru anul 1 - trim. I – IV : 143.300 lei

Resursele financiare pentru anul 2 - trim. I – IV : 152.200 lei

Resursele financiare pentru anul 3 - trim. I – IV : 172.000 lei

TOTAL RESURSE FINANCIARE : 474.500 LEI

III. MODUL DE DISTRIBUIRE A SUMELOR DE BANI OBTINUTE PRIN REORGANIZARE

3.1 Termenul de executare a planului de reorganizare

Termenul de executare a planului este de 3 ani (36 de luni), de la data confirmarii de catre judecatorul sindic.

3.2 Pasivul societății la data deschiderii procedurii

Conform Tabelului Definitiv al Creanțelor întocmit de administratorul judiciar pasivul societății APA GHINDENI S.R.L. la data deschiderii procedurii este :

Nr crt	Creditor	Sediu	Creanța admisă	Temei Legal-ordinea distribuire Legea 85/2014
1.	Salariatii Apa Ghindeni SRL	Conform documente contabile	2.068,00	Creanta izvorata din raporturi de munca Art.161 Pct.3
2	A.J.F.P. CRAIOVA	Craiova, str. Mitropolit Firmilian, nr. 2, jud.Dolj	58.660,00	Bugetară Art. 161 Pct. 5
3	ADMINISTRATIA BAZINALA DE APA JIU	Craiova, b-dul Nicolae Romanescu, nr. 54, jud. Dolj	74.432,13	Chirografara Art.161 Pct. 8
4	CEZ VANZARE S.A.	Sediu ales: Bucuresti, Bd. Dimitrie Pompei, nr. 10A, Cladirea C3, et. 7, sect. 2	42.999,50	Chirografara Art.161 Pct. 8
5	COMUNA GHINDENI	Sat Ghindeni, com. Ghindeni, str. Principala, nr. 73, jud. Dolj	16.184,40	Chirografara Art.161 Pct. 8
TOTAL CREANTE ADMISE, din care:			194.344,03	
Creanta izvorata din raporturi de munca			2.068,00	
Creante bugetare			58.660,00	
Creante chirografare			133.616,03	

B. CREANTE DUPA DESCHIDEREA PROCEDURII:

3.1 Furnizori dupa deschiderea procedurii

Dupa deschiderea procedurii nu au fost inregistrati furnizori restanti.

3.2. Datorii catre bugetul de stat dupa deschiderea procedurii

La data depunerii planului de reorganizare nu se inregistreaza datorii bugetarerestante.

3.3 Salarii in perioada de observatie

In perioada de la deschiderea procedurii APA GHINDENI S.R.L. nu a inregistrat intirzieri in achitarea obligatiilor salariale.

3.4 Cheltuieli previzionate dupa deschiderea procedurii

Pentru o prognoza a cheltuielilor s-a facut o analiza a cheltuielilor de exploatare pentru anul 2020, ultimul an incheiat in care societatea a desfasurat activitate si s-a facut o previzionare a acestor cheltuieli pe cei 3 ani de executare a Planului de reorganizare.

Cheltuieli previzionate pentru anul I trim 1-4

Cheltuieli ale activitatii de baza	46.000
Cheltuielile cu salariile brute	42.000
Cheltuieli cu prestatiile externe	20.000
Cheltuieli cu impozite si taxe	2.100
Alte cheltuieli	6.000
TOTAL	116.100

Cheltuieli previzionate pentru anul II trim 1-4

Cheltuieli ale activitatii de baza	53.000
Cheltuielile cu salariile brute	42.000
Cheltuieli cu prestatiile externe	22.000
Cheltuieli cu impozite si taxe	2.300
Alte cheltuieli	6.500
TOTAL	125.800

Cheltuieli previzionate pentru anul III trim 1-4

Cheltuieli ale activitatii de baza	63.500
Cheltuielile cu salariile brute	42.000
Cheltuieli cu prestatiile externe	24.000
Cheltuieli cu impozite si taxe	2.550
Alte cheltuieli	7.000
TOTAL	139.050

