

TEXTIL CONF SERV SRL

Petrosani, str. Oituz, bl. 5, sc. 2, et. 3, ap. 15, jud. Hunedoara

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

CABINET INDIVIDUAL DE INSOLVENTA
MOLDOVAN ANA-MARIA
Nr. intrare 277/19.09.2023

TRIBUNALUL HUNEDOARA
Intrare nr _____
an 23 luna 09 zi 19

PLANUL DE REORGANIZARE

al activității societății

TEXTIL CONF SERV SRL

Tribunalul Hunedoara

Sectia a II a civilă, de contencios administrativ si fiscal

-Dosar nr. 1958/97/2023-

ÎNTOCMIT

Administrator special: ~~Petru~~ Cristina



CUPRINS

1. NOTĂ DE PREZENTARE A PLANULUI.....	2
1.1. Date de identificare și statutul juridic al societății.....	3
1.2. Obiectul de activitate al societății.....	3
1.3. Asociați și capitalul social.....	3
1.4. Conducerea societății la data deschiderii procedurii.....	3
1.5. Conducerea societății pe perioada de observație.....	3
1.6. Prezentarea activității desfășurate de societate în perioada anterioară deschiderii procedurii.....	3
<u>2. NECESITATEA REORGANIZĂRII.....</u>	4
2.1. Aspecte economice.....	4
2.2. Avantajele reorganizării.....	5
2.2.1 Premisele reorganizării Textil Conf Serv SRL.....	5
2.2.2 Avantaje generale față de procedura falimentului.....	5
2.2.3 Comparația avantajelor reorganizării în raport cu lichidarea societății în caz de faliment.....	6
<u>3. SITUAȚIA SOCIETĂȚII LA DATA ÎNTOCMIRII PLANULUI DE REORGANIZARE.....</u>	6
3.1. Activitatea desfășurată de societate la data întocmirii planului de reorganizare.....	6
3.2. Managementul societății (administratorul special).....	6
<u>4. OBIECTIVELE ȘI DURATA PLANULUI DE REORGANIZARE.....</u>	6
4.1. Obiectivele planului de reorganizare.....	6
4.2. Durata planului de reorganizare.....	7
<u>5. STRATEGIA DE REORGANIZARE ȘI SURSELE DE FINANȚARE A PLANULUI DE REORGANIZARE.....</u>	7
5.1. Strategia de reorganizare.....	7
5.2. Obținerea de resurse financiare pentru susținerea realizării planului și sursele de proveniență ale acestora.....	8
<u>6. CATEGORII DE CREANȚE. TRATAMENTUL CREANȚELOR, PROGRAMUL DE PLATĂ AL CREANȚELOR.....</u>	8
6.1. Categorii de creanțe. Tratatamentul creanțelor.....	8
6.2. Programul de plată a creanțelor.....	9
6.3. Despăgubiri care 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.....	9
7. DESCĂRCAREA DE RĂSPUNDERE ȘI DE OBLIGAȚII A DEBITORULUI.....	9
<u>ANEXE AFERENTE PREZENTULUI PLAN DE REORGANIZARE</u>	
Anexa nr. 1: Tabel de încasări și cheltuieli previzionate pentru activitatea curentă	
Anexa nr. 2: Tabelul definitiv al creanțelor	
Anexa nr. 3: Program de plată a creanțelor	

NOTĂ DE PREZENTARE A PLANULUI

Prezentul plan de reorganizare al activității societății TEXTIL CONF SERV SRL este propus de societate, în calitatea sa de debitor în dosarul nr. 1958/97/2023, aflat pe rolul Tribunalului Hunedoara, Secția a II-a civilă, de contencios administrativ și fiscal, așa cum prevede art.94, alin.1, lit. a din Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență.

Condițiile preliminare pentru depunerea prezentului plan de reorganizare, prevăzute expres de art. 132 alin.1, lit.a din Legea nr. 85/2014, sunt îndeplinite, în acest sens:

1. TEXTIL CONF SERV SRL a depus, odată cu cererea prin care solicită să fie supusă prevederilor legii insolvenței, declarația prin care și-a arătat intenția de intrare în procedura de reorganizare, conform unui plan, prin restructurarea activității în vederea stingerii datoriilor sale, declarația prevăzută de art.67, alin.1, lit. g din Legea nr.85/2014.

