

PLAN DE REORGANIZARE

Societatea **ECOTRANS S.R.L.**

Propus de către Administratorul Special

Septembrie 2016

CUPRINS

1. Aspecte introductive	4
1.1 Cadru legal	4
1.2 Îndeplinirea condițiilor pentru propunerea planului.....	5
1.3 Autorul planului	5
1.4 Durata planului.....	6
1.5 Scopul planului	7
2. Avantajele reorganizării.....	7
2.1 Prezentare generală a modalității de reorganizare	7
2.2 Avantaje generale ale procedurii de reorganizare a societății Ecotrans SRL.....	7
2.3. Avantaje generale față de procedura falimentului	7
2.4. Comparația avantajelor reorganizării în raport cu valoarea de lichidare a societății în caz de faliment	8
2.5. Avantaje pentru principalele categorii de creditori.....	9
3. Prezentarea societății ECOTRANS SRL	9
3.1 Prezentarea generală a societății.....	9
Identificarea societății Ecotrans SRL	9
3.2 Scurt istoric al societății	10
3.3 Managementul actual al societății	10
4. Evoluția situației financiare ulterior deschiderii procedurii de insolvență ..	11
4.1 Evoluția situației financiare ulterior deschiderii procedurii de insolvență.....	11
5. Starea societății la data propunerii planului	12
5.1 Evaluarea activului companiei	12
5.2 Pasivul societății	12
5.3 Tabelul definitiv al creanțelor.....	13
5.4 Tabelul definitiv corectat cu evaluarea.....	14
5.5. Simularea falimentului.....	14
6. Strategia de reorganizare	17
6.1 Descrierea activelor.....	18
6.2. Măsuri adecvate pentru punerea în aplicare a planului	17

7. Previziuni financiare pe perioada planului de reorganizare.....	18
7.1 Asigurarea resurselor financiare	19
7.2 Activitatea de exploatare	19
7.3 Activitatea de valorificare.....	20
7.4 Previziuni privind fluxul de numerar	20
8. Distribuii	21
8.1 Tratatamentul creanțelor.....	23
Categoriile de creanță care NU sunt defavorizate prin plan	23
Categoriile de creanță care sunt defavorizate prin plan	23
8.2 Prezentarea comparativă a sumelor estimate a fi distribuite în procedura de faliment, respectiv în procedura de reorganizare	24
Tratatamentul corect și echitabil al creanțelor	24
8.3 Programul de plată a creanțelor	25
Retribuția persoanelor angajate – art. 140 alin. 6 din L85/2014	25
9. Efectele confirmării planului. Controlul aplicării planului. Concluzii	26
9.1 Efectele confirmării planului.....	26
9.2 Controlul aplicării planului.....	26
9.3 Concluzii	27

1. Aspecte introductive

1.1 Cadru legal

Prezentul plan de reorganizare este fundamentat, din punct de vedere legal, pe dispozițiile **Legii nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență**. Având în vedere data deschiderii procedurii de insolvență a societății debitoare ECOTRANS SRL, respectiv data de 18/06.2015, această lege, intrată în vigoare în data de 28.06.2014, este legea aplicabilă din punct de vedere al aplicării legii în timp.

Reglementările privitoare la reorganizare sunt cuprinse în cadrul **Secțiunii a 6-a**, din lege, intitulată **„Reorganizarea”**, secțiune care cuprinde la rândul ei două paragrafe distincte:

- **Paragraful 1** intitulat **„Planul”** (art. 132 – 140), în cadrul căruia sunt reglementate în principal aspecte privitoare la condiții pentru întocmirea, depunerea, aprobarea și confirmarea unui plan de reorganizare, precum și aspecte privitoare la efectele juridice produse de confirmarea sau neconfirmarea acestuia, *respectiv*

- **Paragraful 2** intitulat **„Perioada de reorganizare”** (art. 141 – 144) în care sunt reglementate aspecte privitoare la obligațiile debitorului în perioada de reorganizare, aspecte privitoare la mijloacele de supraveghere a acestuia pe perioada de derulare a planului de reorganizare, precum și consecințele care decurg din nerespectarea planului confirmat.

Privite la nivel de principiu, mecanismele create de legiuitor în ceea ce privește reorganizarea debitorilor aflați în insolvență au ca și element comun finalitatea acestora, respectiv faptul că, în cele din urmă, conduc la o situație mai bună decât situația care s-ar putea obține în ipoteza falimentului, atât pentru debitor cât și pentru creditor. Dacă analizăm, spre exemplu, prevederile art. 133 alin. (5) din Legea nr. 85/2014 care enumeră măsurile adecvate de punere în aplicare a planului de reorganizare, se va putea observa faptul că acestea cuprind ipoteze eterogene, care nu ar putea fi aplicate în mod concomitent. Cu toate acestea, sensul reunirii lor în cadrul aceleiași secțiuni, care privește reorganizarea, este dat tocmai de această finalitate comună a lor, respectiv capacitatea acestora de a crea o situație mai bună decât în ipoteza falimentului.

Se poate afirma astfel, că **nu există doar o singură modalitate viabilă prin care se poate obține reorganizarea debitorilor aflați în insolvență, ci există mai multe mecanisme, puse la dispoziție de lege, a căror aplicare concretă la situația de fapt existentă, poate conduce în final la obținerea unor avantaje în plus față de ceea ce poate fi obținut în ipoteza falimentului debitorului.**

În esență, punerea în practică a acestor prevederi legale conferă debitorului șansa de a-și continua, într-o proporție mai mare sau mai mică existența în circuitul economic și, totodată, creditorilor posibilitatea de a recupera într-un grad mai mare creanțele deținute împotriva debitorului.

1.2 Îndeplinirea condițiilor pentru propunerea planului

Condițiile preliminare pentru depunerea Planului de reorganizare a societății debitoare, conform art. 132 alin. 1 lit. b) din Legea 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență (în continuare „*Legea insolvenței*”), cu modificările și completările ulterioare, sunt îndeplinite după cum urmează:

- ◆ **Intenția de reorganizare a activității Societății debitoare fost exprimată cu respectarea termenului prevăzut de art. 74 din Legea 85/2014;**
- ◆ Posibilitatea reorganizării a fost analizată de către administratorul judiciar în cadrul **Raportului prevăzut de art. 97 din Legea insolvenței privind cauzele și împrejurărilor care au dus la apariția insolvenței debitoare**, raport care a fost depus la dosarul cauzei. Concluziile acestuia au fost de asemenea prezentate creditorilor cu ocazia primei adunări generale a acestora care a avut loc în data de 11.08.2015. Astfel, administratorul judiciar a arătat faptul că activitatea SC ECOTRANS SRL poate fi reorganizată pe baza unui plan rațional de activitate, printre altele, prin generare de venituri mai mari, menținerea cheltuielilor la un nivel cât mai scăzut și reeșalonarea datoriilor prin planul de reorganizare.
- ◆ **Tabelul definitiv** de creanțe împotriva societății ECOTRANS SRL a fost depus la dosarul cauzei, fiind publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 15556/26.08.2016. Conform art. 132 alin. 1 din legea nr. 85/2014 următoarele categorii de persoane vor putea propune un plan de reorganizare:
 - a) debitorul, cu aprobarea adunării generale a acționarilor/asociaților, în termen de 30 de zile de la publicarea tabelului definitiv de creanțe, cu condiția formulării intenției de reorganizare potrivit art. 67 alin. (1) lit. g), dacă procedura a fost declanșată de acesta, și în termenul prevăzut de art. 74, în cazul în care procedura a fost deschisă ca urmare a cererii unuia sau mai multor creditori;
- ◆ Societatea nu a mai fost subiect al procedurii în stituite în baza Legii insolvenței. Nici Societatea și nici un membru al organelor de conducere al acesteia nu a fost condamnat definitiv pentru niciuna dintre în fracțiunile prevăzute de art. 132 alin. 4 din Legea insolvenței.

1.3 Autorul planului

Planul de reorganizare al SC ECOTRANS SRL este propus de către **administratorul special al societății debitoare**, cu sediul în cu sediul în com. Alexandru cel Bun, satul Bistrița, jud. Neamț, având CUI 15095475, nr. de ordine în registrul comerțului J27/755/2002. Considerentele care au determinat o asemenea opțiune sunt următoarele:

- (i) *administratorul special, ca reprezentant al acționarilor, cunoaște cel mai bine realitățile existente atât în planul intern cât și cel extern al acesteia, având conturată o imagine fidelă asupra situației actuale și asupra obiectivelor de urmărit în perspectiva reorganizării;*
- (ii) *în baza atribuțiilor conferite de lege și de către judecătorul-sindic, dar și prin prisma analizei și a controlului economico-financiar exercitat permanent asupra activității societății debitoare, administratorul judiciar și-a conturat o imagine adecvată asupra tuturor posibilelor variante care pot fi puse în aplicare cu privire la reorganizarea societății debitoare.*
- (iii) *sub stricta supraveghere a administratorului judiciar, prevederile Legii Insolvenței nr. 85/2014*

privind procedura de reorganizare, conținutul planului de reorganizare, precum și îndeplinirea condițiilor privitoare la tratamentul corect și echitabil al tuturor creștelor înscrise în tabelul definitiv, ar fi întru totul respectate, astfel încât întreprinderea tuturor demersurilor legale și utilizarea pârghiilor juridice oferite de legea sub al cărei imperiu se află debitoarea ECOTRANS S.R.L. se vor efectua în scopul de a redresa societatea și a o reinsera în viața economică.

- (iv) *de asemenea, această opțiune asigură cel mai bine întreprinderea tuturor demersurilor legale și utilizarea pârghiilor juridice oferite de lege, sub a căror reglementare se află debitoarea ECOTRANS SRL, în scopul acoperirii masei credale într-un quantum superior față de varianta falimentului.*

Destinatarii acestui Plan de reorganizare – denumit în continuare „Planul” sunt judecătorul-sindic și creditorii înscrși în tabelul definitiv de creanțe.

Creditorii monitorizează în perioada de reorganizare activitatea debitoarei prin intermediul administratorului judiciar. Interesul evident al acestora pentru îndeplinirea obiectivelor propuse prin plan (acoperirea pasivului) reprezintă un suport practic pentru activitatea administratorului judiciar, întrucât din coroborarea opiniilor divergente ale creditorilor se pot contura cu o mai mare claritate modalitățile de intervenție, în vederea corectării sau optimizării din mers a modului de lucru și de aplicare a planului.

1.4 Durata planului

În vederea acoperirii într-o cât mai mare măsură a pasivului societății debitoare, se propune **implementarea planului de reorganizare pe o perioadă de 36 luni de la data confirmării acestuia de către judecătorul sindic.** De asemenea, pe durata reorganizării, activitatea debitoarei va fi condusă de către administratorul special al acesteia, aceasta păstrându-și dreptul de administrare, sub supravegherea administratorului judiciar. În măsura în care obiectivele stabilite prin Plan nu vor putea fi realizate în intervalul propus pentru implementarea acestuia, conform art. 139 alin. (5) din Legea insolvenței, modificarea planului de reorganizare sau prelungirea duratei acestuia se poate face oricând pe parcursul procedurii, cu respectarea condițiilor de vot și de confirmare prevăzute de legea insolvenței. Dacă modificarea planului este propusă de debitor, ea va trebui să fie aprobată de adunarea generală a acționarilor/asociaților.

