

TRIBUNALUL DOLJ
SECTIA a II-a CIVILA
NUMAR DOSAR: 2797/63/2024

PLAN DE REORGANIZARE
a activitatii debitoarei PROTEKTOR EXCELENTA IN
FONDURI NERAMBURSABILE S.R.L.

în insolvență, in insolvency, en procedure collective

PERSOANA CARE A PROPUȘ PLANUL :
Societatea debitoare prin adm. special Ungureanu Mircea

ADMINISTRATOR JUDICIAR - FORINSOLV SPRL

DEBITOR:
PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE S.R.L.
- în insolvență, in insolvency, en procedure collective -

Data: 06.08.2024

Obiectivul principal al prezentului plan de reorganizare îl constituie achitarea creanțelor societății, astfel cum sunt ele cuprinse în Tabelul Definitiv al Creanțelor întocmit de administratorul judiciar. În afara acestui obiectiv imediat, planul de reorganizare are 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 ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII

1.1 DATE DE IDENTIFICARE A SOCIETĂȚII:

Denumire:

PROTEKTOR EXCELENTA ÎN FONDURI NERAMBURSABILE SRL

Sediul societății: Craiova, str. Cimpia Islaz, nr. 24, jud. Dolj

Punct de lucru: Craiova, str. Cimpia Islaz, nr. 24, jud. Dolj

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

Nr. de înmatriculare: J16/1406/2020

Cod de identificare fiscală: 42925916

Obiectul principal de activitate: Activități de consultanță în domeniul relațiilor publice și al comunicării – cod CAEN 7021

1.2 STRUCTURA ACTIONARIATULUI

Capitalul social este în valoare de 200 lei și este împartit în 20 părți sociale a câte 10 lei fiecare, deținute de către dl. Ungureanu Mircea, în calitate de asociat majoritar cu 95% dintre acestea și de societatea SC PROTEKTOR BIROUL DE CONSULTANTA SRL cu 5% dintre acestea.

Administrator social: Ungureanu Mircea

Administrator special: Ungureanu Mircea, desemnat la data de 12.04.2024

1.3 DATE GENERALE

PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL a fost înființată în anul 2020 având ca bază juridică prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale, republicată.

Forma juridică: persoana juridică română, societate cu răspundere limitată, cu capital integral privat, având un capital social de 200 lei format din 20 de părți sociale în valoare de 10 lei deținute de către dl. Ungureanu Mircea, în calitate de asociat majoritar cu 95% dintre acestea și de societatea SC PROTEKTOR BIROUL DE CONSULTANTA SRL cu 5% dintre acestea.

Număr de înmatriculare J16/1406/2020, cod de înregistrare fiscală: 42925916.

Sediul social al societății: Craiova, str. Cimpia Islaz, nr. 24, jud. Dolj

Administrarea societății a fost exercitată de la înființare până la data deschiderii procedurii de insolvență de către dl. Ungureanu Mircea (data numirii în funcție 12.04.2024).

În prezent administrator special al societății este dl. Ungureanu Mircea, conform Procesului verbal de desemnare din data de 12.04.2024.

La data deschiderii insolvenței activitatea principală a debitoarei extras ONRC, era *Activități de consultanță în domeniul relațiilor publice și al comunicării* – cod CAEN 7021.

La data de 29.03.2024, societatea PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE S.R.L., având în vedere dificultățile financiare, a formulat cerere de deschidere a procedurii generale de insolvență, iar la data de 04.04.2024 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 2793/63/2024, fiind numit în calitate de administrator judiciar FORINSOLV SPRL.

Situația economico - financiară pe ultimii trei ani (2021 – 2023) a societății PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL, efectuată în baza bilanțurilor anuale și bilanțelor de verificare, se prezintă astfel:

ANALIZA FINANCIARĂ PE BAZA DE BILANT

-lei-

SPECIFICATIE	2021	2022	2023
ELEMENTE DE ACTIV			
ACTIVE IMOBILIZATE			
Imobilizări necorporale	0	0	0
Total imobilizări necorporale	0	0	0
MIJLOACE FIXE			
Terenuri	0	0	0
Construcții	0	0	0
Instalații tehnice și mașini	0	0	0
Alte instalații, utilaje și mobilier	0	0	0
Imobilizări în curs	0	0	0
Total mijloace fixe	0	0	0
Imobilizări financiare	0	0	0
Total Active Imobilizate	0	0	0
ACTIVE CIRCULANTE			
STOCURI			
Ambalaje	0	0	0
Materii prime și materiale consumabile	0	0	0
Materiale de natură ob. de inventar			
Marfuri	0	0	0
Total stocuri	0	0	0
CREANTE			
Furnizori debitori	0	0	0
Clienți	58.871	38.048	0
Alte creanțe	203.500	324.900	248.794
Total creanțe	262.371	362.948	248.794
Disponibil la bancă și casă în lei	87.130	990	0
Total Active Circulante	349.501	363.938	248.794
Conturi de regularizare	0	0	0
TOTAL ACTIV	349.501	363.938	248.794
ELEMENTE DE PASIV			
CAPITALURI PROPRII			
Capital subscris versat	200	200	200
Rezerve	40	40	40