2. Asociatul unic al societății a desemnat în adunarea generală a asociatului din data de 28.06.2023 administratorul special al firmei - d-na.Pentek Cristina, care are atribuțiile prevăzute de art.56, alin.1 din Legea nr.85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență și reprezintă interesele societății și ale asociatului unic.

3. Tabelul definitiv al creanțelor societății a fost publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 13300/21.08.2023.

4.Societatea TEXTIL CONF SERV SRL nu a mai fost subiect al procedurii instituite de Legea privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență într-un interval de 5 ani anterior formulării cererilor introductive și nu a fost condamnat definitiv pentru săvârșirea unei infracțiuni intenționate contra patrimoniului, de corupție, de serviciu, de fals, pentru infracțiunile prevăzute de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 129/2019, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 227/2015, Legea nr. 241/2005, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 21/1996, precum și pentru infracțiunile prevăzute la art. 240 și 241 din Legea nr. 286/2009, cu modificările și completările ulterioare, în ultimii 3 ani anterior deschiderii procedurii

Planul de reorganizare al societății prevede ca modalitate de reorganizare restructurarea și continuarea activității societății.

Planul de reorganizare pe care îl supunem atenției judecătorului-sindic și creditorilor societății cuprinde perspectivele de redresare ale societății în raport cu posibilitățile și specificul activității acesteia, indică mijloacele financiare disponibile și evoluția cererii pe piață față de oferta societății.

Măsurile de implementare a planului de reorganizare sunt prevăzute în cadrul planului de reorganizare și prevăd măsuri adecvate dintre cele menționate de art. 133 alin. 5 din Legea nr. 85/2014.

Planul de reorganizare cuprinde modalitățile de acoperire a pasivului societății și sursele de finanțare a planului. Elementele obligatorii prevăzute de Legea nr. 85/2014, precum durata de implementare a planului, programul de plată a creanțelor și indicarea categoriilor de creanțe defavorizate, a tratamentului acestora și a prezentării comparative a sumelor ce vor fi distribuite în ipoteza falimentului sunt cuprinse în cadrul prezentului plan de reorganizare.

Prezentul plan de reorganizare propune achitarea creanțelor înscrise în tabelul definitiv de creanțe în totalitate comparativ cu cel care ar fi achitat creditorilor în caz de faliment.

Planul de reorganizare proune plata creanțelor înscrise în tabelul definitiv de creanțe într-un quantum superior celui care ar fi plătit creditorilor în caz de faliment.

Categoriile distincte de creanțe, prevăzute de art.138, alin.3 din Legea nr.85/2014, propuse pentru a vota separat planul, sunt:

-Creanțe bugetare, art.138, alin.3, lit.c din Legea nr.85/2014

-Creanțe chirografare, art.138, ali.3,lit.e din Legea nr.85/2014.

Apreciem faptul că prezentul plan de reorganizare întrunește toate condițiile prevăzute de Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, motiv pentru care îl supunem atenției creditorilor și judecătorului sindic în vederea acceptării și confirmării acestuia.

1. Informații cu caracter general

1.1. Date de identificare și statutul juridic al societății

Societatea Textil Conf Serv SRL, societate cu răspundere limitată, care are sediul social declarat în Petrosani, str. Oituz, bl. 5, sc. 2, et. 3, ap. 15, jud. Hunedoara, este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Hunedoara sub nr. J20/1242/2017, Cod de identificare fiscală RO 38075442.

Societatea, a înregistrat la Tribunalul Hunedoara o cerere prin care a solicitat să fie supusă prevederilor legii insolvenței, declarând totodată, că intenționează să reorganizeze activitatea firmei în baza unui plan, așa cum prevede Legea nr.85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență.

Judecătorul sindic a admis cererea formulată de societate și a dispus deschiderea procedurii generale a insolvenței asupra acesteia, prin încheierea nr. 91/F/CC/2023 pronunțată la data de 25.05.2023 în dosarul nr.1958/97/2023 aflat pe rol la Tribunalul Hunedoara.

1.2. Obiectul de activitate al societății

Obiectul principal de activitate declarat al societății este Fabricarea de articole confecționate din textile (cu excepția îmbrăcămintei și lenjeriei de corp) CAEN 1392.

Societatea desfășoară activitatea principală declarată.

1.3. Asociați și capital social

Asociatul unic al societății este Pentek Alexandru,- ce deține toate cele 20 părți sociale.