1.5 Scopul planului

Prezentul plan de reorganizare are ca scop achitarea pasivului societății, salvarea și menținerea acesteia în circuitul economic și social, cu toate consecințele care decurg din aceasta, prin păstrarea, în întregime de către debitor, a conducerii activității sale, inclusiv dreptul de dispoziție asupra bunurilor din averea sa, cu supravegherea activității sale de către administratorul judiciar desemnat în condițiile legii (conform art. 133 alin. 5 lit. A din Legea insolvenței), precum și prin obținerea de resurse financiare pentru susținerea realizării planului și sursele de proveniență a acestora (133 alin. 5 lit. B din Legea insolvenței), respectiv susținerea distribuțiilor din programul de plăți prin creditarea de către asociatul unic al societății debitoare.

2. Avantajele reorganizării

2.1 Prezentare generală a modalității de reorganizare

Planul prevede reorganizarea activității prin:

- Creșterea cifrei de afaceri prin identificare de noi clienți;
- Alături de vânzarea propriu-zisă în activitatea societății va fi inclusă și realizarea unor servicii care să ducă la îmbunătățirea sistemului de satisfacere a nevoilor consumatorilor și implicit, la creșterea gradului de satisfacție a acestora;
- Sub aspect logistic să se dinamizeze și să cordoneze rentabil cele două segmente: aprovizionare-vânzare pentru creșterea încasărilor;
- Creșterea eficienței economice și a calității produselor prestate;
- Creșterea productivității muncii și a capacităților de producție;
- Renegocierea în favoarea societății a prețurilor la materii prime și materiale și a termenelor de plată sau căutarea de noi furnizori cu prețuri mai avantajoase;
- Reducerea personalului indirect productiv și, dacă este cazul, creșterea personalului direct productiv;
- Plata cu prioritate a creanțelor creditorilor cu drept de preferință și a celor bugetare, care conform legislației în vigoare sunt generatoare de mari sume penalizatoare, ceea ce duce la decapitalizarea societății;
- Încercarea, pe cât posibil, de a încasa avansuri de la beneficiari pentru a executa produsele comandate;
- Reducerea semnificativă a personalului în perioada de iarnă, datorită caracterului sezonier al activității;

2.2 Avantaje generale ale procedurii de reorganizare a societății Ecotrans S.R.L.

Dacă în cazul falimentului interesele creditorilor exclud posibilitatea salvării intereselor societății debitoare, a cărei avere este vândută (lichidată) în întregime, în cazul reorganizării cele două interese se cumulează, debitorul continuându-și activitatea, cu consecința creșterii sale economice, iar creditorii profită de pe urma maximizării valorii averii și a lichidităților suplimentare obținute, realizându-și în acest fel creanțele într-o proporție superioară comparativ cu cât ar reuși să obțină în ipoteza falimentului.

2.3 Avantaje generale față de procedura falimentului

Făcând o comparație între gradul de satisfacere a creanțelor în cadrul procedurii de reorganizare și cea de faliment, este clar că în ambele cazuri există un patrimoniu vandabil destinat plății pasivului, doar că în procedura reorganizării, lichiditățile obținute din creșterea veniturilor din activitatea curentă a debitoarei aduce un grad de recuperare mai ridicat, fără existența unei presiuni a unei vânzări imediate.

Creșterea veniturilor din activitatea curentă a societății prin identificarea de clienți noi, renegocierea în favoarea societății a prețurilor la materii prime și materiale și a termenelor de plată sau căutarea de noi furnizori cu prețuri mai avantajoase cât și renegocierea prețurilor sunt considerabil mai mari, față de situația valorificării patrimoniului unei societăți „moarte”, nefuncționale (patrimoniu care, nefolosit, este supus degradării inevitabile până la momentul înstrăinării).

2.4 Comparația avantajelor reorganizării în raport cu valoarea de lichidare a societății în caz de faliment

Raportându-ne, în estimarea valorii de piață a activului Ecotrans SRL, la valoarea de evaluare a patrimoniului societății, putem concluziona că implementarea cu succes a planului de reorganizare va asigura acoperirea într-un grad mai mare a creanțelor creditorilor.

În vederea întocmirii raportului de evaluare a activelor aparținând Ecotrans SRL, administratorul judiciar a procedat la efectuarea evaluării prin intermediul societății de evaluare selectate în cadrul Comitetului creditorilor din 27.01.2016, respectiv S.C. Agenția de Evaluare și Consultanță în Afaceri S.R.L., prin Casapu Ioan, evaluator autorizat EPI, EBM. Prin evaluarea efectuată s-a urmărit determinarea atât a valorii de piață a activelor societății debitoare cât și a valorii de lichidare a patrimoniului acesteia.

În acest sens menționăm faptul că valoarea de piață „este suma estimată pentru care o proprietate va fi schimbată, la data evaluării, între un cumpărător decis și un vânzător hotărât, într-o tranzacție cu preț determinat obiectiv, după o activitate de marketing corespunzătoare, în care părțile implicate au acționat în cunoștință de cauză, prudent și fără constrângere.”

Valoarea de piață a activului societății stabilită de către evaluatorul independent prin raportul de evaluare, în conformitate cu standardele internaționale de evaluare, se prezintă după cum urmează:

Valori de piață

<u>V_{PIAȚĂ} BUNURI IMOBILE = 338483 Euro (cca. 1.517.304 lei)</u>
<u>V_{PIAȚĂ} BUNURI MOBILE = 672.764 Euro (cca. 3.013.292 lei)</u>
<u>V_{PIAȚĂ} STOCURI = 397.468 Euro (cca. 1.781.136 lei)</u>
<u>V_{PIAȚĂ} = 1.408.442 Euro (cca. 6.311.732 lei)</u>

Valorificarea activelor societății într-o procedură de faliment se realizează în condiții speciale, care nu permit obținerea în schimbul activelor societății debitoare a valorii de piață a acestora. Pentru corecta evaluare a valorii ce urmează a se obține în procedura de lichidare a activelor societății debitoare, se utilizează valoarea de lichidare definită ca „suma care ar putea fi primită, în mod rezonabil, din vânzarea unei proprietăți, într-o perioadă de timp prea scurtă pentru a fi conformă cu perioada de marketing necesară specificată în definiția valorii de piață”.

Valoarea de lichidare a activului societății, obținută prin aplicarea unei corecții corespunzătoare, se prezintă după cum urmează:

Valori de lichidare

<u>V_{LICHIDARE} BUNURI IMOBILE = 253862,25 Euro (cca. 1.137.978 lei) - corecție 25 %</u>
<u>V_{PIAȚĂ} BUNURI MOBILE = 504.368,25 Euro (cca. 2.259.969 lei) - corecție 25%</u>
<u>V_{PIAȚĂ} STOCURI = 298.101 Euro (cca. 890.568 lei) - corecție 50%</u>
<u>V_{LICHIDARE} = 1.056.332 Euro (cca. 4.288.515 lei)</u>

Astfel, valoarea de lichidare obținută în urma valorificării activelor în situația falimentului

în sumă de **4.288.515 lei**, nu va putea fi distribuită integral creditorilor înscriși în tabelul definitiv de creanțe, valoarea acestor distribuiri urmând a fi influențată de cheltuielile de procedură (art. 161 pct 1, art. 159 pct. 1 din legea nr. 85/2014). Diferența efectivă rămasă de distribuit creditorilor garantați înscriși la masa credală actuală și a celor născuți în perioada de observație, în cazul falimentului s-ar situa în jurul sumei de 3.859.664,00 lei după ce vor fi scăzute cheltuielile de procedură.

2.5 Avantaje pentru principalele categorii de creditori

Implementarea prezentului plan de reorganizare prezintă beneficii în ceea ce privește gradul de recuperare a creanțelor înscrise la masa credală. Așa cum se va putea observa și din secțiunile ulterioare, procentul de acoperire al acestor creanțe, astfel cum acesta este propus a fi realizat prin Programul de plăți, este de 100% din valoarea creanțelor garantate în suma de 6.555.999,66 lei și a celor bugetare în suma de 249.549,00 lei.

În ceea ce privește creanțele garantate, în cazul falimentului sunt prevăzute a fi efectuate distribuiri de 58,87% din valoarea creanțelor garantate, respectiv suma de 3.859.664,00 lei, însă nu se poate garanta valorificarea activului la prețul din evaluare corectat, respectiv la prețul de **4.288.515 lei**, din care scăzând cheltuieli de procedură, să poată fi îndeplinită în integralitate creanța creditorului garantat.

În ceea ce privește creanțele bugetare, se poate observa că în faliment sunt propuse distribuiri într-un procent de 0% din valoarea creanțelor, în schimb prin planul de reorganizare acestea se plătesc integral.

3. Prezentarea societății ECOTRANS SRL

3.1 Prezentarea generală a societății

Identificarea societății Ecotrans SRL

Denumire	S.C. ECOTRANS S.R.L.
Forma juridică	<i>Societate cu răspundere limitată</i>
Sediul social	<i>com. Alexandru cel Bun, satul Bistrița, jud. Neamț</i>
Administrator special	TOFAN DUMITRIȚA
CUI	15095475
Nr. ORC Neamț	J27/755/2002

Obiectul de activitate și datele de identificare ale societății:

Obiectul principal de activitate al debitoarei **SC ECOTRANS SRL** este

“Comerț cu ridicata al materialului lemnos și al materialelor de construcții și echipamentelor sanitare” cod CAEN 4673

3.2 Scurt istoric al societății:

SC ECOTRANS SRL a luat ființa în anul 2002, sub formă juridică de societate comercială cu răspundere limitată, având ca obiect principal de activitate comerțul cu ridicata al materialului lemnos și de construcții. Sediul social al societății este în sat Bistrita, com. Alexandru cel Bun, jud. Neamț.

Ca activități secundare, conform certificatului constatator eliberat de Oficiul Registrului Comerțului, sunt cuprinse și următoarele:

- fabricarea elementelor din beton pentru construcții (cod CAEN 2661);
- fabricarea betonului (cod CAEN 2663);
- fabricarea mortarului (cod CAEN 2664);
- fabricarea altor elemente din beton, ciment și ipsos (cod CAEN 2666);

Pentru aceste activități, societatea are un punct de lucru în municipiul Piatra Neamț, str. Hatasului, nr.9, jud. Neamț.

SC ECOTRANS desfășoară și activitate de prestări servicii transport marfă / materiale de construcții pentru drumuri, precum și comercializarea de material de construcții civile și industriale, constând în: agregate minerale de rău naturale și concasate (sort, balast). În anul 2006, SC ECOTRANS SRL a demarat un proiect investitional având ca obiect realizarea unei stații de dozare și prepararea betoanelor, de mare capacitate, cu amplasamentul în loc. Piatra Neamț, str. Hatasului nr.9 care în prezent funcționează la capacitatea de 120 mc/h, livrând betoane cu transport specializat la destinația clienților conform contractelor anexate. În vederea desfășurării activității de prestări servicii - transport rutier de marfuri SC ECOTRANS SRL deține licența de transport nr. 0187384 cu termen de valabilitate până la 24.03.2026 și autorizație de mediu nr. 209/13.08.2013 cu termen de valabilitate 10 ani.