Rezultatul reportat	213.505	228.639	170.294
Rezultatul exercitiului	73.852	14.549	17.647
Repartizarea profitului	0	0	0
Total Capitaluri Proprii	287.597	243.428	188.181
DATORII			
Credite si imprumuturi	0	0	0
Furnizori	190	53.400	0
Creditori diversi	0	0	0
Alte datorii	61.714	67.110	60.613
Total Datorii	61.904	120.510	60.613
Venituri inregistrate in avans	0	0	0
TOTAL PASIV	349.501	363.938	248.794

Dupa cum se poate observa în situatia prezentata mai sus, societatea nu figura la data de 31.12.2023 cu active în patrimoniu. De altfel, societatea nu a avut în patrimoniu de la infiintare active corporale.

Activele circulante din patrimoniul societatii au avut o evoluție oscilanta pe perioada analizată, acestea fiind în sumă de 349.504 lei la finele anului 2021, au crescut usor (cu cca. 4%) la 363.938 lei la data de 31.12.2022, în timp ce la data de 31.12.2023 activele circulante au scazut la 248.794 lei. Pe perioada analizata activele circulante au fost compuse din creante de incasat si disponibilitati banesti, iar data de 31.12.2023 activele circulante erau compuse exclusiv din creante de incasat (creante în legatura cu debitori diversi), disponibilitatile banesti fiind nule.

În ceea ce privește datoriile societății, pe perioada analizată acestea au cunoscut o evoluție oscilanta, totalul acestora crescând de aproape 2 ori în anul 2022 față de anul 2021 (de la 61.904 lei la 120.510 lei), în timp ce la sfârșitul anului 2023 datoriile societății au scazut de aproape 2 ori fata de anul anterior, fiind în suma de 60.613 lei. În cadrul acestora ponderea cea mai mare pe perioada analizata este reprezentată de datoriile către bugetul de stat si bugetele asigurarilor sociale (60.422 lei), acestea reprezentand aprox. 99,7% din total datorii la data de 31.12.2023, diferenta fiind reprezentata de sume datorate salariatilor (191 lei).

EVOLUTIA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE

- Lei -

SPECIFICATIE	2021	2022	2023
VENITURI DIN EXPLOATARE	82.186	72.975	21.008
CHELUIELI DIN EXPLOATARE	5.577	56.491	0
Cheltuieli materiale	30	0	0
Cheltuieli cu personalul	0	2.229	0
Cheltuieli cu tertii	5.547	54.262	0

Alte cheltuieli	0	0	0
TOTAL CHELT.DIN EXPLOATARE	5.577	56.491	0
REZULTATUL DIN EXPLOATARE	76.609	16.484	21.008
VENITURI FINANCIARE	1	0	0
CHELTUIELI FINACIARE	0	0	0
REZULTATUL FINANCIAR	1	0	0
VENITURI EXCEPTIONALE	0	0	0
CHELTUIELI EXCEPTIONALE	0	0	0
REZULTATUL EXCEPTIONAL	0	0	0
TOTAL VENITURI	82.187	72.975	21.008
TOTAL CHELTUIELI	5.577	56.491	0
REZULTATUL BRUT(PROFIT/PIERDERE)	76.610	16.484	21.008
IMPOZIT PE PROFIT/VENIT	2.758	1.935	3.361
REZULTATUL NET	73.852	14.549	17.647

Societatea PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL a încheiat exercițiile financiare din perioada analizată, astfel:

- Anul 2021 – profit net : 73.852 lei;
- Anul 2022 – profit net: 14.549 lei;
- Anul 2023 – profit net : 17.647 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 favorabilă, societatea înregistrând profit din exploatare pe toata perioada analizata. Veniturile din exploatare ale societății, rezultate exclusiv din activitatea de baza a societatii – prestari servicii consultanta, au cunoscut o evoluție descrescatoare pe perioada analizată. Astfel, în anul 2021 debitoarea a înregistrat venituri din exploatare de 82.186 lei, în anul 2022 valoarea acestora a scazut cu aprox. 11%, fiind in suma de 72.975 lei, în timp ce în anul 2023 veniturile din exploatare au scazut de peste 3 ori fata de anul anterior, fiind in suma de 21.008 lei. Cheltuielile de exploatare au avut o evolutie crescatoare pe perioada 2021-2022, acestea crescand de aproape 10 ori in anul 2022 fata de 2021, de la 5.547 lei la 54.262 lei (ponderea cea mai mare fiind reprezentata de cheltuielile cu tertii), in timp ce in anul 2023 societatea nu a inregistrat cheltuieli de exploatare.

