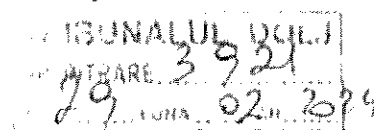


S.C. SÂNZIANA SPRING S.R.L. – în insolvență, în insolvency, en insolvabilite
Craiova, str. Sărarilor, nr. 31, jud. Dolj,
Nr. Reg. Com : J16/1255/2012
Cod unic de inregistrare: 30533382



CATRE,
TRIBUNALUL DOLJ – SECTIA A II-A CIVILA

DOSAR NR. 6604/63/2023
Termen : 08.04.2024
Complet : C 2F

Subscrisa S.C. SÂNZIANA SPRING S.R.L. – în insolvență, în insolvency, en insolvabilite, cu sediul in Craiova, str. Sărarilor, nr. 31, jud. Dolj, prin administrator special Delica Cristian-George va depunem atasat la dosarul nr. 6604/63/2023, urmatoarele documente:

- Planul de Reorganizare a activitatii S.C. SÂNZIANA SPRING S.R.L., plan propus de administratorul special al societatii.

Data: 29.02.2024

S.C. SÂNZIANA SPRING S.R.L. – in insolventa
Prin adm. special Delica Cristian-George

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to Delica Cristian-George, the special administrator mentioned in the text.

DOSAR NR. 6604/63/2023, Tribunalul Dolj

Complet 2F

Debitor: S.C. SÂNZIANA SPRING SRL

Administrator judiciar: FORINSOLV SPRL

**PLAN DE REORGANIZARE
AL SOCIETĂȚII**

S.C. SÂNZIANA SPRING S.R.L

- in insolventa, in insolvency, en procedure collective -

Persoana care a propus planul:

S.C. SÂNZIANA SPRING S.R.L

prin administrator special Delica Cristian-George

DATA ÎNTOCMIRII : Februarie 2024

PREAMBUL

În temeiul art. 132 alin.(1) lit. a) din Legea nr. 85/2014 privind procedura insolvenței, prezentul Plan de reorganizare este propus de administratorul special, Delica Cristian-George, al societății **S.C. SÂNZIANA SPRING S.R.L (în insolvență)**

Condițiile preliminare pentru depunerea Planului de reorganizare al societății **S.C. SÂNZIANA SPRING S.R.L**, conform art. 132 alin. (1) lit. a din Legea 85/2014 privind procedura insolvenței au fost îndeplinite, după cum urmează:

Administratorul special, Delica Cristian-George, și-a exprimat intenția de a propune un plan de reorganizare a activității societății **S.C. SÂNZIANA SPRING S.R.L**, conform art.74 din Legea 85/2014

- Tabelul definitiv de creanțe al debitoarei a fost depus la dosarul cauzei și a fost publicat în Buletinul procedurilor de insolvență nr. 1823/31.01.2024
- Prezentul plan de reorganizare se înregistrează la dosarul cauzei în termenul legal de 30 de zile prevăzut de art .132 alin.(1) litera a) din Legea nr. 85/2014

Planul prevede ca modalitate de reorganizare a societății restructurarea operațională, valorificarea fondului de comerț și încasarea creanțelor.

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

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

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

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

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

Planul de reorganizare este structurat astfel:

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

I. Istoric al activității societății

1.1. Date de identificare a societății:

Debitor: S.C. SÂNZIANA SPRING S.R.L.

Sediul societății: Craiova, str. Sărarilor, nr. 31, jud.Dolj,

Nr. de înmatriculare: J16/1255/2012,

Cod de identificare fiscală: 30533382;

Administrator special : Delica Cristian-George desemnat prin Hotărârea din 14.11.2023

1.2. Structura acționariatului

Capital social: 200 lei reprezentând 20 părți sociale a câte 10 lei deținute de asociații: Delica Cristian-George - aport 50% din capitalul social și Delica Alina-Florentina – aport 50%

1.3. Date generale

Societatea s-a înființat în 09.08.2012 având forma juridică de societate cu răspundere limitată, fiind numit administrator social Delica Cristian-George

În prezent, administratorul special al societății **S.C. SÂNZIANA SPRING S.R.L.** este **DELICA CRISTIAN-GEORGE**, conform Hotărârii din 14.11.2023.

Obiect de activitate: Producția de băuturi răcoritoare nealcoolice; producția de ape minerale și alte ape îmbuteliate – cod CAEN 1107;

Societatea a desfășurat ca obiect de activitate principal: Producția de băuturi răcoritoare nealcoolice; producția de ape minerale și alte ape îmbuteliate – cod CAEN 1107 și care consta și în închirierea de dozatoare de apă și butelii de apă

Dar totodată societatea a avut ca obiecte de activitate secundare: Alte activități recreative și distractive n.c.a. - cod CAEN 4791, Baruri și alte activități de servire a băuturilor - cod CAEN 5630 și Alte servicii de alimentație n.c.a – cod CAEN 5629 activități pe care le-a desfășurate în cadrul piscinelor și în cadrul spațiilor de fast-food.