De asemenea, firma dispune de următoarele bunuri specifice acestei activități: șase autospecializate betoniere marca VOLVO/IVECO; șase autobasculante marca VOLVO și MERCEDES, două elevatoare transpaletă, instalație degresare, două autoturisme, echipamente birotică. Detinem și o autopompă (MAN) pentru turnarea betoanelor cu brat de 27 metri liniari.

Prin Sentința civilă nr. 284/F din data de 18.06.2015, pronunțată de Tribunalul Neamț - Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal în dosar nr. 1450/103/2015 s-a dispus deschiderea procedurii generale de insolvență prevăzută de Legea nr. 85/2014 față de această societate, fiind desemnată în calitate de administrator judiciar TĂNASĂ ȘI ASOCIAȚII SPRL - FILIALA NEAMȚ, cu sediul în Piatra Neamț, Bd. Traian, nr. 84, bl. H4, parter, ap. 47, județul Neamț, cu atribuțiunile prevăzute de art. 58 din Lege.

3.3 Managementul actual al societății

În prezent, administrarea societății se realizează de către administratorul special dna. TOFAN DUMITRIȚA, desemnată prin Procesul-verbal al Adunării Generale a Asociaților din data de 08.07.2015.

Menționăm faptul că administrarea societății se realizează sub supravegherea administratorului judiciar, potrivit prevederilor art. 87 alin. 1 lit. a din Legea insolvenței.

4. Evolutia situatiei financiare ulterior deschiderii procedurii de insolvență

Pentru a putea previziona o evoluție cât mai clară, corectă și completă a evoluției viitoare a oricărei societăți, se impune o analiză cât mai amănunțită a activității trecute pe o perioadă considerată relevantă în acest sens.

În această ordine de idei, în cele ce urmează vom efectua o trecere în revistă a rezultatelor celor 13 luni de observație de la declanșarea procedurii de insolvență și până la ultima lună încheiată la data întocmirii prezentului plan, respectiv perioada iunie 2015 - august 2016.

ACTIV (lei)	iun.15	iun.16	PASIV (lei)	iun.15	iun.16
Cash	156.381	215.587	Obligatii catre Bugetul statului	74.696	344.005
Creante curente	7.244.678	8.677.149	Furnizori	12.443.612	11.898.322
ACTIVE CIRCULANTE	8.818.280	9.656.877	Sume datorate asociatilor	72.000	0
IMOBILIZARI FINANCIARE	16.975	17.975	TOTAL DATORII	15.799.440	15.449.686
IMOBILIZARI	-	-	Capital social	640.000	640.000
Constructii	205.652	205.652	Rezerve	269.896	269.896
Masini utilaje (mijl. trans.)	4.231.817	4.231.817	Rezultatul reportat	(3.189.528)	(3.290.073)
Amortizari	3.452.837	3.702.782	Profit/pierdere	(1.228.440)	1.875
IMOBILIZARI CORPORALE	3.593.554	3.343.609	CAPITAL PROPRIU	(3.508.072)	(2.378.302)
ACTIVE IMOBILIZATE	3.610.529	3.361.584	CAPITALUL PERMANENT	(3.508.072)	(2.378.302)
Chelt inregistrate in avans	1.661	57.630	Venituri inregistrate in avans	139.103	4.707
ACTIV TOTAL	12.430.470	13.076.091	PASIV TOTAL	12.430.470	13.076.091

5. Starea societății la data propunerii planului

5.1 Evaluarea activului companiei

În scopul determinării valorii activului societății s-a procedat la efectuarea inventarierii patrimoniului debitoarei și la evaluarea acestuia. Evaluarea activului debitoarei a fost realizată de **Agencia de Evaluare și Consultanță în Afaceri S.R.L.**

În scopul atingerii obiectivului propus s-au luat în considerare prevederile **Standardelor de Evaluare ANEVAR 2015**, activitatea de evaluare fiind adaptată la specificul activelor din componența patrimoniului evaluat și al activității ECOTRANS SRL, având în vedere și caracteristicile speciale ale societății în prezent (situația juridică, active funcționale), toate analizele și estimările au fost efectuate în conformitate cu standardele de evaluare internaționale, cu legislația actuală și cu starea și perspectivele obiectivului.

Scopul raportului de evaluare constă în estimarea valorii de piață a proprietății și a valorii de piață în condițiile unei vânzări forțate a bunurilor și garanțiilor constituite în favoarea creditorului garantat BCR S.A. în vederea utilizării valorilor estimate în cadrul procedurii de insolvență.

Valoarea de piață și valoarea de lichidare a activului Debitoarei, conform raportului de evaluare, se prezintă după cum urmează:

lei

Tip active	Valoare piață LEI	Valoare piață €	Valoare obținabilă în condiții de vânzare forțată	
			LEI	€
Teren (841 mp) situat în Piatra Neamț, strPastravului, nr16 bis, jud.Neamț și construcțiile C1- clădire, C 2- garaj, C3 - magazie	81462	18120	61096.5	13590
Teren extravilan (100000 mp), păduri, situat în Piatra Soimului județul Neamț	127042	28350	95281.5	21262.5
Construcție depozit exploziv Balaure, situat în Piatra Neamț, județul Neamț	23817	5296	17862.75	3972
Construcție stație betoane tip GOKER, situată în Piatra Neamț, strHatasului, nr9	44957	10000	33717.75	7500
Teren (8100 mp), situat în Piatra Neamț, strHatasului, FN, județul Neamț	515338	115000	386503.5	86250
Clădire birouri și vestiare, fosa septică, buncăr de agregate, cabina de control, silozuri de ciment, grup sanitar și împrejmuire stalpi de beton	724688	161717	543516	121287.8
Stație betoane tip GOKER	482760	107730	362070	80797.5
Stație de asfalt AMMAN HUNTER, situată în localitatea Soci, comuna Miroslovesti, județul Iași	1282977	286302	962232.8	214726.5
Utilaj UNIMOG/427/10, galben	80275	18360	60206.25	13770
Autoutilitară IVECO (BETONIERA)	140222	31291	105166.5	23468.25
Semiremorcă 04 Trouillet	14115	3150	10586.25	2362.5
Autoutilitară Mercedes Benz (basculantă)	118734	26496	89050.5	19872
Autoutilitară IVECO (BETONIERA)	70891	15820	53168.25	11865
Autospecială MAN (Instalație turnat beton)	101355	22618	76016.25	16963.5
Autospecializată VOLVO (Basculantă)	100962	22530	75721.5	16897.5
Autospecializată VOLVO (Basculantă)	100962	22530	75721.5	16897.5
Autoutilitară IVECO (BETONIERA)	70891	15820	53168.25	11865
Autoutilitară IVECO (BETONIERA)	70891	15820	53168.25	11865
Autotractor VOLVO	28820	6341	21615	4755.75
Autoturism PEUGEOT	12912	2882	9684	2161.5
Autospecializată VOLVO (Basculantă)	90866	20277	68149.5	15207.75
Autospecializată VOLVO (Basculantă)	100962	22530	75721.5	16897.5
Autospecială VOLVO (Betonieră)	90966	20277	68224.5	15207.75
Autoturism PEUGEOT	4532	1011	3399	758.25
Autotractor VOLVO	17786	3696	13339.5	2772
Autospecializată Roman (Bena Basculantă)	16416	3663	12312	2747.25
Remorcă O2 Brenderup	14997	3347	11247.75	2510.25
TOTAL	4530596	1010974	3397947	758231
stocuri	1781136	397468	890568	298101
TOTAL	6311732	1452015	4.288.515	1.056.332

Cursul valutar folosit este de 4,4812RON/EUR, reprezintă cursul valutar valabil la data de referință a evaluării.

5.2 Pasivul societății

Pasivul reprezintă totalitatea datoriilor societății, precum și sursele de proveniență ale capitalurilor proprii și împrumutate

Potrivit prevederilor Legii nr 85/2014, pentru creanțele născute anterior datei deschiderii procedurii insolvenței, creditorii societății trebuie să formuleze cerere de înscriere la masa credală în termenul stabilit de judecătorul – sindic prin sentința de deschidere a procedurii insolvenței Astfel, Legea recunoaște numai datoriile societății înscrise în tabelul definitiv de creanțe

5.3 Tabelul definitiv al creanțelor

Tabelul definitiv cuprinde toate creanțele asupra averii debitorului la data deschiderii procedurii, acceptate în tabelul preliminar și împotriva cărora nu s-au formulat contestații în conformitate cu prevederile art 111, precum și creanțele admise în urma soluționării contestațiilor În acest tabel se arată suma solicitată, suma admisă și rangul de prioritate a creanței

Tabelul definitiv, prezentat integral în anexă, a fost depus la dosarul cauzei și publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr 15556/26082016 Repartizarea pasivului pe grupe de creanțe se prezintă în felul următor:

lei	
Grupa	Creanța acceptată
Creanțe garantate - art159 pct 3	6.555.999,66
Creanțe bugetare - art 161 pct 5	249.549,00
Creanțe chirografare - art 161 pct 8	9.479.532,54
TOTAL	16.285.081,20

Tabelul definitiv este întocmit în conformitate cu dispozițiile Legii insolvenței, creanțele creditorilor fiind admise în categoriile de creanțe care le corespund după cum urmează:

- ♦ **creanțe care beneficiază de o cauză de preferință** sunt acele creanțe care sunt însoțite de un privilegiu și/sau de un drept de ipotecă și/sau de drepturi asimilate ipotecii, potrivit art 2347 din Codul civil, și/sau de un drept de gaj asupra bunurilor din patrimoniul debitorului, în diferent dacă acesta este debitor principal sau terț garant față de persoanele beneficiare ale cauzelor de preferință În cazul în care debitorul este terț garant, creditorul care beneficiază de o cauză de preferință va exercita drepturile corelative numai în ceea ce privește bunul sau dreptul respectiv Aceste cauze de preferință au înțelesul dat lor de Codul civil, dacă prin lege specială nu se prevede altfel;
- ♦ **creanțe bugetare** reprezintă creanțele constând în impozite, taxe, contribuții, amenzi și alte venituri bugetare, precum și accesoriile acestora Își păstrează această natură și creanțele bugetare care nu sunt acoperite în totalitate de valoarea privilegiilor, ipotecilor sau a gajurilor deținute, pentru partea de creanță neacoperită;
- ♦ **creditori chirografari** sunt creditorii debitorului înscrși în tabelele de creanțe care nu beneficiază de o cauză de preferință Sunt creditori chirografari și creditorii care beneficiază de cauze de preferință, ale căror creanțe nu sunt acoperite în totalitate de

valoarea privilegiilor, a ipotecilor sau a gajurilor deținute, pentru partea de creanță neacoperită Simpla înscriere în Arhiva Electronică de Garanții Reale Mobiliare a unei creanțe nu determină transformarea acesteia în creanță care beneficiază de o cauză de preferință

5.4 Simularea falimentului

Pornind de la scopul unui plan de reorganizare de a îndești creditorii într-o măsură mai mare decât în cazul falimentului, analiza acestei din urmă ipoteze are un rol de referință în elaborarea planului