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

	2021	2022	2023	feb. 24
CAPACITATE DE PLATA	5,646	3,02	4,11	4,11
LICHIDITATE GLOBALA	5,646	3,02	4,11	4,11
SECURITATE FINANCIARA	4,646	2,02	3,11	3,11

NOTA : capacitate de plată > 0,5

capacitate de plata buna

lichiditate globală > 2
securitate financiară > 1

lichiditate buna
risc scazut

Din analiza indicatorilor prezentați mai sus se poate observa că pe perioada analizată debitoarea a înregistrat indicatori financiari cu o valoare bună, iar valoarea indicatorului securitate financiară a indicat un risc scăzut al societății.

La data de 29.02.2024 (luna anterioară deschiderii procedurii de insolvență), conform bilanțului de verificare contabilă, activul societății era în sumă de 248.603 lei și se compunea exclusiv din Active circulante, acestea fiind reprezentate de *alte creanțe*. În ceea ce privește pasivul societății la 29.02.2024, în sumă de 248.603 lei, conform bilanțului de verificare contabilă, era compus din:

- Capitaluri proprii: 188.181 lei, compuse din: capital social (200 lei), rezerve (40 lei), și rezultatul reportat (187.941 lei).
- Datorii totale, în sumă totală de 60.422 lei, reprezentate de datorii către bugetul de stat și bugetele asig. sociale.

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

La data deschiderii procedurii insolvenței societatea PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL nu avea salariați.

După deschiderea procedurii insolvenței societatea PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL a continuat să desfășoare activitate economică, conform obiectului de activitate - *Activități de consultanță în domeniul relațiilor publice și al comunicării* – cod CAEN 7021, având contracte în derulare, respectiv câteva contracte pentru atragerea de fonduri nerambursabile prin măsura *STARTUP NATION* sau măsura *FEMEIA ANTREPRENOR*, iar în ceea ce privește clienții societății – aceștia sunt în principal reprezentați de persoane fizice dar și juridice, care achiziționează serviciile societății direct.

Serviciile societății constau în realizarea planurilor de afaceri pentru clienții respectivi și veniturile apar o dată cu aprobarea cererilor de finanțare.

De asemenea, după deschiderea insolvenței, în urma analizei efectuată împreună cu administratorul special al debitoarei și sub supravegherea administratorului judiciar, în vederea maximizării averii societății, a fost semnat un contract de asociere în participativă cu o altă firmă de consultanță pentru a colabora în sensul de a prelua din clienții și serviciile acestora atunci când va fi

cazul (contract nr. 3/10.05.2024 încheiat cu societatea Protektor Biroul de Consultanta SRL).

La data întocmirii prezentului plan de reorganizare (conform balantei de verificare la data de 30.06.2024), activul societății PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL este în suma de 0 lei – societatea nu are în patrimoniu active imobilizate sau corculante. De asemenea, pasivul societății la 30.06.2024 în sumă de 0 lei, conform balantei de verificare contabilă, este compus din:

- a) Capitaluri proprii: -88.605 lei, compuse din: capital social (200 lei), rezerve (40 lei) și rezultatul reportat (-88.845 lei).
- b) Datorii totale, în sumă totală de 88.605 lei, compuse exclusiv din datorii către bugetul de stat și bugetele asig. sociale.

În prezent societatea PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL nu are salariați angajați cu contract individual de muncă, activitatea fiind desfășurată prin administratorul firmei și prin colaboratorii acestuia care sunt liber profesioniști. Acesta este de fapt modul în care cei mai mulți consultanți își desfășoară activitatea în domeniu.