Capitalul social al societății este de 200 lei împărțit în 20 părți sociale.

1.4. Conducerea societății la data deschiderii procedurii

La data deschiderii procedurii generale a insolvenței societatea era condusă de administratorul acesteia – Pentek Alexandru.

1.5. Conducerea societății pe perioada de observație

Pe perioada de observație societatea a avut drept de conducere și administrare a propriei activități, aceasta fiind exercitată de administratorul special al acesteia dna. Pentek Cristina, desemnat în ședința AGA din data de 28.06.2023.

Administratorul judiciar desemnat, Cabinet Individual de Insolvență Moldovan Ana-Maria, are atribuții de supraveghere a activității societății în insolvență.

1.6. Prezentarea activității desfășurate de societate în perioada anterioară deschiderii procedurii insolvenței, aprecierea cauzelor care au generat intrarea în insolvență

În cadrul prezentului capitol se prezintă activitatea desfășurată de societate în perioada anterioară deschiderii procedurii, reflectată în situațiile financiare elaborate în conformitate cu reglementările contabile, pentru perioada 2020-2022.

Cifra de afaceri a societății a fost realizată ca urmare a desfășurării activității de confecționare a tricotelor în sistem lohn.

Denumirea indicatorului	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
1	2	3	4
Cifra de afaceri netă	255.846	292.554	559.876
Producția vândută	255.846	292.554	558.458
Venituri din vânzarea mărfurilor	0	0	0
Venituri din subvenții de exploatare	0	0	1.418
Variația stocurilor sold C	0	0	0

sold D	0	0	0
Alte venituri din exploatare	0	0	0
Venituri totale	255.846	292.554	559.876
Cheltuieli materii prime și materiale	3.371	7.259	8.289
Alte cheltuieli materiale	445	1.199	355
Cheltuieli cu mărfurile	0	0	0
Alte cheltuieli externe (energie și apă)	10.160	9.204	12.394
Cheltuieli cu personalul	151.375	142.474	548.280
Ajustări de valoare privind imobilizările	98	0	0
Ajustări de valoare privind activele circulante	0	0	0
Alte cheltuieli din care:	83.101	251.318	141.121
-Cheltuieli privind prestațiile externe	78.496	223.183	134.393
-Cheltuieli cu alte impozite și taxe	180	422	1.056
-Alte cheltuieli	4.425	27.713	5.672
Cheltuieli totale	248.550	411.454	710.439
Rezultat exploatare –profit	7.296	-	-
- pierdere	-	118.900	150.563
Venituri din dobânzi	0	0	0
Alte venituri financiare	0	0	0
Venituri financiare	0	0	0
Cheltuieli privind dobânzile	9	0	0
Alte cheltuieli financiare	4.841	4.522	13.419
Cheltuieli financiare	4.850	4.522	13.419
Rezultat financiar-profit	-	-	-
-pierdere	4.850	4.522	13.419
Venituri totale	255.846	292.554	559.876
Cheltuieli totale	253.400	415.976	723.858
Profitul sau pierderea brută	profit	2.446	-
pierdere	-	123.422	163.982
Impozit pe profit/alte impozite	2.558	2.926	5.585
Rezultat net - Profit	-	-	-
- Pierdere	112	126.348	169.567

Din informațiile prezentate se desprind următoarele: Cifra de afaceri este obținută exclusiv din veniturile din producția vândută.

Cauzele care au condus la starea de insolvență a societății

- lipsa fondurilor bănești care a dus la pierderea facilității de eșalonare la plată a datoriilor față de bugetul de stat
- creșterea concurenței pe piața de profil

2. Necesitatea reorganizării

2.1. Aspecte economice

În plan economic, procedura reorganizării este un mecanism care permite comerciantului aflat într-o stare precară din punct de vedere financiar, să se redreseze și să-și urmeze activitatea.

O asemenea procedură își găsește finalitatea în încercarea de păstrare a societății Textil Conf Serv SRL în circuitul comercial cu consecința participării acesteia în mod activ la viața economică și contribuția acesteia la performanțele economiei naționale în ansamblul ei.

Din punct de vedere conceptual, reorganizarea societății Textil Conf Serv SRL înseamnă trasarea realistă a unor obiective ce trebuie atinse în orizontul de timp planificat, sub aspectul creșterii competitivității pe piață, a îmbunătățirii calității serviciilor prestate și a produselor valorificate, menținerea în continuare a acestora la standardele dorite de clienții societății.

