

KMT SECURITY S.R.L. – in insolventa

Craiova, str. Constantin Brancoveanu, nr. 89, bl. 10a, sc. 2, ap. 15, Dolj

Nr. Reg. Com : J16/1097/2016

CUI : 36132762



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

DOSAR NR. 6300/63/2023

Termen : 23.04.2024

Complet : C1F

Subscrisa **KMT SECURITY SRL – in insolventa**, cu sediul in Craiova, str. Constantin Brancoveanu, nr. 89, bl. 10a, sc. 2, ap. 15, Dolj, prin administrator special Toader Vasile, va depunem atasat la **dosarul nr. 3425/63/2021**, urmatoarele documente:

- **Planul de Reorganizare a activitatii KMT SECURITY S.R.L.**, plan propus de societatea debitoare prin administratorul special al societatii.

Data: 29.02.2024

KMT SECURITY S.R.L.
Prin adm. special Toader Vasile

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Toader Vasile', written over the printed name of the administrator.

TRIBUNALUL DOLJ
SECTIA a II-a CIVILA
NUMAR DOSAR: 6300/63/2023

PLAN DE REORGANIZARE

a activitatii debitorului KMT SECURITY S.R.L.

în insolvență, in insolvency, en procedure collective

PERSOANA CARE A PROPUS PLANUL :
Societatea debitoare prin adm. special Toader Vasile

DEBITOR:
KMT SECURITY S.R.L. - *în insolvență, in insolvency, en procedure collective*
ADMINISTRATOR JUDICIAR - FORINSOLV SPRL

Data : 28.02.2024

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: SC KMT SECURITY SRL

Sediul societății: Craiova, str. Constantin Brancoveanu, nr. 89, bl. 10a, sc. 2, ap. 15, jud. Dolj

Punct de lucru: sat Preajba, com. Malu Mare, str. Trandafirilor, nr. 73, jud. Dolj

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

Nr. de înmatriculare: J16/1097/2016

Cod de identificare fiscală: 36132762

Obiectul principal de activitate: *Activități de protecție și gardă* – cod CAEN 8010

1.2 STRUCTURA ACTIONARIATULUI

Capitalul social este in valoare de 200 lei si este impartit in 20 părți sociale a câte 10 lei fiecare, deținute de către dl. Toader Alin Marius, în calitate de asociat unic.

Administrator social : Toader Alin Marius

Administrator special : Toader Vasile, desemnat la data de 26.10.2023

1.3 DATE GENERALE

S.C. KMT SECURITY S.R.L. a fost infiintata in anul 2016 avand ca baza juridica prevederile Legii 31/1990 priviind societatile comerciale , republicata.

Forma juridica ; persoana juridica romana , societate cu raspundere limitata, cu capital integral privat, avand un capital social de 200 lei format din 20 de parti sociale in valoare de 10 lei detinute de asociatul unic Toader Alin Marius.

Numar de inmatriculare J16/1097/2016, cod de inregistrare fiscala: 36132762.

Sediul social al societatii; Craiova, str. Constantin Brancoveanu, nr. 89, bl. 10a, sc. 2, ap. 15, jud.Dolj

Societatea are deschis punct de lucru in sat Preajba, com. Malu Mare, str. Trandafirilor, nr. 73, jud. Dolj.

Administrarea societatii a fost exercitata de la infiintare pana la data deschiderii procedurii de insolventa de catre dl. Toader Alin Marius (data numirii in functie 23.05.2016).

In prezent administrator special al societatii este dl. Toader Vasile, conform Procesului verbal de desemnare din data de 26.10.2023.

La data deschiderii insolventei activitatea principala a debitoarei extras ONRC, era *Activitati de protectie si garda* – cod CAEN 8010.

La data de 19.10.2023, societatea KMT SECURITY S.R.L., având în vedere dificultățile financiare, a formulat cerere de deschidere a procedurii generale de insolvență, iar la data de 24.10.2023 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 6300/63/2023; fiind numit in calitate de administrator judiciar FORINSOLV SPRL.