Despăgubirile ce urmează a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creanțe, în comparație cu valoarea estimativă ce ar putea fi primită prin distribuire în caz de faliment, au fost determinate ținând cont de prevederile art 159 și art 161 din Legea nr. 85/2014

Astfel, conform art 159 și 161 din Legea insolvenței:

A. Fondurile obținute din vânzarea bunurilor și drepturilor din averea debitorului, grevate, în favoarea creditorului, de cauze de preferință, vor fi distribuite în următoarea ordine:

1. taxe, timbre și orice alte cheltuieli aferente vânzării bunurilor respective, inclusiv cheltuielile necesare pentru conservarea și administrarea acestor bunuri, precum și cheltuielile avansate de creditor în cadrul procedurii de executare silită, creanțele furnizorilor de utilități născute ulterior deschiderii procedurii, în condițiile art 77, remunerațiile datorate la data distribuirii persoanelor angajate în interesul comun al tuturor creditorilor, în condițiile art 57 alin (2), art 61 și 63, care se vor suporta pro rata, în raport cu valoarea tuturor bunurilor din averea debitorului;
2. creanțele creditorilor beneficiari ai unei cauze de preferință, cuprinzând tot capitalul, dobânzile, majorările și penalitățile de orice fel, inclusiv cheltuielile, precum și cele corespunzătoare art 105 alin (3) și art 123 alin (11) lit a), precum și cheltuielile, pentru creanțele născute înainte de deschiderea procedurii

B. sumele obținute din valorificarea bunurilor și din recuperarea creanțelor asupra cărora nu sunt constituite cauze de preferințe vor fi distribuite în următoarea ordine:

1. taxele, timbrele sau orice alte cheltuieli aferente procedurii instituite prin prezenta lege, inclusiv cheltuielile necesare pentru conservarea și administrarea bunurilor din averea debitorului, pentru continuarea activității, precum și pentru plata remunerațiilor persoanelor angajate potrivit prevederilor art 57 alin (2), art 61, 63 și 73, sub rezerva celor prevăzute la art 140 alin (6);
2. creanțe provenind din finanțări acordate potrivit art 87 alin (4);
3. creanțele rezultând din continuarea activității debitorului după deschiderea procedurii, cele datorate contractanților potrivit prevederilor art 123 alin (4) și cele datorate tertilor dobânditori de bună-credință sau subdobânditorilor care restituie averii debitorului bunurile ori contravaloarea acestora potrivit prevederilor art 120 alin (2), respectiv ale art 121 alin (1);
4. creanțele bugetare;
5. creanțele reprezentând credite bancare, cu cheltuielile și dobânzile aferente, cele rezultate din livrări de produse, prestări de servicii sau alte lucrări, din chirii, creanțele corespunzătoare art 123 alin (11) lit b) inclusiv obligațiunile;

6. alte creanțe chirografare;
7. creanțele subordonate în următoarea ordine de preferință:
 - a) creanțele nascute în patrimoniul tertilor dăbânditori de rea-credință ai bunurilor debitorului în temeiul art 120 alin (2), cele cuvenite subdăbânditorilor de rea-credință în condițiile art 121 alin (1), precum și creditele acordate persoanei juridice debitoare de către un asociat sau acționar detinând cel puțin 10% din capitalul social, respectiv din drepturile de vot în adunarea generală a asociaților ori, după caz, de către un membru al grupului de interes economic;
 - b) creanțele izvorând din acte cu titlu gratuit

În conformitate cu raportul de evaluare a patrimoniului debitoare, valoarea de lichidare a patrimoniului societății debitoare a fost stabilită la suma de 4.288.515,00 lei

Situația, exprimată în lei, se prezintă după cum urmează:

Modul de calcul al procentului de distribuire în caz de faliment

lei

Explicație	Temei legal (Legea 85/2014)	Creanțe conform tabel definitiv**	Ordinea distribuirii activului	Distribuire din activ garantat	Distribuire din activ negarantat	Procent distribuit
Distribuiți + cheltuieli de procedură				4.288.515,00		
				4.288.515,00	0	
Din care:						
Cheltuieli procedură	art 161 alin 1 pct 1		428.850,00	428.850,00	0	
Total de distribuit				3.859.665,00	0	
Garantați	art 159 alin 1 pct 3	6.556.999,66	3.859.665,00	3.859.665,00	0	58,87%
ASSET LEASING IFN		3.576.249,24	2.105.337,92	2.105.337,92	0	58,87%
TONESCU FINANCE SaRL		2.059.550,42	1.212.457,33	1.212.457,33	0	58,87%
EURO ACTIV SRL		920.200,00	541.721,74	541.721,74	0	58,87%
Observație-furnizori ce vor fi achitați din activ. Crt	art161 pct4	1.342.328,00	0,00	0		
Bugetari	art 161 pct 5	249.549,00	0	0	0	0,00%
Primaria Alexandru Cel Bun Neamt Directia de taxe si impozite		80.653,00	0	0		0,00%
A.J.F.P. NEAMT		166.132,00	0	0		0,00%
MUNICIPIUL PIATRA NEAMT		2.764,00	0	0		0,00%
Chirografari	art 161 pct 8 si 10	9.479.532,54	0,00	0	0	0,00%
Sume aferente masei credale		16.285.081,54	3.859.665,00	3.859.665,00	0	23,70%
Cheltuieli de procedură			428.850,00	428.850,00	0	100,00%
Cheltuieli perioadă observație ce vor fi achitați din activ.curenta		585.709,00	0,00		0	
Total		16.870.790,54	4.288.515,00	4.288.515,00	0	25,42%

Datoriile din perioada de observație rămase neachitate la momentul întocmirii planului de reorganizare și care vor fi achitate din activitatea curentă, sunt prezentate în tabelul următor:

lei

Nr crt	DENUMIRE	SOLD
1	ASIRI INTERNATIONAL SRL	439.257
2	ASTRAL TRADING SRL	6.000
3	AUTORITATEA RUTIERA ROMANA - ARR	3.046
4	BRANTNER SERVICII ECOLOGICE SRL	621
5	COMPANIA JUDETEANA APA SERV SA	18.026
6	EON ENERGIE ROMANIA SA	13.085
7	GRUP EST SECURITY SRL	64.589
8	MAXX COMPUTERS SRL	374
9	PITSALIS TERRA SRL	5.400
10	R & J COMPANY SRL	16.366
11	REGIS SRL	7.006
12	SANDI SRL	1.707
13	URBANEX SA	10.232
	Total	585.709

Distribuirile au fost simulate în felul următor:

- (i) au fost calculate sumele rezultate în urma tuturor valorificărilor, în funcție de sarcinile grevate de fiecare activ în parte;
- (ii) cheltuielile de procedură se impută sumelor obținute din valorificarea activelor, conform procentelor reprezentând pro-rata
- (iii) creditorul garantat a primit suma obținută din valorificarea activelor aflate în propria garanție,
- (iv) ulterior îndeplinirii creditorului garantat, din suma rămasă în urma valorificării activelor garantate la valoarea de lichidare, au fost achitate cheltuielile de procedură și mare parte din datoriile generate în perioada de observație
- (v) nu mai rămân disponibilități financiare pentru plata creanțelor bugetare și a celor chirografare

6. Strategia de reorganizare

Strategia de reorganizare reprezintă ansamblul de măsuri necesare a fi întreprinse de Debitor, în vederea implementării planului în scopul distribuirilor către creditorii săi, în cuantumul indicat în programul de plăți.

Prezentul plan de reorganizare are ca scop principal **reorganizarea activității prin** creșterea veniturilor din activitatea curentă a societății prin identificarea de clienți noi, cât și renegocierea prețurilor de cumpărare a materiilor prime și materialelor în baza angajamentelor existente și prin aceasta, acoperirea într-o proporție cât mai mare a datoriilor acumulate

Dintre măsurile adecvate reușitei planului, prevăzute de art 133 alin 5 din Legea 85/2014, considerăm că, raportat la activitatea Societății, specificul activelor existente în patrimoniul Societății, perspectivele evoluției pieței pe care aceasta își desfășoară activitatea, **se impun măsuri precum cele prevăzute de lit A ale art 133 alin 5 din lege, și anume, păstrarea, în**

întregime sau în parte, de către debitor, a conducerii activității sale, inclusiv dreptul de dispoziție asupra bunurilor din averea sa, cu supravegherea activității sale de către administratorul judiciar desemnat în condițiile legii, precum și prin obținerea de resurse financiare pentru susținerea realizării planului și sursele de proveniență a acestora (133 alin 5 lit B din Legea insolvenței), respectiv susținerea distribuțiilor din programul de plăți prin creditarea de către asociatul unic al societății debitoare

6.1 Descrierea activelor

Patrimoniul societății debitoare se compune din bunuri imobile si mobile care vor fi utilizate adecvat in vederea desfasurarii obiectului de activitate :

Teren (841 mp) situat in Piatra Neamt, strPastravului, nr16 bis, jud.Neamt si constructiile C1- cladire, C 2- garaj, C3 - magazie
Teren extravilan (100000 mp), paduri, situat in Piatra Soimului judetul Neamt
Constructie depozit exploziv Balaur, situat in Piatra Neamt, judetul Neamt
Constructie statie betoane tip GOKER, situata in Piatra Neamt, strHatasului, nr9
Teren (8100 mp), situat in Piatra Neamt, strHatasului, FN, judetul Neamt
Cladire birouri si vestiare, fosa septica, buncar de agregate, cabina de control, silozuri de ciment, grup sanitar si imprejmuire stalpi de beton
Statie betoane tip GOKER
Statie de asfalt AMMAN HUNTER, situata in localitatea Soci, comuna Miroslavesti, judetul Iasi
Utilaj UNIMOG/427/10, galben
Autoutilitara IVECO (BETONIERA)
Semiremorca 04 Trouillet
Autoutilitara Mercedes Benz (basculanta)
Autoutilitara IVECO (BETONIERA)
Autospeciala MAN (Instalatie turnat beton)
Autospecializata VOLVO (Basculanta)
Autospecializata VOLVO (Basculanta)
Autoutilitara IVECO (BETONIERA)
Autoutilitara IVECO (BETONIERA)
Autotractor VOLVO
Autoturism PEUGEOT
Autospecializata VOLVO (Basculanta)
Autospecializata VOLVO (Basculanta)
Autospeciala VOLVO (Betoniera)
Autoturism PEUGEOT
Autotractor VOLVO
Autospecializata Roman (Bena Basculanta)
Remorca O2 Brenderup

6.2 Măsuri adecvate pentru punerea în aplicare a planului

În vederea asigurării reușitei planului de reorganizare, potrivit prevederilor art 133 alin 5 din Legea nr 85/2014, planul va specifica măsuri adecvate pentru punerea sa în aplicare, precum măsurile enumerate cu caracter exemplificativ în cuprinsul textului normativ anterior menționat.

În vederea asigurării reușitei demersului de reorganizare al Societății, prezentul plan de reorganizare prevede măsuri adecvate care să asigure resursele financiare necesare îndeplinirii acestuia și în special, resursele financiare necesare pentru efectuarea distribuțiilor asumate prin programul de plăți, și finalmente acoperirea într-o cât mai mare măsură a creanțelor creditorilor Societății

În esență, principalele măsuri prezentate prin plan se referă la obținerea de venituri din activitatea curentă și contracte de închiriere a diverselor active mobile.

