

**PLAN DE REORGANIZARE
MODIFICAT ȘI EXTINS
prin care se propune extinderea duratei de realizare cu 1 an
A DEBITORULUI
S.C OCOL SILVIC PRIVAT STEJARII MUSCELULUI S.R.L.**

Număr Dosar: 61/1259/2017

Tribunalul Specializat Arges - Secția a II-a Civilă;

Administrator judiciar: FORINSOLV SPRL

Persoana care a propus planul:

**Debitor: SC OCOL SILVIC PRIVAT STEJARII MUSCELULUI SRL prin
administrator special Niță Mihai Claudiu**

Debitor: SC OCOL SILVIC PRIVAT STEJARII MUSCELULUI SRL

- I. Preambul
- II. Fundamentarea necesității de modificare a Planului de reorganizare
- III. Prezentarea societății SC OCOL SILVIC PRIVAT STEJARII MUSCELULUI SRL
- IV. Resursele financiare necesare pentru realizarea planului și modalitatea de obținere a resurselor financiare
- V. Previziuni asupra situațiilor financiare ale societății
- VI. Pasivul societății
- VII. PROGRAMUL DE PLATĂ AL CREAŢELOR

I. Preambul

Prin Încheierea din 09.03.2017 pronunțată în dosarul nr. 61/1259/2017 aflat pe rolul Tribunalului Specializat Argeș s-a dispus deschiderea procedurii generale de insolvență.

În conformitate cu prevederile art. 132 alin.(1) lit a) din Legea 85/2014, debitorul SC OCOL SILVIC PRIVAT STEJARII MUSCELULUI SRL, prin administratorul special, a elaborat un Plan de reorganizare pe 3 (trei) ani depus la dosarul cauzei înregistrat sub nr. 9565/12.07.2017, care a fost aprobat de creditorii cuprinși în Tabelul definitiv al creanțelor prin Hotărârea Adunării Creditorilor din 23.08.2017.

Planul de Reorganizare, aprobat de creditorii, a fost confirmat prin Sentința nr.865/14.12.2017 pronunțată de judecătorul sindic în dosarul 61/1259/2017 pe rolul Tribunalului Specializat Argeș.

Au fost întâmpinate dificultăți la încasarea sumelor de la bugetul statului, respectiv de la Ministerul Mediului, Apelor și Pădurilor, de către SC OCOL SILVIC PRIVAT STEJARII MUSCELULUI SRL, și întrucât S.C. Ocol Silvic Privat Stejariei Muscelului S.R.L. are de încasat sume de la bugetul de stat pe de o parte și are de achitat obligații fiscale pe de altă parte, iar plățile se fac foarte greoi, debitoarea a întreprins numeroase demersuri pentru soluționarea acestei situații, dar nu s-a reușit decât recuperarea parțială a acestor sume.

În prezent, debitoarea S.C. OCOL SILVIC PRIVAT STEJARII MUSCELULUI S.R.L. a formulat acțiune prin care a solicitat obligarea Ministerului Mediului Apelor și Pădurilor la plata sumei de 367.232,96 lei, acțiune ce constituie obiectul dosarului 326/1259/2020 pe rolul Tribunalului Specializat Argeș.

Debitorul, cu toate dificultățile întâmpinate ca urmare a crizei COVID-19 și a dificultăților întâmpinate la încasarea sumelor de la bugetul statului, a

achitat pe perioada insolvenței, respectiv din 09.03.2017 până la 19.03.2021 către creditorul bugetar AJFP ARGES, care este unicul creditor, suma totală de **1.968.273 lei**

În prezent, S.C. OCOL SILVIC PRIVAT STEJARII MUSCELULUI S.R.L. din totalul sumei din Planul de Reorganizare de 275.083 lei datorată unicului creditor AJFP ARGES a achitat suma de 65.610 lei, acoperindu-se astfel aprox. 24% din suma din Planul de Reorganizare și a rămas de achitat 244.782 lei din Planul de Reorganizare.

