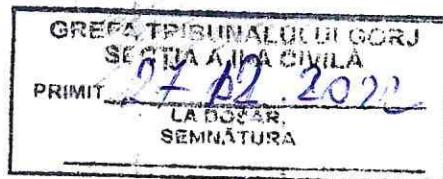


Nr- 52/23.12.2022

Tribunalul Județean Gorj
Secția a II-a Civilă
Dosar nr. 2007/95/2021



PLAN DE REORGANIZARE
A ACTIVITĂȚII DEBIT ORULUI
SC CAZARE CANTINE MOTRU SA
propus de către administratorul special al societății



CUPRINS

I. Expunere de motive	3
II. Prezentarea societății la data deschiderii procedurii	5
II.1. Identificarea societății debitoare	5
II.2. Obiectul de activitate	5
II.3. Conducerea societății	5
II.4. Scurt istoric al societății debitoare	6
III. Analiza situației financiare a SC Cazare Cantine Motru SA la data deschiderii procedurii generale a insolvenței	7
III.1. Analiza situației patrimoniale	7
III.2. Analiza contului de profit și pierdere	12
III.3. Analiza elementelor care au condus la ajungerea în starea de insolvență	15
IV. Prezentarea situației financiare a SC Cazare Cantine Motru SA la data propunerii planului de reorganizare	18
IV.1. Situația patrimoniului SC Cazare Cantine Motru SA	18
IV.2. Situația contului de profit și pierdere	19
IV.3. Situația activelor societății	20
IV.4. Situația contractelor în derulare	21
V. Prezentarea pasivului SC Cazare Cantine Motru SA la data întocmirii planului de reorganizare	22
V.1. Tabelul definitiv de creanțe împotriva averii debitului	22
V.2. Categoriile de creanțe	22
V.3. Regimul creanțelor defavorizate	23
V.4. Situația comparative reorganizare-faliment	24
VI. Rolul și scopul planului de reorganizare	27
VI.1. Preambul	27
VI.2. Reglementări legale ce stau la baza întocmirii planului de reorganizare	28
VI.3. Autorul planului de reorganizare	28
VI.4. Scopul planului de reorganizare	29
VII. Strategia de reorganizare și principalele surse de finanțare ale planului de reorganizare	30
VII.1. Strategia de reorganizare	30
VII.2. Principalele surse de finanțare a plășilor ce se estimează a se efectua pe perioada reorganizării	30
VII.3. Previziuni privind bugetul de venituri și cheltuieli	31
VII.4. Previziuni privind fluxul de numerar	31
VIII. Programul de plată a creanțelor	32
VIII.1. Plata datoriilor generate și neachitate în perioada de observație și neînscrise în tabelul definitiv și a celor curente din perioada de reorganizare	32
VIII.2. Programul de plată al creanțelor înscrise în tabelul definitiv	32
VIII.3 Distribuirea creanțelor înscrise în tabelul definitiv	32
VIII.4. Plata remunerăției administratorului judiciar	33
IX. Conducerea activității pe perioada reorganizării	34
X. Descărcarea de răspundere și obligații a debitului	35

I. EXPUNERE DE MOTIVE

Prin încheierea nr. 28 din data de 24.06.2021 pronunțată de Tribunalul Gorj în dosarul nr. 2007/95/2021, s-a dispus deschiderea procedurii generale a insolvenței debitorului SC Cazare Cantine Motru SA, administrator judiciar fiind deseninat Siomax SPRL cu sediul în Târgu-Jiu, str. Unirii, nr. 3, P+E, jud. Gorj, înmatriculată la Registrul Formelor de Organizare al U.N.P.I.R. sub nr. RFO II-0024/2006, având cod de identificare fiscală RO20570332, e-mail siomaxtgjiu@yahoo.com și confirmat în Adunarea creditorilor din data de 23.08.2021.

Planul de reorganizare al SC CAZARE CANTINE MOTRU SA este propus de către administratorul special al societății d-nul ȘENDROIU VICTOR LIVIU, desemnat în această calitate prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor din data de 02.08.2021.

Prin prisma acestor prevederi legale se acordă oportunitatea debitorului față de căre s-a deschis procedura generală de insolvență prevăzută de legea mai sus menționată să-și continue activitatea pe baza unui plan de reorganizare care, conform art. 133 alin. (1) *"Planul de reorganizare va indica perspectivele de redresare în raport cu posibilitățile și specificul activității debitorului, cu mijloacele financiare disponibile și cu cererea pieței față de ofertă debitorului, și va cuprinde măsuri concordante cu ordinea publică, inclusiv în ceea ce privește modalitatea de selecție, desemnare și înlocuire a administratorilor și a directorilor."*

Condițiile preliminare pentru depunerea planului de reorganizare a activității CAZARE CANTINE MOTRU SA, conform art. 132 alin. (1) lit. a) din Legea 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, au fost îndeplinite, după cum se prezinta în continuare.

- Intenția de reorganizare a activității Societății a fost exprimată prin cererea introductivă de deschidere a procedurii formulată de debitoare.
- Posibilitatea reorganizării a fost analizată de către administratorul judiciar în cadrul Raportului prevăzut de art. 97 din Legea insolvenței privind cauzele și împrejurările care au dus la apariția insolvenței debitoarei, raport care a fost depus la dosarul cauzei și publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 14560/06.09.2021. Administratorul judiciar a arătat faptul că activitatea debitoarei Cazare Cantine Motru SA poate fi reorganizată pe baza unui plan rațional de activitate și dispune de dotările materiale, personalul și managementul necesare desfășurării activității, există contracte în derulare cu beneficiarii și premisele de contractare de noi lucrări și servicii. Administratorul judiciar a arătat că există posibilitatea de reorganizare a activității debitorului prin măsuri de eficientizare și generare de profit capabil să asigure sursele necesare cash flow.

- Tabelul definitiv de creație împotriva Cazare Cantine Motru SA a fost publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 17339/26.10.2022.

În ceea ce privește termenul pentru depunerea planului de reorganizare, în temeiul art. 132 alin. (1) lit. a) este de 30 de zile de la publicarea tabelului definitiv de creație și poate fi prelungit în conformitate cu art. 132 alin. (2), la cererea oricărei părți interesate.

Prin încheierea nr. 31/02.11.2022 pronunțată de Tribunalul Gorj Secția a II-a Civilă în dosarul nr. 2007/95/2021, instanța a admis cererea formulată de Cazare Cantine Motru SA, disponând prelungirea termenului prevăzut la art. 132 alin. (1) din Legea 85/2014, până la data de 27.12.2022.

• CAZARE CANTINE MOTRU SA nu a mai fost subiect al procedurii instituite în baza Legii nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență. Nici societatea debitoare și nici un membru al organelor de conducere al acesteia nu a fost condamnat definitiv pentru nici una dintre infracțiunile prevăzute la art. 132 alin. (4) din Legea nr. 85/2014.

Scopul principal al planului de reorganizare este acoperirea în proporție cât mai mare a pasivului debitorului în insolvență. Principala modalitate de realizare a acestui scop, în accepțiunea legii, este reorganizarea debitorului și menținerea societății în viață comercială, cu toate implicațiile sociale și economice care decurg din aceasta. Astfel, este relevantă funcția economică a procedurii instituită de Legea nr. 85/2014, respectiv necesitatea salvării societății aflate în insolvență, prin reorganizare.

Reorganizarea prin continuarea activității debitorului presupune efectuarea unor modificări structurale în activitatea curentă a societății aflate în dificultate, menținându-se obiectul de activitate și, conformând modul de desfășurare a activității la noua strategie, în acord cu resursele existente și cu cele care urmează a fi atrase, toate aceste operațiuni ținând să rentabilizeze activitatea debitoarei.

Planul de reorganizare, potrivit Legii nr. 85/2014, trebuie să satisfacă scopul reorganizării, în sens extins, respectiv menținerea debitoarei în viață economică și socială.

Totodată, reorganizarea înseamnă protejarea intereselor creditorilor, care au o șansă în plus pentru realizarea creațelor lor, fiind mult mai probabil ca o afacere funcțională să producă resursele necesare acoperirii pasivului decât lichidarea averii debitoarei aflate în faliment.

Cu privire la durata de implementare a planului de reorganizare, în vederea acoperirii într-o măsura cât mai mare a pasivului societății debitoare, se propune implementarea acestuia pe o perioadă maximă prevăzută de art. 133 alin. (3¹) din Legea 85/2014, și anume patru ani, calculati de la data confirmării planului de reorganizare.

Pe durata de implementare a planului de reorganizare, cu respectarea prevederilor art. 133 alin. (5) lit. a din Legea nr. 85/2014, se propune păstrarea, de către debitoare, a conducerii activității sale, inclusiv a dreptului de dispoziție asupra bunurilor din avere sa, cu supravegherea activității sale de către administratorul judiciar.

În conformitate cu art. 139 alin. (5) din Legea nr. 85/2014 *"Modificarea planului de reorganizare, inclusiv prelungirea acestuia, se poate face oricând pe parcursul procedurii de reorganizare, fără a se putea depăși o durată totală maximă a derulării planului de 5 ani de la confirmarea initială. Modificarea poate fi propusă de către oricare dintre cei care au vocea de a propune un plan, indiferent dacă au propus sau nu planul. Votarea modificării de către adunarea creditorilor se va face cu creațele rămase în sold, la data votului, în aceleași condiții ca și la votarea planului de reorganizare. Modificarea planului va trebui să fie confirmată de judecătorul-sindic."*

Măsurile de punere în aplicare ale planului de reorganizare sunt prevăzute în cuprinsul acestui plan și prevăd măsuri adecvate dintre cele menționate la art. 133 alin. (5) din Legea 85/2014.

II. PREZENTAREA SOCIETĂȚII LA DATA DESCHIDERII PROCEDURII (24.06.2021)

II.1. Identificarea societății debitoare

Denumire	SC Cazare Cantine Motru SA
Forma juridica	Societate pe acțiuni
Natura capitalului	Mixt Stat + Privat
Capital social subscris și vărsat	145.000 lei
Număr părți sociale	58000
Valoarea unei părți sociale	2,5 lei
Sediul	Municipiul Motru, Str. Tineretului, nr. 19, jud. Gorj.
CUI	9882295
Număr de înmatriculare în Registrul Comerțului (ORC Gorj)	J18/482/09.10.1997
Domeniul principal de activitate	CAEN 562 - Activități de alimentație (catering) pentru evenimente si alte servicii de alimentație
Activitate 2 principală	CAEN 5629 - Alte servicii de alimentație n.c.a.

II.2. Obiectul de activitate

Domeniul de activitate principal al SC Cazare Cantine Motru SA, conform Certificatului de înregistrare, este „Alte servicii de alimentație n.c.a.” (CAEN 5629).

Activitățile secundare pe care SC Cazare Cantine Motru SA le poate desfășura sunt:

- cultivarea plantelor;
- creșterea animalelor;
- prelucrarea si fabricarea produselor vegetale si animale;
- comerț cu ridicata si amănuntul produselor vegetale si animale;
- depozitari;
- activități de servicii anexe pentru transporturi terestre;
- activități de alimentație publică;
- închirierea si subînchirierea bunurilor imobiliare propria sau închiriate;
- activități de servicii pentru persoane juridice si fizice.

II.3. Conducerea societății

La data deschiderii procedurii de insolvență societatea avea următoarea componență:

- Mitu Constantin – administrator;
- Radu Ion – administrator;
- Boroată Victoria – administrator;

La data de 02.08.2021, în conformitate cu art. 52, din Legea privind procedura insolventei, a fost desemnat administratorul special al societății în persoana domnului Șendroiu Victor Liviu în vederea reprezentării intereselor societății si a participării la procedura pe seama debitului. Acest aspect a fost consimnat în procesul verbal al Adunării Generale a Acționarilor nr. 5324/02.08.2021.

II.4. Scurt istoric al societății debitoare

SC Cazare Cantine Motru SA și-a început activitatea având ca domeniul principal de activitate „Activități de alimentație (catering) pentru evenimente și alte servicii de alimentație” (cod 562) și activitatea 2 principală „Alte servicii de alimentație n.c.a.” (cod Caen 5629) în anul 1997, fiind înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Gorj sub nr. J18/482/1997 și având cod unic de înregistrare 9882295.