Situația economico - financiară pe ultimii trei ani (2021 – 2023) a societății KMT SECURITY SRL, efectuată în baza bilanțurilor anuale și bilanțurilor de verificare, se prezintă astfel:

ANALIZA FINANCIARĂ PE BAZA DE BILANT

-lei-

SPECIFICATIE	2021	2022	2023
ELEMENTE DE ACTIV			
ACTIVE IMOBILIZATE			
Imobilizari necorporale	0	0	0
Total imobilizari necorporale	0	0	0
MIJLOACE FIXE			
Terenuri	0	0	0
Constructii	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	70.477	44.936	24.197
Alte instalatii, utilaje si mobilier	1.355	1.033	710
Imobilizari in curs	0	0	0
Total mijloace fixe	71.832	45.969	24.907
Imobilizari financiare	0	0	0
Total Active Imobilizate	71.832	45.969	24.907
ACTIVE CIRCULANTE			
STOCURI			
Materii prime si materiale cons.	0	0	0
Materiale de natura ob. de inventar	0	0	0
Servicii in curs de executie	0	0	0
Total stocuri	0	0	0
CREANTE			
Furnizori debitori	0	0	0
Clienti	130.718	69.030	99.345
Alte creante	24.456	23.000	0
Total creante	155.174	92.030	99.345
Disponibil la banca si casa in lei	217.380	226.081	76.924
Total Active Circulante	372.554	318.111	176.269
Conturi de regularizare	0	0	0
TOTAL ACTIV	444.386	364.080	201.176
ELEMENTE DE PASIV			
CAPITALURI PROPRII			
Capital subscris varsat	200	200	200
Rezerve	40	40	40
Rezultatul reportat	112.480	-225.752	-438.853
Rezultatul exercitiului	-231.376	-213.101	-328.888
Repartizarea profitului	106.856	0	0

Total Capitaluri Proprii	-225.512	-438.613	-767.501
DATORII			
Credite si imprumuturi	15.835	5.768	0
Furnizori	140	140	140
Creditori diversi	0	0	0
Alte datorii	653.923	796.785	968.537
Total Datorii	669.898	802.693	968.677
Venituri inregistrate in avans	0	0	0
TOTAL PASIV	444.386	364.080	201.176

În ceea ce privește activele imobilizate: se poate observa că societatea KMT SECURITY SRL figurează la data de 31.12.2023 în patrimoniu cu active corporale (mijloace fixe), cu o valoare contabilă netă totală de 24.907 lei, reprezentate în principal de mijloace de transport – cu o valoare contabilă netă de 24.197 lei, diferența de 710 lei fiind reprezentată de valoarea contabilă netă a mijloacelor fixe „*mobilier si aparatura de birotica*”. Pe perioada analizată activele imobilizate corporale ale societății au cunoscut o evoluție descrescătoare, pe măsura înregistrării amortizării contabile, dar și a ieșirii din patrimoniul societății în anul 2022 a unui mijloc de transport *Kia Sorento*, ca urmare a vânzării acestuia cu aprobarea organelor de executare silită din cadrul AJFP Dolj (acestuia fiind instituit sechestrul de către creditorul respectiv). Conform inventarierii efectuată după deschiderea procedurii, la data de 15.11.2023, de către administratorul judiciar Forinsolv SPRL împreună cu administratorul special Toader Vasile, în patrimoniul societății au fost identificate bunurile ce figurează în contabilitate, respectiv:

- două mijloace de transport: un autoturism Ford Focus și un autoturism marca BMW 418D (bunuri funcționale);
- mobilier – reprezentat de mobilier de birou din pal melaminat – starea acestuia la data inventarierii este nesatisfăcătoare (dezasamblat, uzat).

Activele circulante din patrimoniul societății au avut o evoluție descrescătoare pe perioada analizată, acestea fiind în sumă de 372.554 lei la finele anului 2021, au scăzut la 318.111 lei la data de 31.12.2022, în timp ce la data de 31.12.2023 activele circulante au scăzut la 176.269 lei. În cadrul activelor circulante ponderea cea mai mare la data de 31.12.2023 era reprezentată de creanțele de încasat (clienți), valoarea acestora reprezentând cca. 56% din total. Restul activelor circulante au fost reprezentate la data de 31.12.2023 de disponibilitățile bănești înregistrate în casierie și în banca.