La data de 31.10.2023 debitorul S.C. SÂNZIANA SPRING S.R.L. a formulat cerere de deschidere a procedurii de insolvență exprimându-și intenția de reorganizare

(declarație prevăzută de art. 67 al. 1) lit. g) din Legea 85/2014), iar la data de 06.11.2023 prin Încheierea pronunțată de către judecătorul sindic din cadrul Tribunalului Dolj – Secția a II-a Civilă în dosarul 6604/63/2023, a fost admisă această cerere și s-a dispus deschiderea procedurii generale de insolvență, în cauză ce formează obiectul dosarului nr. 6604/63/2023, fiind numit administrator judiciar FORINSOLV SPRL Craiova.

În baza documentelor contabile ale societății, respectiv bilanțurile contabile și balanțele de verificare la data de 31.12.2021, 31.12.2022 și 31.12.2023 a fost realizată și este prezentată mai jos situația economico-financiară pe ultimii 3 ani anteriori deschiderii procedurii de insolvență a debitorului S.C. SÎNZIANA SPRING S.R.L.

ANALIZĂ FINANCIARĂ PE BAZĂ DE BILANȚ

SPECIFICATIE	2021	2022	31-12-23
ELEMENTE DE ACTIV			
ACTIVE IMOBILIZATE			
MIJLOACE FIXE			
Instalații tehnice și mașini	4,000	9,362	7,646
Alte instalații, utilaje și mobilier	419	832	687
Imobilizări în curs	11,886	0	16,299
Total mijloace fixe	16,305	10,194	24,632
Imobilizări financiare	200	200	200
Total Active Imobilizate	16,505	10,394	24,832
ACTIVE CIRCULANTE			
STOCURI			
Ambalaje	3,244	3,070	3,153
Materii prime și materiale consumabile	21,794	29,171	28,568
Materiale de natură ob. de inventar	0	1,180	3,054
Marfuri	790	2,082	1,022
Total stocuri	25,828	35,503	35,797
CREANTE			
Clienți	195,760	217,113	124,612
Alte creanțe	63,785	91,905	8,315
Total creanțe	259,545	309,018	132,927
Disponibil la bancă și casă în lei	2,100	2,926	2,347
Total casă și conturi la bănci	2,100	2,926	2,347
Total Active Circulante	287,473	347,447	171,071
TOTAL ACTIV	303,978	357,841	195,903
ELEMENTE DE PASIV			
CAPITALURI PROPRII			
Capital subscris versat	200	200	200
Rezultatul reportat	-488,825	-524,159	-534,795
Rezultatul exercitiului	-35,334	-89,934	-89,219
Repartizarea profitului	0	0	0
Total Capitaluri Proprii	-523,959	-613,893	-623,814

DATORII			
Credite si imprumuturi	0	0	0
Furnizori	310,419	344,223	106,939
Creditori diversi	0	2,676	253
Alte datorii	517,518	624,835	712,525
Total Datorii	827,937	971,734	819,717
TOTAL PASIV	303,978	357,841	195,903

Societatea a încheiat ultimele exerciții financiare astfel: 2021 – pierdere 35.334 lei, 2022 – pierdere de 89.934 lei și 2023- pierdere de 89.219 lei.

Societatea finele anului 2021 avea înregistrate în contabilitate mijloace fixe în valoare de 16.305 lei reprezentând un mijloc de transport, alte instalații, utilaje și mobilier și imobilizări în curs. În anul 2022 societatea a achiziționat noi instalații tehnice și mașini în valoare de 7.750 lei, iar la sfârșitul anului în contabilitate erau înregistrate mijloace fixe în valoare 10.394 lei reprezentând instalații tehnice și mașini, un mijloc de transport, alte instalații, utilaje și mobilier. Societatea la finele anului 2023 avea înregistrate în contabilitate mijloace fixe de 24.362 lei reprezentând instalații tehnice și mașini, un mijloc de transport, alte instalații, utilaje și mobilier și imobilizări în curs.

Societatea a avut imobilizări financiare în cuantum de 200 lei pe perioada anilor 2020-2022.