SC Cazare Cantine Motru SA are sediul social în Municipiul Motru, Str. Tineretului, nr. 19, jud. Gorj și a avut următoarele puncte de lucru:

- Cantina Sediul Sucursala Divizia Miniera Tg-Jiu din Municipiul Tg-Jiu, str. T. Vladimirescu, nr. 1-15, jud. Gorj
- Cantina Sediul Mina Motru din Municipiul Motru, Calea Severinului, nr. 19, jud. Gorj
- Cantina Sediul UMC Roșiuța din Municipiul Motru, sat Roșiuța, jud. Gorj
- Cantina Sediul UMC Lupoia din Comuna Cătunele, sat Lupoia, jud. Gorj
- Cantina Ploștina Mina din Localitatea Ploștina, jud. Gorj
- Cantina Lupoia Mina din Comuna Cătunele, sat Lupoia, jud. Gorj
- Cantina Roșiuța Cariera din Municipiul Motru, sat Roșiuța, jud. Gorj
- Cantina Lupoia Cariera din Comuna Cătunele, sat Lupoia, jud. Gorj
- Exploatație Porcine, din Municipiul Motru, sat Râpa, jud. Gorj
- Cantina Restaurant Centru din Municipiul Motru, str. Tineretului, nr. 16, jud. Gorj
- Cămin nr. 3 Nefamiliști din Municipiul Motru, str. Romaniței, jud. Gorj
- Cantina Sediul Cariera Roșiuța cu sediul în localitatea Motru, sat Roșiuța, jud. Gorj
- Cantina Sediul Cariera Lupoia cu sediul în localitatea Cătunele, sat Lupoia, jud. Gorj
- Cantina Sediul Departament Conservare Perimetre Miniere Motru cu sediul în localitatea Motru, str. Calea Severinului, nr. 19, jud. Gorj
- Tg-Jiu, str. Câmpului, nr. cadastral 1094, CF nr. 35717, jud. Gorj

III. ANALIZA SITUATIEI FINANCIARE A SC CAZARE CANTINE MOTRU SA LA DATA DESCHIDERII PROCEDURII GENERALE A INSOLVENTEI (24.06.2021)

III.1. Analiza situației patrimoniale

La data deschiderii procedurii generale de insolvență, situația SC Cazare Cantine Motru SA era critică, cauzată de blocajul financiar în ce privește existența surselor financiare care să asigure capitalul de lucru necesar pentru continuarea activității și asigurării stocurilor de materii prime îndreptate acestui deziderat.

În cele ce urmează vom analiza situația economico-financiară a debitoarei până la data de 31.05.2021, în baza bilanțurilor contabile, a balanțelor de verificare și altor informații întocmite de debitor și prezentate administratorului judiciar.

Din necesitatea corelării resurselor cu mijloacele, activele pe termen lung ar trebui finanțate cu sursele pe termen lung (capitaluri proprii și alte datorii pe termen lung), iar datoriile pe termen scurt ar trebui corelate cu activele curente.

Nerespectarea acestor reguli bilanțiere determină dezechilibrarea unei companii, aceasta neavând suficiente active ce ar putea fi transformate rapid în cash-ul necesar acoperirii datoriilor pe termen scurt.

Indicatori	dec.-18	dec.-19	dec.-20	mai.-21
ACTIVE CIRCULANTE (AC)	550.405	544.727	505.820	410.583
DATORII PE T.S (DTS)	3.744.645	4.057.425	4.107.588	3.871.175
Chelt in avans – 471	0	0	0	0
AC -DTS + ch avans	-3.194.240	-3.512.698	-3.601.768	-3.460.592
ACTIVE IMOBILIZATE (AI)	8.216.308	7.947.415	7.679.804	7.558.281
CAPITALUL PROPRIU SI DTL (CAP PROP/DTL)	5.022.068	4.434.717	4.078.036	4.097.689
Venituri in avans -472	0	0	0	0
AI -CAP PROP -DTL	3.194.240	3.512.698	3.601.768	3.460.592

Analiza echilibrului bilanțier al debitoarei SC Cazare Cantine Motru SA în perioada 2018-31.05.2021, indică faptul că aceasta se confruntă cu undezechilibru de aproximativ 3 ani, cauzat de situaarea la un nivel inferior raportat la datoriile pe termen scurt (mai ales începând cu anul 2018) a activelor curente, compania nereușind să transforme activele circulante în disponibilul necesar acoperirii acestor datorii.

În anii 2019 și 2020 capacitatea activelor circulante de a acoperi datoriile pe termen scurt a scăzut față de anii precedenți pe seama creșterii datoriilor pe termen scurt. Se observă de asemenea că și volumul activelor circulante au scăzut față de anul 2018.

În același timp activele imobilizate au scăzut în timp ce datoriile pe termen scurt și lung au crescut și ele.

În luna mai 2021, luna precedentă deschiderii procedurii insolvenței, acest dezechilibru s-a menținut ca urmare a scăderii continue a activelor circulante, mai repede decât scăderea datoriilor pe termen scurt.

Lichiditatea este un indicator cheie în analiza stării de solvabilitate a unei companii, ea reflectând capacitatea firmei de a-și onora obligațiile pe termen scurt prin transformarea activelor curente (stocuri, creațe, etc) în numerar.

Cea mai des întâlnită problemă ce determină dezechilibrul dintre lichiditatea mijloacelor și exigibilitatea resurselor apare atunci când firmele decid finanțarea unor active imobilizate fixe prin surse pe termen scurt.

În cazul debitoarei analiza lichidității în ultimii 3 ani anterior deschiderii insolvenței relevă următoarele:

Indicatori lichiditate	dec.-18	dec.-19	dec.-20	mai.-21
Lichiditatea curentă (Acirculante/Pcurrent)	15%	13%	12%	11%
Lichiditatea rapidă ((Acirculante-Stocuri)/Pcurrent)	12%	12%	11%	10%

Atât lichiditatea curentă cât și cea rapidă s-au menținut constante și sub limitele normale pe întreg parcursul perioadei analizate indicând faptul că societatea a finanțat active fixe pe seama datorilor pe termen scurt.

Lichiditatea curentă confortabilă pentru o societate este în jurul valorii de 120%. Societatea debitoare a avut o lichiditate medie în ultimii 3 ani de maxim 14% în scădere din 2018 în 2020 (cu 106 pct. procentuale sub nivelul indicat a fi confortabil) reflectând faptul că societatea debitoare s-a confruntat cu probleme de lichiditate încă de acum 3 ani. La 31.05.2021 lichiditatea curentă a înregistrat cel mai scăzut nivel al ultimilor 3 ani, aceasta fiind și una din cauzele deschiderii procedurii insolvenței.

Lichiditatea rapidă este un indicator la fel de important ca și lichiditatea curentă care indică capacitatea societății de a acoperi datorile pe termen scurt pe seama activelor cele mai lichide (cash și creanțe). Un nivel acceptabil al acestui indicator este greu de stabilit având în vedere faptul că în structura activului patrimonial ponderea stocului depinde de tipul de activitate desfășurată. Cu toate acestea un nivel optim este în jurul valorii de 80%. În cazul debitoarei lichiditatea rapidă medie în perioada analizată a fost între 10 - 12%.

În vederea reechilibrării lichidității conducerea societății va trebui să adopte o serie de măsuri printre care:

- Creșterea eficienței operaționale prin reducerea costurilor fixe;
- Eficientizarea activelor fixe neproductive (non core business) fie prin valorificarea acestora, fie prin închirierea lor.

Solvabilitatea indică gradul de acoperire a obligațiilor pe termen scurt, mediu și lung din activele patrimoniale. Un nivel standard acceptabil de 70% indică faptul că 70% din activele societății sunt finanțate din datorii iar diferența din capitaluri. Cu cât gradul de îndatorare e mai mare cu atât presiunea pe profitabilitate și lichiditate e mai mare pentru a genera volumul de cash necesar acoperirii obligațiilor față de furnizori și creditori.

Solvabilitatea debitoarei în perioada analizată este prezentată mai jos:

Indicatori solvabilitate	dec.-18	dec.-19	dec.-20	mai.-21
Grad de îndatorare (Datorii totale / Datorii totale + Cap.proprii)	43%	48%	50%	49%
Solvabilitate generală (Activ total/Datorii Total)	234%	209%	199%	206%
Solvabilitate patrimonială (Cap.prop/Cap.prop +DTL)	100%	100%	100%	100%

Din punct de vedere al solvabilității atât generale cât și patrimoniale societatea reușește să se încadreze în parametri optimi.

Astfel, solvabilitatea generală este considerată optimă în intervalul 150%-300% societatea debitoare având o medie a ultimilor 3 ani de 214% (peste limita nivelului minim acceptat) în timp ce solvabilitatea patrimonială este considerată optimă în intervalul 40% - 60% iar societatea a realizat o medie a ultimilor 3 ani de 100%.

Analiza vitezelor de rotație:

Viteza de rotație	dec.-18	dec.-19	dec.-20	mai -21
Viteza de rotație a stocurilor (Stocuri/costul bunurilor vândute)*365	0,00	0,00	0,00	0,00
Viteza de rotație a creanțelor (Creanțe/cifra de afaceri*1,20)*365	180,60	535,17	1.982,76	860,95
Viteza de rotație a furnizorilor (Furnizori/costul bunurilor vândute*1,20)*365	0,00	0,00	0,00	0,00

Viteza de rotație a stocurilor exprimă numărul de zile necesar pentru ca stocurile să parcurgă fazele aprovisionării, producției și desfacerii. O accelerare a vitezei de rotație a stocurilor înseamnă creșterea eficienței utilizării lor. În cazul de față, viteza de rotație a stocurilor din anul 2018 până în anul 2020 este 0. O valoarea minimă care asigură o eficiență acceptabilă a gestiunii stocurilor este de circa 90 de zile.

Valorile obținute la indicatorul viteza de rotație a creanțelor ne indică ineficiența societății în colectarea creanțelor sale. Perioadele foarte lungi de încasare a creanțelor, reflectă existența unor probleme majore legate în principal de controlul creditului acordat clienților.

Viteza de rotație a furnizorilor aproximează numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. În acest caz se înregistrează viteza de rotație a furnizorilor este 0.

Analiza elementelor patrimoniale la momentul deschiderii procedurii insolvenței:

Analiza patrimonială are rolul de a evidenția principalele dezechilibre cu care se confruntă o companie, precum și raportul dintre datorile acesteia și capitalurile proprii de care dispune. Situația patrimonială a societății Cazare Cantine Motru SA, prezentată în evoluție din anul 2018 până la 31.05.2021, luna anterioară deschiderii procedurii de insolvență, conform balanțelor contabile furnizate de către reprezentanții societății, este următoarea:

ACTIV (lei)	dec.-18	dec.-19	dec.-20	mai.-21
Disponibilități bănești	28	1.832	323	865
Clienti	228.764	241.056	205.355	163.513
Alte creanțe bugetare	3.635	5.128	5.128	5.128
Debitori diversi	70.022	70.022	70.022	70.022
Op. In curs de clarificare	153.145	153.146	153.145	153.145
CASH SI CREANTE	455.594	471.184	433.973	392.673
Materii prime	14.004	0	0	0
Materiale	3.369	2.988	2.988	2.830

Obiecte de inventar	74.700	69.592	67.830	14.453
Ambalaje	2.738	963	962	627
Furniz debitori pt stocuri	0	0	67	0
STOCURI	94.811	73.543	71.847	17.910
ACTIVE CIRCULANTE	550.405	544.727	505.820	410.583
IMOBLIZARI NECORPORALE	0	0	0	0
Terenuri	39.655	39.655	39.655	29.817
Construcții	8.329.805	8.329.805	8.329.805	8.329.805
Mașini utilaje (mijl. trans.)	380.329	379.679	379.679	286.780
Mobilier	20.545	20.545	20.545	16.104
Amortizări	-554.026	-822.269	-1.089.880	-1.104.225
IMOBLIZARI CORPORALE	8.216.308	7.947.415	7.679.804	7.558.281
IMOBLIZARI FINANCIARE	0	0	0	0
ACTIVE IMOBLIZATE	8.216.308	7.947.415	7.679.804	7.558.281
Chelt înregistrate in avans	0	0	0	0
ACTIV TOTAL	8.766.713	8.492.142	8.185.624	7.968.864

PASIV (lei)	dec.-18	dec.-19	dec.-20	mai.-21
Furnizori	3.383.974	3.463.378	3.457.904	3.174.505
Clienți creditori	3.067	3.141	3.039	1.567
Salariati	74.381	23.241	15.547	13.764
Alte datorii in leg cu personalul	9.115	46.268	50.994	48.298
Buget	264.627	514.714	573.420	626.394
Creditori diversi	9.481	6.683	6.684	6.647
Op. In curs de clarificare	0	0	0	0
DATORII PE T.S	3.744.645	4.057.425	4.107.588	3.871.175
Dat term lung	0	0	0	0
TOTAL DATORII	3.744.645	4.057.425	4.107.588	3.871.175
Capital social	145.000	145.000	145.000	145.000
Rezerve din reevaluare	8.194.555	8.194.555	8.194.555	8.194.555
Rezerve	1.199.397	1.199.397	1.199.397	1.199.397
Rezultatul reportat	-4.108.976	-4.516.884	-5.104.235	-5.460.915
Profit/pierdere	-407.908	-587.351	-356.681	19.652
CAPITAL PROPRIU	5.022.068	4.434.717	4.078.036	4.097.689
Provizioane pt litigii-151	0	0	0	0
CAP.PERMAMENT	5.022.068	4.434.717	4.078.036	4.097.689
Venituri avans	0	0	0	0
PASIV TOTAL	8.766.713	8.492.142	8.185.624	7.968.864