La data propunerii prezentului plan de reorganizare societatea PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL dispune de capacitățile necesare continuării activității principale – Activități de consultanță în domeniul relațiilor publice și al comunicării – cod CAEN 7021, întrucât acestea constau doar în expertiza colaboratorilor săi și a administratorului special al societății, care are o experiență de peste 15 ani în domeniu. Sincopa actuală se datorează nerealizării veniturilor estimate prin planul de afaceri al societății, generată de instabilitatea și lipsa de predictibilitate legislativă. Societatea a efectuat eforturi considerabile în anul 2020 privind activități în domeniul de accesare fonduri nerambursabile, respectiv contractare, colectare documente, întocmire cereri și depunere cca. 50 de proiecte pe măsura 3 - Granturi pentru investiții acordate IMM-urilor (POC 4.1.1 – măsura care trebuia să vină în ajutorul mediului de afaceri în anul 2020 în plină criză COVID 19). Toate aceste eforturi au generat costuri pentru societate și datorii către bugetul de stat. Ulterior, în luna mai 2021, ministrul economiei a anulat efectiv măsura respectivă (în urma unor suspiciuni de fraudă), iar în luna sept. 2021 a apărut noua Măsura 3 care nu mai avea aproape nici o legătură cu vechea Măsura 3. Astfel, efortul depus și costurile societății nu și-au mai regăsit efectul și eficiența niciodată întrucât relansarea măsurii 3 s-a

realizat de catre stat cu foarte mare intarziere si intr-o forma complet diferita fata de cea initiala, scotand majoritatea clientilor in afara conditiilor de eligibilitate. Nerealizarea de catre societate a veniturilor estimate a determinat insuficienta fondurilor necesare achitării datoriilor exigibile, ceea ce a dus societatea în imposibilitatea de a-și achita toate datoriile scadente catre bugetul de stat. Neplata acestor datorii a generat alte cheltuieli suplimentare, prin aplicarea de dobânzi și penalități de întârziere, aceasta ducând creșterea pierderilor și la dificultăți în redresarea societății. Avand in vedere lipsa disponibilitatilor pentru achitarea datoriilor restante, in luna mart. 2024 administratorul societatii a decis depunerea unei cereri de deschidere a procedurii insolventei, exprimandu-si totodata intentia de reorganizare a activitatii prin depunerea unui plan de reorganizare.

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

Resursele financiare ale societatii PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE S.R.L. previzionate pe perioada de reorganizare a societatii sunt:

1. Incasari din desfasurarea activitatii curente – realizare de cereri de finantare pentru atragerea de fonduri nerambursabile pentru clientii sai.
2. Finantare societate de la asociati.

1. Incasari din desfasurarea activitatii curente – realizare de cereri de finantare pentru atragerea de fonduri nerambursabile pentru clientii sai

La data intocmirii prezentului Plan de reorganizare, PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL veniturile societatii provin din desfasurarea activitatii de realizare de cereri de finantare pentru atragerea de fonduri nerambursabile pentru clientii sai, serviciile societatii fiind vandute direct catre beneficiari (persoane fizice si societati comerciale).

Societatea PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL urmareste sa-si dezvolte activitatea pe perioada de reorganizare prin identificarea de noi beneficiari si incheierea de contracte privind prestarea de servicii conform obiectului de activitate.

2. Finantare societate de la asociati

Pe perioada de reorganizare a societatii, in vederea asigurarii resurselor financiare necesare desfasurarii activitatii curente, in functie de necesitati, asociatul

majoritar Ungureanu Mircea va asigura resursele financiare necesare, urmand a fi incheiat contract de creditare so societatea.

Intrucat se urmareste continuarea activitatii, 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. 1 (incasari din desfasurarea activitatii curente), valoarea previzionata a acestora pe parcursul celor 3 ani de reorganizare a fost stabilita tinand cont de previziunile privind activitatea pe viitor. Aceste venituri in primul an de reorganizare au fost estimate la un nivel de minim 40.000 Lei, intrucat exista proiecte si contracte in acest sens, in anul 2 al reorganizarii au fost previzionate a fi la un nivel cu 30% mai mari decat in primul an, iar cele din anul 3 al reorganizarii cu 30% mai mari decat cele din anul al doilea, avand in vedere cresterea previzionata a activitatii ca urmare a masurilor de redresare a societatii

Resurse financiare pentru anul 1 - trim I - IV

Nr. Crt.	Denumire resurse financiare	Suma (lei)
1.	Incasari din activitatea curenta	40.000
2.	Finantare societate asociati	30.000
	TOTAL	70.000

In anul 2 - putem previziona urmatoarele:

Resurse financiare pentru anul 2- trim I-IV

Nr. Crt.	Denumire resurse financiare	Suma (lei)
1.	Incasari din activitatea curenta	52.000
2	Finantare societate asociati	30.000
	TOTAL	82.000

In anul 3- putem previziona urmatoarele:

Resurse financiare pentru anul 3- trim I-IV

Nr. Crt.	Denumire resurse financiare	Suma (lei)
1.	Incasari din activitatea curenta	67.600
2.	Finantare societate asociati	20.000
	TOTAL	87.600

Resursele financiare pentru anul 1- trim. I – IV : 70.000 lei

Resursele financiare pentru anul 2- trim. I – IV : 82.000 lei

Resursele financiare pentru anul 3- trim. I – IV : 87.600 lei
TOTAL RESURSE FINANCIARE : 239.600 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 confirmării de către judecătorul sindic.