Stocurile au avut o evoluție crescătoare pe ultimii 3 ani. Astfel la sfârșitul anului 2021 stocurile au scăzut la valoarea de 25.858 lei, din care 3.244 lei erau ambalaje, 21.794 lei materii prime și materiale aflate la terți și 790 lei mărfuri. La finele anului 2022 stocurile au crescut la valoarea de 35.503 lei și erau reprezentate de ambalaje în valoare de 3.070 lei, materii prime și materiale aflate la terți în valoare de 29.171 lei, obiecte de inventar în valoare de 1.180 lei și mărfuri în valoare de 2.082 lei. iar la sfârșitul anului 2023 stocurile au crescut foarte puțin până la valoarea de 35.797 lei și erau reprezentate de ambalaje în valoare de 3.153 lei, materii prime și materiale aflate la terți în valoare de 28.568 lei, obiecte de inventar în valoare de 3.054 lei și mărfuri în valoare de 1.022 lei

Valoarea creanțelor de încasat în cei 3 (trei) ani analizați au înregistrat o curbă sinusoidală, astfel că la finele anului 2021 valoarea creanțelor era de 259.545 lei, reprezentate de clienți de încasat – 195.760 lei și creanțe bugetare -63.785 lei, iar la sfârșitul anului 2022 valoarea creanțelor a crescut la 309.018 lei, reprezentate de clienți de încasat – 217.113 lei și creanțe bugetare – 91.905 lei, pentru ca la sfârșitul anului 2023 valoarea creanțelor să scadă la 132.927 lei reprezentate de clienți de încasat – 124.612 lei și creanțe bugetare -8.315 lei

Disponibilitățile bănești au avut o evoluție sinusoidală. Astfel la sfârșitul anului 2021 erau de 2.100 lei, la finele anului 2022 au crescut până la 2.926 lei și la sfârșitul anului 2023 au scăzut până la 2.347 lei.

Societatea în anul 2020 avea un capital social vărsat de 200 lei, care a rămas neschimbat pe perioada analizată.

Datoriile au avut o evoluție sinusoidală. Astfel la sfârșitul anului 2021 datoriile societății erau de 827.937 lei și aveau următoarea structură: furnizori -310.419 lei și alte datorii – 517.518 lei, din care 32.145 lei reprezentau datorii salariale și 485.373 lei reprezentau obligații la bugetul de stat. La finele anului 2022 datoriile au înregistrat o creștere până la valoarea de 971.734 având următoarea componență: furnizori -344.223 lei, creditori diverși – 2.676 lei reprezentând creditări din partea asociatului unic, alte datorii – 624.835 lei, din care 12.615 lei reprezentau datorii salariale și 612.220 lei reprezentau obligații la bugetul de stat, iar la sfârșitul anului 2023 totalul datoriilor a scăzut la 819.717 lei.

EVOLUȚIA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE

SPECIFICATIE	2021	2022	31-12-23
VENITURI DIN EXPLOATARE	982,567	997,574	1,014,287
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	1,008,837	1,077,651	1,093,336
Cheltuieli materiale	513,266	538,882	459,541
Cheltuieli cu personalul	290,615	379,186	376,383
Cheltuieli cu terții	203,966	153,709	255,551
Alte cheltuieli	990	5,874	1,861
TOTAL CHELT.DIN EXPLOATARE	1,008,837	1,077,651	1,093,336
REZULTATUL DIN EXPLOATARE	-26,270	-80,077	-79,049
VENITURI FINANCIARE	182	120	1
CHELTUIELI FINACIARE	0	0	0
REZULTATUL FINANCIAR	182	120	1
TOTAL VENITURI	982,749	997,694	1,014,288
TOTAL CHELTUIELI	1,008,837	1,077,651	1,093,336
REZULTATUL BRUT(PROFIT/PIERDERE)	-26,088	-79,957	-79,048
IMPOZIT PE PROFIT/VENIT	9,246	9,977	10,171
REZULTATUL NET	-35,334	-89,934	-89,219

Analizând contul de profit și pierdere se observă că evoluția veniturilor din exploatare pe cei 3 ani, respectiv 2021-2023 a fost crescătoare. Astfel în anul 2021 veniturile au fost de cca 982.500 lei, în anul 2022 au crescut până la aprox. 997.500 lei, iar în anul 2023 au continuat să crească până la valoarea de aprox. 1.014.000 lei.

Cheltuielile din exploatare au avut o evoluție crescătoare urmărind evoluția veniturilor, dar fiind superioare acestora și în consecință generând pierderi. Astfel în anul 2021 volumul cheltuielilor era de cca 1.008.800 lei, iar în acest an ponderea cea mai mare au înregistrat-o tot cheltuielile materiale care reprezentau cca 51%, urmate de cheltuielile cu personalul care au reprezentat aprox. 29% și de cheltuielile cu terții care au reprezentat cca 20% din totalul cheltuielilor de exploatare; în anul 2022 volumul cheltuielilor a crescut până la valoarea de cca 1.077.600 lei, iar în acest an ponderea cea mai mare au înregistrat-o tot cheltuielile materiale fiind aprox. tot 50% din totalul cheltuielilor din exploatare, urmate de cheltuielile cu personalul care au reprezentat aprox. 35% din totalul cheltuielilor, urmate de cheltuielile cu terții care au reprezentat cca 14% din totalul cheltuielilor de exploatare; în anul 2023 volumul cheltuielilor a

conținut să creadă până la valoarea de cca 1.093.000 lei, iar în acest an ponderea cea mai mare au înregistrat-o tot cheltuielile materiale fiind aprox. tot 42% din totalul cheltuielilor din exploatare, urmate de cheltuielile cu personalul care au reprezentat aprox. 35% din totalul cheltuielilor, urmate de cheltuielile cu terții care au reprezentat cca 23% din totalul cheltuielilor de exploatare.