Numai de la bugetul de stat, respectiv **de la Ministerul Mediului Apelor și Pădurilor**, S.C. Ocol Silvic Privat Stejarii Muscelului S.R.L **are creanțe de încasat 214.245,12 lei, sumă care ar acoperi cca 88% din sumă rămasă de achitat din Planul de Reorganizare**

Totalul de 214.245,12 lei reprezintă sume de încasat în baza art. 16 din Legea 46/2008 și în baza HG 864/2016 aferente deconturilor întocmite din perioada trim. IV 2020:

DENUMIRE OBLIGATIE	PERIOADA	SUMA (LEI)
ART 16 L 46/2008	TRIM IV 2020 AG	168.522,74
HG 864/2016	TRIM IV 2020	45.722,40
TOTAL		214.245,12

Totodată debitoarea, care **are încheiate aproximativ 1.900 de contracte cu persoane fizice și juridice, a întreprins demersuri, pentru recuperarea sumelor de la clienții persoane fizice care aveau solduri restante mai mari. Debitoarea a somat clienții, persoane fizice și juridice, cu solduri restante mai mari și a introdus acțiuni pentru recuperarea acestor sume, care totalizează 43.137,39 lei**

Având în vedere cele prezentate anterior și **Încheierea din 25.03.2021 pronunțată de Tribunalul Specializat Argeș în dosarul 61/1259/2017, prin care s-a dispus depunerea unei modificări a Planului de Reorganizare, în cazul în care debitoarea nu și-a îndeplinit toate obligațiile asumate prin Planul de Reorganizare inițial, administratorului special, în temeiul art.51 alin.(3) din Legea 55/2020 coroborat cu art.139 alin (5) din Legea 85/2014, a formulat către Adunarea Generală a Acționarilor o propunere de actualizare și modificare prin care se propune extinderea duratei de realizare a Planului De Reorganizare cu 1 an de la începutul derulării perioadei de reorganizare.**

II. Fundamentarea necesității de modificare a Planului de reorganizare

Planul de reorganizare aprobat de adunarea creditorilor din 23.08.2017 și confirmat de judecătorul sindic prin Sentința nr.865/14.12.2017 în dosarul 61/1259/2017 pe rolul Tribunalului Specializat a avut următoarele elemente de identificare:

- Elaborator: **SC OCOL SILVIC PRIVAT STEJARII MUSCELULUI SRL prin administrator special Ungureanu Daniel Victor**
- Perioadă de realizare: 36 luni , respectiv de la confirmării planului de reorganizare, respectiv din decembrie 2017 până în noiembrie 2020, având în vedere că planul de reorganizare a fost confirmat prin Sentința nr. 865 din 14.12.2017.

Conform prevederilor art.51 alin.(3) din Legea 55/2020 coroborat cu art.139 alin (5) din Legea 85/2014, administratorul special a formulat către Adunarea Generală a Acționarilor o propunere de actualizare și modificare prin care se propune extinderea duratei de realizare a Planului De Reorganizare cu 1 an de la începutul derulării perioadei de reorganizare (pe o perioadă de 4 ani de la începutul derulării perioadei de reorganizare), respectiv până la 30.11.2021 având în vedere data de 14.12.2017 când a fost confirmat planului de reorganizare inițial, prin Sentința nr.865/14.12.2017.

Această situație specială se datorează următoarele cauze:

- **Dificultățile întâmpinate și întârzierile la încasarea sumelor de la Ministerul Mediului Apelor și Pădurilor, deși s-au întreprins numeroase demersuri de către SC OCOL SILVIC PRIVAT STEJARII MUSCELULUI SRL pentru soluționarea acestei situații, fiind imperios necesar modificarea Planului de Reorganizare cu o extindere de 1 an.**

Modificarea Planului de reorganizare constă în:

- 1. Modificarea graficului de plăți,**
- 2. Prelungirea duratei de realizare a planului de la 36 luni la 48 luni, respectiv între decembrie 2017 și noiembrie 2021.**

Principiile care stau la baza planului de reorganizare actualizat și modificat prin care se propune extinderea duratei de realizare cu 1 an sunt aceleași ca cele prezentate în planul inițial, la fel ca și rolul și scopul planului de reorganizare.