3.2 Pasivul societății la data deschiderii procedurii

Conform tabelului definitiv al creanțelor nr. 1464/04.07.2024 întocmit de administratorul judiciar FORINSOLV SPRL și publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 12538/08.07.2024, pasivul societății PROTEKTOR EXCELENTA ÎN FONDURI NERAMBURSABILE SRL la data deschiderii procedurii este:

Nr. Crt.	Creditor	Creanța admisă	Temei Legal-ordinea distribuire Legea 85/2014
1.	A.J.F.P. DOLJ	128.243,00	Bugetară Art. 161 Pct. 5
2.	BOZDOCESCU COSMIN VICTOR MARIAN	48.898,80	Creanța chirografară Art. 161 Pct. 8
3.	MIHALACHE PAUL IONUT	51.831,34	Creanța chirografară Art. 161 Pct. 8
4.	MIHALACHE DANUT CONSTANTIN	51.831,34	Creanța chirografară Art. 161 Pct. 8
5.	TITIRIGA ADRIAN VALERIU	51.831,34	Creanța chirografară Art. 161 Pct. 8
6.	MIHALACHE GABRIELA ANDRA	51.831,34	Creanța chirografară Art. 161 Pct. 8

TOTAL CREANTE ADMISE, din care:	384.467,16
Total creante bugetare	128.243,00
Total creante chirografare	256.224,16

3.3 Creante dupa deschiderea procedurii

In perioada de la deschiderea procedurii PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL nu a inregistrat datorii catre salariati, nu au fost inregistrati furnizori restanti si nu s-au inregistrat obligatii catre bugetul de stat si bugetele asigurarilor sociale. In situatia in care se vor inregistra datorii curente in perioada de observatie reorganizare, sumele restante urmeaza a fi achitate conform prevederilor art. 102 alin. 6) din Legea 85/2014.

3.4 Cheltuieli previzionate dupa deschiderea procedurii

Pentru o prognoza a cheltuielilor s-a facut o analiza a cheltuielilor de exploatare pentru anul 2022 (ultimul an in care societatea a inregistrat cheltuieli aferente activitatii) 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 materiale	1.500
Cheltuieli cu prestatiile externe (colaboratori)	15.000
Cheltuieli cu onorariul administratorului judiciar	3.000
Cheltuieli cu impozite si taxe	2.500
Alte cheltuieli	1.000
TOTAL	23.000

Cheltuieli previzionate pentru anul II trim 1-4

Cheltuieli materiale	2.000
Cheltuieli cu prestatiile externe (colaboratori)	20.000
Cheltuieli cu onorariul administratorului judiciar	3.000
Cheltuieli cu impozite si taxe	4.000
Alte cheltuieli	1.200
TOTAL	30.200

Cheltuieli previzionate pentru anul III trim 1-4

Cheltuieli materiale	2.500
Cheltuieli cu prestatiile externe (colaboratori)	25.500
Cheltuieli cu onorariul administratorului judiciar	3.000

Cheltuieli cu impozite si taxe	5.500
Alte cheltuieli	1.500
TOTAL	38.000

CHELTUIELI PREVIZIONATE PENTRU ANULUI I TRIM 1-4 : 23.000 LEI

CHELTUIELI PREVIZIONATE PENTRU ANULUI II TRIM 1-4 : 30.200 LEI

CHELTUIELI PREVIZIONATE PENTRU ANULUI III TRIM 1-4 : 38.000 LEI

TOTAL CHELTUIELI PREVIZIONATE : 91.200 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.	Incasari din activitatea curenta	40.000	52.000	67.600	159.600
2.	Finantare societate asociati	30.000	30.000	20.000	80.000
	TOTAL	70.000	82.000	87.600	239.600
1.	Cheltuieli materiale	1.500	2.000	2.500	6.000
2.	Cheltuieli cu prestatiile externe (colaboratori)	15.000	20.000	25.500	60.500
3.	Cheltuieli cu onorariul administratorului judiciar	3.000	3.000	3.000	9.000
4.	Cheltuieli cu impozite si taxe	2.500	4.000	5.500	12.000
5.	Alte cheltuieli	1.000	1.200	1.500	3.700
	TOTAL	23.000	30.200	38.000	91.200
	EXCEDENT	47.000	51.800	49.600	148.400

Urmare a prognozarilor 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 pot achita creantele societatii inscrise in graficul de plati din planul de reorganizare, se achita cheltuielile generate de continuarea activitatii si ramane o suma pentru dezvoltarea in viitor a activitatii, rezultind astfel o redresare economico-financiara a societatii.