În cele ce urmează vom prezenta analiza principalelor elemente de active și pasiv la momentul deschiderii procedurii insolvenței și variația lor față de perioada precedentă:

a) Creanțe și disponibilități bănești - reprezintă ansamblul sumelor pe care societatea urmează să le recupereze într-o perioadă mai mică de 1 an. La momentul deschiderii procedurii insolvenței situația acestora era următoarea:

ACTIV (lei)	dec.-18	dec.-19	dec.-20	mai.-21
Disponibilități bănești	28	1.832	323	865
Clienți	228.764	241.056	205.355	163.513
Alte creanțe bugetare	3.635	5.128	5.128	5.128
Debitori diversi	70.022	70.022	70.022	70.022
Op. In curs de clarificare	153.145	153.146	153.145	153.145
CASH SI CREANTE	455.594	471.184	433.973	392.673

Creanțele curente detin o pondere semnificativă în totalul sumelor de recuperat cu o lichiditate mai mică de 1 an.

b) Stocuri - reprezintă, materiale, lucrări și servicii destinate să fie consumate la prima lor utilizare, să fie vândute după ajungerea acestora la starea de marfă sau produse rezultate din prelucrare, precum și producția în curs de execuție. În luna mai 2021 situația se prezintă astfel:

ACTIV (lei)	dec.-18	dec.-19	dec.-20	mai. -21
Materii prime	14.004	0	0	0
Materiale	3.369	2.988	2.988	2.830
Obiecte de inventar	74.700	69.592	67.830	14.453
Ambalaje	2.738	963	962	627
Furniz debitori pt stocuri	0	0	67	0
STOCURI	94.811	73.543	71.847	17.910

c) Active imobilizate - reprezintă totalitatea bunurilor care au o durată de utilizare mai mare de un an și participă la mai multe faze de exploatare. La finele lunii anterioare deschiderii procedurii insolvenței (mai 2021) structura activelor imobilizate era următoarea:

ACTIV (lei)	dec.-18	dec.-19	dec.-20	mai.-21
IMOBILIZARI NECORPORALE	0	0	0	0
Terenuri	39.655	39.655	39.655	29.817
Construcții	8.329.805	8.329.805	8.329.805	8.329.805
Mașini utilaje (mijl. trans.)	380.329	379.679	379.679	286.780
Mobilier	20.545	20.545	20.545	16.104
Amortizări	-554.026	-822.269	-1.089.880	-1.104.225
IMOBILIZARI CORPORALE	8.216.308	7.947.415	7.679.804	7.558.281
IMOBILIZARI FINANCIARE	0	0	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE	8.216.308	7.947.415	7.679.804	7.558.281

d) Datorii - cuprind ansamblul obligațiilor bănești pe care societatea debitoare le are față de furnizorii curenți, bugetul de stat și local, alți creditori, etc. atât pe termen scurt cât și pe termen lung. Structura datoriilor la finele lunii anterioare deschiderii procedurii sunt prezentate mai jos:

PASIV (lei)	dec.-18	dec.-19	dec.-20	mai.-21
Furnizori	3.383.974	3.463.378	3.457.904	3.174.505
Clienți creditori	3.067	3.141	3.039	1.567
Salariati	74.381	23.241	15.547	13.764
Alte datorii in leg cu personalul	9.115	46.268	50.994	48.298
Buget	264.627	514.714	573.420	626.394
Creditori diversi	9.481	6.683	6.684	6.647
Op. In curs de clarificare	0	0	0	0
DATORII PE T.S	3.744.645	4.057.425	4.107.588	3.871.175
Dat term lung	0	0	0	0
TOTAL DATORII	3.744.645	4.057.425	4.107.588	3.871.175

e) Furnizori - astfel cum este prezentat în situația de mai sus societatea debitoare deține în luna anterioară deschiderii procedurii insolvenței, o structură a datoriilor în care furnizorii curenți dețin o pondere importantă din totalul datoriilor.

f) Datorii bugetare - din informațiile prezentate de societatea debitoare la momentul deschiderii procedurii insolvenței aceasta prezintă următoarea structură a datoriilor bugetare:

Nr. crt.	Contribuție	Valoare
1	Asigurări sociale	258.541
2	Contr. asiguratorie pt munca	13.059
3	Ajutor de șomaj	678
4	Impozit pe profit/venit	50.586
5	TVA de plată	177.037
6	Impozit pe salarii	36.225
7	Alte impozite	64.768
8	Alte datorii fata de bugetul statului	25.500
TOTAL		626.394

III.2. Analiza contului de profit și pierdere

Pe baza bilanțurilor și balanțelor contabile transmise de către societatea debitoare, a fost întocmit contul de profit și pierdere al societății, pe cei trei ani anteriori deschiderii procedurii.

Explicatii	dec.-18	dec.-19	dec.-20	mai.-21
I. ACTIVITATEA DE EXPLOATARE				
Venituri din exploatare, din care:	1.096.147	380.370	94.997	234.255
Cifra de afaceri	1.095.675	380.930	94.997	197.668
Venituri din vânzarea produselor finite	1.038.425	47.306	0	0
Venituri din lucrari, servicii	0	209.471	12.030	7.904
Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirie	57.250	46.751	55.561	22.203
Venituri din activități diverse	0	77.402	27.406	167.561
Alte venituri din exploatare	472	-560	0	36.587
Cheltuieli de exploatare, din care:	1.493.095	963.917	450.728	212.261
Materii prime	685.356	41.155	0	0
Materiale consumabile	8.537	562	705	159
Obiecte de inventar	2.252	4.927	1.761	53.629
Materiale nestocate	3.883	4.184	698	0
Energia si apa	105.016	103.157	41.957	1.933
Chelt cu serviciile, întreținerea si reparații	250	0	0	0
Chirii	17.512	16.650	673	0
Cheltuieli cu primele de asigurare	3.703	516	0	0
Cheltuieli comisioane onorarii	1.637	0	0	48
Transport	438	3.728	0	0
Deplasări, detașări, transferări	361	0	0	0
Cheltuieli poștale si taxe telecom.	750	754	539	282
Comisioane bancare	7.793	1.180	147	0
Alte cheltuieli cu serv.terti	15.664	8.075	3.908	510
Taxe	48.466	39.819	136	0
Cheltuieli cu personalul	522.208	301.464	120.397	32.658
Alte cheltuieli de exploatare	22.569	168.853	12.195	11.946
EBITDA = Rezultat operațional	-350.248	-314.654	-88.119	133.090
Cheltuieli de exploatare privind amortizarea si proviz.	46.700	268.893	267.612	111.096
EBIT = Rezultat din exploatare	-396.948	-583.547	-355.731	21.994
II. ACTIVITATEA DE VALORIZICARI DE ACTIVE				
Venituri din vânzare de active si alte op. de capital	0	0	0	35.000
Chelt privind activele cedate	0	0	0	10.762
Rezultat din investiții	0	0	0	24.238
III. ACTIVITATEA FINANCIARA				
Venituri financiare total, din care:	0	0	0	0
Cheltuieli financiare:	0	0	0	0
Rezultat financiar	0	0	0	0
VENITURI TOTALE	1.096.147	380.370	94.997	234.255
CHELTUIELI TOTALE	1.493.095	963.917	450.728	212.261
PROFIT BRUT	-396.948	-583.547	-355.731	21.994
Impozit pe venit/profit	10.960	3.804	950	2.342
Profit net	-407.908	-587.351	-356.681	19.652

a) Evoluția cifrei de afaceri

Explicații	Dec. 2018	Dec. 2019	Dec. 2020	Mai 2021
Cifra de afaceri	1.095.675	380.930	94.997	197.668
Cifra de afaceri medie lunără	91.306	31.744	7.916	39.534

b) Evoluția EBITDA

Explicații	dec.-18	dec.-19	dec.-20	mai.-21
I. ACTIVITATEA DE EXPLOATARE				
Venituri din exploatare, din care:	1.096.147	380.370	94.997	234.255
Cifra de afaceri	1.095.675	380.930	94.997	197.668
Cheltuieli de exploatare, din care:	1.493.095	963.917	450.728	212.261
EBITDA = Rezultat operațional	-350.248	-314.654	-88.119	133.090
Cheltuieli de exploatare privind amortizarea si proviz.	46.700	268.893	267.612	111.096
EBIT = Rezultat din exploatare	-396.948	-583.547	-355.731	21.994

c) Activitatea operațională

Explicații	dec.-18	dec.-19	dec.-20	mai.-21
I. ACTIVITATEA DE EXPLOATARE				
Venituri din exploatare, din care:	1.096.147	380.370	94.997	234.255
Cifra de afaceri	1.095.675	380.930	94.997	197.668
Venituri din vânzarea produselor finite	1.038.425	47.306	0	0
Venituri din lucrări, servicii	0	209.471	12.030	7.904
Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii	57.250	46.751	55.561	22.203
Venituri din activități diverse	0	77.402	27.406	167.561
Alte venituri din exploatare	472	-560	0	36.587
Cheltuieli de exploatare, din care:	1.493.095	963.917	450.728	212.261
Materii prime	685.356	41.155	0	0
Materiale consumabile	8.537	562	705	159
Obiecte de inventar	2.252	4.927	1.761	53.629
Materiale nestocate	3.883	4.184	698	0
Energia si apa	105.016	103.157	41.957	1.933
Chelt cu serviciile, întreținerea si reparații	250	0	0	0
Chirii	17.512	16.650	673	0
Cheltuieli cu primele de asigurare	3.703	516	0	0
Cheltuieli comisioane onorarii	1.637	0	0	48
Transport	438	3.728	0	0
Deplasări, detașări, transferări	361	0	0	0
Cheltuieli poștale si taxe telecom.	750	754	539	282
Comisioane bancare	7.793	1.180	147	0
Alte cheltuieli cu serv.terti	15.664	8.075	3.908	510
Taxe	48.466	39.819	136	0
Cheltuieli cu personalul	522.208	301.464	120.397	32.658
Alte cheltuieli de exploatare	22.569	168.853	12.195	11.946

EBITDA = Rezultat operațional	-350.248	-314.654	-88.119	133.090
Cheltuieli de exploatare privind amortizarea si proviz.	46.700	268.893	267.612	111.096
EBIT = Rezultat din exploatare	-396.948	-583.547	-355.731	21.994

d) Activitatea de valorificări de active

Explicații	dec.-18	dec.-19	dec.-20	mai.-21
II. ACTIVITATEA DE VALORIZICARI DE ACTIVE				
Venituri din vânzare de active si alte op. de capital	0	0	0	35.000
Chelt privind activele cedate	0	0	0	10.762
Rezultat din investiții	0	0	0	24.238

e) Activitatea financiară

Explicații	dec.-18	dec.-19	dec.-20	mai.-21
III. ACTIVITATEA FINANCIARA				
Venituri financiare total, din care:	0	0	0	0
Cheltuieli financiare:	0	0	0	0
Rezultat financiar	0	0	0	0

f) Rezultatul net

Explicații	dec.-18	dec.-19	dec.-20	mai.-21
VENITURI TOTALE	1.096.147	380.370	94.997	234.255
CHELTUIELI TOTALE	1.493.095	963.917	450.728	212.261
PROFIT BRUT	-396.948	-583.547	-355.731	21.994
Impozit pe venit/profit	10.960	3.804	950	2.342
Profit net	-407.908	-587.351	-356.681	19.652

Astfel cum este prezentat în tabelul de mai sus societatea a realizat o pierdere netă permanentă în perioada 2018 -2020 datorată factorilor arătați pe larg în raport.

III. 3. Analiza elementelor care au condus la ajungerea în stare de insolvență

Insolvența societății Cazare Cantine Motru SA este rezultatul coroborat al unor factori externi și interni, care și-au pus amprenta asupra situației actuale a societății.

1. Societatea a avut ca principala activitate, încă de la înființare, conform cod CAEN - 5629, Alte servicii de alimentație n.c.a, mai exact activitate de prestări servicii,, Asigurare și servire masa calda și rece ", în principal pentru angajații Complexului Energetic Oltenia SA, din zona Motru, județul Gorj.

2. Prestarea serviciilor către societatea CEO SA se efectuau în baza licitațiilor anuale, organizate de acesta, cu participare deschisă.

3. Conform caietului de sarcini promovat de Complexul Energetic Oltenia SA, se realiza dosarul de participare și participarea la licitație pentru anul în curs. S-a încercat continuu renegotierea condițiilor contractuale pe fondul reorganizării societății CEO SA și reducerii numărului de salariați care beneficiau de aceste servicii. În oferta se specifică printre altele numărul mediu de salariați care aveau dreptul la masa caldă, valoarea chiriei

pentru spațiile închiriate, în care se prepara masa caldă (facem specificația ca spațiile erau proprietatea CE Oltenia SA, mijloacele fixe și obiectele de inventar, necesare desfășurării activității fiind proprietatea Cazare Cantine Motru SA), precum și prețul utilităților pe unitatea de măsura, apă, canal, energie electrică, etc.