Societatea obtine venituri din contractele in derulare privind activitatea curenta astfel:

Nr. crt.	Denumire client	Nr./data contract	Observatii
1	ASTRAL TRADING SRL	935/29.08.2007	Inchiriere statie mixturi
2	PITSALIS TERRA SRL	137/30.03.2015	Cantitatea estimata 2016-2017: 1000mc
3	ANDREI CONSTRUCT SRL	366/31.07.2015	Cantitatea estimata 2016-2017: 3000mc
4	ASTRAL TRADING SRL	489/26.10.2015	Inchiriere utilaj perioada de 2ani
5	DOMAND CASH SRL	520/18.11.2015	Cantitatea estimata 2016-2017: 800mc
6	Primaria Piatra Neamt prin Asiri International	31/28.01.2016	Valoarea estimata:496.200lei
7	Conuna Alexandru Cel Bun prin Asiri International	279/19.02.2016	Valoarea estimata: 542.600lei
8	CONSILIUL JUDETEAN NEAMT prin Asiri International	300/04.03.2016	Valoarea estimata:287.400lei
9	R&J COMPANY SRL	317/15.03.2016	Cantitatea estimata 2016-2017: 2000mc
10	CONSILIUL JUDETEAN NEAMT prin Asiri International	318/15.03.2016	Valoarea estimata: 317.100lei
11	CONSTRUCTII GABAP SRL	319/17.03.2016	Valoarea estimata: 432.700lei
12	CONSTRUCTII GABAP SRL	328/24.03.2016	Valoarea estimata: 2.6170854lei
13	POINT ARCHITECTS SRL	343/31.03.2016	Cantitatea estimata 2016-2017: 1000mc
14	Comuna Ghindaoani prin Asiri International	354/05.04.2016	Valoarea estimata: 186.300lei
15	BAUELEMENTE SRL	391/25.04.2016	Valoarea estimata: 2.800.000lei
16	CONSTRUCTII GABAP SRL	408/11.05.2016	Valoarea estimata: 90800lei
17	Comuna Braesti prin Asiri International	417/18.05.2016	Valoarea estimata: 505.900lei
18	SCARLAT ANDREEA	485/06.07.2016	Cantitatea estimata 2016-2017: 1200mc
19	LACUDI PRODCOM SRL	497/14.07.2016	Cantitatea estimata 2016-2017: 1000mc
20	URBANEX SA	527/12.08.2016	Cantitatea estimata 2016-2017: 1000mc
21	IULYFLOR SRL	531/18.08.2016	Cantitatea estimata 2016-2017: 1000mc
22	SAFESTEEL SRL	544/14.09.2016	Cantitatea estimata 2016-2017: 5000mc
23	COMUNA GRUMAZESTI	1351/26.07.2007	Lucrari in curs de executie drum: 752568,31lei

Si contractele de închiriere:

1. Contractul de închiriere nr. 935 din data de 29.08.2007 încheiat între SC Ecotrans SRL, în calitate de locator și SC Astral Trading SRL în calitate de locatar pentru statia de mixturi asfaltice , cu durată nedeterminata.

2. Contractul de închiriere nr. 489 din data de 26.10.2015 încheiat între SC Ecotrans SRL, în calitate de locator și SC Astral Trading SRL în calitate de locatar pentru utilajul UNIMOG cu durată de 2 ani.

7. Previziuni financiare pe perioada planului de reorganizare

Construcția bugetului de venituri și cheltuieli, prognoza fluxului de numerar și programul de plăți au fost realizate pornind de la activitatea societății și a constrângerilor generate de piață. În întocmirea situațiilor s-a ținut cont de structura costurilor directe și a celor indirecte, de bunurile garantate ale societății, precum și de datoriile din perioada de observație.

Ca și modalitate de întocmire s-au parcurs pașii specifici acestor activități, fiind analizate:

7.1 Asigurarea resurselor financiare

Sursele financiare necesare îndeplinirii Planului sunt asigurate din:

Activitatea curentă a societății și din închiriere parțială a unor mașini și utilaje din activul societății debitoare.

7.2 Activitatea de exploatare

Veniturile din exploatare sunt reprezentate de veniturile aferente contractelor în derulare și celor din chirii previzionate pe cei 3 ani ai planului de reorganizare.

Pentru activitatea de exploatare au fost bugetate următoarele venituri:

lei				
Venituri	ANUL I	ANUL II	ANUL III	TOTAL
Venituri din vanzarea produselor finite	7,300,000	7,030,000	11,920,725	26,250,725
Venituri din chirii	54,000	57,000	65,000	176,000
Venituri din serviciile prestate	1,472,000	1,526,000	1,560,000	4,558,000
Venituri din vanzarea marfurilor	6,000	6,000	6,000	18,000
Venituri din sconturi	2,160,000	2,160,000	2,160,000	6,480,000
TOTAL	10,992,000	10,779,000	15,711,725	37,482,725

Acest nivel al activității de exploatare asigură venituri lunare pe parcursul perioadei de reorganizare, destinate în continuare finanțării activității de exploatare.

Construcția tabloului de cheltuieli are la analiza evoluției în timp a acestora. Cheltuielile au fost estimate având în vedere strânsa lor legătură cu veniturile estimate.

Cheltuieli societății se mențin relativ constante, indiferent de nivelul contractelor aferente activității curente și a celor din chirii ale societății.

Structura cheltuielilor pe cei 3 ani ale planului de reorganizare se prezintă după cum urmează:

lei

Cheltuieli	ANUL I	ANUL II	ANUL III	Total
Materii prime	5,791,460	5,340,590	6,043,515	17,175,565
Alte materiale consumabile	360,000	360,000	360,000	1,080,000
Energie si apa	120,000	120,000	120,000	360,000
Cheltcu marfurile	4,200	4,200	4,200	12,600
Chelt cu primele de asigurare	84,000	84,000	84,000	252,000
Chelt cu transportul bunuri/persoane	2,160,000	2,040,000	2,040,000	6,240,000
Chelt Postale si taxe telecomunicatii	2,160	2,160	2,160	6,480
Chelt cu serviciile bancare	1,560	1,560	1,560	4,680
Chelt cu serviciile prestate de terti	814,920	814,920	862,380	2,492,220
Chelt cu salariile personalului	360,000	360,000	360,000	1,080,000
Chelt privind contributiile la salarii	84,000	84,000	84,000	252,000
Alte cheltuieli de exploatare	3,600	3,600	3,600	10,800
Cheltuieli cu sconturile acordate	152,000	152,000	156,000	460,000
Cheltuieli cu amortizarea	249,600	249,600	249,600	748,800
Alte cheltuieli	2,400	2,400	2,400	7,200
Total	10,189,900	10,189,900	10,189,900	30,182,345

7.3 Activitatea de valorificare

Societatea nu prevede prin planul de reorganizare valorificarea activelor deținute

7.4 Previziuni privind fluxul de numerar

Referitor la sursele de finanțare a programului de plăți, potrivit prevederilor art 133 alin 5, lit B) din Legea insolvenței, cu modificările și completările ulterioare, planul de reorganizare prevede sursele de finanțare ale acestuia

Realizarea întocmai a planului presupune identificarea surselor care vor permite societății continuarea activității și îndeplinirea obligațiilor asumate prin programul de plăți Sursa de finanțare a activității curente este generată de continuarea activității Societății, care, împreună cu finanțarea de către asociatul unic, va genera resursele necesare implementării măsurilor propuse prin plan

Încasările din activitatea de exploatare sunt următoarele:

lei

Incasari	Anul I	Anul II	Anul III	Total
Incasari din activitatea de exploatare curenta	9520000	9253000	14152015	32925015
Alte incasari	1472000	1526000	1560000	4558000
Total	10992000	10779000	15712015	37483015

Încasările previzionate din activitatea de exploatare depășesc cheltuielile cu activitatea de exploatare, diferența necesară pentru a acoperii sumele asumate la plată prin planul de reorganizare fiind asigurată prin creditări de către asociatul unic al societății

lei

Plati	Anul I	Anul II	Anul III	Total
Furnizori	9.404.740	8.833.870	9.588.255	27.826.865
Salarii personal	444.000	444.000	444.000	1.332.000
Plati diverse	217.038	210.001	128.253	555.292
Plati creditor	802.100	1.159.970	5.317.455	7.279.525
Onorariu administrator judiciar	56.052	64.999	168.937	289.988
Total	10.923.930	1.199.970	5.357.455	17.481.355

Fluxul de numerar și modul de distribuire al sumelor înscrise la masa credală, integral pentru creditorii garantați, salariați, bugetari și chirografari sunt prezentate în capitolul următor

Distribuirile sunt prevăzute în cash flow-ul Societății astfel:

lei

Distribuiți prin plan	Anul I	Anul II	Anul III	Platit prin plan
Creanțe garantate	740.000	920.000	4.895.999,66	6.555.999,66
Creanțe bugetare	62.100	82.500	94.325	249.549
Creanțe chirografare	0	157.470	288.695	473.976,64
Total masa credala	802.100	1.159.970	5.317.455,3	7.279.525,30

8. Distribuiți

Distribuirile de sume către creditorii Societății urmează a se efectua în conformitate cu Programului de plăți – **Anexa nr 1 programul de plată a creanțelor** Programul de plată a creanțelor reprezintă, conform definiției legale, Tabelul de creanțe menționat în Planul de reorganizare care cuprinde cuantumul sumelor pe care debitorul se obligă să le plătească creditorilor, prin raportare la Tabelul definitiv de creanțe și la fluxurile de numerar aferente Planului de reorganizare, și care cuprinde:

- cuantumul sumelor datorate creditorilor conform Tabelului definitiv de creanțe pe care debitorul se obligă să le plătească acestora;
- termenele la care debitorul urmează să plătească aceste sume;

Distribuirile preconizate a fi realizate conform Programului de plată respectă prevederile legii privind tratamentul corect și echitabil al tuturor creanțelor, menționând în mod expres tratamentul categoriilor de creanțe defavorizate. Valorile cu privire la distribuirile prevăzute a fi efectuate către creditori s-au raportat cel puțin la valoarea de lichidare a activelor, astfel că gradul de îndestulare prevăzut prin programul de plăți este cel obținabil în cazul falimentului

În cazul în care față de societatea debitoare ar fi deschisă procedura falimentului, există posibilitatea ca nici măcar valoarea de vânzare forțată să nu fie obținută în procesul de valorificare, fapt ce ar impacta distribuirile către creditori, și în special pe cele către creditorii chirografari, având în vedere ordinea de prioritate prevăzută de art159 și 161 din Legea 85/2014

În perioada de faliment, unele cheltuieli cu conservarea și administrarea activelor ar putea suferi modificări, ceea ce ar determina modificări ale cotelor de distribuire către fiecare creditor

A Distribuiri către creditorii garantați prevăzute de art 138 alin 3 lit a)

Planul de reorganizare prevede, față de creditorii garantați, distribuiri de 100% din totalul grupei, în cuantum de 6.555.999,66 lei. Plata creanței este previzionată a fi efectuată în rate trimestriale :

lei		
Creditor garantat	Creanță datorată	Creanță plătită
ASSET LEASING IFN SA	3.576.249	3.576.249
TONESCU FINANCE SRL	2.059.551	2.059.551
SC EURO-ACTIV SRL	920.200	920.200
Total	6.555.999,66	6.555.999,66