Sumele rămase neachitate din planul de reorganizare la martie 2021 sunt **244.782** lei.

III. Prezentarea societății S.C. Ocol Silvic Privat Stejarii Muscelului S.R.L.

1. Date de identificare a societății:

Sediul societății: Topoloveni, str. Izvorului, nr.19, cam.1-3, jus. Argeș

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

Nr. de înmatriculare: J03/858/2011, Cod de identificare fiscală: 28601175;

Administrator special : Niță Mihai Claudiu

2. Structura acționariatului

Capital social: 2.000 lei reprezentând 200 părți sociale a câte 10 lei deținute de: Asociația Proprietarilor Pădurilor Argeșului reprezentată de Ungureanu Daniel-Victor- 380 lei reprezentând 19% din aportul la capital, Mărășoiu Silvia Ioana – 1.620 lei reprezentând 81% din aportul la capital

3. Date generale

Societatea Ocol Silvic Privat Stejarii Muscelului S.R.L a fost înființată în anul 2011 având forma juridică de societate cu răspundere limitată, cu capital integral privat și asociați: asociat persoană juridică Asociația Proprietarilor Pădurilor Argeșului reprezentată de Ungureanu Daniel-Victor și asociatul persoană fizică Mărășoiu Silvia Ioana

În prezent societatea desfășoară următoarele activități:

- Prestări servicii de pază a pădurilor
- Prestării servicii de marcă a materialului lemnos din păduri

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

A. Creanțe de încasat de la bugetul de stat – Ministerul Mediului Apelor și Pădurilor: creanțe aferente trimestrului IV al anului 2020 - 214.245,12 lei și creanțe curente.

B. Încasări din contracte de servicii silvice – S.C. Ocol Silvic Privat Stejarii Muscelului S.R.L are încheiate aproximativ 1.900 de contracte cu persoane fizice și juridice, iar valoarea totală a acestora la data de 17.08.2020 era de cca 1.000.000 lei, conform registrului de parteneri-clienți la februarie 2021.

C. Debitoarea a somat clienții, persoane fizice și juridice, cu solduri restante mai mari și a introdus acțiuni pentru recuperarea acestor sume, care totalizează 43.137,39 lei

S.C. Ocol Silvic Privat Stejariei Muscelului S.R.L are ca resurse financiare pentru anul 2021 (aprilie - noiembrie):

În tabelul următor sunt centralizate deconturile pe care le are de încasat de la Ministerul Apelor și Pădurilor societatea Ocol Silvic Privat Stejariei Muscelului S.R.L în baza art.16 din Legea 46/2008 pentru trimestrul IV anul 2020:

DENUMIRE OBLIGATIE	PERIOADA	SUMA (LEI)
ART 16 L 46/2008	TRIM IV 2020 AG	168.522,74
HG 864/2016	TRIM IV 2020	45.722,40
TOTAL		214.245,12

Având în vedere suma de încasat de la bugetul de stat pentru trimestrul IV al anului 2020, se prognozează că suma ce urmează a se încasa pentru cele 3 trimestre ale anului 2021 este de aproximativ 645.000 lei.

1. creanțe de încasat de la bugetul de stat pentru anul 2020–214.000 lei
 2. creanțe încasat de la bugetul de stat pentru trim. I-III 2021 – 645.000 lei
 3. încasări din contracte de pază– 688.000 lei
 4. încasări din marcări –412.000 lei
 5. creanțe de încasat conform unei hotărâri judecătorești - 150.000 lei
- Total = 2.109.000 lei

Cheltuielile prognozate pentru anul 2021 (ianuarie - decembrie) sunt de aproximativ de 1.235.000 lei reprezentând cheltuielile curente.

La sfârșitul anului 2021 rămâne un excedent de 874.000 lei.