Societatea a înregistrat venituri financiare de aprox. 150 lei în fiecare an analizat, aceste venituri financiare având o influență insignifiantă în rezultatul exercițiului financiar

În prezent societatea SÂNZIANA SPRING S.R.L. continuă să desfășoare activitate economică principală, respectiv producția de băuturi răcoritoare nealcoolice; producția de ape minerale și alte ape îmbuteliate care constă și în închirierea de dozatoare de apă și butelii de apă, având încheiate mai multe contracte de abonament privind dozatoare de apă și livrare de bidoane de apă.

La data propunerii prezentului plan de reorganizare societatea S.C. SÂNZIANA SPRING S.R.L. dispune de capacitățile necesare continuării atât a activității principale - Producția de băuturi răcoritoare nealcoolice; producția de ape minerale și alte ape îmbuteliate – cod CAEN 1107, cât și a activităților secundare - Alte activități recreative și distractive n.c.a. - cod CAEN 4791, Baruri și alte activități de servire a băuturilor - cod CAEN 5630 și Alte servicii de alimentație n.c.a – cod CAEN 5629, având în patrimoniu:

Mijloace fixe

- Mijloace de transport : Autoutilitară Dacia Logan Furgon
- Echipamente tehnologice (instalații): Echipament pentru tratarea apei, Sistem denitrificare

- Mijloace fixe de natura obiectelor de inventar : Rezervoare

- Mijloace fixe de natura obiectelor de inventar – mobilier: mobiliere terasă

Valoarea totală a mijloacelor fixe înregistrate în contabilitate este 8.433 lei.

Mijloacelor fixe constituie garanție mobilă a creditorului AJFP Dolj, care a instituit sechestrul asupra acestora conform Procesului Verbal de sechestrul pt. bunuri mobile nr. DJ 3198/03.11.2023.

Stocuri de natura obiectelor de inventar date în folosință: amplificatoare de sunet, aparate pentru tăiat și feliat, aspirator, cărucioare, corpuri de mobilier suspendate, cratițe, friteuză, griluri, hotă, încălzitor cartofi, ladă frigorifică, mese de inox, oale, palmieri, paturi de plastic, proiectoare, radiatoare, rafturi, robot bucătărie, scaune, sezlonguri de plajă, sistem audio, sistem lumini, videoproiector, etc.

Valoarea totală a stocurilor de natura obiectelor de inventar date în folosință înregistrate extrabilanțier în contabilitate este 135.989 lei

Prin Planul de Reorganizare, S.C. SÂNZIANA SPRING S.R.L. are în vedere valorificarea fondului de comerț, care include clienții cu care sunt încheiate contracte de închiriere pentru dozatoare de apă și butelii de apă, inclusiv dozatoarele de apă și buteliile de apă. Prin valorificarea fondului de comerț se urmărește restructurarea activității, în sensul dezvoltării activităților secundare desfășurate la piscine și dezvoltării activității de restaurant tip fast-food.

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

S.C. SÂNZIANA SPRING S.R.L. are ca resurse financiare:

1. creanțe de încasat
2. încasări din activitatea curentă de la piscine și restaurant de tip fast-food
3. încasări din contracte de închiriere pentru dozatoare de apă și butelii de apă și din vânzarea apei purificate cu ozon
4. valorificarea fondului de comerț: clienții cu care sunt încheiate contracte de închiriere pentru dozatoare de apă și butelii de apă, inclusiv dozatoarele de apă și buteliile cu apă purificată cu ozon

1. Creanțe de încasat

Societatea are creanțe de recuperat de la clienți în cuantum de 120.000 lei.

2. Încasări din activitatea curentă de la piscine și restaurant de tip fast-food

În anul 2023, societatea S.C. SÂNZIANA SPRING S.R.L. a realizat în 12 (douăsprezece) luni venituri din activitatea curentă de la piscine și restaurant tip fast-food, de cca 170.000 lei. Având în vedere aceste venituri realizate, se previzionează pe perioada următoarelor 12 (șase) luni venituri din activitatea de la piscine și restaurant tip fast-food de cca 250.000 lei.