În ceea ce privește datoriile societății, pe perioada analizată acestea au cunoscut o evoluție crescătoare, totalul acestora crescând cu aprox. 20% în anul 2022 față de anul 2021 (de la 669.898 lei la 802.693 lei), în timp ce la sfârșitul anului 2023 datoriile societății au cunoscut cu aprox. 21% față de anul anterior, ajungând la 968.677 lei. În cadrul acestora ponderea covârșitoare pe perioada

analizata este reprezentată de datoriile către bugetul de stat si bugetele asigurarilor sociale, acestea reprezentand aprox. 97% din total datorii in perioada 2022-2023. Restul datoriilor erau reprezentate de sume datorate salariatilor si furnizorilor.

EVOLUTIA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE

- Lei -

SPECIFICATIE	2021	2022	2023
VENITURI DIN EXPLOATARE	698.955	381.117	267.131
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE			
Cheltuieli materiale	18.870	15.851	9.463
Cheltuieli cu personalul	722.331	465.175	373.375
Cheltuieli cu tertii	151.716	82.764	38.092
Alte cheltuieli	27.309	24.884	172.177
TOTAL CHELT.DIN EXPLOATARE	920.226	588.674	593.107
REZULTATUL DIN EXPLOATARE	-221.271	-207.557	-325.976
VENITURI FINANCIARE	0	0	0
CHELTUIELI FINACIARE	3.115	1.732	240
REZULTATUL FINANCIAR	-3.115	-1.732	-240
VENITURI EXCEPTIONALE	0	0	0
CHELTUIELI EXCEPTIONALE	0	0	0
REZULTATUL EXCEPTIONAL	0	0	0
TOTAL VENITURI	698.955	381.117	267.131
TOTAL CHELTUIELI	923.341	590.406	593.347
REZULTATUL BRUT(PROFIT/PIERDERE)	-224.386	-209.289	-326.216
IMPOZIT PE PROFIT/VENIT	6.990	3.812	2.672
REZULTATUL NET	-231.376	-213.101	-328.888

Societatea KMT SECURITY SRL a încheiat exercițiile financiare din perioada analizată, astfel:

- Anul 2021 – pierdere : 231.376 lei;
- Anul 2022 – pierdere : 213.101 lei;
- Anul 2023 – pierdere : 328.888 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 profit din exploatare doar in anul 2020, in timp ce in perioada 2021-2023 societatea a inregistrat

pierdere. Veniturile din exploatare ale societății, rezultate în principal din activitatea de baza a societatii - *prestari servicii protectie si paza*, au cunoscut o evoluție descrescatoare pe perioada analizată. Astfel, în anul 2021 debitoarea a înregistrat venituri din exploatare de 698.955 lei, în anul 2021 valoarea acestora a scazut drastic fata de anul anterior, cu aprox. 45%, fiind in suma de 381.117 lei, in timp ce in anul 2023 veniturile din exploatare au scazut cu aprox. 30% fata de anul anterior, fiind in suma de 267.131 lei. Cheltuielile de exploatare au urmat evolutia veniturilor din exploatare pe perioada analizata, acestea scazand in anul 2022 fata de anul anterior cu cca. 36% (de la 920.226 lei la 588.674 lei), in timp ce in anul 2023 acestea au crescut usor fata de anul anterior, fiind in suma de 593.107 lei. În cadrul cheltuielilor de exploatare ponderea cea mai mare pe perioada analizata a fost reprezentată de cheltuielile cu personalul (salarii), acestea avand o evolutie descrescatoare pe perioada analizata (pe masura scaderii numarului de salariati) – in anul 2021 acestea au fost de 722.331 lei (cca. 78% din total cheltuieli), in anul 2022 acestea au scazut cu aprox. 36% fara de anul anterior, fiind in suma de 465.175 lei (aprox. 79% din total cheltuieli), in timp ce in anul 2023 acestea au scazut cu aprox. 20% fara de anul anterior, fiind in suma de 373.375 lei (aprox. 63% din total cheltuieli). Cheltuielile privind tertii (cheltuieli privind chirii, asigurari, servicii tertii) au avut o pondere importanta pe perioada analizata, acestea reprezentand cca. 14-16% din total cheltuieli in perioada 2021-2022 si 6% din total în anul 2023. Restul cheltuielilor au fost reprezentate de cheltuieli materiale si alte cheltuieli de exploatare (în special cheltuieli privind amortizarea mijloacelor fixe si cheltuieli privind penalitati).