3.6. CATEGORIILE DISTINCTE DE CREANȚE

Conform Tabelului definitiv al creanțelor privind societatea debitoare PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL, valoarea totală a creanțelor este de 384.467,16 lei și există 2 (două) categorii de creanțe:

- Creanțe bugetare - în valoare de 128.243,00 lei
- Creanțe chirografare - în valoare de 256.224,16 lei

3.7. TRATAMENTUL CATEGORIILOR DE CREANȚE CARE SUNT DEFAVORIZATE

După cum se prevede în Secțiunea VI din Legea insolvenței 85/2014 – Planul – în cadrul acestuia se vor menționa categoriile de creanțe care nu sunt defavorizate (art. 133 alin. 4 lit. a), tratamentul categoriilor defavorizate (art. 133 alin. 4 lit. b), ce despăgubiri urmează a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creanțe, în comparație cu valoarea ce ar fi primită prin distribuire în caz de faliment (art. 133 alin. 4 lit. d).

Potrivit art. 5 alin. 2, pct. 16 din Legea 85/2014 (definiția creanțelor defavorizate):

“Categorია de creanțe defavorizate este considerată a fi categoria de creanțe pentru care planul de reorganizare prevede cel puțin una dintre modificările următoare pentru creanțele categoriei respective:

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

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

Pe de altă parte, art. 139 alin. 1 lit. E din Legea 85/2014 prevede că *“vor fi considerate creanțe nedefavorizate și vor fi considerate că au acceptat planul creanțele ce se vor achita integral în termen de 30 de zile de la confirmarea planului ori în conformitate cu contractele de credit sau de leasing din care rezultă”*.

Prin urmare, cele 2 (două) categorii de creanțe din Planul de reorganizare propus sunt defavorizate.

Creantele bugetare nu sunt defavorizate prin prisma faptului ca ar primi mai puțin decât creanța înscrisă în tabelul definitiv de creanțe, ci are atributul de categorie de creanțe defavorizate întrucât sumele nu sunt achitate la scadență, ci pe o perioadă mai mare și nu este îndeplinită condiția prevăzută de art. 139 alin. 1 lit. E din Legea 85/2014 privind achitarea creanțelor în termen de 30 de zile de la confirmarea Planului.

Plata creanțelor a fost eşalonată trimestrial în decursul celor 3 ani de derulare a planului, începând cu data confirmării planului, astfel:

1. **Creantele bugetare** - sunt prevăzute a fi plătite integral pe parcursul celor 3 ani de reorganizare (12 trimestre), conform graficului de plăți, în tranche trimestriale egale pe toată perioada de derulare a planului.

2. **Creantele chirografare: nu sunt prevăzute plăți prin plan.**

Mentionăm că prin prezentul Plan de reorganizare ambele categorii de creanțe sunt supuse unui tratament corect și echitabil, fiind îndeplinite toate condițiile prevăzute de art. 139 alin. 2) din Legea 85/2014.

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 BUGETARE				
A.J.F.P. Dolj	128.243	100%	0	0%
CREANTE CHIROGRAFARE				
Bozdocescu Cosmin Victor	0	0%	0	0%
Mihalache Paul Ionut	0	0%	0	0%
Mihalache Danut C-tin	0	0%	0	0%

Titiriga Adrian Valeriu	0	0%	0	0%
Mihalache Gabriela Andra	0	0%	0	0%
Total creante chirografare	0	0%	0	0
TOTAL GENERAL CREANTE	128.243,00	33,36%	0	0%

Sumele estimate a fi obținute în cazul neaprobarii planului si intrarea in faliment sunt nule, avand in vedere ca la data propunerii planului de reorganizare societatea PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL nu are in patrimoniu active.

Astfel, ca urmare a derularii Planului de reorganizare există premisele să se recupereze integral sumele înscrise în tabelul definitiv de catre creantele bugetare, rezultand un procent total de recuperare a creantelor de aprox. 33% din total creante 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 nu s-ar achita nici o suma catre creditorii, rezultand un procent de recuperare a creantelor de 0% din total creante din tabelul definitiv.