În primul an al reorganizării se previzionează o creștere a acestor venituri până la 250.000, iar în anii următori se prognozează o creștere până la 500.000 – 700.000 lei anual, întrucât se urmărește optimizarea activității prin îmbunătățirea și diversificarea serviciilor și produselor oferite.

3. Încasări din contracte de închiriere pentru dozatoare de apă și butelii de apă

În anul 2023, societatea S.C. SÂNZIANA SPRING S.R.L. a realizat în 12 (douăsprezece) luni venituri din închirierea dozatoarelor de apă și a buteliilor de apă și vânzarea apei purificate cu ozon de cca 770.000 lei. Având în vedere aceste venituri realizate, se previzionează pe perioada următoarelor 12 (șase) luni venituri din închirierea dozatoarelor de apă și a buteliilor de apă și vânzarea apei purificate cu ozon de cca

800.000 lei. În primul an al reorganizării se previzionează o creștere a acestor venituri până la 800.000. În anii următori nu se mai prognozează aceste venituri, întrucât se urmărește încă din I trimestru al reorganizării valorificarea fondului de comerț, care include atât clienții cu care sunt încheiate contracte de închiriere pentru dozatoare de apă și butelii de apă, cât și dozatoarele de apă și buteliile cu apă purificată cu ozon

4. Valorificarea fondului de comerț: clienții cu care sunt încheiate contracte de închiriere pentru dozatoare de apă și butelii de apă, inclusiv dozatoarele de apă și buteliile cu apă purificată cu ozon

Întrucât societatea urmărește restructurarea activității, în sensul dezvoltării activităților secundare desfășurate la piscine și dezvoltării activității de restaurant tip fast-food, se are în vedere în primul an al reorganizării valorificarea fondului de comerț care include atât clienții cu care sunt încheiate contracte de închiriere pentru dozatoare de apă și butelii de apă, cât și dozatoarele de apă și buteliile cu apă purificată cu ozon.

Având în vedere valoarea creanțelor din contracte de închiriere pentru dozatoare de apă și butelii de apă, valoarea dozatoarelor și a buteliilor de apă, precum și a ofertelor primite de către societate pentru cumpărarea fondului de comerț, **se prognozează valorificarea fondului de comerț pentru suma de 400.000 lei**

În Planul de Reorganizare se prevăd anual următoarele resurse financiare:

Resurse financiare pentru anul 1 - trim I - IV

Nr. Crt.	Denumire resurse financiare	Suma (lei)
1	Creante de încasat	120.000
2	Încasări din activitatea de la piscine și restaurant de tip fast-food	250.000
3	Încasări din contracte de închiriere pentru dozatoare de apă și butelii de apă	350.000
4	Încasări din valorificarea fondului de comerț	400.000
	TOTAL	1.120.000

Resurse financiare pentru anul 2 - trim I - IV

Nr. Crt.	Denumire resurse financiare	Suma (lei)
1	Încasări din activitatea de la piscine și restaurant de tip fast-food	480.000
	TOTAL	480.000

Resurse financiare pentru anul 3 - trim I - IV

Nr. Crt.	Denumire resurse financiare	Suma (lei)
1	Încasări din activitatea de la piscine și restaurant de tip fast-food	700.000
	TOTAL	700.000

Resursele financiare pentru anul 1- trim. I – IV : 1.120.000 lei
 Resursele financiare pentru anul 2- trim. I – IV : 480.000 lei
 Resursele financiare pentru anul 3- trim. I – IV : 700.000 lei
TOTAL RESURSE FINANCIARE : 2.300.000 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 judecatorul sindic.

Pasivul societății

Creanțele debitorului S.C. SÂNZIANA SPRING S.R.L. au fost grupate în conformitate cu art. cu art.138, alin.3 din Legea Insolvenței în 3 categorii:

1. CREANȚE GARANTATE - 27.930 lei
 2. CREANȚE BUGETARE - 792.540 lei,
 2. CREANȚE CHIROGRAFARE - 66.871,20 lei
TOTAL PASIV - 887.341,20 lei

Tabelul Definitiv al Creanțelor publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 1823/31.01.2024 este:

Nr. Crt	Creditor	Sediu	Creanta Acceptata	Caracteristici/ Temei legal	Observații
1	AJFP DOLJ	Craiova, str. Mitropolit Firmilian, nr. 2, jud. Dolj, CP 200761	27.930	Garantata -art.159 pct.3	(PV sechestrul pt. bunuri mobile nr. DJ 3198 din 03.11.2023)
			762.777	Bugetară -art.161 pct.5	
			28.864	Bugetară -art.161 pct.5	
			Total = 819.571		
2	MUNICIPIUL CRAIOVA	Craiova, str. Târgului, nr.26, jud. Dolj, CP 200632	899	Bugetară -art.161 pct.5	
3	S.C. COMAT S.A.	Craiova, str. Sărari, nr.31, jud. Dolj, CP 200516	58.420,04	Chirografară -art.161 pct.8	
4	Asociația Centrul Român Pentru Administrarea Drepturilor Artiștilor Interpreți -CREDIDAM	București, str. C.A.Rosetti, nr.34, sector 2, CP 020015	8.451,16	Chirografară -art.161 pct.8	
	Total creanțe garantate		27.930,00		
	Total creanțe bugetare		792.540,00		
	Total creanțe chirografare		66.871,20		
	Total creante		887.341,20		