Planul de reorganizare constituie o strategie realistă de redresare, bazată pe adoptarea unei politici corespunzătoare de management, marketing, organizatorice și structurale, toate menite să transforme societatea din una aflată în dificultate într-un competitor viabil generator de plus valoare și beneficii.

2.2. Avantajele reorganizării

2.2.1. Premisele reorganizării TEXTIL CONF SERV SRL

Principalele premise de la care pleacă reorganizarea TEXTIL CONF SERV SRL sunt următoarele:

- ✓ baza materială și personalul specializat cu experiența în domeniu de care dispune societatea îi permite acesteia să-și continue desfășurarea activității;
- ✓ societatea are încheiate contracte ferme cu beneficiarii având ca obiect confecționat și/sau finisat produse tricotate cu materiile prime ale beneficiarului.
- ✓ Desfășurarea unei activități productive bazată pe desfacere asigurată, implică un risc scăzut, iar continuarea activității, bazată pe eficiență, poate genera resurse financiare necesare plății datoriilor restante.

Societatea noastră are în vedere cautarea de noi parteneri pentru desfășurarea obiectului de activitate al societății.

Interesul nostru este să oferim clienților produse și servicii de calitate, la preturi competitive, iar prin încheierea de noi contracte volumul de activitate să fie cel prognozat.

Credem că atu-ul nostru va fi, în continuare, seriozitatea și capacitatea noastră de a furniza cu consecvență produse de calitate la preturi competitive.

Evident, concurența va sesiza oportunitățile de pe piața pe care activăm, dar mizăm pe faptul că produsele fabricate de noi răspund pretențiilor de calitate ale clienților noștri, astfel ca relațiile contractuale se vor derula în condiții reciproc avantajoase.

Votarea planului și confirmarea procedurii reorganizării sunt măsuri menite prin finalitatea lor să satisfacă interesele tuturor creditorilor, precum și interesele debitoarei care își continuă activitatea, cu toate consecințele economice și sociale aferente.

2.2.2. Avantaje generale față de procedura falimentului

Falimentul unei societăți situează debitoarea și creditorii pe poziții antagonice, primii urmărind recuperarea integrală a creanței împotriva averii debitorului, iar acesta din urmă menținerea societății în viața comercială.

Dacă în cazul falimentului interesele creditorilor exclud posibilitatea salvării intereselor debitorului, a cărui avere este vândută (lichidată) în întregime acolo unde există bunuri, în cazul reorganizării cele două deziderate 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 decât ceea ce s-ar realiza în ipoteza falimentului.

Făcând o comparație între gradul de satisfacere a creanțelor în cadrul celor două proceduri, arătăm că, în procedura reorganizării, lichiditățile obținute din continuarea activității sunt superioare celor obținute din vânzarea patrimoniului debitoarei, acolo unde există bunuri.

În cazul nostru o procedură de reorganizare este mai avantajoasă întrucât se pot achita creanțele creditorilor față de procedura falimentului în care creditorii nu recuperează nimic, societatea neavând bunuri.

2.2.3. Comparația avantajelor reorganizării în raport cu lichidarea societății în caz de faliment În situația reorganizării:

- Reorganizarea este unica modalitate prin care creditorii își vor recupera integral creanțele deținute;
- Statul pe lângă datoriile restante va încasa integral datoriile curente;
- În cazul reorganizării personalul angajat, în număr de 13 de persoane, își păstrează locul de muncă cu remunerația corespunzătoare;

Societatea debitoare va fi descărcată de răspundere față de creditorii la data achitării integrale a creanțelor.

În situația lichidării societății:

- Datoriile înregistrate în perioada de observație se vor adăuga celor deja existente la data deschiderii procedurii, cumulându-se astfel un debit mai mare;
- Personalul angajat în cadrul societății, în număr de 13 persoane va rămâne fără loc de muncă iar societatea va fi obligată la efectuarea de plăți compensatorii față de aceștia.

3. Situația societății la data întocmirii planului de reorganizare

3.1. Activitatea desfășurată de societate la data întocmirii planului de reorganizare

Societatea comercială TEXTIL CONF SERV SRL desfășoară activitatea de confecționare a tricotelor în sistem lohn.

Societatea își desfășoară activitatea în punct de lucru - Petrila, str. Republicii nr. 26 – Magazin Central Petrila, jud. Hunedoara, în spațiu închiriat, amenajat pentru desfășurarea activității de confecționare a tricotelor.