La data intocmirii prezentului plan de reorganizare (conform balanta de verificare la data de 31.12.2023), activul societății, in suma totala de 201.176 lei, se compune din:

- a) Active immobilizate, cu o valoare contabilă de 24.197 lei, reprezentate de:
 - mijloace fixe – mijloace de transport, cu o valoare contabila de 24.197 lei;
 - mijloace fixe – mobilier, în sumă de 710 lei.
- b) Active circulante în valoare de 176.269 lei, acestea fiind compuse din:
 - creanțe de recuperat în sumă de 99.345 lei, reprezentate de clienți neîncasați
 - disponibilități bănești (in casierie si in banca), în sumă de 76.924 lei.

În ceea ce privește pasivul societății la 31.12.2023, în sumă de 201.176 lei, conform balantei de verificare contabila, este compus din:

a) Capitaluri proprii: -767.501 lei, compuse din: capital social (200 lei), rezerve (40 lei), rezultatul reportat (-438.853 lei) și rezultatul exercițiului financiar (-328.888 lei);

b) Datorii totale, în sumă totală de 968.677 lei, compuse din:

- datorii către furnizori în sumă de 140 lei;
- datorii privind personalul (salarii datorate), în suma de 29.501 lei;
- datorii către bugetul de stat și bugetele asigur. sociale, în suma de 939.036 lei.

La data deschiderii procedurii insolvenței societatea KMT SECURITY SRL avea un număr de 8 salariați.

După deschiderea procedurii insolvenței societatea KMT SECURITY SRL a continuat să desfășoare activitate economică, conform obiectului de activitate, având un contract în derulare – prestări servicii pază (contract nr. 116/18.12.2018 și act adițional nr. 2/2023 încheiat cu DOMARCONS SRL). Ulterior, în luna noiembrie 2023, societatea a mai încheiat încă un contract de prestări servicii pază cu clientul DOMARCONS SRL (contract nr. 21/21.11.2023). Pentru executarea acestui nou contract au fost efectuate noi angajări, astfel ca la data propunerii prezentului plan de reorganizare societatea KMT SECURITY SRL are un număr de 13 salariați angajați cu contract individual de muncă.

La data propunerii prezentului plan de reorganizare societatea KMT SECURITY SRL dispune de capacitățile necesare continuării activității principale – *activități de protecție și gardă*, respectiv :

- Mijloace fixe :

KMT SECURITY SRL deține în patrimoniu mijloace fixe de natură mijloacelor de transport: autoturism Ford Focus (an de fabricație 2008) și autoturism BMW tip 418D (an de fabricație 2016). Valoarea de piață a mijloacelor fixe din patrimoniu, stabilită conform Raportului de evaluare nr. 2024011801/18.01.2024 întocmit de către expertul evaluator Blănariu Mihail Dumitru PFA în cadrul dosarului de insolvență la cererea administratorului judiciar (anexat la planul de reorganizare), este de 89.570 lei (fără TVA), în timp ce valoarea de lichidare este de 67.980 lei (fără TVA).

Mentionăm că asupra mijloacelor de transport din patrimoniul KMT Security SRL are instituită garanție mobiliară creditorul A.J.F.P. Dolj, ca urmare a Procesului verbal de sechestrul bunuri mobile nr. DJG-DEJ-5627/20.10.2021 (înscris în RNPM sub nr. 2021-10251228489563-YZI).

- **Resurse umane** – în prezent societatea are un număr de 13 salariați (din care 1 persoană cu atribuții de conducere a activității - administratorul special al societății, 1 persoană cu atribuții de evidență contabilă și un număr de 11 persoane cu funcția de agent de securitate).