Resursele financiare totale pentru perioada aprilie - noiembrie 2021 = 2.109.000 lei

Prin Planul de Reorganizare Modificat Extins prin care se propune extinderea perioadei cu 1 an de la începutul derulării perioadei de reorganizare, S.C. Ocol Silvic Privat Stejariei Muscelului S.R.L. are în vedere încasarea creanțelor de la bugetul de stat (Ministerul Mediului, Apelor și Pădurilor) și achitarea în ziua imediat următoare a datoriilor din cursul procedurii și a ratelor conform

graficului de esalonare sau compensarea obligațiilor fiscale cu creanțele de încasat de la bugetul de stat (Ministerul Mediului, Apelor și Pădurilor).

V. Previziuni asupra situațiilor financiare ale societății pe perioada aprilie - noiembrie 2021 :

Bugetul de venituri si cheltuieli:

Valori anuale 2021 aprilie- noiembrie	
Incasari de la bugetul de stat	859.000
Incasari din contracte de pază	688.000
Incasari din marcări	412.000
Recuperare de creanțe conform hotărâri judecătorești	150.000
TOTAL VENITURI	2.109.000
Cheltuieli cu materii prime si materiale	200.000
Cheltuieli cu personalul	330.000
Cheltuieli cu impozite și obligații fiscale aferente salariilor	260.000
Cheltuieli cu utilități	20.000
Cheltuieli cu transportul, asigurări auto, rovine	53.000
Cheltuieli cu impozite si taxe (TVA)	300.000
Cheltuieli cu onorariul administratorului judiciar	10.000
Cheltuieli financiare (dobanzi bancare)	2.000
Alte cheltuieli	60.000
Total cheltuieli	1.235.000
Excedent	874.000

Onorariul administratorului judiciar este 1.000 lei fără TVA lunar.

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.

VI. Pasivul societății

Creanțele debitorului S.C. Ocol Silvic Privat Stejariei Muscelului S.R.L sunt reprezentate de un singur creditor, respectiv creditorul bugetar AJFP ARGES:

Tabelul Definitiv al Creanțelor este:

Nr. Crt	Creditor	Creanta Acceptata	Caracteristici	Temei legal
1	AJFP ARGES	275.083	bugetara	art.161pct.5-
	TOTAL	275.083		

S.C. OCOL SILVIC PRIVAT STEJARII MUSCELULUI S.R.L. din totalul sumei din Planul de Reorganizare de 275.083 lei datorată unicului creditor AJFP ARGES

a achitat suma de 65.610 lei, acoperindu-se astfel aprox. 24% din suma din Planul de Reorganizare și a rămas de achitat 244.782 lei din Planul de Reorganizare

<u>Creanțele rămase neacoperite la 31.03.2021 sunt:</u>	
1. CREANȚE BUGETARE	- 244.782 lei,
TOTAL PASIV	- 244.782 lei,

Dacă am lua în considerare numai creanțele de încasat de la Ministerul Mediului, Apelor și Pădurilor în sumă de 214.245,12 lei și cuantumul de 43.137,39 lei al creanțelor pentru care se introduce acțiune în instanță, fără a avea în vedere sumele provenite din continuarea activității, din desfășurarea celor 1900 de contracte, planul de reorganizare ar fi acoperit în procent de 105,15%.

VII. PROGRAMUL DE PLATĂ AL CREANȚELOR

Prelungirea duratei de realizare a planului de la 36 luni la 48 luni, respectiv între aprilie 2021 și noiembrie 2021.

Programul de plăți, al sumelor rămase la masa credală este conceput cu începere din luna aprilie 2021 până în noiembrie 2021.

Plata creanțelor, conform graficului de eşalonare, se va face lunar, începând cu luna aprilie a anului 2021.