3.2. Managementul societății (administratorul special)

Activitatea managerială se încadrează în definiția conceptului de management, urmărind capacitatea societății de a se adapta la schimbări, stabilitate, prin folosirea unor structuri cunoscute în preluarea informațiilor și adoptarea deciziilor, continuitate în derularea activităților, consecvență și dinamism.

Managementul societății este asigurat de administratorul special al societății, d-na. Pentek Cristina.

Pe perioada de observație, managementul societății a procedat la identificarea cauzelor care au determinat problemele financiare ale societății și a procedat la luarea măsurilor necesare atât restrângerii cheltuielilor societății cât și creșterii veniturilor acesteia.

De asemenea s-au identificat noi beneficiari ai serviciilor prestate de societate.

Prin planul de reorganizare se va păstra în întregime dreptul de administrare al debitorului, respectiv a conducerii activității sale de către administratorul special, cu supravegherea activității sale de către administratorul judiciar, desemnat în condițiile legii, respectiv Cabinet Individual de Insolvență Moldovan Ana-Maria (art.133 alin.5 lit.A din Legea nr.85/2014 privind procedurile insolvenței și de insolvență).

4. Obiectivele și durata planului de reorganizare

4.1. Obiectivele planului de reorganizare

Planul de reorganizare a fost fundamentat plecând de la situația societății la data intrării în insolvență, cu posibilitatea de aplica măsuri de rentabilizare și de a întări poziția pe piață, și are ca obiective

– întărirea poziției pe piața a societății pe perioada de reorganizare astfel încât după cei 4 ani de executare a reorganizării societatea să fie în măsură să își onoreze la termenele scadente obligațiile asumate

– achitarea pe perioada de executare a planului de reorganizare a tuturor obligațiilor restante față de creditorii, în limitele impuse prin Programul de Plăți, care este parte integrantă a Planului de Reorganizare, cu consecința transformării societății într-un competitor viabil generator de plus valoare.

4.2. Durata planului de reorganizare

Perioada de executare a planului de reorganizare este de 4 ani de la data confirmării acestuia de către judecătorul sindic, potrivit prevederilor art.133, alin.3¹ din Legea nr.85/2014 (alineat introdus prin art. I pct. 86 din Legea nr. 216/2022, în vigoare de la 17 iulie 2022) privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență.

Prevederile art.139, alin.5 din Legea 85/2014 (alineat modificat prin art. I pct. 94 din legea nr. 216/2022, în vigoare de la 17 iulie 2022) dau însă posibilitatea firmei de a modifica planul de reorganizare pe parcursul executării lui, inclusiv de a solicita creditorilor aprobarea prelungirii acestuia cu maxim 1 an de la data confirmării inițiale, astfel încât durata maximă a derulării planului să nu depășească 5 ani.

5. Strategia de reorganizare și sursele de finanțare a planului de reorganizare.

5.1 Strategia de reorganizare

Strategia de reorganizare are următoarele direcții principale:

1. eficientizarea activității prestate prin adaptarea continuă a volumului serviciilor prestate cu necesarul de personal, urmărind obținerea veniturilor prognozate în cuprinsul planului
2. impunerea de măsuri care să conducă la încadrarea cheltuielilor în cele prognozate în plan
3. un program de marketing eficient care să conducă la efecte economice pozitive
4. asigurarea continuității activității prin planuri de lucru stabilite de comun acord cu clienții pe baza comenzilor

Continuarea activității societății

Pe perioada de reorganizare reprezentantul societății își propune să desfășoare activitatea de confecționare a tricotajelor în sistem lohn.

Cheltuielile efectuate de societate pentru desfășurarea acestei activități sunt: cheltuieli cu chirie, asigurări, întreținere utilaje, cheltuieli utilități, servicii SSM și PSI, cheltuieli cu personalul angajat și obligații bugetare aferente, cheltuieli aferente procedurii prevăzute de Legea nr.85/2014. etc.

S-a previzionat obținerea de venituri din prestarea de servicii de confecționare a tricotajelor în sistem lohn în baza planului de lucru pentru următorii 4 ani stabilit de comun acord cu clienții pe baza comenzilor contractate.

Societatea procedează la urmărirea continuă a cheltuielilor efectuate pentru desfășurarea activității și depune toate diligentele pentru încadrarea acestora în limitele stabilite.