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

PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL 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 înscrși la masa credală, in graficul de plati din plan.

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	A.J.F.P. DOLJ	10.687	10.687	10.687	10.687	42.748
2	Bozdocescu Cosmin Victor	0	0	0	0	0
3	Mihalache Paul Ionut	0	0	0	0	0
4	Mihalache Danut C-tin	0	0	0	0	0
5	Titiriga Adrian Valeriu	0	0	0	0	0
6.	Mihalache Gabriela Andra	0	0	0	0	0
Total		10.687	10.687	10.687	10.687	42.748

PLATI PENTRU ANUL II

NR CRT	DENUMIRE CREDITOR	Anul II				TOTAL AN II
		TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	
1	A.J.F.P. DOLJ	10.687	10.687	10.687	10.687	42.748
2	Bozdocescu Cosmin Victor	0	0	0	0	0
3	Mihalache paul Ionut	0	0	0	0	0
4	Mihalache Danut C-tin	0	0	0	0	0
5	Titiriga Adrian Valeriu	0	0	0	0	0
6.	Mihalache Gabriela Andra	0	0	0	0	0
Total		10.687	10.687	10.687	10.687	42.748

PLATI PENTRU ANUL III

NR CRT	DENUMIRE CREDITOR	Anul III				TOTAL AN III
		TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	
1	A.J.F.P. DOLJ	10.687	10.687	10.687	10.686	42.747
2	Bozdocescu Cosmin Victor	0	0	0	0	0
3	Mihalache paul Ionut	0	0	0	0	0
4	Mihalache Danut C-tin	0	0	0	0	0
5	Titiriga Adrian Valeriu	0	0	0	0	0
6.	Mihalache Gabriela Andra	0	0	0	0	0
Total		10.687	10.687	10.687	10.686	42.747

În esalonarea platilor, pentru achitarea creantelor s-a ținut cont 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 judecătorul sindic.

Mentionăm că în perioada de reorganizare se vor achita integral atât creanțele aparute înainte de deschiderea procedurii cit și cele aparute în perioada de observație și reorganizare judiciară, acestea urmând a fi achitate conform documentelor din care rezulta fără a fi necesare înscrierea la masa credală.

Sub această premisă, creditorii pot avea certitudinea plății creanțelor prevăzute în plan, iar din punctul de vedere al societății debitoare, după acoperirea tuturor datoriilor prevăzute în graficul de plăți din plan, aceasta își va putea continua existența în domeniul de activitate în care s-a consacrat până în acest moment.

Mentionăm că, în situația în care sumele încasate permit plata anticipat sau în quantum mai mare decât prevederile programului de plăți, putem devansa termenele prevăzute.

Capitolul IV

MĂSURILE DE PUNERE ÎN APLICARE A PLANULUI DE REORGANIZARE

4.1 ACTIVITATEA CURENTĂ A SOCIETĂȚII

Principala activitate desfășurată de PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL pe perioada de derulare a planului este *Activitati de consultanta in domeniul relatiilor publice si al comunicarii* – cod CAEN 7021, conform obiectului de activitate.

4.2 OPȚIUNI PENTRU CONTINUAREA ACTIVITĂȚII

- ° menținerea și consolidarea activității comerciale existente și extinderea portofoliului de clienți cu care firma colaborează;
- ° urmărirea și încasarea în totalitate a sumelor datorate de clienți;
- ° sporirea credibilității privind capacitatea de plată, selectarea oportunităților de afaceri, cu impact direct asupra creșterii rapide a limitei de credit oferite de partenerii strategici.

4.3 MĂSURI PRIVIND RESTRUCTURAREA ȘI EFICIENTIZAREA ACTIVITĂȚII CURENTE A SOCIETĂȚII

În paralel cu desfășurarea activității curente, managementul societății împreună cu administratorul judiciar 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 la maxim a cheltuielilor, după cum urmează:

- Încheierea de noi contracte cu beneficiari personae fizice și juridice
- Reducerea cheltuielilor materiale / a consumului de combustibil;

- Desfasurarea pe viitor a activitatii societatii exclusiv in baza unor contracte de colaborare, incheiate cu liber profesionisti, fara personal salariat. Acesta este de fapt modul in care cei mai multi consultanti isi desfasoara activitatea in acest domeniu de activitate.
- Renegocierea unor contracte

Activitatea societății se desfășoară în prezent într-o singură direcție de activitate, organele de conducere concentrându-se pe consolidarea businessului în sectorul de *consultanta* în ceea ce privește realizarea de planuri de afaceri.