C. Distribuiri către creditorii bugetari prevăzute de art 138 alin 3 lit c)

Creditorii bugetari dețin creanțe în valoare totală de 249.549,00lei. Plata creanței este previzionată a fi efectuată pe parcursul celor 3 ani ai planului de reorganizare.

lei		
Creditori bugetari	Creanță datorată	Creanță plătită
Primaria Alexandru cel Bun	80.653	80.653
AJFP Neamț	166.132	166.132
Municipiul Piatra Neamț	2.764	2.764
Total	249.549	249.549

C. Distribuiri către creditorii chirografari prevăzute de art 138 alin 3 lit e)

Planul prevede distribuiri față de acești creditori, după cum urmează:

lei		
Creditori chirografari	Creanță datorată	Creanță plătită
EON Energie Romania SA	2.747	137,35
Compania Judeteana Apa Serv SA	3.995	199,75
SC ASIRI INTERNATIONAL SRL – prin administrator judiciar EUROINSOLV SPRL	5.117.581	255.879,05
SC ASTRAL TRADING SRL	4.101.804	205.090,21
FC CEAHLAUL SA – prin administrator judiciar ALPINSOLV SPRL	5.000	250
SC URBANEX SA	4.399	219,94
SC MAELVI COMIMPEX SRL	3.577	178,83
SC DINAMIC 92 SRL	99.612	4.980,59
SC SYMMETRICA SRL	3.419	170,95

SC AUTOBRASOVIA SERV SRL	7.090	354,50
SC BRANTNER SERVICII ECOLOGICE SA	645	32,25
SC GRUP EST SECURITY SRL	83.413	4.170,68
SC ROMPETROL DOWNSTREAM SRL	46.251	2.312,54
Total	9.479.533	473.976,64

8.1 Tratatamentul creanțelor

Așa cum se prevede în Secțiunea a-6-a din Legea insolvenței – *Planul* – în cadrul acestuia se vor menționa *categoriile de creanțe care nu sunt defavorizate* (art 133 alin 4, lita), *tratatamentul categoriilor de creanțe defavorizate* (art 133 alin5, litb), *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, litd), *modalitatea de achitare a creanțelor curente* (art 133 alin 4, lite)

Categoriile de creanță care NU sunt defavorizate prin plan

Definiția dată de către legiuitor creanțelor defavorizate este prevăzută la art 5, pct 16 a Legii insolvenței, potrivit căreia o „*categorie de creanțe defavorizate este prezumată a fi categoria de creanțe pentru care planul de reorganizare prevede cel puțin una dintre modificările următoare pentru oricare dintre creanțele categoriei respective:*

- a) o reducere a cuantumului creanței și/sau a accesoriilor la care creditorul este îndreptățit conform legii;*
- b) o reducere a garanțiilor sau a altor accesorii, cum ar fi reeșalonarea plăților în defavoarea creditorului;”*

Pe de altă parte, art 139 alin 1 lit E din Legea insolvenței , prevede că sunt considerate **creanțe nedefavorizate** numai acele creanțe pentru care planul de reorganizare prevede că vor fi achitate în termen de 30 zile de la confirmarea sa.

Având în vedere cele de mai sus, **planul prevede o singură categorie de creanțe care să nu fie defavorizate, respectiv creanțele bugetare, care se vor achita în integralitate pe perioada celor 3 ani ai planului de reorganizare.**

Categoriile de creanță care sunt defavorizate prin plan

Având în vedere cele enunțate mai sus, precizăm că planul prevede drept categorii defavorizate următoarele:

- **Categoria creanțelor garantate defavorizate** prin realizarea plății în alte termene decât cele contractuale;
- **Categoria creanțelor chirografare, alcătuită din creanțe chirografare prevăzute de art 161 pct 8, conform art 138 alin (3) lit e)** care nu vor fi achitate prin Planul de reorganizare, creanța acestora fiind anulată prin planul de reorganizare

Concluzionând, putem spune că:

- categoriile de creanțe defavorizate nu primesc mai mult decât creanța înscrisă în tabelul definitiv de creanțe;
- categoriile de creanțe defavorizate nu primesc mai puțin decât suma ce ar putea fi recuperată în ipoteza falimentului, distribuirea unei sume mai mici decât cea pe care ar primi-o în caz de faliment putându-se face doar cu acordul expres al creditorului

8.2 Prezentarea comparativă a sumelor estimate a fi distribuite în procedura de faliment, respectiv în procedura de reorganizare

lei

Creditor	Creanța admisă	Simulare Faliment		Plan de reorganizare	
		%	lei	%	Lei
Garantati	6.555.999,66	58,87	3.859.665,00	100,0	6.555.999,66
Observatie	585.709	0	0	100,0	585.709
Bugetari	249.549	0	0	100,0	249.549
Chirografari	9.479.532,54	0	0	5,00	473.976,64

Sume aferente masei credale:	16.285.081,54	23,70	3.859.665,00	44,80	7.295.525,30
-------------------------------------	---------------	-------	--------------	-------	--------------

Total plati:	16.870.790,54	25,42	4.288.515,00	46,62	7.865.234,30
---------------------	----------------------	--------------	---------------------	--------------	---------------------

Observatie: sumele aferente datoriilor catre furnizorii neachitati din perioada de observatie vor fi achitati din activitatea curenta.

Tratamentul corect și echitabil al creanțelor

În conformitate cu prevederile art 139 alin 2 din Legea nr 85/2014, tratament corect și echitabil există atunci când sunt îndeplinite cumulativ următoarele condiții:

- nici una dintre categoriile care resping planul și nici o creanță care respinge planul nu primesc mai puțin decât ar fi primit în cazul falimentului;
- nici o categorie sau nici o creanță aparținând unei categorii nu primește mai mult decât valoarea totală a creanței sale;
- în cazul în care o categorie defavorizată respinge planul, nici o categorie de creanțe cu rang inferior categoriei defavorizate neacceptate, astfel cum rezultă din ierarhia prevăzută la art 138 alin (3) din Legea nr 85/2014, nu primește mai mult decât ar primi în cazul falimentului
- planul prevede același tratament pentru fiecare creanță în cadrul unei categorii distincte, cu excepția rangului diferit al celor beneficiare ale unor cauze de preferință, precum și în cazul în care deținătorul unei creanțe consimte la un tratament mai puțin favorabil pentru creanța sa

Tratamentul corect și echitabil aplicat creanțelor defavorizate prin Planul de reorganizare se apreciază în funcție de următoarele elemente de referință:

1. Tabelul definitiv de creanțe împotriva Debitoarei;
2. Programul de plăți prevăzut prin Planul de reorganizare;
- 3 *Rapoartele de evaluare a bunurilor aflate în patrimoniul ECOTRANS SRL întocmite de către Agenția de Evaluare și Consultanță în Afaceri SRL*

Pentru calificarea tratamentului corect și echitabil aplicat creanțelor defavorizate prin Plan, a fost efectuată o estimare a sumelor distribuite în caz de faliment creditorilor prezentată în cuprinsul capitolelor 57 și 82 din Plan

Raportat la elementele prezentate mai sus, respectarea tratamentului corect și echitabil va putea fi precizat cu acuratețe vis-a-vis de fiecare dintre categoriile de creanțe și vis-a-vis de fiecare dintre creanțele luate individual doar după examinarea votului asupra planului, pentru că îndeplinirea anumitor condiții depinde de rezultatul, respectiv aprobarea sau respingerea planului de către fiecare dintre creditorii

8.3 Programul de plată a creanțelor

Potrivit prevederilor art 5 pct 53 din Legea insolvenței, programul de plată al creanțelor menționat în planul de reorganizare, care cuprinde cuantumul sumelor pe care debitorul se obligă să le plătească creditorilor prin raportare la tabelul definitiv de creanțe și la fluxurile de numerar aferente planului de reorganizare și care cuprinde:

- a) cuantumul sumelor pe care debitorul se obligă să le plătească creditorilor, dar nu mai mult decât sumele datorate conform tabelului definitiv de creanțe;
- b) termenele la care debitorul urmează să plătească aceste sume

În atare condiții, programul de plată al creanțelor este detaliat în una din anexele care fac parte integrantă din prezentul plan respectiv **Anexa programul de plată a creanțelor**

Planul de reorganizare prevede, față de **creditorii beneficiari ai unei cauze de preferință și creditorii bugetari, distribuiți de 100%** din totalul fiecărei grupe menționate.

Creanțele chirografare prevăzute de art 161 pct 8 și 10 vor beneficia de distribuiți de 5%.

Retribuția persoanelor angajate – art 140 alin 6 din L85/2014

Plata remunerației administratorului judiciar urmează a se efectua conform prevederilor art 102 alin 6 din Legea nr 85/2014, pe baza facturilor fiscale emise de către acesta, în cuantum de 3.000 lei plus TVA/lună și un onorariu de succes de 2,5% din sumele distribuite, astfel cum a fost aprobat prin Procesul Verbal al Adunării Creditorilor nr 545 din data de 11.08.2015.

Plata retribuției cuvenite administratorului judiciar va fi efectuată în lei la cursul BNR din ziua facturării.

9. Efectele confirmării planului Controlul aplicării planului Concluzii

9.1 Efectele confirmării planului

Urmare a confirmării planului de reorganizare de către judecătorul sindic, activitatea debitoarei este reorganizată în mod corespunzător, iar creanțele și drepturile creditorilor precum și ale celorlalte părți în teresate sunt modificate conform planului, astfel încât potrivit prevederilor art 181, alin 2 din Legea insolvenței „la data confirmării unui plan de reorganizare, debitorul este descărcat de diferența dintre valoarea obligațiilor pe care le avea înainte de confirmarea planului și cea prevăzută în plan, pe parcursul procedurii reorganizării judiciare”.