Veniturile și cheltuielile totale estimate pentru perioada de reorganizare, aferente activităților societății sunt (lei):

	An 1 – lei-	An 2 – lei-	An 3 – lei-	An 4- lei
VENITURI TOTALE:	679.872	682.875	688.575	694.057
CHELTUIELI TOTALE	644.712	644.712	644.712	644.712
Profit estimat	35.160	38.163	43.863	49.345
Impozit micro/profit - 1%	6.799	6.829	6.886	6.941
Profit net	28.361	31.334	36.977	42.404

Pe perioada celor 4 ani ai reorganizării se estimează o cifră de afaceri constantă ce se bazează pe planul de lucru pentru următorii 4 ani stabilit de comun acord cu clienții pe baza comenzilor contractate.

Eventualele creșteri ale cifrei de afaceri datorate obținerii de noi contracte vor fi corelate cu necesarul de personal necesar realizării acesteia.

Anexa 1 prezintă Veniturile și cheltuielile previzionate pe perioada celor 4 ani de executare a planului de reorganizare.

Profitul net obținut de societate în perioada de reorganizare va fi reținut la dispoziția societății, nu va fi distribuit sub formă de dividende, ci va fi reținut la dispoziția societății, disponibilitățile bănești fiind utilizate pentru achitare datorii restante.

5.2. Obținerea de resurse financiare pentru susținerea realizării planului și sursele de proveniență ale acestora.

Sursele de finanțare a planului de reorganizare sunt reflectate în Anexa 1 situație venituri și cheltuieli previzionate întocmite pentru perioada reorganizării, și sunt compuse din:

- Încasări din activitatea curentă: având în vedere că pe perioada reorganizării judiciare societatea își va continua activitatea, sumele estimate că vor fi încasate pe perioada reorganizării fiind de 2.745.379 lei

Denumire sursa de finanțare	Valoare sursa –lei-				TOTAL SURSE FINANTARE PE PERIOADA DE REORGANIZARE
	An 1	An 2	An 3	An 4	
Încasări activitatea curentă	679.872	682.875	688.575	694.057	2.745.379
TOTAL SURSE DE FINANTARE	679.872	682.875	688.575	694.057	2.745.379

Sursele prezentate sintetic mai sus vor fi utilizate pentru susținerea activității pe perioada de reorganizare, cât și pentru achitarea creanțelor curente născute în perioada de observație și plata creanțelor către creditorii conform Programului de plată al creanțelor (Anexa.nr.3).

6. Categoriile de creanțe. Tratamentul creanțelor. Programul de plată al creanțelor

6.1. Categoriile de creanțe. Tratamentul creanțelor.

Categoriile distincte de creanțe, care votează separat

Art.138,alin.3 din Legea 85/2014 prevede următoarele categorii distincte de creanțe, care participă la votarea planului:

- a) Creanțe care beneficiază de drepturi de preferință
- b) Creanțe salariale;
- c) Creanțe bugetare;
- d) Creanțe reditoriilor lor indispensabili;
- e) Celelalte creanțe chirografare.

Categoriile distincte de creanțe care urmează a vota prezentul plan de reorganizare separat, prevăzută de art. 138 alin 3 din Legea nr. 85/2014, sunt următoarele

- creanțe bugetare (lit.c)
- creanțe chirografare (lit.e)

Gruparea creditorilor pe fiecare din cele două categorii de creanțe se regăsește în Anexa 3 - Programul de plată al creanțelor.

Categoriile de creanțe defavorizate și nedefavorizate

În conformitate cu art.5, pct.16 din Legea 85/2014, categoria de creanțe defavorizate este considerată a fi categoria de creanțe pentru care planul de reorganizare prevede cel puțin una dintre modificările următoare pentru creanțele categoriei respective:

- a.) o reducere a cuantumului creanței și /sau a accesoriilor acesteia la care creditorul este îndreptat potrivit legii;
- b.) o reducere a garanțiilor ori reesalonarea plăților în defavoarea creditorului, fără acordul expres al acestuia;

Art.139, alin.1 lit.E din Legea nr. 85/2014 prevede că sunt considerate creante nefavorizate numai acele creante pentru care planul de reorganizare prevede că vor fi achitate în termen de 30 zile de la confirmarea sa.

Planul de reorganizare al societății TEXTIL CONF SERV SRL nu prevede existența unei categorii de creanțe care să fie considerată nefavorizată.