Începând cu anul 2015, Complexul Energetic Oltenia SA a fost notificat în vederea renegocierii contractului încheiat, ca urmare a reducerii personalului care beneficia, conform contract, de serviciile societății debitoare, cu peste 35% (900 persoane), valoarea chirilor și utilităților ramând constantă. Datorita acestor reduceri de personal care beneficiau de serviciile societății debitoare, care erau sub contract, au generat unele pierderi, atât pe linia aprovizionării cu materii prime, care trebuia plătite la furnizori, cat și pierderi rezultate din plata salariaților, care asigurau serviciul.

In anul 2018, prin adresele emise, debitoarea Cazare Cantine Motru SA a cerut rezilierea, pe cale amiabilă arătând că s-a redus numărul salariaților care beneficiau de masa caldă cu peste 50%, creșterea salariului minim, creșterea chiriei cu peste 45%, cat și evoluția cheltuielilor generate de aprovizionare, utilități, etc, toate acestea generând pierderi la nivelul societății debitoare. S-a cerut de asemenea renegocierea contractului, care nu mai respecta caietul de sarcini, privind în primul rând numărul mediu de salariați, care beneficiau de serviciile societății debitoare, cat și nivelul cheltuielilor, care să se raporteze la personalul existent, nu la cel contractat.

Desfășurarea acestor contracte a continuat cu mare greutate și cu pierderi, dar nu se putea renunța, societatea având asigurare pentru desfășurarea contractelor, lucru care genera pierderi și mai mari și de asemenea riscul de a nu mai putea participa la licitații.

Societate debitoare mai desfășura și activități de închirierea bunurilor imobiliare proprii, activitate de la care se obțineau unele venituri.

Societatea nu dispunea de capital care să îi permită și desfășurarea altor activități.

Datorita faptului ca se contracta anual un număr mediu de porții, acesta nu s-a respectat în nici un an, fiind diferențe cuprinse între 20% și peste 50%, din valoarea contractată, cat și faptul ca pana la data deschiderii procedurii insolvenței, valoarea mesei calde a crescut nesemnificativ, colaborat cu creșterea salariilor și a cheltuielilor aferente, au generat întârzieri la plata a furnizorilor de produse, a furnizorilor de servicii, restante la salarii și bugetul de stat, etc.

Toate acestea, la care s-au mai adăugat penalități, dobânzi, etc, au determinat blocarea activității și implicit intrarea în insolvență a societății.

Sintetizând, se poate constata că închiderea de plăti a fost determinată de concurența mai multor factori, după cum urmează:

- Lipsa unei politici de investiții, de unde rezultă o gestionare precară a activelor imobilizate, învechirea, defectarea etc. acestora;

- Închiderea de contracte de achiziții publice destul de restrictive pentru Cazare Cantine Motru SA cu Complexul Energetic Oltenia SA prin care nu se putea renunța foarte ușor la acestea datorita clauzelor prin care se percepeau daune.

- Preocuparea redusa pentru realizarea obținerii de venituri cat mai mari din activitatea de închirierea bunurilor imobiliare propria.

- Dificultățile întâmpinate în privința recuperării unor debite restante, dar și întârzierile înregistrate până la momentul încasării acestor creanțe;

- Disponibilități bănești reduse, insuficiente acoperirii obligațiilor de plată acumulate de debitoare pe parcursul perioadei, neachitarea acestora ducând la dificultăți de ordin finanțier și agravând situația financiară în care se află societatea.

- Piața destul de deficitară și în continuă scădere pentru segmentul de piață ales.

Tinând cont de toate aceste elemente și având în vedere măsurile de redresare identificate și enumerate mai sus, se impune reorganizarea și continuarea activității societății debitoare.

În fapt, debitorul se poate redresa printr-un plan de reorganizare care să pună în valoare posibilitățile acestuia de producție și să susțină o presiune constantă asupra clientilor neîncasăți și exigibili.

**IV. PREZENTAREA SITUATIEI FINANCIARE A
SC CAZARE CANTINE MOTRU SA LA DATA PROPUNERII
PLANULUI DE REORGANIZARE**

IV.1. Situația patrimoniului CAZARE CANTINE MOTRU SA

La data promovării planului de reorganizare conform datelor din balanță de verificare a societății la 31.10.2022 comparativ cu data deschiderii procedurii 31.05.2021, pentru situațiile financiare încheiate la datele respective, situația patrimoniului SC Cazare Cantine Motru SA este prezentată în continuare:

ACTIV (lei)	mai.-21	oct.-22
Disponibilități bănești	865	16,462
Clienti	163.513	130.178
Alte creante bugetare	5.128	19.832
Debitori diversi	70.022	70.022
Op. In curs de clarificare	153.145	153.145
CASH SI CREANTE	392.673	389.639
Materii prime	0	0
Materiale	2.830	2.829
Obiecte de inventar	14.453	14.453
Ambalaje	627	627
Furniz debitori pt stocuri	0	4
STOCURI	17.910	17.913
ACTIVE CIRCULANTE	410.583	407.552
IMOBILIZARI NECORPORALE	0	0
Terenuri	29.817	29.817
Constructii	8.329.805	8.329.805
Masini utilaje (mijl. trans.)	286.780	286.780
Mobilier	16.104	16.104
Amortizari	-1.104.225	-1.489.783
IMOBILIZARI CORPORALE	7.558.281	7.181.723
IMOBILIZARI FINANCIARE	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE	7.558.281	7.181.723
Chelt inregistrate in avans	0	0
ACTIV TOTAL	7.968.864	7.589.275

PASIV (lei)	mai.-21	oct.-22
Furnizori	3.174.505	3.245.370
Clienti creditori	1.567	4.267
Salariați	13.764	23.796
Alte datorii in leg cu personalul	48.298	41.660
Buget	626.394	652.945
Creditori diversi	6.647	6.647
Op. In curs de clarificare	0	0

DATORII PE T.S	3.871.175	3.979.585
Dat term lung	0	0
TOTAL DATORII	3.871.175	3.979.585
Capital social	145.000	145.000
Rezerve din reevaluare	8.194.555	8.194.555
Rezerve	1.199.397	1.199.397
Rezultatul reportat	-5.460.915	-5.639.362
Profit/pierdere	19.652	-290.000
CAPITAL PROPRIU	4.097.689	3.609.590
Provizioane pt litigii-151	0	0
CAP.PERMAMENT	4.097.689	3.609.590
Venituri avans	0	0
PASIV TOTAL	7.968.864	7.589.275

IV.2. Situatia contului de profit si pierdere

Explicatii	mai.-21	oct.-22
I. ACTIVITATEA DE EXPLOATARE		
Venituri din exploatare, din care:	234.255	57.493
Cifra de afaceri	197.668	57.493
Venituri din vînzarea produselor finite	0	0
Venituri din lucrari, servicii	7.904	824
Venituri din redevenete, locatii de gestiune si chirii	22.203	56.669
Venituri din activitati diverse	167.561	0
Alte venituri din exploatare	36.587	0
Cheltuieli de exploatare, din care:	212.261	346.930
Materii prime	0	
Materiale consumabile	159	
Obiecte de inventar	53.629	
Materiale nestocate	0	
Energia si apa	1.933	6.411
Chelt cu serviciile, intretinerea si reparatii	0	
Chirii	0	
Cheltuieli cu primele de asigurare	0	
Cheltuieli comisioane onorarie	48	60.000
Transport	0	
Deplasari, detasari, transferari	0	
Cheltuieli postale si taxe telecom.	282	847
Comisioane bancare	0	-145
Alte cheltuieli cu serv.terti	510	15.115
Taxe	0	45
Cheltuieli cu personalul	32.658	40.448
Alte cheltuieli de exploatare	11.946	2.718
EBITDA = Rezultat operational	133.090	-67.946
Cheltuieli de exploatare privind amortizarea si proviz.	111.096	221.491
EBIT = Rezultat din exploatare	21.994	-289.437
II. ACTIVITATEA DE VALORIZICARI DE ACTIVE		

Venituri din vanzare de active si alte op. de capital	35.000	0
Chelt privind activele cedate	10.762	0
Rezultat din investitii	24.238	0
III. ACTIVITATEA FINANCIARA		
Venituri financiare total, din care:	0	11
Cheltuieli financiare:	0	0
Rezultat financiar	0	11
VENITURI TOTALE	234.255	57.504
CHELTUIELI TOTALE	212.261	346.930
PROFIT BRUT	21.994	-289.426
Impozit pe venit/profit	2.342	574
Profit net	19.652	-290.000

Analizând în detaliu, avem:

a) Evoluția cifrei de afaceri

Explicatii	mai.-21	oct.-22
I. ACTIVITATEA DE EXPLOATARE		
Venituri din exploatare, din care:	234.255	57.493
Cifra de afaceri	197.668	57.493
Cifra de afaceri medie lunară	39.534	5.749

b) Activitatea financiară

Explicatii	mai.-21	oct.-22
III. ACTIVITATEA FINANCIARA		
Venituri financiare total, din care:	0	11
Cheltuieli financiare:	0	0
Rezultat financiar	0	11

c) Rezultatul net

Explicatii	mai.-21	oct.-22
VENITURI TOTALE	234.255	57.504
CHELTUIELI TOTALE	212.261	346.930
PROFIT BRUT	21.994	-289.426
Impozit pe venit/profit	2.342	574
Profit net	19.652	-290.000

IV.3. Situația activelor societății

Activul societății cuprinde totalitatea resurselor aflate la dispoziția societății, reprezentate de bunuri mobile și imobile, stocuri, creațe, disponibilități care pot fi utilizate în scopul acoperirii pasivului societății, la data de 31.10.2022 (anexa nr. 1-3), în sumă totală de 3.147.682 lei, compusă din:

- active fixe în sumă de 2.727.800 lei;
- active circulante în suma de 419.882 lei.

IV.4. Situatia contractelor in derulare - incheiate in scopul obtinerii de venituri se prezinta in anexa nr. 4.

V. PREZENTAREA PASIVULUI SC CAZARE CANTINE MOTRU SA LA DATA INTOCMIRII PLANULUI DE REORGANIZARE

V.1. Tabelul definitiv de creanțe împotriva averii debitoarei

Tabelul definitiv cuprinde toate creanțele asupra averii debitorului la data deschiderii procedurii, arătând suma admisa și rangul de prioritate a creanței.

Tabelul definitiv a fost depus la Tribunalul Gorj la data de 26.10.2022, fiind publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 17339/26.10.2022. O sinteză a acestuia este prezentată în anexa nr. 5.

V.2. Categoriile de creante

Potrivit dispozițiilor art. 138, alin. 3 din Legea nr. 85/2014 și a cererilor de creanțe din dosarul cauzei privind pe debitoarea CAZARE CANTINE MOTRU SA (dosar nr. 2007/95/2021 al Tribunalului Gorj), următoarele creanțe se constituie în categorii distințe, care votează separat: garantate, salariale, bugetare și chirografare.

Tabelul definitiv este întocmit în conformitate cu dispozițiile Legii nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, creanțele creditorilor fiind admise în categoriile de creanțe care le corespund după cum urmează:

Grupa	Creanță acceptată(lei)
Creanțe ale creditorilor beneficiari ai unei cauze de preferință - art.159, alin (1), pct.3	2.663.227,70
Creanțe izvorâte din raporturi de munca - art.161 alin. (1) pct. 3	60.226,00
Creanțe bugetare - art. 161 pct. 5	428.306,10
Creanțe chirografare - art. 161 pct. 8	974.881,14
Total creanțe:	4.126.640,94

- ❖ **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. 2.347 din Codul civil, și/sau de un drept de gaj asupra bunurilor din patrimoniul debitorului, indiferent 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;
- Conform prevederilor Legii insolvenței nr. 85/2014, în temeiul art. 103, creanțele beneficiare ale unei cauze de preferințe se înscriv în tabelul definitiv până la valoarea garanției stabilită prin evaluare, dispusă de administratorul judiciar sau de lichidator. În cazul în care valorificarea activelor asupra cărora poartă garanția se va face la un preț mai mare decât suma înscrisă în tabelul definitiv sau definitiv consolidat, diferența favorabilă va reveni tot creditorului garantat, chiar dacă o parte din creanță să fusese înscrisă ca și creanță chirografară, până la acoperirea creanței principale și a accesoriilor ce se vor calcula.**

Administratorul judiciar a dispus efectuarea unei evaluări a bunurilor aflate în patrimoniul societății în scopul determinării valorii de piață și a valorii de lichidare a

acestor garanții și activelor immobilizate, pentru estimarea comparativă a valorilor de valorificare a bunurilor în cazul intrării în faliment și în cazul derulării procedurii de reorganizare judiciară. Evaluarea a fost întocmită cu respectarea prevederilor legale, de către Evaluatorul autorizat, membru titular ANEVAR, în conformitate cu Standardele Internaționale de Evaluare (IVS).

În urma confirmării rezultatelor raportului de evaluare, creditorii beneficiari ai unor cauze de preferință au fost înscrisi în tabelul definitiv de creanțe la valoarea stabilită prin evaluare, tabelul definitiv de creanțe fiind astfel corectat, cu rezultatele evaluării.