Pentru desfășurarea activității în condiții optime, societatea are relatii comerciale cu colaboratori externi, urmand ca in functie de incheierea de noi contracte sa fie noi contracte in mod corespunzator.

Societatea va efectua demersuri pentru :

- finanțarea capitalului de lucru prin creditarea societății de către asociati, creditori sau terțe persoane fizice sau juridice;
- identificarea de clienti noi pe plan local, regiunea Oltenia – jud. Dolj, Olt, Gorj, Valcea, Mehedinti, in special extinderea activitatii prin incheierea de contracte cu persoane juridice;

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

4.4 REMUNERAȚIA ADMINISTRATORULUI JUDICIAR

Onorariul administratorului judiciar, stabilit conform Hotararii Adunarii creditorilor din data de 10.06.2024, este in suma de 1.000 lei / luna (exclusive TVA) si se va achita ca si celelalte cheltuieli curente conform documentelor din care rezulta, in baza facturii emise de catre administratorul judiciar.

4.5 DESCĂRCAREA DE GESTIUNE

Potrivit prevederilor art. 181 alin. 2 din Legea 85/2014, la data confirmării planului de reorganizare, debitorul SÂNZIANA CATERING SRL este descărcat de diferența dintre valoarea obligațiilor pe care le avea înainte de confirmarea planului și cea pravăzută în prezentul plan de reorganizare.

Capitolul V

Alte aspecte

Societatea PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL va pastra conducerea activitatii sale prin administratorul special desemnat – Ungureanu Mircea - cu supravegherea activitatii sale de catre administratorul judiciar FORINSOLV SPRL.

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,
06.08.2024

PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE
- în insolvență -

Prin administrator special,
Ungureanu Mircea



PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL
Craiova, str. Cimpia Islaz, nr. 24 Dolj
Nr. Reg. Com : J16/1406/2020
CUI : 42925916

HOTARAREA ADUNARII GENERALE A ASOCIATILOR
PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL
din data de 06.08.2024

Asociatii,

- **Biroul de Consultanta Protektor SRL**, reprezentata prin dl. Ungureanu Mircea, in calitate de asociat, detinand 1 parte sociala (5% din capitalul social)
- **Ungureanu Mircea**, in calitate de asociat, detinand 19 parti sociale (95% din capitalul social),

Azi 06.08.2024, orele 12.00, am hotarat urmatoarele :

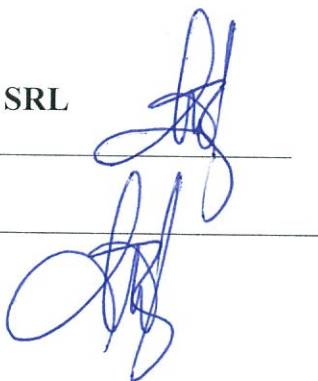
1. Aprobarea Planului de reorganizare a activitatii PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL – in insolventa, plan propus de societate prin administratorul special Ungureanu Mircea.
2. Planul de reorganizare va fi depus la grefa Tribunalului Dolj si la ORC Dolj, in conformitate cu art. 136 din Legea 85/2014, de catre administratorul special Ungureanu Mircea.

Intocmita azi 06.08.2024, in 3 (trei) exemplare originale.

Asociati:

Biroul de Consultanta Protektor SRL
Prin adm. Ungureanu Mircea

Ungureanu Mircea



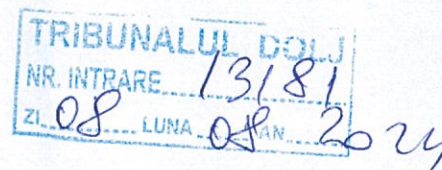
PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL

- *în insolvență, in insolvency, en procedure collective*

Craiova, str. Cimpia Islaz, nr. 24 Dolj

Nr. Reg. Com : J16/1406/2020

CUI : 42925916



**CATRE,
TRIBUNALUL DOLJ – SECTIA A II-A CIVILA**

DOSAR NR. 2797/63/2024

Termen : 24.10.2024

Complet : C10F

Subscrisa **PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL – în insolventa**, cu sediul în Craiova, str. Cimpia Islaz, nr. 24, Dolj, prin administrator special Ungureanu Mircea, va depunem atasat la **dosarul nr. 2797/63/2024**, urmatoarele documente:

- **Planul de Reorganizare a activitatii PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL**, plan propus de societatea debitoare prin administratorul special al societatii.

Data: 06.08.2024

PROTEKTOR EXCELENTA IN FONDURI NERAMBURSABILE SRL

- *în insolvență, in insolvency, en insolvabilite* -

Prin adm. special Ungureanu Mircea