Debitoarea supusă reorganizării își va conduce activitatea prin administratorul special desemnat și sub supravegherea administratorului judiciar, cu mențiunea că plățile Debitoarei și încheierea contractelor se vor face doar cu acordul expres al administratorului judiciar

În temeiul art 102, alin 6 din Legea insolvenței creanțele născute în perioada de reorganizare vor fi achitate în conformitate cu documentele din care acestea rezultă

În cazul intrării în faliment ca urmare a eșuării planului se va reveni la situația stabilită prin tabelul definitiv al tuturor creanțelor împotriva debitorului prevăzut la art 112 alin (1) din legea insolvenței , scăzându-se sumele achitate în timpul planului de reorganizare(art 140 alin 1 din Legea 85/2014)

9.2 Controlul aplicării planului

Potrivit Legii nr 85/2014 nerespectarea planului de reorganizare aprobat de către creditorii Societății și confirmat de către judecătorul sindic, se sancționează cu deschiderea procedurii de faliment și încetarea procedurii de reorganizare înainte de expirarea termenului pentru care a fost propus prezentul Plan

Astfel, în vederea respectării planului de reorganizare, aplicarea acestuia de către societatea debitoare este supravegheată de 3 autorități independente, respectiv:

1. **Judecătorul-sindic** care exercită controlul de legalitate sub care se derulează întreaga procedură, urmărește efectuarea cu celeritate a actelor și operațiunilor prevăzute de prevederile legale, precum și realizarea în condițiile legii a drepturilor și obligațiilor tuturor participanților la aceste acte și operațiuni
2. **Creditorii**, care reprezintă conform Legii 85/2014 persoanele fizice sau juridice ce dețin un drept de creanță asupra averii debitorului și care au solicitat, în mod expres, instanței să le fie înregistrate creanțele în tabelul definitiv de creanțe sau în tabelul definitiv consolidat de creanțe și care pot face dovada creanței deținute față de patrimoniul debitorului, în condițiile Legii insolvenței Au calitatea de creditori și salariații debitorului

Prezența creditorilor în cadrul desfășurării reorganizării se manifestă, în genere, prin intermediul prerogativelor prevăzute de legiuitor la:

Art 143 din Legea 85/2014 „ Dacă debitorul nu se conformează planului sau desfășurarea activității aduce pierderi averii salecomitetul creditorilor sau oricare dintre creditori poate solicita oricând judecătorului să aprobe intrarea în faliment a debitorului”

Art 144 alin (1) din Legea 85/2014: Debitorul, prin administratorul special, sau, după caz, administratorul judiciar va trebui să prezinte trimestrial rapoarte comitetului creditorilor

asupra situației financiare a averii debitorului Ulterior aprobării lor de către comitetul creditorilor, rapoartele vor fi înregistrate la grefa tribunalului, iar debitorul sau, după caz, administratorul judiciar va notifica acest fapt tuturor creditorilor, în vederea consultării rapoartelor.

3. Administratorul judiciar exercită un control asupra derulării întregii proceduri, supraveghind din punct de vedere financiar debitoarea, și având posibilitatea și obligația legală de a interveni acolo unde constată că, din varii motive, s-a deviat de la punerea în practică a planului votat de creditorii.

În concluzie, controlul strict al aplicării prezentului plan și monitorizarea permanentă a derulării acestuia, de către factorii menționați mai sus, constituie o garanție solidă a realizării obiectivelor pe care și le propune, respectiv plata pasivului prin lichidarea activelor aflate în patrimoniul societății la o valoare cât mai ridicată prin menținerea valabilității licențelor de exploatare ce ar putea impacta valoarea activelor în sensul creșterii valorii acestora

9.4 Concluzii

În temeiul art 132 alin 1 lit b) din Legea nr 85/2006 privind procedura insolvenței , prezentul Plan de reorganizare este propus creditorilor societății și judecătorului-sindic de către administratorul special, în baza principiilor prevăzute de art 4 din Legea 85/2014, ce s-ar putea îndeplini într-o manieră propice prin procedura de reorganizare

Condițiile preliminare pentru depunerea Planului au fost îndeplinite, după cum am arătat în partea introductivă a planului

Planul prevede ca metodă de reorganizare acoperirea într-un grad cât mai mare a creanțelor înregistrate la masa credală prin închirierea activului din patrimoniul societății debitoare, în conformitate cu prevederile art 133 alin (5) lit A din Legea nr 85/2014 și prin susținerea distribuțiilor din programul de plăți prin creditarea de către asociatul unic al societății debitoare, în conformitate cu prevederile art 133 alin 5 lit B din Legea insolvenței

Planul prevede măsuri concordante cu interesele creditorilor, precum și cu ordinea publică, prevăzând în mod detaliat și transparent în cuprinsul acestuia modalitățile de acoperire a pasivului precum și sursele de finanțare luate în calcul

De asemenea, planul prevede în cadrul Capitolului 8 și în anexele la acesta programul de plată al creanțelor

Termenul de executare a Planului de reorganizare al SC ECOTRANS SRL este de **36 luni** de la data confirmării acestuia, cu posibilitatea de prelungire în condițiile legii

Categoriile propuse pentru a vota prezentul plan de reorganizare potrivit art 138 alin 3 din Legea nr 85/2014, sunt:

- ◆ **Creanțele garantate (Art 138, alin 3, lit a)**
- ◆ **Creanțele bugetare (Art 138 alin 3, lit c)**
- ◆ **Creanțele chirografare (Art 138 alin 3 lit e)**

În concluzie, apreciem faptul că scopul instituit de prevederile legii privind procedura insolvenței și anume acoperirea pasivului Societății, nu poate fi atins într-o mai mare măsură decât prin implementarea prezentului plan de reorganizare

Așa cum am prezentat și în cuprinsul planului, deși nici Planul nu prevede o îndestulare în

procent de 100% a creditorilor, falimentul Societății nu reprezintă o alternativă viabilă în vederea acoperirii pasivului Societății, deoarece valorificarea patrimoniului unei societăți în faliment este supus degradării inevitabile până la momentul înstrăinării.

Controlul strict al aplicării prezentului plan și monitorizarea permanentă a derulării acestuia, de către administratorul judiciar în calitate sa de organ ce asigură supraveghera activității curente a societății, de către creditorii societății și de către judecătorul-sindic, constituie o garanție solidă a realizării obiectivelor pe care și le propune, respectiv obținerea valorii maxime pe piață a activului din patrimoniul debitoare prin închirierea acestuia, ceea ce ar crea premisele pentru efectuare plății pasivului cel puțin la nivelul asumat prin Plan, motiv pentru care supunem votului Dvs prezentul plan de reorganizare a societății Ecotrans SRL

ANEXELE PLANULUI DE REORGANIZARE:

- ANEXA NR 1 – Tabelul definitiv al creanțelor;
- ANEXA NR 2 - Programul de plată al creanțelor;
- ANEXA NR 3 – Bugetul de venituri și cheltuieli;
- ANEXA NR 4 – Flux de numerar;
- ANEXA NR 5 – Prezentarea comparativă a sumelor ce urmează a fi distribuite creditorilor în ipoteza falimentului;
- ANEXA NR 6 – Hotărârea asociatului unic;
- ANEXA NR 7 - Contractul de inchiriere nr. 935/29.08.2007 - SC ASTRAL TRADING SRL
- ANEXA NR 8 - Contractul de livrare betoane nr. 137/30.03.2015 - SC PITSALIS TERRA SRL
- ANEXA NR 9 - Contractul de livrare betoane nr. 366/31.07.2016 - SC ANDREI CONSTRUCT SRL
- ANEXA NR 10 - Contractul de livrare betoane nr. 520/18.11.2015 - SC DOMAND CASH SRL
- ANEXA NR 11 - Contractul de livrare betoane nr. 31/28.01.2016 - Primaria Piatra Neamt prin Asiri International
- ANEXA NR 12 - Contractul de livrare betoane nr. 279/19.02.2016 - Comuna Alexandru Cel Bun prin Asiri International
- ANEXA NR 13 - Contractul de livrare betoane nr. 300/04.03.2016 - CONSILIUL JUDETEAN NEAMT prin Asiri International
- ANEXA NR 14 - Contractul de livrare betoane nr. 317/15.03.2016 - SC R&J COMPANY SRL
- ANEXA NR 15 - Contractul de livrare betoane nr. 318/15.03.2016 - CONSILIUL JUDETEAN NEAMT prin Asiri International
- ANEXA NR 16 -Contractul de livrare betoane nr. 319/17.03.2016 – SC CONSTRUCTII GABAP SRL
- ANEXA NR 17 – Contractul de livrare betoane nr. 328/24.03.2016 – SC CONSTRUCTII GABAP SRL
- ANEXA NR 18 – Contractul de livrare betoane nr. 343/31.03.2016 – SC POINT ARCHITECTS SRL
- ANEXA NR 19 – Contractul de livrare betoane nr. 354/05.04.2016 – Comuna Ghindaoani prin Asiri International
- ANEXA NR 20 – Contractul de livrare betoane nr. 391/25.04.2016 – SC BAUELEMENTE SRL
- ANEXA NR 21 – Contractul de livrare betoane nr. 408/11.05.2016 – SC CONSTRUCTII GABAP SRL

ANEXA NR 22 – Contractul de livrare betoane nr. 417/18.05.2016 – Comuna Braesti prin Asiri International

ANEXA NR 23 – Contractul de livrare betoane nr. 485/06.07.2016 – SC ARLAT ANDREEA OANA MARIA

ANEXA NR 24 – Contractul de livrare betoane nr. 497/14.07.2016 – SC LACUDIPRODCOM SRL

ANEXA NR 25 – Contractul de livrare betoane nr. 527/12.08.2016 – SC URBANEX SA

ANEXA NR 26– Contractul de livrare betoane nr. 531/18.08.2016 – SC IULYFLOR SRL

ANEXA NR 27 – Contractul de livrare betoane nr. 544/14.09.2016 – SC SAFESTEEL SRL

ANEXA NR 28 – Contractul de executie lucrari drumuri nr. 1351/26.07.2016 – COMUNA GRUMAZESTI

ADMINISTRATOR SPECIAL

Tofan Dumitrița,



A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be "Tofan Dumitrița".

TABEL DEFINITIV al creanțelor înregistrate față de

S.C. ECOTRANS S.R.L.

întocmit în conformitate cu dispozițiile art. 112 alin.1 din Legea nr.85/2014

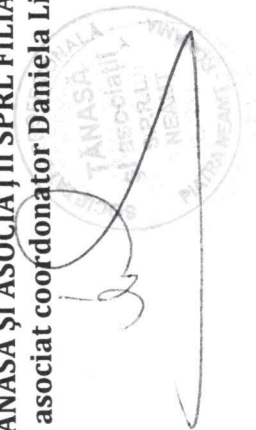
Nr. 446/25.08.2015

	Denumire Nume si prenume creditor	Adresa creditor	Creanță admisă definitiv	Felul creanței	Observații
Creanțe garantate (Art.159. alin. 1 pct.3)					
1.	ASSET LEASING IFN S.A.	Sediu ales: ASSET PORTFOLIO SERVICING ROMANIA S.R.L., București, Calea Floreasca, nr. 246C, Clădirea Sky Tower, et. 11, sector 1	3.576.249,24 lei	Garantată	Contract de cesiune creanță încheiat cu cedentul Banca Comercială Română S.A. Contract de credit nr. Neamț SJ-CC 151/16696/25.06.2008
2.	TONESCU FINANCE S.R.L.	Sediu ales: ASSET PORTFOLIO SERVICING ROMANIA S.R.L., București, Calea Floreasca, nr. 246C, Clădirea Sky Tower, et. 11, sector 1	2.059.550,42 lei	Garantată	Contract de cesiune creanță încheiat cu cedentul Banca Comercială Română S.A. Contract de credit Overdraft cu caracter revocabil nr. 114/5057/15.03.2007
3.	S.C. EURO-ACTIV S.R.L.	Zalău, Bd. Mihai Viteazul, nr. 53/A, jud. Sălaj	920.200,00 lei	Garantată	Debit datorat de către debitorul principal ASIRI INTERNATIONAL S.R.L., garantat cu Garanție de companie. Creanța a fost înscrisă în conformitate cu prevederile art. 108 alin. 1 din Legea 85/2014 Contractul de ipotecă imobiliară din data de 15.10.2013, autentificat prin încheierea nr. 1166/15.10.2013 de către B.I.N. Niță Elena Laura Actul adițional nr. 1/11.11.2014, autentificat prin încheierea nr. 972/11.09.2014 de către B.I.N. Niță Elena Laura
TOTAL CREANȚE GARANTATE			6.555.999,66 LEI		
Creanțe bugetare (Art.161 pct. 5)					
4.	PRIMĂRIA ALEXANDRU CEL BUN	Comuna Alexandru cel Bun, jud. Neamț	80.653,00 lei	Bugetară	Obligații fiscale conform Titlu executoriu nr. 7062 din data de 16.07.2015