- ❖ **Creanțe salariale** sunt creanțele care izvorăsc din raporturi de muncă și raporturi assimilate între debitor și angajații acestuia. Aceste creanțe sunt înregistrate din oficiu în tabelul de creanțe de către administratorul judiciar/lichidatorul judiciar.
- ❖ **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 înscrisi 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.

V.3. Regimul creanțelor defavorizate

Potrivit art. 5 punctul 16, 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 quantumului creanței și/sau a accesoriilor acesteia la care creditorul este îndreptățit potrivit prezentei legi;
- b) o reducere a garanțiilor ori reesalonarea plășilor în defavoarea creditorului, fără acordul expres al acestuia;

Potrivit dispozițiilor art. 139 alin. (1) lit. e) din Legea 85/2014, vor fi considerate creanțe nefavorizate și vor fi considerate că au acceptat planul, creanțele ce se vor achita în întregime în termen de 30 de zile de la confirmarea planului.

Prin tratament corect și echitabil se înțelege situația în care:

- nici un creditor din nici o categorie de creanțe nu va primi mai mult decât quantumul creanței înscrise în tabelul definitiv al creanțelor asupra averii debitoare;
- nici un creditor nu va primi mai puțin decât ar primi în cazul falimentului;
- toți creditorii dintr-o categorie de creanțe primesc același procent de recuperare din valoarea absolută, certă a creanțelor.

V.4. Situația comparativă reorganizare-faliment

În favoarea reorganizării judiciare a entității economice pledează argumentele de ordin teoretic decurgând dintr-o analiză comparativă a procedurii falimentului și a celei a reorganizării:

- Spre deosebire de procedura de faliment, reorganizarea unui contribuabil presupune păstrarea în ființă a acestuia: La finalul procedurii, debitoarea își continuă activitatea în condiții normale de existență, cu masa pasiva acoperită în cadrul procedurii conform unui program de plăți aprobat de către creditorii acesteia - ca orice societate normală, viabilă în contextul pieței.

- Deschiderea procedurii insolvenței unei societăți conduce la o situație duală în ceea ce privește relația debitor - creditori. Pe de o parte, procedura situează debitoarea și creditorii pe poziții contradictorii, debitoarea urmărind menținerea ei în viață comercială, în timp ce creditorii doresc recuperarea integrală a creației împotriva averii debitoarei, uneori cu orice preț - inclusiv acela al radierii debitoarei. Pe de altă parte, debitoarea și creditorii pot urmări același scop și anume plata datorilor și menținerea partenerului în circuitul comercial.

- Dacă în cazul falimentului interesele creditorilor exclud posibilitatea salvării debitorului, a cărui avere este vândută (lichidată) în întregime, în cazul reorganizării cele două deziderate converg, debitorul continuându-și activitatea, cu consecința creșterii sale economice, iar creditorii profită de pe urma maximizării averii acesteia și a lichidităților suplimentare generate, realizându-și în acest fel creațele.

Demararea procedurii de reorganizare a societății și încheierea unor noi contracte vor crea posibilitatea de generare a unor fluxuri de numerar suplimentare ce vor permite efectuarea de distribuirile către creditori.

În timp ce, vânzarea în acest moment al întregului patrimoniu al SC Cazare Cantine Motru SA în cazul falimentului ar reduce şansele de recuperare a creațelor pentru creditori și ar duce la înstrăinarea acestui patrimoniu la o valoare inferioară față de valoarea sa reală, votarea planului și demararea procedurii reorganizării sunt măsuri menite prin finalitatea lor să satisfacă interesele tuturor creditorilor, precum și interesele debitoarei care își va continua activitatea, cu toate consecințele economice și sociale aferente.

Falimentul unei societăți situează creditorii și debitoarea pe poziții antagonice, primii urmărind recuperarea integrală a creației împotriva averii debitorului, iar acesta din urmă urmărind menținerea întreprinderii în viață comercială. Dacă în cazul falimentului interesele creditorilor exclud posibilitatea salvării interesele debitorului, a cărui avere este vândută (lichidată) în întregime, 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, recuperându-și în acest fel creațele într-o proporție superioară decât ceea ce s-ar realiza în ipoteza falimentului.

Făcând o comparație între gradul de satisfacere a creațelor în cadrul celor două proceduri, arătăm că în ambele cazuri există un patrimoniu vandabil destinat plății pasivului, dar că în procedura reorganizării, la lichiditățile obținute din eventuala vânzare a bunurilor din patrimoniul debitoarei care nu sunt necesare reușitei planului se adaugă profitul rezultat din continuarea activității debitoarei, toate destinate plății pasivului. Continuând activitatea, crește considerabil gradul de vandabilitate al bunurilor în situația valorificării patrimoniului unei societăți „active”, față de o societate „moartă”.

nefuncțională (patrimoniu care, nefolosit, este supus degradării inevitabile până la momentul înstrăinării).

Valorificarea activelor societății debitoare 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.”

În lichidări, valoarea multor active necorporale (de exemplu fondul comercial) trebuie să fie zero, iar valoarea tuturor activelor corporale reflectă circumstanțele lichidării. Își cheltuielile asociate cu lichidarea (comisioane pentru vânzări, onorarii, impozite și taxe, alte costuri de închidere, cheltuielile administrative pe timpul încetării activității și pierderea de valoare a stocurilor) sunt calculate și deduse din valoarea estimată a întreprinderii.

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

În ipoteza în care, față de societatea debitoare se va deschide procedura falimentului, activitatea ar fi întreruptă și activele societății debitoare ar fi valorificate.

În caz de faliment resursele destinate acoperirii creanțelor creditorilor și cheltuienilor de procedura sunt în suma totală de 2.465.732 lei, compusa din:

- active fixe în suma de 2.026.275 lei;
- active circulante în suma de 406.921 lei;
- active mobile în suma de 19.575 lei;
- deseuri în suma de 12.961 lei.

Din aceasta valoare se acoperă cu prioritate cheltuielile de procedură și cele restante din curente:

-200.990 lei din perioada de observație;
-306.000 lei cheltuieli de procedura în faliment estimat la o durată a procedurii de 3 ani.

Respectându-se prevederile art. 159 și 161 din Legea 85/2014, din valoarea totală a sumelor obținute în ipoteza lichidării patrimoniului societății, suma de 2.465.732 lei, ar urma să fie distribuită creditorilor suma de 1.958.742 lei.

Creditorii garanți vor fi îndestulați în proporție de 66% din suma distribuită, respectiv 1.757.055 lei.

Creditorii salariați care dețin creanțe în valoare de 60.226 lei, ar beneficia de distribuire de sume în procent de 100% din totalul creanței deținute.

Creditorii bugetari care dețin creanțe în valoare de 428.306,10 lei ar beneficia în faliment de distribuire de sume în procent de 33% din creanța deținuta, respectiv 141.461 lei.

Creditorii chirografari aflați sub incidența art. 161 pct. 8 având o creanță în quantum total de 947.881,14 lei nu ar beneficia de distribuire de sume.

În concluzie, procentul estimat de acoperire a masei credale într-o procedură de faliment este 48,16 % raportat la totalul pasivului societății.

În planul de reorganizare propus, creanțele debitorului ar fi achitate astfel:

- creanțele garantate - 100%

- creanțele salariale - 100%
- creanțele bugetare - 51%
- creanțele chirografare - 0%.

Astfel, în această situație avantajele unui plan de reorganizare sunt multiple și evidente, rezultând avantaje pentru principalele categorii de creditori:

a) Avantaje pentru creditorii bugetari:

Procedura de reorganizare oferă un avantaj evident creditorilor bugetari, din următoarele considerente:

- continuarea activității, presupune plata contribuțiilor curente salariale la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale și fondurilor speciale, contribuind la creșterea resurselor bugetare, pe când în cazul falimentului, aceste bugete ar fi private de resurse bugetare importante;

- prezintă beneficii pentru creditorii bugetari prin posibilitatea acestora de a avea atât pe durata planului de reorganizare cât și ulterior un important contribuabil, care achitând impozite și taxe aferente activității curente întregește resursele financiare publice pe când în cazul falimentului, va dispărea un important contribuabil;

b) Avantaje pentru creditorii - salariați:

- SC Cazare Cantine Motru SA susține finanțat salariații, care în caz de faliment ar trebui susținuți prin diferite programe sociale, de către bugetul de stat prin ajutoare sociale, indemnizații de șomaj, etc

c) Avantaje pentru creditorii chirografari:

- Continuarea activității comerciale a societății implică în mod necesar și continuarea colaborărilor cu anumiți creditori chirografari ai societății.

VI. ROLUL ȘI SCOPUL PLANULUI DE REORGANIZARE

VI.1 Preambul

Conceptual, reorganizarea înseamnă trasarea realistă a unor obiective ce trebuie atinse în orizontul de timp planificat, sub aspectul angajării unor noi afaceri a îmbunătățirii calității și cantității produselor și serviciilor existente. Planul de reorganizare constituie o adevărată strategie de redresare bazată pe adoptarea unei politici corespunzătoare de management, marketing, organizatoric și structural, toate menite să transforme societatea din una aflată în dificultate într-un competitor viabil generator de plus-valoare și beneficii.

Scopul principal al planului de reorganizare coincide cu scopul Legii nr. 85/2014 exprimat la art. 2 și anume acoperirea pasivului debitorului în insolvență. Principala modalitate de realizare a acestui scop în concepția modernă a legii este reorganizarea debitorului și menținerea societății în viață comercială cu toate consecințele sociale și economice care decurg din aceasta.

Astfel, este relevată funcția economică a procedurii instituită de Legea nr. 85/2014, respectiv necesitatea salvării societății aflate în insolvență, prin reorganizare, inclusiv restructurare economică.

Reorganizarea prin continuarea activității debitorului presupune efectuarea unor modificări structurale în activitatea curentă a societății aflate în dificultate, menținându-se obiectul de activitate, dar aliniind modul de desfășurare a activității la noua strategie, conform cu resursele existente și cu cele care urmează a fi atrase, toate aceste strategii aplicate fiind menite să facă activitatea de bază a societății să fie profitabilă.

Planul de reorganizare potrivit spiritului Legii nr. 85/2014, trebuie să satisfacă scopul reorganizării *lato sensu*, anume menținerea debitoarei în viață comercială și socială cu efectul menținerii serviciilor și produsele debitorului pe piață. Totodată, reorganizarea înseamnă protejarea intereselor creditorilor, care au o șansă în plus la recuperarea creanțelor lor. Aceasta pentru că, în concepția modernă a legii, este mult mai probabil ca o afacere funcțională să producă resursele necesare acoperirii pasivului decât lichidarea averii debitoarei aflate în faliment. Argumentele care pledează în favoarea acoperirii pasivului societății debitoare prin reorganizarea activității acestuia sunt accentuate cu atât mai mult în actualul context economic caracterizat printr-o acută criză a lichidității și scăderea semnificativă a cererii de servicii în domeniul în care operează debitoarea.

Demararea procedurii de reorganizare a societății și menținerea activității curente la nivelul existent va crea posibilitatea de generare a unor fluxuri de numerar suplimentare ce va permite efectuarea de distribuirile către creditori. Votarea planului și continuarea 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.

Falimentul unei societăți situează debitoarea și creditorii pe poziții antagonice, creditorii urmărind recuperarea integrală a creanței, debitoarea urmărind menținerea întreprinderii în viață comercială.

Dacă în cazul falimentului interesele creditorilor exclud posibilitatea salvării intereseelor debitorului, a cărui avere este vândută în întregime, 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 creațele într-o proporție superioară decât ceea ce s-ar realiza în ipoteza falimentului.

Din punct de vedere economic, procedura reorganizării este un mecanism care permite societății aflate în dificultate financiară, să se redreseze și să-și continue activitatea comercială.

VI.2. Reglementări legale ce stau la baza întocmirii planului de reorganizare

Reglementarea legală care stă la baza întocmirii prezentului "Plan de reorganizare", este Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență.

Planul de reorganizare al CAZARE CANTINE MOTRU SA, este propus de către administratorul special al debitoarei. Planul de reorganizare este întocmit cu respectarea prevederilor legale expuse prevăzute de articolul 132 alin. 1 lit. a) din Legea nr. 85/2014.

Intenția de reorganizare a debitului a fost susținută de argumente de ordin teoretic ce au decurs dintr-o analiză a șanselor de redresare a societății.

VI.3. Autorul planului și durata acestuia

Intenția de reorganizare a activității societății a fost exprimată de administratorul special prin cererea introductivă de deschidere a procedurii.