CHELTUIELI PREVIZIONATE PENTRU ANULUI I TRIM 1 - 4 : 116.100 LEI

CHELTUIELI PREVIZIONATE PENTRU ANULUI II TRIM 1 - 4 : 125.800 LEI

CHELTUIELI PREVIZIONATE PENTRU ANULUI III TRIM 1 - 4 : 139.050 LEI

TOTAL CHELTUIELI PREVIZIONATE : 380.950 LEI

3.5 BUGETUL DE VENITURI SI CHETUIELI PE PERIOADA PLANULUI DE REORGANIZARE

Tinand cont de resursele financiare si cheltuielile previzionate pe fiecare an , bugetul de venituri si cheltuieli pe perioada de reorganizare este :

Nr crt	Denumire resurse financiare	An I Tr. 1-4	An II Tr. 1-4	An III Tr. 1-4	TOTAL
1.	Creante de incasat	8.300	0	0	8.300
2.	Incasari din contracte in derulare privind serviciul de alimentare cu apa	115.000	132.200	159.000	406.200
3.	Alte incasari (subventii/imprumuturi asociat)	20.000	20.000	20.000	60.000
	TOTAL	143.300	152.200	179.000	474.500
1.	Cheltuieli ale activitatii de baza	46.000	53.000	63.500	162.500
2.	Cheltuielile cu salariile brute	42.000	42.000	42.000	126.000
3.	Cheltuieli cu prestatiile externe	20.000	22.000	24.000	66.000
4.	Cheltuieli cu alte impozite si taxe	2.100	2.300	2.550	6.950
5.	Alte cheltuieli	6.000	6.500	7.000	19.500
	TOTAL	116.100	125.800	139.050	380.950
	EXCEDENT	27.200	26.400	39.950	93.550

Urmare a prognozarii a veniturilor conform contractelor in curs de derulare, tinand seama de cheltuielile aferente derularii activitatii pe perioada celor 3 ani de derulare a planului, planul de reorganizare fiind propus pe o perioada de trei ani, se constata ca in urma realizarii acestuia se achita integral creantele societatii inscrise in graficul de plati din planul de reorganizare, se achita cheltuielile generate de continuarea activitatii si ramane o suma pentru desfasurarea in viitor a activitatii, rezultind astfel o redresare economic - financiara a societatii.

3.6. CATEGORIILE DISTINCTE DE CREANȚE

Conform Tabelului definitiv al creantelor APA GHINDENI S.R.L. si prevederilor 138 alin. 3) din Legea 85/2014, valoarea totala a creantelor este de **194.344,03 lei** si **exista 3 (trei) categorii de creanțe:**

- Creante izvorate din raporturi de munca, în valoare de **2.068,00 lei**.
- Creanțe bugetare, în valoare de **58.660,00 lei**.
- Creanțe chirografare, în valoare de **133.616,03 lei**.

3.7. TRATAMENTUL CATEGORIILOR DE CREANȚE CARE SUNT DEFAVORIZATE

Prin planul de reorganizare propus, singura categorie nedefavorizata, conform art. 139 alin. 1) pct. E), este categoria creantelor izvorate din raporturi de munca, pentru care planul prevede ca se vor achita in termen de 30 de zile de la confirmarea planului, fiind defavorizate celelalte doua categorii de creante – bugetare si chirografare, prin plan fiind prevazuta plata integrala a creantelor bugetare, iar plata creantelor chirografare in proportie de 10% din total, plata creanțelor fiind eşalonată trimestrial in decursul celor 3 ani de la data confirmării planului, astfel:

- **Creante izvorate din raporturi de munca** : sunt prevazute a fi platite in termen de 30 de zile de la confirmarea planului de reorganizare
- **Creantele bugetare**: sunt prevazute a fi platite integral pe parcursul celor 3 ani (12 trimestre) din graficul de plati, astfel: 30% in primul an de reorganizare, 30% in anul 2 de reorganizare si 40% in anul 3 de reorganizare
- **Creantele chirografare** : prin planul de reorganizare sunt prevazute plati in cuantum de 10% din totalul in scris in tabelul definitiv catre creditorii din aceasta categorie, plati prevazute a fi realizare in transe trimestriale egale in anul 3 de reorganizare. Mentionam ca in cadrul creantelor chirografare planul prevede acelasi tratament pentru fiecare creanta din aceasta categorie.