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

În prezent SC KMT SECURITY SRL are ca resurse financiare :

1. Creanțe de încasat
2. Contracte în derulare – prestări servicii pază.

1. Creanțe de încasat

KMT SECURITY SRL are creanțe de încasat de 99.345 lei la data propunerii planului de reorganizare, de la societăți comerciale reprezentând contravaloarea serviciilor prestate. Creanțe de încasat în evidența societății la data depunerii planului de reorganizare sunt reprezentate de clienți de încasat, respectiv :

- Domarcons SRL : 56.347 lei
- C&A Collection and Recovery SRL : 38.000 lei
- Vlad Mironel-George : 4.998 lei

TOTAL : 99.345 lei

În ceea ce privește clientul C&A Collection and Recovery SRL - conform informațiilor prezentate pe site ONRC, societatea respectivă a fost radiată. Ca urmare suma respectivă urmează a fi scoasă din contabilitate și nu va fi luată în considerare la resursele financiare previzionate în prezentul plan de reorganizare. De asemenea, suma de 4.998 lei, ce figurează în contabilitate de încasat de încasat de la clientul Vlad Mironel, provine din vânzarea unui mijloc de transport în cursul anului 2022, suma fiind încasată la data respectivă, dar dintr-o eroare contabilă figurează încă în sold în contabilitate. Ca urmare, nici această sumă nu va fi luată în considerare la resursele financiare previzionate în prezentul plan de reorganizare.

2. Contracte în derulare, vânzări produse finite, produse reziduale și marfuri

La data întocmirii prezentului Plan de reorganizare, KMT SECURITY SRL are un număr de 2 (două) contracte în derulare cu clientul DOMARCONSS RL Craiova - contract nr. 116/18.12.2018 (modificat prin act adițional nr. 2/2023) și

contract nr. 21/21.11.2023 (anexate la prezentul plan de reorganizare). Obiectul contractelor îl reprezintă prestarea de servicii privind activități de pază.

Societatea KMT SECURITY SRL urmărește să-și dezvolte activitatea pe perioada de reorganizare prin identificarea de noi beneficiari și încheierea de noi contracte privind prestarea de servicii conform obiectului de activitate.

Intrucât se urmărește încasarea creanțelor în perioada planului de reorganizare, a continuării activității, facem o recapitulatie a resurselor financiare pe cei trei ani pe care se desfășoară Planul de Reorganizare. În ceea ce privește încasarile de la pct. 2 (din contracte în derulare), valoarea previzionată a acestora pe parcursul celor 3 ani de reorganizare a fost stabilită ținând cont de valoarea contractelor în curs, în prezent, de cifra de afaceri a societății în anul precedent - 2023 (aprox. 267.000 lei), precum și previziunile privind încheierea de noi contracte. Veniturile totale din primul an de reorganizare au fost estimate la un nivel cu 180% mai mari decât cele realizate în anul 2023 (având în vedere în principal noul contract încheiat la sfârșitul anului 2023), în anul 2 al reorganizării au fost previzionate a fi la un nivel cu 50% mai mari decât în primul an de reorganizare, iar cele din anul 3 al reorganizării cu 50% mai mari decât cele din anul al doilea, având în vedere creșterea previzionată a activității ca urmare a măsurilor de redresare a societății.

Resurse financiare pentru anul 1 - trim I - IV

Nr. Crt.	Denumire resurse financiare	Suma (lei)
1.	Creante de încasat	56.300
2.	Incasări din contracte în derulare – prestări servicii	750.000
	TOTAL	806.300

In anul 2 - putem previziona următoarele:

Resurse financiare pentru anul 2- trim I-IV

Nr. Crt.	Denumire resurse financiare	Suma (lei)
1.	Creante de încasat	0
2	Incasări din contracte în derulare – prestări servicii	1.125.000
	TOTAL	1.125.000

In anul 3- putem previziona următoarele:

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 – prestari servcii	1.700.000
	TOTAL	1.700.000

Resursele financiare pentru anul 1- trim. I – IV : 806.300 lei
 Resursele financiare pentru anul 2- trim. I – IV : 1.125.000 lei
 Resursele financiare pentru anul 3- trim. I – IV : 1.700.000 lei
TOTAL RESURSE FINANCIARE : 3.631.300 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 societatii la data deschiderii procedurii