În temeiul prevederilor art. 132 din Legea nr. 85/2014, un plan de reorganizare va putea fi propus de către:

- a) debitorul, cu aprobatia adunării generale a acționarilor/asociaților, în termen de 30 de zile de la publicarea tabelului definitiv de creațe, cu condiția formulării intenției de reorganizare potrivit art. 67 alin. (1) lit. g), dacă procedura a fost declanșată de acesta, și în termenul prevăzut la art. 74, în cazul în care procedura a fost deschisă ca urmare a cererii unui sau mai multor creditori. Hotărârea adunării generale a acționarilor/asociaților va putea fi depusă și ulterior până cel târziu la data adunării creditorilor stabilită pentru votarea planului;
- b) administratorul judiciar, de la data desemnării sale și până la îndeplinirea unui termen de 30 de zile de la data publicării tabelului definitiv de creațe;
- c) unul sau mai mulți creditori, deținând împreună cel puțin 20% din valoarea totală a creațelor cuprinse în tabelul definitiv de creațe, în termen de 30 de zile de la publicarea acestuia; administratorul judiciar este obligat să pună la dispoziția acestora informațiile existente și necesare pentru redactarea planului. În acest sens, debitorul, prin administrator special, sau administratorul judiciar, în măsura în care acesta din urmă le deține, dacă dreptul de administrare i-a fost ridicat debitorului, au obligația ca, în termen de maximum 10 zile de la primirea solicitării, să pună la dispoziția creditorului actele și informațiile prevăzute de art. 67 alin. (1) lit. a), b) și e), actualizate corespunzător depunerii tabelului definitiv de creațe. Se va pune la dispoziția creditorului și lista tuturor creațelor născute în timpul procedurii, precum și orice alte documente solicitate, care sunt utile pentru redactarea unui plan de reorganizare.

Prezentul Plan de reorganizare al SC CAZARE CANTINE MOTRU SA, a fost întocmit de administratorul special.

Planul de reorganizare a activității SC CAZARE CANTINE MOTRU SA va fi supus aprobării Adunării Creditorilor și confirmării judecătorului-sindic.

Perioada de executare a prezentului plan de reorganizare se propune a fi durată maximă prevăzută de art. 133 alin. (3¹) din Legea nr. 85/2014 și anume patru ani de la data confirmării acestuia de către judecătorul sindic, cu posibilitatea prelungirii cu încă o perioadă de 1 an.

In conformitate cu art. 139 alin. (5) din Legea nr. 85/2014 "Modificarea planului de reorganizare, inclusiv prelungirea acestuia, se poate face oricând pe parcursul procedurii de reorganizare, fără a se putea depăși o durată totală maximă a derulării planului de 5 ani de la confirmarea inițială. Modificarea poate fi propusă de către oricare dintre cei care au vocația de a propune un plan, indiferent dacă au propus sau nu planul. Votarea modificării de către adunarea creditorilor se va face cu creanțele rămase în sold, la data votului, în aceeași condiții ca și la votarea planului de reorganizare. Modificarea planului va trebui să fie confirmată de judecătorul-sindic."

Modificările care vor fi aduse Planului de reorganizare vor fi prezentate creditorilor cu respectarea condițiilor de vot și de confirmare impuse de lege.

Pe durata de implementare a planului de reorganizare, cu respectarea prevederilor art. 133 alin. 5 lit. a) din Legea nr. 85/2014, se propune menținerea dreptului de administrare al societății, urmând ca activitatea acesteia să fie condusă de către administratorul special în condițiile legii, cu supravegherea activității sale de către administratorul judiciar desemnat în condițiile legii.

VI.4. Scopul planului de reorganizare

Scopul principal al planului de reorganizare coincide cu scopul Legii nr. 85/2014, proclamat fără echivoc în art. 2 al legii, și anume acoperirea pasivului debitorului în insolvență.

Principala modalitate de realizare a acestui scop, în concepția modernă a legii, este reorganizarea debitorului și menținerea societății sau a activităților profitabile ale societății în viață comercială, cu toate consecințele sociale și economice care decurg din aceasta.

Astfel, este relevantă funcția economică a procedurii instituită de Legea nr. 85/2014, respectiv necesitatea salvării societății aflată în insolvență, prin reorganizare, inclusiv restructurare economică și, numai în subsidiar, în condițiile eșecului reorganizării sau lipsei de viabilitate a debitoarei, recurgerea la procedura falimentului pentru satisfacerea intereselor creditorilor.

Așa cum am arătat și mai sus, în actualul context economic încercarea de acoperire a pasivului societății prin lichidarea bunurilor din patrimoniul societății debitoare va necesita un interval de valorificare ridicat generat de specificul bunurilor existente în patrimoniul societății și de specificul cererii pentru acestea, sumele obținute din valorificarea activelor putându-se dovedi insuficiente pentru acoperirea într-o manieră satisfăcătoare a creanțelor existente împotriva societății. De asemenea, cheltuielile generate de derularea unei proceduri de lichidare a activelor societății, compuse în general de elemente de natura imobilizărilor specifice activității societății, se pot dovedi superioare celor generate de continuarea activității acesteia.

Prezentul plan își propune să acționeze pentru modificarea structurală a societății pe mai multe planuri:

- economic, organizatoric, structural, managerial, financiar și social având ca scop principal plata pasivului SC CAZARE CANTINE MOTRU SA pe tot parcursul perioadei de reorganizare conform propunerii de la cap. V.4.;

- lichidarea parțială a activului debitorului în vederea executării planului.

Reiterând, arătăm că scopul principal al prezentului plan de reorganizare este plata pasivului SC CAZARE CANTINE MOTRU SA conform propunerii de la cap. V.4., relansarea viabilă a activităților viabile, sub conducerea administratorului special și sub supravegherea administratorului judiciar în ceea ce privește realizarea obiectivelor menționate.

VII. STRATEGIA DE REORGANIZARE ȘI PRINCIPALELE SURSE DE FINANȚARE ALE PLANULUI DE REORGANIZARE

VII.1. Strategia de reorganizare.

Raportat la valoarea masei credale, strategia de reorganizare constă în continuarea activității societății în paralel cu lichidarea parțială a activelor societății pentru obținerea sumelor necesare plății datorilor societății.

Dintre măsurile adecvate reușitei planului, prevăzute de art. 133 alin. 5 din Legea 85/2014, considerăm că se impun, raportat la specificul activității și al activelor deținute de aceasta, următoarele măsuri:

- Art. 133 alin 5 lit. A *Conducerea de către administratorul special a activității debitoarei sub supravegherea administratorului judiciar.*
- Art. 133 alin 5 lit. B *Resursele financiare pentru susținerea realizării planului sunt cele obținute din activitatea curentă, precum și din valorificarea bunurilor aflate în patrimoniul societății*
- Art. 133 alin 5 lit. F *Lichidarea parțială a activului debitorului în vederea executării planului.* Sumele de bani obținute după vânzarea unor bunuri asupra cărora poartă cauze de preferință, potrivit prevederilor Codului Civil, vor fi distribuite, obligatoriu, creditorilor titulari ai cauzelor de preferință, cu respectarea dispozițiilor art. 159 alin. (1) și (2), în termen de 5 zile de la data efectuării valorificării. Strategia de valorificare și regulamentul vor fi aprobată în cadrul adunării generale a creditorilor SC Cazare Cantine Motru SA.

Etapele de urmat de la data punerii în aplicare a Planului sunt:

- Continuarea activității curente în vederea generării disponibilului necesar acoperirii sumelor propuse a fi plătite prin programul de plăți;
- Preluarea activelor garantate de către creditorii garanți, în contul garanției;
- Valorificarea activului menționat în bugetul de venituri și cheltuieli;
- Recuperarea creanțelor restante;
- Creșterea cifrei de afaceri din activitatea de închirieri.

VII.2. Principalele surse de finanțare a plătilor ce se estimează a se efectua pe perioada reorganizării

Raționamentul acestei strategii de reorganizare este următorul: datoriile pe care le are societatea în prezent nu pot fi achitate doar din activitatea curentă, ceea ce determină necesitatea valorificării parțiale a activelor societății și preluarea activelor garantate de către creditorii garanți care au solicitat aceasta, în contul garanției.

Conform prevederilor art. 133 alin. 5 lit. B din legea nr. 85/2014 planul de reorganizare trebuie să prevadă sursele de finanțare ale acestuia, respectiv sursele necesare finanțării continuării activității și plății datorilor angajate prin tabelul creditorilor, a datorilor născute în perioada de observație și a datorilor angajate în perioada curentă.

Previziunea fluxurilor de numerar a fost realizată pornind de la premisa continuării activității SC Cazare Cantine Motru SA pe perioada reorganizării. Au fost previzionate veniturile/incasările din activitatea curentă și plățile datorilor născute după data deschiderii procedurii.

Sursele de finanțare (anexa nr. 6) ale prezentului plan de reorganizare sunt:

- ◎ Încasări din activitatea curentă;
- ◎ Încasări din recuperarea creanțelor;
- ◎ Preluarea activelor garantate de către creditorii garanți, în contul garanției;
- ◎ Încasări din lichidarea parțială a bunurilor din avereia debitoarei.

Pentru transferul activelor garantate de către creditorii garanți, în contul garanției, este obligatorie plata integrală a cheltuielilor de procedura de creditorii beneficiari în prealabil încheierii actelor de transfer. Creditorii au solicitat prin adresa transferul activelor garantate în contul garanției (anexa nr. 7). Situația activelor propuse spre vânzare în contul creanței este prezentată în anexa nr. 8. Vor fi vândute activele mobile cuprinse în anexa 1 și deșeurile, în valoare totală de 39.061 lei.

VII.3. Previziuni privind bugetul de venituri și cheltuieli

Bugetul de venituri și cheltuieli este un document care fundamentează activitatea financiară și direcționează executarea acesteia pe o perioadă de gestiune determinată. În același timp, Bugetul de Venituri și Cheltuieli constituie instrumentul de realizare a autonomiei financiare.

Bugetul venituri și cheltuieli întocmit este prezentat în anexa nr. 9 la prezentul plan de reorganizare.

VII.4. Previziuni privind fluxul de numerar

Cash-flow-ul este prezentat în anexa 10.

VIII. PROGRAMUL DE PLATĂ AL CREAȚELOR

VIII.1. Plata datoriilor generate și neachitate în perioada de observație și neînscrise în tabelul definitiv și a celor curente din perioada de reorganizare

Pentru creațele generate în perioada de observație, ca urmare a derulării activității curente precum și creațele care s-au născut după data depunerii planului și până la data confirmării planului de reorganizare, debitoarea urmează să le achite conform prevederilor art. 102 alin 6 din Legea nr. 85/2014. Datoriile din cursul perioadei de observație sunt prezentate în anexa nr. 11 și cuprinse în fluxul de numerar propus.

VIII.2. Programul de plată al creațelor înscrise în tabelul definitiv

Programul plășilor ce urmează să fie efectuate de societate în perioada de reorganizare, sunt prezentate în detaliu în anexa nr. 12, 12a, 12b, 12c și 12d, parte integrantă a prezentului plan de reorganizare.

VIII.3. Distribuirea creațelor înscrise în tabelul definitiv

a) Distribuiri către creditorii beneficiari ai unei clauze de preferință

Creațele față de creditorii garanți vor face obiectul distribuirilor în perioada de reorganizare într-o proporție de 100%.

Prin programul de plăști se propune achitarea creațelor garantate în cuantum de 2.663.227,70 lei în procent de 100%, în 48 tranșe, într-un termen de 48 de luni de la confirmarea planului de reorganizare de către judecătorul sindic.

Plata creaței se va efectua astfel:

Categorie creațe	Creața propusa la plată	Plata propusa an I plan	Plata propusa an II plan	Plata propusa an III plan	Plata propusa an IV plan
Creditori beneficiari clauza preferință	2.663.227,70	2.174.223,80	51.474,00	77.211,00	360.318,90

b) Distribuiri către creditorii salariați

Creațele față de creditorii salariați vor face obiectul distribuirilor în perioada de reorganizare într-o proporție de 100%.

Prin programul de plăști se propune achitarea creațelor salariale în cuantum de 42.084,00 lei în procent de 100%.

Plata creaței se va efectua astfel:

Categorie creațe	Creața propusa la plată	Plata propusa an I plan	Plata propusa an II plan	Plata propusa an III plan	Plata propusa an IV plan
Creditori salariați	60.226,00	3.011,00	6.023,00	9.034,00	42.158,00

c) Distribuiri către creditorii bugetari

Creațele față de creditorii bugetari vor face obiectul distribuirilor în perioada de reorganizare într-o proporție de 51%.

Prin programul de plăți se propune achitarea creanțelor bugetare în quantum de 218.436,00 lei în procent de 51%, conform sumelor menționate în anexă.

Plata creanțelor din aceasta categorie se va efectua astfel:

Categorie creanțe	Creanța propusa la plata	Plata propusa an I plan	Plata propusa an II plan	Plata propusa an III plan	Plata propusa an IV plan
Creditori bugetari	218.436,00	10.921,00	21.844,00	32.765,00	152.906,00

d) Distribuirile către creditorii chirografari

Creanțele față de creditorii chirografari nu vor face obiectul distribuirilor în perioada de reorganizare.

VIII.4. Plata remunerării administratorului judiciar

Potrivit prevederilor art. 140 alin 6 din Legea nr. 85/2014 programul de plăți trebuie să precizeze și cum va fi asigurată plata administratorului judiciar. Sumele estimate a fi achitate administratorului judiciar au fost incluse în fluxurile de numerar.

Onorariul administratorului judiciar Siomax SPRL în sumă de 6.000 lei/lună, exclusiv TVA.