3.8. ANALIZA COMPARATIVĂ REORGANIZARE - FALIMENT

Vom prezenta în continuare, conform tabelului de mai jos, o situație comparativă a distribuirii sumelor către creditori în cele două variante, respectiv reorganizare judiciară și faliment, făcând următoarele precizări :

Denumire creditor	Distribuire reorganizare		Distribuire faliment	
	Valoare	%	Valoare	%
Creante izvorate din raporturi de munca				
Salariatii	2.068,00	100%	2.068,00	100

CREANTE BUGETARE				
Denumire creditor	Valoare	%	Valoare	%
AJ.F.P. DOLJ	58.660,00	100	532	1%
CREANTE CHIROGRAFARE				
Denumire creditor	Valoare	%	Valoare	%
Administratia Bazinala de Apa Jiu	7.443,21	10	0	0
CEZ Vanzare SA	4.299,95	10	0	0
Comuna Ghindeni	1.618,44	10	0	0
TOTAL GENERAL	74.089,60	38,12%	2.600	1,34%

Sumele obținute în urma falimentului, în cel mai bun caz (recuperare creante în procent de 100%), în condițiile în care în patrimoniul societății nu există bunuri de valorificat, sunt de aproximativ 8.300 lei (conform evidentelor contabile la data de 31.08.2021). Din aceste încasări s-ar deduce cheltuielile de procedură în suma totală de aprox. 5.700 lei (cota de 2% către UNPIR - 166 lei, onorariu lichidator judiciar - aprox. 4.760 lei - pentru aprox. 4 luni și alte cheltuieli de procedură – cheltuieli postale, taxe, somatii recuperări creante, etc. - aprox. 800 lei). Cheltuielile de procedură se plătesc prioritar, în conformitate cu dispozițiile art. 161 pct. 1 din Legea 85/2014. Rezultă o sumă disponibilă pentru distribuire către creditori, în cazul falimentului, de aprox. 2.600 lei, din care ar fi acoperite creanțele salariale integral (2.068 lei), iar diferența (532 lei) către creditorul AJFP Dolj – ceea ce reprezintă aprox. 1% din total creanță.

Prin Planul de reorganizare există premisele să se recupereze integral sumele înscrise în tabelul definitiv creanțelor de către categoria creanțelor salariale și categoria creanțelor bugetare și 10% din sumele înscrise în tabelul definitiv de către creanțele chirografare, rezultând un procent de aprox. 38% din total creanțe din tabelul definitiv, cât și obligațiile curente pe care le va înregistra societatea de-a lungul derulării acestui plan, în timp ce în caz de faliment s-ar achita aprox. 1,3% din total creanțe înscrise în tabelul definitiv.

3.9 Graficul de esalonare a platilor pentru achitarea creantelor inscrise in Tabelul Definitiv al Creantelor

Societatea APA GHINDENI S.R.L., având la dispoziție mijloacele economice necesare continuării activității propune prezentul plan, prezentând creditorilor posibilitățile de dezvoltare a acestei activități, precum și modalitatea de achitare a debitelor înscrise în planul de reorganizare către creditorii înscrisi la masa credală.

Perioada de eşalonare a datoriilor este de 36 de luni, începând cu data confirmării planului de către judecătorul sindic, iar ca perioadă de plată acestea se vor face trimestrial, dupa cum am mentionat si la cap. 3.7, conform programului de plată a creanțelor prezentat mai jos.

Graficul pentru esalonarea platilor pe perioadele de plata se prezinta astfel:

PLATI PENTRU ANUL I

NR CRT	DENUMIRE CREDITOR	Anul I				TOTAL AN I
		TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	
1	Salariatii Apa Ghindeni SRL	2.068,00	0	0	0	2.068,00
2	A.J.F.P. DOLJ	2.640	6.160	6.160	2.640	17.600
3	ADMINISTRATIA BAZINALA DE APA JIU	0	0	0	0	0
4	CEZ VANZARE S.A.	0	0	0	0	0
5	COMUNA GHINDENI	0	0	0	0	0
Total		4.708	6.160	6.160	2.640	19.668

PLATI PENTRU ANUL II

NR CRT	DENUMIRE CREDITOR	Anul II				TOTAL AN II
		TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	
1	Salariatii Apa Ghindeni SRL	0	0	0	0	0
2	A.J.F.P. DOLJ	2.640	6.160	6.160	2.640	17.600