Conform Tabelului Definitiv al Creantelor nr. 141/29.01.2024 intocmit de administratorul judiciar FORINSOLV SPRL si publicat in Buletinul Procedurilor de Insolventa nr. 1810 / 31.01.2024, pasivul societatii KMT SECURITY SRL la data deschiderii procedurii este :

Nr crt	Creditor	Sediu	Creanța admisa	Temei Legal-ordinea distribuire Legea 85/2014
1.	A.J.F.P. CRAIOVA	Craiova, str. Mitropolit Firmilian, nr. 2, jud.Dolj	100.767,00	Creanta care beneficiaza de o cauza de preferinta Art.159 al.1 pct 3
			997.223,00	Bugetară Art. 161 Pct. 5

TOTAL CREANTE ADMISE, din care:	1.097.990,00
Creante care beneficiaza de o cauza de preferinta	100.767,00
Creante bugetare	997.223,00

3.3 Creante dupa deschiderea procedurii

In perioada de la deschiderea procedurii KMT SECURITY SRL nu a inregistrat intirzieri in achitarea obligatiilor salariale, nu au fost inregistrati furnizori restanti, dar s-au inregistrat intarzieri in plata datoriilor bugetare, toate sumele restante urmand a fi achitate in perioada imediat urmatoare 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 precedent - 2023 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	45.000
Cheltuielile cu salariile brute (salarii si contributii aferente salariilor)	490.000
Cheltuieli cu prestatiile externe	70.000
Cheltuieli cu impozite si taxe	20.100
Alte cheltuieli	9.600
TOTAL	634.700

Cheltuieli previzionate pentru anul II trim 1-4

Cheltuieli ale activitatii de baza	58.000
Cheltuielile cu salariile brute (salarii si contributii aferente salariilor)	660.000
Cheltuieli cu prestatiile externe	90.000
Cheltuieli cu impozite si taxe	26.000
Alte cheltuieli	16.000
TOTAL	850.000

Cheltuieli previzionate pentru anul III trim 1-4

Cheltuieli ale activitatii de baza	62.000
Cheltuielile cu salariile brute (salarii si contributii aferente)	805.000

salariilor)	
Cheltuieli cu prestatiile externe	105.000
Cheltuieli cu impozite si taxe	35.000
Alte cheltuieli	21.000
TOTAL	1.028.000

CHELTUIELI PREVIZIONATE PENTRU ANULUI I TRIM 1-4 : 634.700 LEI
CHELTUIELI PREVIZIONATE PENTRU ANULUI II TRIM 1-4 : 850.000 LEI
CHELTUIELI PREVIZIONATE PENTRU ANULUI III TRIM 1-4 : 1.028.000 LEI
TOTAL CHELTUIELI PREVIZIONATE : 2.512.700 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	56.300	0	0	56.300
2.	Incasari din contracte in derulare – prestari servcii	750.000	1.125.000	1.700.000	3.575.000
	TOTAL	806.300	1.125.000	1.700.000	3.631.300
1.	Cheltuieli ale activitatii de baza	45.000	58.000	62.000	165.000
2.	Cheltuielile cu salariile brute (salarii si contributii aferente salariilor)	490.000	660.000	805.000	1.955.000
3.	Cheltuieli cu prestatiile externe	70.000	90.000	105.000	265.000
4.	Cheltuieli cu alte impozite si taxe	20.100	26.000	35.000	81.100
5.	Alte cheltuieli	9.600	16.000	21.000	46.600
	TOTAL	634.700	850.000	1.028.000	2.512.700
	EXCEDENT	171.600	275.000	672.000	1.118.600

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 tabelul definitiv al creantelor intocmit de administratorul judiciar, se achita
cheltuielile generate de continuarea activiatii si ramane o suma pentru desfasurarea
in viitor a activitatii, rezultind astfel o redresare economico-financiara a societatii.

3.6. CATEGORIILE DISTINCTE DE CREANȚE

Conform Tabelului definitiv al creanțelor privind KMT SECURITY S.R.L., valoarea totală a creanțelor este de 1.097.990 lei și există 2 (două) categorii de creanțe:

- Creanțe care beneficiază de o cauză de preferință - în valoare de 100.767 lei;
- Creanțe bugetare - în valoare de 997.223 lei.