Nr.crt. rată	Data plății	Nume creditor	Suma de plată	Tipul creanței
1	30.04.2021	AJF PUBLICE ARGES	20.000	BUGETARĂ
2	31.05.2021	AJF PUBLICE ARGES	25.000	BUGETARĂ
3	30.06.2021	AJF PUBLICE ARGES	30.000	BUGETARĂ
4	31.07.2021	AJF PUBLICE ARGES	30.000	BUGETARĂ
5	31.08.2021	AJF PUBLICE ARGES	30.000	BUGETARĂ
6	30.09.2021	AJF PUBLICE ARGES	35.000	BUGETARĂ
7	31.10.2021	AJF PUBLICE ARGES	35.000	BUGETARĂ
8	30.11.2021	AJF PUBLICE ARGES	39.782	BUGETARĂ
TOTAL CREANȚE DE PLATĂ			244.782	

VII. LICHIDAREA PATRIMONIALA A MIJLOACELOR FIXE

În patrimoniul S.C. Ocol Silvic Privat Stejarii Muscelului S.R.L sunt înregistrate 4 autoturisme: Suzuki Vitara an fabricatie 2001, Suzuki Grand Vitara an fabricație 2000, Dacia Logan an fabricație 2014 și Dacia Duster an fabricație 2013; cele 2 autoturisme: Dacia Logan an fabricație 2014 și Dacia Duster an fabricație 2013 sunt în sistem leasing.

Având în vedere că cele 2 autoturisme Dacia sunt în sistem leasing, în cazul falimentului lichidarea patrimoniului ar reprezenta doar valorificarea celor 2 autoturisme Suzuki Vitara an fabricatie 2001 și Suzuki Grand Vitara an fabricație 2000

În cazul lichidării vor fi desfăcute contractele de muncă ale celor 47 de salariați, acest fapt putând avea implicații sociale și vor fi reziliate cele 1.900 de contracte de prestări servicii silvice, ceea ce ar putea avea grave implicații economice întrucât, există riscul tăierilor abuzive și furtului forestier, dacă pădurile nu vor mai fi păzite și protejate.

Întrucât în cazul falimentului vor fi valorificate doar cele 2 autoturisme Suzuki și va fi recuperată doar creanța de la Ministerul Mediului, Apelor și Pădurilor existentă la acel moment, sumele vor fi insuficiente pentru acoperirea obligațiilor din cursul procedurii și a masei credale.

În 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, 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.

Concluzii finale:

Necesitatea extinderii Planului de Reorganizare aprobat de creditorii prin Hotărârea Adunării Creditorilor din 23.08.2017 și confirmat prin Sentința nr.865/14.12.2017 pronunțată de judecătorul sindic în dosarul 61/1259/2017 este determinată de următorii factori:

Conform prevederilor art.51 alin.(3) din Legea 55/2020 coroborat cu art.139 alin (5) din Legea 85/2014, administratorul special a formulat către Adunarea Generală a Acționarilor o propunere de actualizare și modificare prin care se propune extinderea duratei de realizare a Planului De Reorganizare cu 1 (un) an de la începutul derulării perioadei de reorganizare (pe o perioadă de 4 ani de la începutul derulării perioadei de reorganizare), respectiv până la 30.11.2021 având în vedere data de 14.12.2017 când a fost confirmat planului de reorganizare inițial, prin Sentința nr.865/14.12.2017.

Această situație specială se datorează următoarele cauze:

- Dificultățile întâmpinate și întârzierile la încasarea sumelor de la Ministerul Mediului Apelor și Pădurilor, deși s-au întreprins numeroase demersuri de către SC OCOL SILVIC PRIVAT STEJARII MUSCELULUI SRL pentru soluționarea acestei situații, fiind imperios necesar modificarea Planului de Reorganizare cu o extindere de 1 an.

Având în vedere resursele financiare pe care le are societatea și cheltuielile curente anuale prezentate în Bugetul de venituri și cheltuieli, modificarea Planului de Reorganizare cu o extindere de 1 an, respectiv până în noiembrie 2021, este viabilă și există șanse maxime de reorganizare a debitoarei, asigurându-se achitarea integrală a masei credale.

SC OCOL SILVIC PRIVAT STEJARII MUSCELULUI SRL

Administrator special,
Niță Mihai Claudiu