3	ADMINISTRATIA BAZINALA DE APA JIU	0	0	0	0	0
4	CEZ VANZARE S.A.	0	0	0	0	0
5	COMUNA GHINDENI	0	0	0	0	0
Total		2.640	6.160	6.160	2.640	17.600

PLATI PENTRU ANUL III

Nr. Crt.	DENUMIRE CREDITOR	Anul III				TOTAL AN III	TOTAL PLAN
		TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV		
1	Salariatii Apa Ghindeni SRL	0	0	0	0	0	2.068,00
2	A.J.F.P. DOLJ	3.500	8.320	8.320	3.500	23.460	58.660,00
3	ADMINISTRATIA BAZINALA DE APA JIU	1.861	1.861	1.861	1.860,21	7.443,21	7.443,21
4	CEZ VANZARE S.A.	1.075	1.075	1.075	1.074,95	4.299,95	4.299,95
5	COMUNA GHINDENI	405	405	405	403,44	1.618,44	1.618,44
Total		6.841	11.661	11.661	6.838,60	36.821,60	74.089,60

În esalonarea platilor, pentru achitarea creantelor s-a ținut cont de recuperarea sumelor de la debitori, de urmărirea contractelor în derulare și de rangurile creantelor de achitat.

Plata creantelor, conform graficului de esalonare pe o perioadă de trei ani, se va face trimestrial, începând cu data confirmării Planului de reorganizare de către judecatorul sindic.

Mentionăm că în perioada de reorganizare se vor achita integral atât creanțele aparute înainte de deschiderea procedurii, în cuantumul prevăzut prin plan, cât și cele aparute în perioada de observație și reorganizare judiciară.

Sub această premisă, creditorii pot avea certitudinea plății creanțelor prevăzute în plan, iar din punctul de vedere al societății debitoare, după acoperirea

tuturor datoriilor, aceasta își va putea continua existența în domeniul de activitate în care s- a consacrat până în acest moment.

Menționăm că, în situația în care sumele încasate permit plata anticipat sau în cuantum mai mare decât prevederile programului de plăți, putem devansa termenele prevazute.

Capitolul IV

MĂSURILE DE PUNERE ÎN APLICARE A PLANULUI DE REORGANIZARE

4.1 ACTIVITATEA CURENTĂ A SOCIETĂȚII

Principală activitate desfășurată de APA GHINDENI S.R.L. în prezent este *captarea, tratarea și distributia apei*, activitate desfășurată în com. Ghindeni, jud. Dolj.

4.2 OPȚIUNI PENTRU CONTINUAREA ACTIVITĂȚII

- Obținerea unei noi autorizații de gospodărire a apelor și abonamentului de utilizare/exploatare a resursei de apă de la ADMINISTRAȚIA BAZINALĂ DE APA JU, în vederea evitării pe viitor generarea de noi penalități privind *utilizarea vol. de apă fără abonament*, ceea ce ar îngreuna procesul de reorganizare a activității și implicit reușita planului de reorganizare;
- Realizarea de către Primăria com. Ghindeni a lucrării de investiții “*Canalizare și stație epurare în comuna Ghindeni*”;
- urmărirea și încasarea în totalitate a sumelor datorate de clienți;
- menținerea și consolidarea activității existente și extinderea portofoliului de clienți cu care firma colaborează.

4.3 MĂSURI PRIVIND RESTRUCTURAREA ȘI EFICIENTIZAREA ACTIVITĂȚII CURENTE A SOCIETĂȚII

În paralel cu desfășurarea activității curente, administratorul judiciar împreună cu managementul societății a luat măsuri încă de la deschiderea

procedurii privind eficientizarea activității, măsuri care se vor continua și realiza și prin planul de reorganizare.

Pe perioada de reorganizare, conducerea societății va lua măsuri privind reducerea cheltuielilor și maximizarea veniturilor, după cum urmează:

- Eficientizarea consumurilor de utilități (energie electrică);
- Analizarea și reducerea cheltuielilor activității de bază, a cheltuielilor cu materialele consumabile și a pieselor de schimb;
- Renegocierea și/sau rezilierea unor contracte
- Recuperarea creanțelor societății, prin transmiterea de somatii către clienții restanți și chiar debransarea celor rău plătiți.