3.7. TRATAMENTUL CATEGORIILOR DE CREANȚE CARE SUNT DEFAVORIZATE

Prin planul de reorganizare propus nu este defavorizată nici o categorie de creanțe, prin plan fiind prevăzută plata integrală a tuturor creanțelor, iar plata creanțelor este eșalonată trimestrial în decursul celor 3 ani de la data confirmării planului, astfel:

- **Creanțele care beneficiază de o cauză de preferință:** sunt prevăzute a fi plătite astfel: 15% din total în primul an de reorganizare (în tranșe egale pe parcursul celor 4 trimestre); 25% din total în al doilea an de reorganizare (în tranșe egale pe parcursul celor 4 trimestre); 60% din total în al treilea an de reorganizare (în tranșe egale pe parcursul celor 4 trimestre).

- **Creanțele bugetare :** sunt prevăzute a fi plătite astfel: 15% din total în primul an de reorganizare (în tranșe egale pe parcursul celor 4 trimestre); 25% din total în al doilea an de reorganizare (în tranșe egale pe parcursul celor 4 trimestre); 60% din total în al treilea an de reorganizare (în tranșe egale pe parcursul celor 4 trimestre).

Mentionăm ca 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 care beneficiaza de de o cauza de preferinta				
A.J.F.P. DOLJ	100.767,00	100%	66.620	66%
CREANTE BUGETARE				
AJ.F.P. DOLJ	997.223,00	100%	40.495	4%
TOTAL GENERAL	1.097.990,00	100%	107.115	9,8%

Sumele obținute în urma falimentului, în cel mai bun caz (recuperare creante în procent de 100% și valorificare bunuri la prețul de evaluare) sunt de aproximativ 137.196 lei și rezulta din cumularea valorii creanțelor de recuperat (în suma de 56.300 lei) și valoarea de evaluare (valoarea de lichidare) a mijloacelor fixe din patrimoniu (în suma de 80.896 lei, TVA inclus). Din aceste încasări care s-ar deduce cheltuielile de procedura în suma totală de aprox. 30.081 lei, compuse din: plata la bugetul de stat (TVA aferent vânzări) – în suma de 12.916 lei; cota de 2% către UNPIR - aprox. 2.485 lei), onorariu lichidator judiciar (aprox. 14.280 lei – 12 luni x 1.000 lei/lunar fără TVA) și alte cheltuieli de procedura – anunțuri, cheltuieli postale, taxe, somatii recuperării creanțe, etc. (aprox. 400 lei). Cheltuielile de procedura se plătesc prioritar, în conformitate cu dispozițiile art. 159 al. 1) pct. 1 și art. 161 pct. 1 din Legea 85/2014. Rezulta o sumă disponibilă pentru distribuire, în cazul falimentului, de aprox. 107.115 lei, din care ar fi acoperite parțial creanțe care beneficiază de o cauză de preferință -

in proportie de 66% (66.620 lei) si partial creantele bugetare – in proportie de 4% (40.495 lei).

Prin Planul de reorganizare există premisele să se recupereze 100% din sumele înscrise în Tabelul definitiv al creanelor, 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. 10% din total creante înscrise în tabelul definitiv.

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

KMT SECURITY 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 înscrși 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, după cum am menționat și 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 (creante care beneficiaza de o cauza de preferinta)	3.779	3.779	3.779	3.779	15.116
2	A.J.F.P. DOLJ (creante bugetare)	37.396	37.396	37.396	37.396	149.584
Total		41.175	41.175	41.175	41.175	164.700

PLATI PENTRU ANUL II

NR	Anul II				TOTAL
----	---------	--	--	--	-------

CRT	DENUMIRE CREDITOR	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	AN II
1.	A.J.F.P. DOLJ (creante care beneficiaza de o cauza de preferinta)	6.298	6.298	6.298	6.298	25.192
2.	A.J.F.P. DOLJ (creante bugetare)	62.326	62.326	62.326	62.326	249.304
Total		68.624	68.624	68.624	68.624	274.496

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 (creante care beneficiaza de o cauza de preferinta)	15.115	15.115	15.115	15.115	60.460
2	A.J.F.P. DOLJ (creante bugetare)	149.583	149.583	149.583	149.585	598.334
Total		164.698	164.698	164.698	164.700	658.794

In esalonarea platilor, pentru achitarea creantelor s-a tinut cont de recuperarea sumelor de la debitori, de urmarirea contractelor in derulare si de rangurile creantelor de achitat.