Plata onorariului se va incasa lunar, conform prevederilor art. 102 alin 6 din Legea nr. 85/2014 pe baza facturilor fiscale emise de către acesta.

IX. CONDUCEREA ACTIVITĂȚII ÎN PERIOADA REORGANIZĂRII

Conducerea activității va fi exercitată de debitoare, prin administrator special, sub supravegherea administratorului judiciar, în conformitate cu prevederile Legii 85/2014.

Supravegherea constă în analiza permanentă a activității acestuia și avizarea prealabilă atât a măsurilor care implică patrimonial debitorul, cât și a celor menite să conducă la restructurarea/reorganizarea acesteia. Supravegherea operațiunilor de gestionare a patrimoniului debitorului se face prin avizul prealabil acordat asupra următoarelor operațiuni:

◎ Avizarea plășilor, atât prin contul bancar, cât și prin casierie, aceasta se poate realiza fie prin avizarea fiecărei plăști, fie prin instrucțiuni generale cu privire la efectuarea plășilor;

◎ Avizarea tuturor operațiunilor juridice în litigiile în care este implicat debitorul;

◎ Avizarea măsurilor propuse privind recuperarea creașelor;

◎ Avizarea operațiunilor contabile care implică diminuarea patrimoniului;

◎ Avizarea tranzacțiilor propuse de către debitor;

◎ Avizarea mandatelor pentru adunările și comitetele creditorilor ale societăților aflate în insolvență la care societatea debitoare deține calitatea de creditor, precum și în adunările generale ale acționarilor la societățile la care debitorul deține participații.

Continuarea activității curente se va efectua sub supravegherea creditorilor și a administratorului judiciar care prin intermediul rapoartelor financiare vor cunoaște permanent evoluția societății și vor putea lua măsuri în timp real pentru ameliorarea unor eventuale abateri de la plan.

Planul cuprinde în principal o restructurare financiară a societății prin reducerea datoriilor firmei până la nivelul posibilităților de generare de excedent de numerar (dar nu sub valoarea de lichidare a întreprinderii) precum și o eșalonare a datoriilor rămase pe perioada reorganizării. În paralel vor fi valorificate activele care nu sunt indispensabile pentru continuarea activității.

X. DESCĂRCAREA DE RĂSPUNDERE ȘI OBLIGAȚII A DEBITORULUI

De la data confirmării acestui plan de reorganizare debitoarea SC CAZARE CANTINE MOTRU SA, este obligată, pe parcursul procedurii de reorganizare judiciară, doar la valoarea obligațiilor pe care le are ca rezultat al confirmării planului și cele ce rezultă din activitatea curentă.

După realizarea planului de reorganizare, achitarea tuturor ratelor asumate prin planul de reorganizare și a datoriilor curente, debitorul va fi reinserat în activitatea economică obișnuită, procedura închisă și debitorul, administratorul judiciar și toți care l-au asistat pe parcursul procedurii vor fi descărcăți de orice obligații fata de averea debitorului.

Administrator special al SC CAZARE CANTINE MOTRU SA
SENDRONIU VICTOR LIVIU



Anexa nr. 1 - la Planul de reorganizare al SC Cazare Cantine Motru SA

Tribunalul Gorj - Secția a II-a Civilă

Dosar nr. 2007/95/2021

Debitor: CAZARE CANTINE MOTRU SA

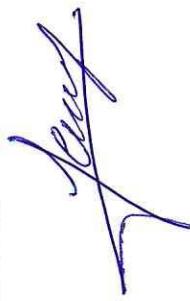
Administrator judiciar: SIOMAX SPRRL

Situată activelor fixe SC Cazare Cantine Motru SA la 31.10.2022

Nr. crt.	Denumire activ	Valoare inventar (lei)	Amortizare (lei)	Valoare neta (lei)	Valoare piata (lei)	Valoare lichidare (lei)
1	Terenuri	29.817	0	29.817		
2	Constructii	8.329.805	1.177.899	7.151.906		
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	8.359.622	1.177.899	7.181.723	2.701.700	2.026.275
1	Instalații tehnice, mijloace de transport	286.780	286.780	0	20.900	15.675
2	Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporele	16.104	16.104	0	5.200	3.900
	TOTAL ACTIVE MOBILE	302.884	302.884	0	26.100	19.575
	TOTAL ACTIVE	8.662.506	1.480.783	7.181.723	2.727.800	2.045.850

Administrator special al SC Cazare Cantine Motru SA

SENDRONU VICTOR LIVIU



Anexa nr. 2 - la Planul de reorganizare al SC Cazare Cantine Motru SA

Tribunalul Gorj - Secția a II-a Civilă

Dosar nr. 2007/95/2021

Debitor: CAZARE CANTINE MOTRU SA

Administrator judiciar: SIOMAX SPRL

Lista active imobilizate aflate în patrimoniul SC Cazare Cantine Motru SA

Nr. crt.	Denumire bun	Garantie	Valoare piata (lei)	Valoare lichidare (lei)
1	Gospodărie anexă Meriș	Succes Nic Com SRL CF 37544 C1 - sumă de 116.200 lei	116.200,00	87.150,00
2	Sediul administrativ	A.J.F.P. Gorj CF 37539 C1 - sumă de 221.771,90 lei Achiziție și Dezvoltare SRL CF 37539 C3 - sumă de 471.728,10 lei	693.500,00	520.125,00
3	Cămin nefamiliști nr.1	Achiziție și Dezvoltare SRL CF 37538 C1 - sumă de 382.500 lei	382.500,00	286.875,00
4	Cămin nefamiliști nr.2	Succes Nic Com SRL CF 37542 C1 - sumă de 592.600 lei	592.600,00	444.450,00
5	Cămin nefamiliști nr.3	Achiziție și Dezvoltare SRL CF 37541 C1 - sumă de 381.000 lei	381.000,00	285.750,00
6	Cămin nefamiliști nr.4	Administratia Judeteana a Finantelor Publice Gorj CF 37540 C1 - sumă de 138.069 lei; G T P D SRL CF 37540 C2 - sumă de 135.895,90 lei; Succes Dezvoltare 1991 SRL CF 37540 C3 - sumă de 68.562,80 lei	381.000,00	285.750,00
7	Depozit produse alimentare	Administratia Judeteana a Finantelor Publice Gorj CF 37543 C1 - sumă de 149.229 lei; Uzina de Agent Termic și Alimentare cu Apă Motru SA CF 37543 C2 - sumă de 5.671 lei	154.900,00	116.175,00
TOTAL			2.701.700,00	2.026.275,00

Administrator special al SC Cazare Cantine Motru SA

ŞENDROIU VICTOR LIVIU

Anexa nr. 3 - la Planul de reorganizare al SC Cazare Cantine Motru SA

Tribunalul Gorj - Secția a II-a Civilă

Dosar nr. 2007/95/2021

Debitor: CAZARE CANTINE MOTRU SA

Administrator judiciar: SIOMAX SPRL

Situată activelor circulante SC Cazare Cantine Motru SA la 31.10.2022

Nr. crt.	Denumire bun	Valoare inventar (lei)	Valoare netă (lei)
1	Disponibilități bănești	16.462	16.462
2	Clienti	130.178	130.178
3	Indemnizatii din FNUASS	4.064	4.064
4	TVA neex. af cump	15.768	15.768
5	Debitori diversi	70.022	70.022
6	Op. In curs de clarificare	153.145	153.145
CASH SI CREANTE		389.639	389.639
1	Materiale consumabile	2.829	2.829
2	Ob de inv	14.453	14.453
STOCURI		17.282	17.282
1	Deșeuri	12.961	12.961
ACTIVE CIRCULANTE		419.882	419.882

Administrator special al SC Cazare Cantine Motru SA

ŞENDROIU VICTOR LIVIU

Anexa nr. 4 - la Planul de reorganizare al SC Cazare Cantine Motru SA
Tribunalul Gorj - Secția a II-a Civilă
Dosar nr. 2007/95/2021
Debitor: Cazare Cantine Motru SA
Administrator judiciar: SIOMAX SPRRL

SITUATIA CONTRACTELOR AFLATE IN DERULARE

Nr. crt.	Denumire achizitor	Nr. contract /Data	Durata contractului	Obiectul contractului	Valoare estimată (lei)/an
1	PRIMARIA MOTRU	30/21.10.2021	NEDETERMINATA	C/V CHIRIE SPATIU	9890
2	SC BZV LENPILOT SRL	6/26.01.2022	2 ANI	C/V CHIRIE SPATIU	8269
3	CAB.INDIV.EXPERT CONTABIL MARDALE VICTOR	47/22.11.2021	NEDETERMINATA	C/V CHIRIE SPATIU	4034
4	C.A.R. PENSIONARI	51/30.10.2020	NEDETERMINATA	C/V CHIRIE SPATIU	3378
5	SC GTPD SRL	1511/01.05.2021	NEDETERMINATA	C/C CHIRIE AUTOTURISM	4800
6	BOLBOASE LILIANA GEORGETA	30/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
7	DRAGOMIR STEFAN DANIEL	44/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
8	MICLEA ANTOANELA-GIGI	47/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
9	BENEDEK EUGEN VASILE	39/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
10	OSVATH EMILIA-ELVIRA	48/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
11	KOLUMBAN TIBOR	46/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
12	KOLUMBAN TIBOR	45/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
13	MORJAN MARIA	40/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513

14	POPESCU DOMNICA	49/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
15	BUSUIOC PAULA	37/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
16	MANESCU ELENA	43/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
17	SANISLAV ION	36/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
18	BOTGROS IONEL-MARIAN	32/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
19	MIUSI RADU	34/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
20	CHELU MARIA-MIOARA	31/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
21	DUMBRAVEANU NICOLETA-SALCUTA	35/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
22	ROMANOVIC TINCUTA	41/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
23	RADUCANU VALERIA	33/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
24	LAZA ANUTA	38/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
25	STANCA TRAIAN	50/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
26	GURA MIHALACHE	42/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
27	BILAVU GHEORGHE	29/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
28	TOMESCU GABRIEL	51/09.12.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
29	HICĂ ALEXANDRA-MARIA	20/26.07.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
30	MUNTEANU MARCEL	22/10.08.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
31	SCHUSTER MIHAIL	21/01.08.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
32	BUGES LUDOVIC	19/20.07.2022	1 AN	C/V CHIRIE SPATIU	1513
TOTAL					71.222

Administrator special al SC Cazare Cantine Motru SA
SENDROIU VICTOR LIVIU



TABELUL DEFINITIV AL CREANTELOR SC CAZARE CANTINE MOTRU SA
 INTOCMIT IN TEMEIUL ART. 49 ALIN.(4), DIN LEGEA 85/2014

ANEXA 5

Nr. Crt.	Creditor	Adresa	Creanță acceptată	% grupa	% total	Observații
<i>I. Creante cu drept de preferință</i>						
1	Achiziție și Dezvoltare SRL	Loc. Voluntari, Oraș Voluntari, Str. Erou Iancu Nicolae, Nr. 75A/XII, parter, camera nr. 2, Bloc , Scara A, Apartament A2, Județ Ilfov, sediul profesional și adresa de corespondență Municipiul Târgu Jiu, str. Aleea Macului, nr. 1, etaj 3, Județul Gorj	1.235.228,10	46,38%	29,93%	Creanță pură și simplă. Creanța are ordină de preferință prevăzută de art. 159 alin. (1) pct. 3 din Legea 85/2014.
2	A.J.F.P. Gorj	Tg-Jiu, str. Siretului, nr. 6, jud. Gorj	509.069,90	19,11%	12,34%	Creanță pură și simplă. Creanța are ordină de preferință prevăzută de art. 159 alin. (1) pct. 3 din Legea 85/2014.
3	GTPD SRL	Sat Dobroesti, Comuna Dobroesti, Str. Sold. Constantin Giurca, Nr. 8, camera 43, clădire anexă corp B, Județ Ilfov, sediul profesional și adresa de corespondență Municipiul Târgu Jiu, str. Unirii, nr. 120, Județul Gorj	135.895,90	5,10%	3,29%	Creanță pură și simplă. Creanța are ordină de preferință prevăzută de art. 159 alin. (1) pct. 3 din Legea 85/2014.
4	Succes Dezvoltare 1991 SRL	Municipiul Târgu Jiu, str. Unirii, nr. 120, Județul Gorj, cu sediul procesual ales în Municipiul Târgu Jiu, str. Alcea Macului, nr. 1, Județul Gorj	68.562,80	2,57%	1,66%	Creanță pură și simplă. Creanța are ordină de preferință prevăzută de art. 159 alin. (1) pct. 3 din Legea 85/2014.
5	Succes Nic Com SRL	Oraș Voluntari, Str. Bucegi, Nr. 1, Județ Ilfov, sediul profesional și adresa de corespondență Municipiul Târgu Jiu, str. Aleea Macului, nr. 1, Județul Gorj	708.800,00	26,61%	17,18%	Creanță pură și simplă. Creanța are ordină de preferință prevăzută de art. 159 alin. (1) pct. 3 din Legea 85/2014.
6	Uzina de Agent Termic și Alimentare cu Apă Motru SA	Municipiul Motru, Str. Calea Severinului, Nr. 25, Județ Gorj	5.671,00	0,21%	0,14%	Creanță pură și simplă. Creanța are ordină de preferință prevăzută de art. 159 alin. (1) pct. 3 din Legea 85/2014.
<i>TOTAL GRUPA I</i>						
7	Salariati	<i>II. Creante salariale</i>	2.663.227,70	100,00%	64,54%	
<i>TOTAL GRUPA II</i>						
8	A.J.F.P. Gorj	<i>III. Creante bugetare</i>	282.488,10	65,95%	6,85%	Bugetară Creanța are ordină de preferință prevăzută de art. 161 punctul 3 din Legea 85/2014
						161 punctul 5 din Legea 85/2014