Activitatea societății se desfășoară în prezent într-o singură direcție de activitate, organele de conducere concentrându-se pe consolidarea businessului în sectorul prestării de servicii privind activitatea de alimentare cu apă pe raza comunei Ghindeni, jud. Dolj.

Societatea va efectua demersuri pentru:

- finanțarea capitalului de lucru și investiții, prin aport realizat de către asociatul unic al societății (subvenții/imprumuturi);
- Identificarea de clienți – persoane fizice/juridice;
- Creșterea productivității muncii pentru personalul direct productiv;

Aceste măsuri vor asigura atât un surplus de capital dar și vor mari cifra de afaceri a societății.

4.4 REMUNERAȚIA ADMINISTRATORULUI JUDICIAR

Onorariul administratorului judiciar, în suma de 1.500 lei / lunar exclusiv TVA, a fost stabilit conform Hotărârii adunării creditorilor APA GHINDENI S.R.L. din data de 17.09.2021 și se va achita ca și celelalte cheltuieli curente conform documentelor din care rezulta, în baza facturii emise de către administratorul judiciar.

4.5 DESCĂRCAREA DE GESTIUNE

Potrivit prevederilor art. 181 alin. 2 din Legea 85/2014, la data confirmării planului de reorganizare, debitorul APA GHINDENI S.R.L. este descărcat de diferența dintre valoarea obligațiilor pe care le avea înainte de confirmarea planului și cea prevăzută în prezentul plan de reorganizare.

Capitolul V

Alte aspecte

Societatea va pastra conducerea activitatii sale prin administratorul special desemnat – dl. Secu Marian, cu supravegherea activitatii sale de catre administratorul judiciar desemnat in cauza.

Implementarea planului de reorganizare presupune indeplinirea masurilor de restructurare, reorganizare structurala si organizatorica, cat si respectarea programului de plata a creantelor.

Luand in cosiderare contractele pe care le are in derulare societatea la aceasta data se poate sublinia faptul ca planul de reorganizare este viabil si exista sanse considerabile de realizare a acestuia.

Data,
19.10.2021

APA GHINDENI S.R.L. - în insolvență,
Prin administrator special,
Secu Marian



ROMÂNIA
JUDEȚUL DOLJ
CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI GHINDENI

HOTĂRÂRE Nr.38/21.10.2021

privind aprobare plan reorganizare al SC APA GHINDENI SRL

Consiliul local Ghindeni, județul Dolj legal constituit conform Ordinului Prefectului jud.Dolj, nr. 508/2020, întrunit în ședința extraordinara de îndată în ziua de 21.10.2021

Luând în considerare:

Prevederile legii 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență

Prevederile legii nr. 51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice nr. 51/2006*)

În temeiul *art. 139 alin. (3), lit. g) și art. 196 alin. (1) lit. a), din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare*, Consiliul Local al comunei Ghindeni adoptă prezenta

HOTARARE:

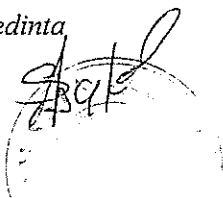
Art.1 Se aproba Planul de reorganizare a activitatii S.C. APA GHINDENI S.R.L. –în insolventa, plan propus de administratorul special Secu Marian conform anexa ce face parte integranta din prezenta hotarare;

Art. 2 Planul de reorganizare va fi depus, de catre administratorul special, la Tribunalul Dolj (dosar nr. 4188/63/2021) si la O.R.C. Dolj in conformitate cu art. 136 din Legea 85/2014.

Art. 3). Prezenta hotărâre se va comunica: Instituției Prefectului - județul Dolj, Primarului comunei Ghindeni .

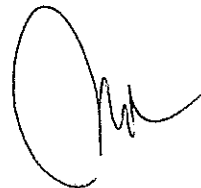
Presedinte de sedinta

Apostol Sorin



Secretar General

Ciochiu Mihaela



Consilieri în funcție: 11, Consilieri prezenți: 9

Hotărârea a fost adoptată cu un număr de 9 voturi "pentru", 0 voturi "împotrivă" și 0 abțineri