Prin planul de reorganizare societatea TEXTIL CONF SERV SRL a urmărit tratamentul corect și echitabil al creanțelor din fiecare categorie, stabilind același tratament pentru fiecare creanță din cadrul unei categorii distincte, în conformitate cu prevederile art. 139 alin. 2 din Legea nr.85/2014.

6.2. Programul de plată a creanțelor.

Planul de reorganizare trebuie să prevadă în mod obligatoriu programul de plată a creanțelor, dispoziție prevăzută de art. 133 alin. 2 din Legea nr 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență.

Prin program de plată a creanțelor se înțelege, potrivit art.5, pct.53 din lege, tabelul de creanțe menționat în planul de reorganizare care cuprinde cuantumul sumelor pe care societatea se obligă să le plătească creditorilor, prin raportare la tabelul definitiv de creanțe și la fluxurile de numerar aferente planului de reorganizare, și termenele la care societatea urmează să plătească aceste sume.

Anexa nr.4 la prezentul plan de reorganizare cuprinde Programul de plată a creanțelor societății Textil Conf Serv SRL.

Prin programul de plăți, societatea Textil Conf Serv SRL își asumă achitarea creanțelor astfel:

Categorie creanța	Art.din Legea 85/2014	% achitare	Suma propusa spre achitare- lei
Creanța bugetară	Art.138, al.3,lit.c	100.00%	401.024
Creanță chirografară	Art.138,al.3,lit.e	100.00%	47.580
TOTAL			448.604

Termenele la care societatea urmează să plătească sumele prevăzute în programul de plăți – **trimestrial**, cu posibilitatea achitării în tranșe lunare în cadrul fiecărui trimestru.

Programul de plăți nu prevede plata altor obligații în afara celor menționate în Anexa nr. 3, indiferent de data nasterii acestora.

6.3. Despăgubiri care urmează a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creanțe, în comparație cu valoarea estimativă ce ar putea fi primită prin distribuție în caz de faliment.

În conformitate cu art 133 alin 4 lit.d din Legea nr.85/2014 privind procedura insolvenței, planul de reorganizare trebuie să prevadă cuantumul despăgubirilor ce urmează a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creanțe comparativ cu valoarea estimată ce ar putea fi primită prin distribuție în caz de faliment.

În ipoteza în care planul de reorganizare nu ar fi aprobat și confirmat, iar societatea ar intra în procedura falimentului NU se vor obține sume în urma lichidării patrimoniului societății Textil Conf Serv SRL, întrucât societatea nu deține nici un bun în patrimoniu sau creanțe de recuperat.

În concluzie, singura modalitate prin care creditorii își pot recupera integral creanța împotriva averii debitorului este menținerea societății în activitatea comercială, continuarea activității și reorganizarea acesteia conform planului de reorganizare propus.

7. Descărcarea de răspundere și de obligații a debitorului

Potrivit art. 181, alin.2 din Legea nr.85/2014 “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. ”

Creantele născute pe perioada planului de reorganizare vor fi achitate conform prevederilor art.102, alin.6 din Legea nr.85/2014, în conformitate cu documentele din care rezultă.

TEXTIL CONF SERV SRL – în insolvență

Prin administrator special

PENTEK CRISTINA



ANEXA NR. 1**TABEL DE ÎNCASĂRI ȘI CHELTUIELI PREVIZIONATE**

Luna/An	Încasări/lună Contracte prestări servicii	Cheltuieli Activități curente
Noiembrie 2023	56.656	53.726
Decembrie 2023	56.656	53.726
Ianuarie 2024	56.656	53.726
Februarie 2024	56.656	53.726
Martie 2024	56.656	53.726
Aprilie 2024	56.656	53.726
Mai 2024	56.656	53.726
Iunie 2024	56.656	53.726
Iulie 2024	56.656	53.726
August 2024	56.656	53.726
Septembrie 2024	56.656	53.726
Octombrie 2024	56.656	53.726
Noiembrie 2024	56.656	53.726
Decembrie 2024	56.906	53.726
Ianuarie 2025	56.906	53.726
Februarie 2025	56.906	53.726
Martie 2025	56.906	53.726
Aprilie 2025	56.906	53.726
Mai 2025	56.906	53.726
Iunie 2025	56.906	53.726
Iulie 2025	56.906	53.726
August 2025	56.906	53.726
Septembrie 2025	56.906	53.726