Plata creantelor, conform graficului de esalonare pe o perioada de trei ani, se va face trimestrial, incepand cu data confirmarii Planului de reorganizare de catre judecatorul sindic.

Mentionam ca **in perioada de reorganizare se vor achita integral atat creantele aparute inainte de deschiderea procedurii cit si cele aparute in perioada de observatie si reorganizare judiciara.**

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

Principala activitate desfășurată de SC KMT SECURITY SRL în prezent este *activități de protecție și gardă*.

4.2 OPȚIUNI PENTRU CONTINUAREA ACTIVITĂȚII

- ° urmărirea și încasarea în totalitate a sumelor datorate de clienți;
- ° menținerea și consolidarea activității comerciale existente și extinderea portofoliului de clienți cu care firma colaborează;
- ° 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, 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 la maxim a cheltuielilor, după cum urmează:

- Reducerea consumului de combustibil;
- Analizarea și reducerea cheltuielilor activității de bază, a cheltuielilor cu materialele consumabile și a pieselor de schimb;
- Renegocierea unor contracte
- Încheierea de noi contracte

Activitatea societății se desfășoară în prezent într-o singură direcție de activitate, organele de conducere concentrându-se pe consolidarea businessului în sectorul de prestări de servicii privind activitatea de protecție și pază.

Pentru desfășurarea activității în condiții optime, societatea are un număr de 13 angajați permanenți, urmând ca în funcție de încheierea de noi contracte să fie efectuate angajări de personal în mod corespunzător.

Societatea va efectua demersuri pentru :

- finanțarea capitalului de lucru prin creditarea societății de către asociați, creditori sau terțe persoane fizice sau juridice;
- identificarea de clienți noi atât pe plan local – jud. Dolj, cât și în județele învecinate (Gorj, Olt, Valcea, Mehedinți);

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, stabilit conform încheierii din data de 24.10.2023 de deschidere a procedurii insolvenței, 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 KMT SECURITY SRL 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

În conformitate cu dispozițiile art. 132 și următoarele din Legea 85/2014, menționăm că prin planul propus nu este defavorizată nici o categorie de creanțe din cele înscrise în Tabelul Definitiv al Creanțelor (creanțe care beneficiază de o cauză de preferință și creanțe bugetare).

Societatea va păstra conducerea activității sale prin administratorul special desemnat, cu supravegherea activității sale de către administratorul judiciar.

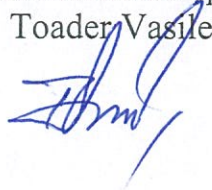
Luând în considerare contractele pe care le are în derulare societatea la această dată se poate sublinia faptul că planul de reorganizare este viabil și există șanse considerabile de realizare a acestuia.

Data,

28.02.2024

KMT SECURITY SRL - în insolvență,

Prin administrator special,
Toader Vasile



S.C. KMT SECURITY S.R.L. – in insolventa
Craiova, str. Constantin Brancoveanu, nr. 89, bl. 10a, sc. 2, ap. 15, Dolj
Nr. Reg. Com : J16/1097/2016
CUI : 36132762

DECIZIA ASOCIATULUI UNIC AL
SC KMT SECURITY SRL
din data de 28.02.2024

Asociatul unic al KMT SECURITY S.R.L. – in insolventa, dl. Toader Alin Marius, in conformitate cu art. 132 alin. 1) lit. a) din Legea 85/2014,

Azi 28.02.2024, orele 11.00, am hotarat urmatoarele :

- 1) Aprobarea Planului de reorganizare a activitatii SC KMT SECURITY SRL – in insolventa, propus de societate prin administratorul special Toader Vasile;
- 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 Toader Vasile.

Intocmita azi 28.02.2024 in 3 (trei) exemplare originale.

Asociat unic
Toader Alin Marius