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

Pentru o prognoză a cheltuielilor și veniturilor s-a făcut o analiză a cheltuielilor și veniturilor pe cele 12 luni ale anului 2023 (01.01.2023 – 31.12.2023) și s-a făcut o previzionare a acestor cheltuieli și venituri pe cei 3 ani de executare a Planului de Reorganizare, având în vedere și valorificarea fondului de comerț în I trimestru al reorganizării.

Bugetul de venituri și cheltuieli: AN I al Planului de Reorganizare

	TRIM 1	TRIM 2	TRIM 3	TRIM 4	total an I
Încasări din recuperare creanțe	50.000	30.000	30.000	10.000	120.000
Încasări din activitatea de la piscine și restaurant de tip fast-food	60.000	60.000	90.000	40.000	250.000
Încasări din contracte de închiriere pentru dozatoare de apă și butelii de apă	250.000	100.000	0	0	350.000
Încasări din valorificarea fondului de comerț	0	400.000	0	0	400.000
TOTAL VENITURI	360.000	590.000	120.000	50.000	1.120.000
Cheltuieli cu materia prima pentru apa purificata	35.000	25.000	0	0	60.000
Cheltuieli cu energia și apa	20.000	10.000	5.000	2.000	37.000
Cheltuieli cu marfurile legate de apa purificata cu ozon	20.000	10.000	0	0	30.000
Cheltuieli cu marfurile restaurant	5.000	5.000	5.000	2.000	17.000
Cheltuieli cu chiriile	30.000	30.000	10.000	10.000	80.000
Cheltuieli cu salarii inclusiv obligațiile bugetare	90.000	90.000	60.000	30.000	270.000
Alte cheltuieli cu taxe și impozite	5.000	5.000	5.000	2.000	17.000
Cheltuieli cu terții - prestatii (intretinere, reparații)	20.000	20.000	10.000	2.000	52.000
Alte cheltuieli	5.000	5.000	5.000	0	15.000
Total cheltuieli	230.000	200.000	100.000	48.000	578.000
Excedent/Deficit	130.000	390.000	20.000	2.000	542.000

AN II al Planului de Reorganizare

	TRIM 1	TRIM 2	TRIM 3	TRIM 4	total an I
Încasări din activitatea de la piscine și restaurant de tip fast-food	110.000	130.000	130.000	110.000	480.000
TOTAL VENITURI	110.000	130.000	130.000	110.000	480.000
Cheltuieli cu energia și apa	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Cheltuieli cu marfurile restaurant	20.000	20.000	20.000	20.000	80.000
Cheltuieli cu chiriile	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000
Cheltuieli cu salarii inclusiv obligațiile bugetare	40.000	40.000	40.000	40.000	160.000
Alte cheltuieli cu taxe și impozite	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Cheltuieli cu terții - prestatii (intretinere, reparații)	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Alte cheltuieli	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Total cheltuieli	90.000	90.000	90.000	90.000	360.000
Excedent/Deficit	20.000	40.000	40.000	40.000	120.000

AN III al Planului de Reorganizare

	TRIM 1	TRIM 2	TRIM 3	TRIM 4	total an I
Încasări din activitatea de la piscine și restaurant de tip fast-food	150.000	200.000	200.000	150.000	700.000
TOTAL VENITURI	150.000	200.000	200.000	150.000	700.000
Cheltuieli cu energia și apa	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Cheltuieli cu marfurile restaurant	30.000	30.000	30.000	30.000	120.000
Cheltuieli cu chiriile	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000
Cheltuieli cu salarii inclusiv obligațiile bugetare	50.000	50.000	50.000	50.000	200.000
Alte cheltuieli cu taxe și impozite	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Cheltuieli cu terții - prestatii (întreținere, reparații)	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Alte cheltuieli	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Total cheltuieli	110.000	110.000	110.000	110.000	440.000
Excedent/Deficit	40.000	90.000	90.000	40.000	260.000

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

V. PROGRAMUL DE PLATĂ AL CREANȚELOR

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

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

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

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

Plăți pentru anul I al Planului de Reorganizare:

Nr. Crt	Nume/ denumire creditor	Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	TOTAL an I
1	AJFP DOLJ	68.000	68.000	68.000	68.000	272.000
2	MUNICIPIUL CRAIOVA	74	74	74	74	296
3	S.C. COMAT S.A.	4.800	4.800	4.800	4.800	19.200
4	Asociația Centrul Român Pentru Administrarea Drepturilor Artiștilor Interpreți -CREDIDAM	700	700	700	700	2.800
	TOTAL	73.574	73.574	73.574	73.574	294.296

Plăți pentru anul II al Planului de Reorganizare:

Nr. Crt	Nume/ denumire creditor	Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	TOTAL an I
1	AJFP DOLJ	68.000	68.000	68.000	68.000	272.000
2	MUNICIPIUL CRAIOVA	74	74	74	74	296
3	S.C. COMAT S.A.	4.800	4.800	4.800	4.800	19.200
4	Asociația Centrul Român Pentru Administrarea Drepturilor Artiștilor Interpreți -CREDIDAM	700	700	700	700	2.800
	TOTAL	73.574	73.574	73.574	73.574	294.296

Plăți pentru anul III al Planului de Reorganizare:

Nr. Crt	Nume/ denumire creditor	Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	TOTAL an I
1	AJFP DOLJ	68.000	68.000	68.000	71.571	275.571
2	MUNICIPIUL CRAIOVA	74	74	74	85	307
3	S.C. COMAT S.A.	4.800	4.800	4.800	5.620,04	20.020,04
4	Asociația Centrul Român Pentru Administrarea Drepturilor Artiștilor Interpreți -CREDIDAM	700	700	700	751,16	2.851,16
	TOTAL	73.574	73.574	73.574	78.017,16	298.749,20

Centralizând plățile prognozate față de tabelul definitive al creanțelor debitorului S.C. SÂNZIANA SPRING S.R.L. avem :

Nr. Crt	Nume/ denumire creditor	Sume esalonate	Tabel definitiv	Diferenta	Procent achitat
1	AJFP DOLJ	819.571	131.882	0	100%
2	MUNICIPIUL CRAIOVA	899	791	0	100%
3	S.C. COMAT S.A.	58.420,04	58.420,04	0	100%
4	Asociația Centrul Român Pentru Administrarea Drepturilor Artiștilor Interpreți -CREDIDAM	8.451,16	8.451,16	0	100%
	TOTAL	887.341,20	887.341,20	0	100%

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

În eşalonarea plăților, pentru achitarea creanțelor s-a ținut cont de recuperarea sumelor de la debitori, de urmărirea contractelor în derulare, de valorificarea fondului de comerț și de rangurile creanțelor de achitat.

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

Menționăm că în perioada de reorganizare se vor achita integral atât creanțele apărute înainte de deschiderea procedurii cât și cele apărute în perioada de

observație și reorganizare judiciară, acestea urmând a fi achitate conform documentelor din care rezultă fără a fi necesară 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.

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

VI. ANALIZA COMPARATIVĂ REORGANIZARE-FALIMENT

Pentru a face o analiză comparativă a distribuirii sumelor către creditori în cele două variante : reorganizare judiciară - faliment se va estima suma obținută în cazul falimentului

Sumele obținute în urma falimentului sunt de aproximativ 161.325 lei și rezultă din cumularea :

- Valoarea contabilă netă a mijloacelor fixe înregistrate în contabilitate, ponderată cu un procent de 75%, cât estimăm ca s-ar încasa având în vedere că se valorifică la o valoare de lichidare, suma estimată de vânzare fiind de 6.325 lei
- Valoarea contabilă a obiectelor de inventar în folosință înregistrate în contabilitate, ponderată cu un procent de 50%, cât estimăm că s-ar încasa având în vedere gradul de uzură al acestora și faptul că se valorifică la o valoare de lichidare, suma estimată de vânzare fiind de 68.000 lei;
- Valoarea creanțelor de recuperat, ponderată cu un procent de 70% - cât estimăm ca s-ar încasa în procedura de faliment, în suma de 87.000 lei.

Precizăm în cazul falimentului fondul de comerț nu mai poate fi valorificat, întrucât nu ar mai prezenta nici un interes contractele încheiate cu clienții pentru dozatoarele de apă și butelii de apă

Menționăm că din încasările care s-ar înregistra în caz de faliment (menționate mai sus), s-ar deduce cheltuielile de procedură în suma totală de aprox. 40.230 lei, respectiv cota de 2% către UNPIR calculate la sumele rezultate din vânzare bunuri și recuperări creanțe (aprox. 3.230 lei), onorariu lichidator judiciar (aprox. 12.000 lei – am considerat un onorariu fix lunar de 1.000 lei fara TVA, pentru o perioadă aproximativă de 12 luni) și alte cheltuieli de procedură – evaluare bunuri, cheltuieli cu predarea arhivei (onorariu firma arhivare prestări servicii arhivistice), anunțuri, cheltuieli poștale, taxe, somații recuperări creanțe, etc. (aprox. 25.000 lei). Aceste costuri se plătesc prioritar, în conformitate cu dispozițiile art. 159 alin. 1) pct. 1 și 161 pct.1 din Legea 85/2014. Prin scăderea cheltuielilor de procedură din încasările estimate rezultă o

sumă disponibilă pentru distribuire către creditori, în cazul falimentului, de aprox. 121.095 lei. Din această sumă ar fi acoperite:

- creanțele care beneficiază de o cauză de preferință- în proporție de cca. 23 % (suma de 6.325 lei), având în vedere sumele obținute din vânzarea bunurilor asupra cărora are instituită garanție creditorul A.J.F.P. Dolj.
- creanțele bugetare - în proporție de cca. 14,48% (suma de 114.770 lei)
- creanțele chirografare – nu se pot distribui sume.

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 O CAUZA DE PREFERINTA				
A.J.F.P. Dolj	27.930	100%	6.325	23%
CREANTE BUGETARE				
A.J.F.P. Dolj	791.641	100%	114.640	14,48%
MUNICIPIUL CRAIOVA	899	100%	130	14,48%
CREANTE CHIROGRAFARE				
S.C. COMAT S.A.	58.420,04	100%	0	0%
Asociația Centrul Român Pentru Administrarea Drepturilor Artiștilor Interpreți -CREDIDAM	8.451,16	100%	0	0%
TOTAL GENERAL	887.341,20	100%	121.095	13,65%

Astfel, ca urmare a derulării Planului de reorganizare există premisele să se recupereze integral sumele înscrise în tabelul, 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. 23% din total creanțelor care beneficiază de o cauză de preferință, aprox. 14,48% din total creanțelor bugetare și nu s-a achita nici un procent din creanțele chirografare, rezultând un procent de recuperare a creanțelor de aprox. 13,65% din total creante din tabelul definitiv.

VII. MĂSURILE DE PUNERE ÎN APLICARE A PLANULUI DE REORGANIZARE

7.1. ACTIVITATEA CURENTĂ A SOCIETĂȚII

Principala activitate desfășurată de SC SÂNZIANA SPRING SRL în prezent este producția de băuturi răcoritoare nealcoolice; producția de ape minerale și alte ape

îmbuteliate - cod CAEN 1107, care constă și în închirierea de dozatoare de apă și butelii de apă, având încheiate mai multe contracte de abonament privind dozatoare de apă și livrare de bidoane de apă.

S.C. SÂNZIANA SPRING S.R.L. desfășoară și activități secundare - Alte activități recreative și distractive n.c.a. - cod CAEN 4791, Baruri și alte activități de servire a băuturilor - cod CAEN 5630 și Alte servicii de alimentație n.c.a – cod CAEN 5629.

7.2 OPȚIUNI PENTRU CONTINUAREA ACTIVITĂȚII

- urmărirea și încasarea în totalitate a sumelor datorate de debitori;
- valorificarea fondului de comerț, care include clienții cu care sunt încheiate contracte de închiriere pentru dozatoare de apă și butelii de apă, inclusiv dozatoarele de apă și buteliile de apă.
- restructurarea activității, în sensul dezvoltării activităților secundare desfășurate la piscine și dezvoltării activității de restaurant tip fast-food.

7.3 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 demara procedura de publicitate în vederea valorificării fondului de comerț, care include clienții cu care sunt încheiate contracte de închiriere pentru dozatoare de apă și butelii de apă, inclusiv dozatoarele de apă și buteliile de apă, și va lua măsuri privind reducerea la maxim a cheltuielilor, după cum urmează:

- Reducerea consumului de combustibil;
- Reducerea cheltuielilor materiale
- Analizarea și reducerea cheltuielilor activității de baza și a cheltuielilor activităților secundare,
- Renegocierea unor contracte (în special chirie)

7.4. REMUNERAȚIA ADMINISTRATORULUI JUDICIAR

Onorariul administratorului judiciar, stabilit conform Încheierii din data de 06.11.2023 se va achita ca și celelalte cheltuieli curente conform documentelor din care rezulta, în baza facturii emise de către administratorul judiciar.

7.5 DESCĂRCAREA DE GESTIUNE

Potrivit prevederilor art. 181 alin. 2 din Legea 85/2014, la data confirmării planului de reorganizare, debitorul SÂNZIANA SPRING 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 VIII

Alte aspecte

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

Luând în considerare resursele financiare pe care le are societatea, contractele pe care le are în derulare la aceasta dată și strategia de restructurare a activității, se poate sublinia faptul că planul de reorganizare este viabil și există șanse considerabile de realizare a acestuia.

Data,

...24.01.2024

SÂNZIANA SPRING SRL - în insolvență,

Prin administrator special,
Delica Cristian-George