Octombrie 2025	56.906	53.726
Noiembrie 2025	56.909	53.726
Decembrie 2025	57.381	53.726
Ianuarie 2026	57.381	53.726
Februarie 2026	57.381	53.726
Martie 2026	57.381	53.726
Aprilie 2026	57.381	53.726
Mai 2026	57.381	53.726
Iunie 2026	57.381	53.726
Iulie 2026	57.381	53.726
August 2026	57.381	53.726
Septembrie 2026	57.381	53.726
Octombrie 2026	57.381	53.726
Noiembrie 2026	57.381	53.726
Decembrie 2026	57.946	53.726
Ianuarie 2027	57.946	53.726
Februarie 2027	57.946	53.726
Martie 2027	57.946	53.726
Aprilie 2027	57.946	53.726
Mai 2027	57.946	53.726
Iunie 2027	57.946	53.726
Iulie 2027	57.946	53.726
August 2027	57.946	53.726
Septembrie 2027	57.946	53.726
Octombrie 2027	57.946	53.726
Total	2.745.379	2.578.848

TEXTIL CONF SERV S.R.L – ÎN INSOLVENȚĂ
prin Administrator Special
Pentek Cristina



ANEXA NR. 2

TABEL DEFINITIV
al creditorilor la TEXTIL CONF SERV SRL

Nr crt	Creditor	Adresă	Cod de identificare fiscală	Nr. de ordine în Registrul Comerțului	Creanță solicitată lei	Creanță admisă lei	% Total	Situația	Prioritate Legea nr. 85/2014
1.	D.G.R.F.P. Timișoara prin A.J.F.P. Hunedoara	Deva, B-dul. 1 Decembrie 1918, nr. 30, jud. Hunedoara	4374407	-	324.601 lei	0	0	garantată (ipotecă imobiliară, CF 2960 Petroșani	159 pct. 3
2.	D.G.R.F.P. Timișoara prin A.J.F.P. Hunedoara	Deva, B-dul. 1 Decembrie 1918, nr. 30, jud. Hunedoara	4374407	-	76.423 lei	401.024 lei	89,39%	bugetară	161.5
3.	Confector Ind SRL	Santana, str. Ghiocailor, nr. 4, jud. Arad	30634956	J02/980/2012	47.580 lei	47.580 lei	10,61%	chirografară	161.9
			Total general		448.604 lei	448.604 lei	100%		

Administrator judiciar
Cabinet Individual de Insolvență Moldovan Ana-Maria



ANEXA NR.3

**PROGRAM DE PLATĂ AL CREAŢELOR LA TEXTIL CONF SERV SRL
PLATĂ CREAŢE CREDITORI – LEI-**

	BUGETARE	CHIROGRAFARE
ANUL - TRIMESTRUL	D.G.R.F.P. Timișoara prin A.J.F.P. Hunedoara	Confector Ind SRL
Quantum creanță înscrisă în tabelul definitiv	- 401.024 -	- 47.580 -
Trimestrul		
I	25.062	2.973
II	25.062	2.973
III	25.062	2.973
IV	25.062	2.973
TOTAL AN I	100.248	11.892
I	25.062	2.973
II	25.062	2.973
III	25.062	2.973
IV	25.062	2.973

TOTAL AN II	100.248	11.892
I	25.062	2.973
II	25.062	2.973
III	25.062	2.973
IV	25.062	2.973
TOTAL AN III	100.248	11.892
I	25.062	2.973
II	25.062	2.973
III	25.062	2.973
IV	25.094	2.985
TOTAL AN IV	100.280	11.904
TOTAL GENERAL	401.024	47.580

În situația în care se va face plata pe lună către D.G.R.F.P. Timișoara prin A.J.F. P. Hunedoara aceasta va fi de 8.354 lei/lună, cu excepția ultimului trimestru din anul IV de reorganizare din planul de reorganizare când plata lunară va fi de 8.364 lei pentru primele 2 luni și de 8.366 lei pentru ultima lună din ultimul trimestru de reorganizare.

În situația în care se va face plata pe lună către Confector Ind SRL aceasta va fi de 991 lei/lună, cu excepția ultimului trimestru din anul IV de reorganizare din planul de reorganizare când plata lunară va fi de 995 lei/lună.

TEXTIL CONF SERV S.R.L – în insolvență
prin Administrator Special Pentek Cristina