5.	A.J.F.P. NEAMȚ	mun. Piatra Neamț, „Bd. Traian, nr. 19 bis, jud. Neamț	166.132,00 lei	Bugetară	Obligații fiscale neachitate către bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale de stat, șomaj și sănătate
6.	MUNICIPIUL PIATRA NEAMȚ	mun. Piatra Neamț, str. Alexandru cel Bun, nr. 12, jud. Neamț	2.764,00 lei	Bugetară	Obligații fiscale conform titlului executoriu nr. 20TC/24.02.2016
TOTAL CREANȚE BUGETARE			249.549,00 LEI		
Creanțe chirografare (Art.161 pct. 8)					
7.	E.ON ENERGIE ROMÂNIA S.A.	Bacău, Str. Ștefan cel Mare, nr. 22, jud. Bacău	2.746,97 lei	Chirografară	Contravaloare facturi emise și neachitate
8.	COMPANIA JUDEȚEANĂ APA SERV S.A.	Piatra Neamț, str. Lt. Drăghiescu, nr. 20, jud. Neamț	3.995,03 lei	Chirografară	Contravaloare facturi emise și neachitate
9.	S.C. ASIRI INTERNATIONAL S.R.L. - prin adm. jud. EUROINSOLV S.P.R.L.	Piatra Neamț, str. Constantin Mătase, bl. 14, ap. 138, jud. Neamț	5.117.581,08 lei	Chirografară	Contravaloare facturi emise și neachitate
10.	S.C. ASTRAL TRADING S.R.L.	Piatra Neamț, str. Păstrăvului, nr. 16 bis, jud. Neamț	4.101.804,26 lei	Chirografară	Contravaloare facturi emise și neachitate
11.	F.C. CEHLĂUL S.A. - prin adm. jud. ALPINSOLV S.P.R.L.	Sediul ales: Piatra Neamț, Bd. Decebal, nr. 35, bl. 14, ap. 38, jud. Neamț	5.000,00 lei	Chirografară	Contravaloare facturi emise și neachitate
12.	S.C. URBANEX S.A.	Piatra Neamț, str. Mărășești, nr. 45, jud. Neamț	4.398,80 lei	Chirografară	Contravaloare facturi emise și neachitate
13.	S.C. MAELVI COMIMPEX S.R.L.	Piatra Neamț, str. Mihai Viteazul, nr. 5, bl. B23, sc. A, ap. 1, jud. Neamț	3.576,52 lei	Chirografară	Contravaloare facturi emise și neachitate
14.	S.C. DINAMIC 92 S.R.L.	Piatra Neamț, Bd. G-ral. N. Dăscălescu, nr. 12A, jud. Neamț	99.611,76 lei	Chirografară	Contravaloare facturi emise și neachitate; Penalități conform contract

15.	S.C. SYMMETRICA S.R.L.	Sediu es: Suceava, str. Veronica Micle, nr. 10, jud. Suceava	3.418,96 lei	Chirografară	Contravaloare facturi emise și neachitate
16.	S.C. AUTOBRAȘOVIA SERV S.R.L.	Piatra Neamț, Bd. Decebal, nr. 69/23, jud. Neamț	7.090,00 lei	Chirografară	Contravaloare facturi emise și neachitate
17.	S.C. BRANTNER SERVICII ECOLOGICE S.A.	Cluj Napoca, str. Lalelelor, nr. 11/46, jud. Cluj	644,91 lei	Chirografară	Contravaloare facturi emise și neachitate
18.	S.C. GRUP EST SECURITY S.R.L.	Piatra Neamț, str. Mărășești, nr. 1, jud. Neamț	83.413,51 lei	Chirografară	Contravaloare facturi emise și neachitate
19.	S.C. ROMPETROL DOWNSTREAM S.R.L.	mun. București, P-ța Presei Libere, nr. 3- 5, City Gate Northern Tower Building, et. 2, sector 1	46.250,74 lei	Chirografară	Contravaloare facturi emise și neachitate
TOTAL CREANȚE CHIROGRAFARE			9.479.532,54 LEI		
TOTAL MASĂ CREDALĂ			16.285.081,20 lei		

TĂNASĂ ȘI ASOCIAȚII SPRL FILIALA NEAMȚ
prin asociat coordonator Daniela Liliiana Todiraș



Proгноза fluxuri SC ECOTRANS SRL

DENUMIRE INDICATORI	ANUL I			ANUL II			ANUL III					
	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM V	TRIM VI	TRIM VII	TRIM VIII	TRIM IX	TRIM X	TRIM XI	TRIM XII
SOLD INITIAL DISPONIBILITATI	215,587.00	234,364.00	244,841.00	254,818.00	283,657.00	300,197.00	320,737.00	334,577.00	349,817.00	381,955.00	389,211.00	398,517.00
INCASARI (INTRARI NUMERAR)												
INCASARI DIN VANZARI	2,478,000.00	2,478,000.00	3,018,000.00	3,018,000.00	2,478,000.00	2,478,000.00	2,911,500.00	2,911,500.00	2,870,080.00	2,868,935.00	2,911,500.00	7,061,500.00
A. TOTAL INCASARI	2,478,000.00	2,478,000.00	3,018,000.00	3,018,000.00	2,478,000.00	2,478,000.00	2,911,500.00	2,911,500.00	2,870,080.00	2,868,935.00	2,911,500.00	7,061,500.00
PLATI (IESIRI NUMERAR)												
I FURNIZORI	2,136,185.00	2,136,185.00	2,566,185.00	2,566,185.00	2,136,185.00	2,136,185.00	2,280,750.00	2,280,750.00	2,328,185.00	2,348,185.00	2,280,750.00	2,631,135.00
2. SALARII PERSONAL ASIMILATE	111,000.00	111,000.00	111,000.00	111,000.00	111,000.00	111,000.00	111,000.00	111,000.00	111,000.00	111,000.00	111,000.00	111,000.00
3. PLATI DIVERSE	52,500.00	60,800.00	61,300.00	42,438.00	52,500.00	48,500.00	55,200.00	53,801.00	32,063.00	35,800.00	33,750.00	26,640.00
I TOTAL PLATI ACTIVITATEA CURENTA(1+2+3)	2,299,685.00	2,307,985.00	2,738,485.00	2,719,623.00	2,299,685.00	2,295,685.00	2,446,950.00	2,445,551.00	2,471,248.00	2,494,985.00	2,425,500.00	2,768,775.00
1. PLATI CREDITORI CONFORM PROGRAM PLATI	145,525.00	145,525.00	255,525.00	255,525.00	145,525.00	145,525.00	434,460.00	434,460.00	324,460.00	324,460.00	434,460.00	4,234,075.00
2. ONORARIU ADMINISTRATOR JUDICIAR	14,013.00	14,013.00	14,013.00	14,013.00	16,250.00	16,250.00	16,250.00	16,249.00	42,234.00	42,234.00	42,234.00	42,234.00
II TOTAL PLATI PROCEDURA	159,538.00	159,538.00	269,538.00	269,538.00	161,775.00	161,775.00	450,710.00	450,709.00	366,694.00	366,694.00	476,694.00	4,276,309.00
B. TOTAL PLATI (I+II)	2,459,223.00	2,467,523.00	3,008,023.00	2,989,161.00	2,461,460.00	2,457,460.00	2,897,660.00	2,896,260.00	2,837,942.00	2,861,679.00	2,902,194.00	7,045,084.00
C.FLUX (A-B)	18,777.00	10,477.00	9,977.00	28,839.00	16,540.00	20,540.00	13,840.00	15,240.00	32,138.00	7,256.00	9,306.00	16,416.00
D. FLUX CUMULAT	234,364.00	244,841.00	254,818.00	283,657.00	300,197.00	320,737.00	334,577.00	349,817.00	381,955.00	389,211.00	398,517.00	414,933.00

PROGRAMUL DE PLATA AL DATORILOR PROPUȘ DE SC. ECOTRANS SRL

DUPA TABELUL DEFINITIV AL CREANTELOR NR 532/06.08.2015																																	ANEXA											
Luna/anul		nov.16	dec.16	ian.17	feb.17	mar.17	apr.17	mai.17	iun.17	iul.17	aug.17	sept.17	oct.17	nov.17	dec.17	ian.18	feb.18	mar.18	apr.18	mai.18	iun.18	iul.18	aug.18	sept.18	oct.18	nov.18	dec.18	ian.19	feb.19	mar.19	apr.19	mai.19	iun.19	iul.19	aug.19	sept.19	oct.19	Total						
1	CAT I	ASSET LEASING IF	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3576249.24						
2	CAT I	TONESCU FINANCE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2059550.42							
3	CAT I	EURO ACTIVE SRL	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	60200	9202000.00					
4	CAT I	Cel Bun Neamt Dilecta de taxe si	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	3900	3900	3900	3900	3900	3900	3900	3900	3900	3900	3900	3900	3900	3900	3900	3900	5353.00	80653.00						
5	CAT I	A.J.F.P. NEAMT	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	4600	5132	166132.00							
6	CAT I	MUNICIPIUL PIATRA	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	139	2764.00							
7	CAT II	E.ON ENERGIE SA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	137.35	137.35						
8	CAT II	COMPANIA JUDETEANA APA SERV.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	199.75	199.75							
9	CAT II	ASIRI INTERNATIONAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14215	14215	14215	14215	14215	14215	14215	14215	14215	14215	14215	14215	14215	14215	14215	14215	14224.05	255979.05						
10	CAT II	ASTRAL TRADING S	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11395	11395	11395	11395	11395	11395	11395	11395	11395	11395	11395	11395	11395	11395	11395	11395	11375.21	205000.21						
11	CAT II	PG CEANLAU SA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250.00	250.00						
12	CAT II	URBANEX SA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	218.94	218.94						
13	CAT II	MAELVIT COMIMPEX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	178.63	178.63						
14	CAT II	DYNAMIC 92 SRL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	276	276	276	276	276	276	276	276	276	276	276	276	276	276	276	276	258.59	4960.59						
15	CAT II	SYMMETRICA SRL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170.95	170.95						
16	CAT II	AUTOBRASOVIA SE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	354.50	354.50						
17	CAT II	BRANTNER SERVICII	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32.25	32.25						
18	CAT II	ECOLOGICE SA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	231	231	231	231	231	231	231	231	231	231	231	231	231	231	231	231	243.68	4170.68						
19	CAT II	GRUP EST SECURI ROMPETROL DOWNSTREAM SRL	55175	45175	45175	45175	55175	85175	85175	85175	85175	85175	85175	85175	55175	45175	45175	45175	45175	55175	128	128	128	128	128	128	128	128	128	128	128	128	128	128	128	128	128	136.54	2312.54					
																																						39444.35.30	7279525.30					

Nota: Prima luna de incasare a platilor va fi urmatoarea luna datei confirmarii planului de reorganizare de catre judecatorul sindic