Anexa nr. 6 - la Planul de reorganizare al SC CAZARE CANTINE MOTRU SA

Tribunalul Gorj - Secția a II-a Civilă

Dosar nr. 2007/95/2021

Debitor: Cazare Cantine Motru SA

Administrator judiciar: SIOMAX SPRU

SURSELE DE FINANȚARE

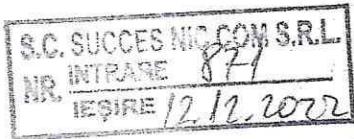
Nr. crt.	SURSA DE FINANȚARE	VALOARE TOTALĂ	AN I	AN II	AN III	AN IV
1	Activitatea curentă	364.702,80	39.668,80	79.341,00	119.010,00	126.683,00
2	Recuperarea creantelor	389.639,00	0,00	0,00	0,00	389.639,00
3	Valorificarea unor active ale societății	39.061,00	0,00	0,00	0,00	39.061,00
4	Valorificarea unor active în contul creantei garantate	2.148.487,00	2.148.487,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL I		2.941.889,80	2.188.155,80	79.341,00	119.010,00	555.383,00
1	Activitatea curentă	488.990,00	122.248,00	122.248,00	122.248,00	122.246,00
TOTAL II		488.990,00	122.248,00	122.248,00	122.248,00	122.246,00
TOTAL		3.430.879,80	2.310.403,80	201.589,00	241.258,00	677.629,00

NECESITATI FINANCIARE DE ACOPERIT

Nr. crt.	OBLIGATIA	VALOARE TOTALĂ
1	Cheltuieli de procedura	288.000,00
2	Datorii din perioada observatiei	200.990,00
3	Sume esalonate prin planul de reorganizare	2.941.889,80
TOTAL		3.430.879,80

Administrator special al SC Cazare Cantine Motru SA
SENDROIU VICTOR LIVIU

SUCCES



SC SUCCES NIC COM SRL
Sediul Social:
Str. Bucegi, Nr. 1, Voluntari, Ilfov, România
Sediul Administrativ:
Aleea Macului Nr. 1, Targu Jiu, Gorj, România
Tel. +40253 / 953; Fax +40253 / 216 691
E-mail: office@succes.ro
www.succes.ro

Către: SIOMAX S.P.R.L. - administrator judiciar CAZARE CANTINE MOTRU S.A.
(Dosar nr. 2007/95/2021 al Tribunalului Gorj, Secția a II-a Civilă)

Spre știință: CAZARE CANTINE MOTRU S.A.- adm. special Victor Liviu SENDROIU

Referință: solicitare preluare active în contul creanței

SUCCES NIC COM S.R.L. - *în reorganizare judiciară* – cu sediul social în Voluntari, str. Bucegi, nr. 1, jud. Ilfov cu sediul profesional și adresă de corespondență în Tg-Jiu, str. Aleea Macului, nr. 1, jud. Gorj, prin **administrator judiciar** SIOMAX S.P.R.L. în consorțiu cu CITR Filiala București S.P.R.L. prin Somnea Maria Mariana – asociat coordonator (numit prin încheierea nr. 8/04.02.2015 a Tribunalului Gorj, Secția a II-a Civilă în dosar nr. 528/95/2015) și **administrator special** Turtoi Tudor Constantin (conform hotarare AGEA nr. 1/09.02.2015 a SUCCES NIC COM S.R.L.), **în calitate de creditor al debitoarei CAZARE CANTINE MOTRU S.A.** cu sediul social în Motru, str. Tineretului, nr. 19, jud. Gorj societate în procedura generală a insolvenței, ce face obiectul dosarului nr. 2007/95/2021 al Tribunalului Gorj, Secția a II-a Civilă, prin prezenta, formulăm:

CERERE PRELUARE IMOBILE ÎN CONTUL CREANȚEI

dat fiind că subscrisa este titular al unei creanțe garantate în cuantum de 783.173,31 lei – creanță certă, lichidă și exigibilă, creanță înscrisă în tabelul definitiv al creanțelor debitoarei CAZARE CANTINE MOTRU S.A., astfel că solicităm preluarea în contul creantei a bunurilor imobile constituite cu titlu de garanție în favoarea noastră de către debitoare potrivit contractului de garanție imobiliară autentificat sub nr. 2620 din 29.11.2019 la notar public Nicolae Popescu Bejat, creanță noastră beneficiind de un drept de preferință (ipotecă imobiliară de rang 1) asupra imobilelor întabulate în:

- CF 37544 a loc. Motru, jud. Gorj (CF vechi 2077) situat în Municipiul Motru
- CF 37542 a loc. Motru, jud. Gorj (CF vechi 2077) situat în Municipiul Motru

În drept ne întemeiem prezenta solicitare pe dispozițiile corespunzătoare din Legea nr. 85/2014 și a celorlalte acte normative care stipulează în sensul celor de mai sus.

Cu deosebită considerație,

**Administrator special,
Tudor Constantin-TURTOI**



**S.C. GTPD S.R.L.**

Sediul Social: sat Dobroești, com. Dobroești, str. Sold. Constantin Giurca, nr. 8, cladire anexa corp B, camera 43, Județ Ilfov.
Tel.: (+4)0253/227 920; **E-mail:** office@gtpd.ro
C.U.I.: RO4665341; **Nr. reg. com.:** J23/1016/2017

Către: SIOMAX S.P.R.L
Administrator judiciar al CAZARE CANTINE MOTRU S.A.

Spre știință: CAZARE CANTINE MOTRU S.A.- administrator special Victor Liviu Șendroiu

Referință: solicitare preluare active în contul creanței

STIMĂȚI DOMNI,

G T P D S.R.L., cu sediul social în Comuna Dobroești, sat Dobroești, Strada Soldat Constantin Giurca, nr. 8, Cladire Anexa Corp B, Camera 43, județul Ilfov cu sediul profesional și adresa de corespondență în Municipiul Tg Jiu, str. Unirii, nr. 120, jud. Gorj, înregistrată la Oficiul Comerțului de pe lângă Tribunalul Ilfov sub nr J23/1016/2017, cod de înregistrare fiscală 4665341, atribut fiscal RO, reprezentată legal de către dl Tudor Călin VLADIMIRESCU - administrator,

având în vedere că subscrisa este titular al unei creanțe garantate în cuantum de 173.275,61 lei cu creanță înscrisă în tabelul definitiv al creanțelor debitoarei CAZARE CANTINE MOTRU S.A., solicităm preluarea în contul creanței a bunului imobil constituit cu titlu de garanție potrivit contractului de garanție imobiliară autentificat sub nr. 2618 din 29.11.2019 la notar public Nicolae Popescu Bejat, creanță noastră beneficiind de un drept de preferință (ipotecă imobiliară de rang 2) - asupra imobilului întabulat în CF 37540 a loc.Motru, județ. Gorj (CF vechi 2077), situat în Municipiul Motru, str. Zorelelor, nr. 1, județ. Gorj, compus suprafață de 773 mp, teren curți-construcții, având în vedere NC 663, împreună cu o construcție cu nr. cadastral 663-C1, bloc locuințe - cămin de nefamiliști nr. 4.

Față de cele învederate, vă rugăm a lua act de solicitarea subscrisei ca fiind temeinică și în consens cu prevederile Legii nr. 85/2014 și a dispozițiilor Codului Civil.

Pentru orice detalii suplimentare, vă rugăm nu ezitați a ne contacta - persoana de contact fiind dl. Tudor Călin VLADIMIRESCU, telefon 0755221222, email: financiar@gtpd.ro.

Vă mulțumim anticipat!
Cu deosebită considerație,

**Administrator,
Tudor Călin VLADIMIRESCU**

SUCCES DEZVOLTARE 1991 S.R.L.

Sediul social: Municipiul Tg-Jiu, str. Unirii, nr. 120, jud. Gorj
 J 18/209/2014; CUI RO 33030628

Nr 737 / 14.12.2022

Către:

**TRIBUNALUL GORJ
 SECȚIA A II-A CIVILĂ**

**SIOMAX SPRL - administrator judiciar la societății debitoare CAZARE
 CANTINE MOTRU SA**

Dosar nr.

2007/95/2021 privind pe debitorul CAZARE CANTINE MOTRU S.A.

Subscrisa, SUCCES DEZVOLTARE 1991 S.R.L. cu sediul social în Municipiul Tg-Jiu, str. Unirii, nr. 120, jud. Gorj *cu sediul procesual ales* în Municipiul Tg-Jiu, str. Aleea Macului, nr. 1, etaj. 3, jud. Gorj Voluntari, prin reprezentant legal - administrator Lucia VLADIMIRESCU, în calitate de creditor al debitoarei societatea CAZARE CANTINE MOTRU S.A. cu sediul social în Municipiul Motru, str. Tineretului, nr. 39, jud. Gorj, formulăm:

CERERE DE PRELUARE IMOBILE ÎN CONTUL CREANȚEI

Învederând că subscrisa **deține o creanță garantată în cuantum de 68.562,80 lei împotriva debitoarei CAZARE CANTINE MOTRU SA și are constituită garanție imobiliară potrivit contract autentificat sub nr. 2720/16.12.2019 de B.N.P. Nicolae Popescu Bejat -, garanția vizând imobilul întabulat în CF nr. 38540 a Localității Motru (CF vechi 2077), situat în Municipiul Motru, str. Zorelor, nr. 1, jud. Gorj compus din suprafața de 773 mp teren curți construcții, având nr cadastral 663, împreună cu o construcție cu nr. cadastral 663-C1, bloc de locuințe - cămin de nefamiliști, nr. 4 - creanta fiind certă, lichidă și exigibilă și înscrisă în tabelul definitiv al creanelor asupra averii debitoarei.**

Față de cele adătate și potrivit dispozițiilor legale aplicabile din legea specială (Lg.85/2014), solicităm admiterea cererii.

Administrator,
Lucia VLADIMIRESCU



ACHIZIȚIE ȘI DEZVOLTARE S.R.L.

Sediul social:

Voluntari, str. Erou Iancu Nicolae nr. 75A/XII, scara A, etaj parter, apartament A2, jud. Ilfov
CUI: RO 3524999

Sediul profesional (sediul secundar) și adresă pentru corespondență:

- Tg-Jiu, str. Aleea Macului, nr. 1, et. 3, jud. Gorj

Către,

SIOMAX SPRL în calitate de administrator judiciar al societății CAZARE CANTINE MOTRU SA

Societatea - ACHIZIȚIE ȘI DEZVOLTARE S.R.L. - cu sediul social în Voluntari, str. Erou Iancu Nicolae nr. 75A/XII, scara A, etaj parter, apartament A2, jud. Ilfov, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe langa Tribunalul Ilfov sub nr. J23/1889/2016, cod unic de înregistrare RO 3524999, societate cu sediul profesional/secundar și adresă de corespondență în Municipiul Tg-Jiu, str. Aleea Macului, nr. 1, etaj 3, jud. Gorj, legal reprezentată de către Loredana-Maria RĂDULEA - administrator, în calitate de creditor al debitoarei CAZARE CANTINE MOTRU S.A. cu sediul social în Motru, str. Tineretului, nr. 19, jud. Gorj societate în procedura generală a insolvenței, ce face obiectul dosarului nr. 2007/95/2021 al Tribunalului Gorj, Secția a II-a Civilă, subscrisă deținând o creață garantată, asupra bunurilor imobile ce fac obiectul contractului de garanție imobiliară autentificat sub nr. 2619/29.11.2019 la notar public Nicolae Popescu Bejat, imobile aparținând CAZARE CANTINE MOTRU S.A. (creață fiind în sumă de 1.756.720,54 lei), față de dispozițiile legii nr. 85/2014 care prevede posibilitatea creditorului titular al unei garanții să preia bunurile respective, în contul creaței pe care aceștia o au față de averea debitoarei, prin dare în plată,

vă rugăm a aproba preluarea în contul creaței a bunurilor imobile asupra cărora deținem drept de preferință (ipotecă imobiliară), astfel:

- imobil înscris în CF 37539 - ipotecă rang 3;
- imobil înscris în CF 37538 - ipotecă rang 1;
- imobil înscris în CF 37541 - ipotecă rang 1.

Dovedin solicitarea noastră cu faptul că cererea de creață a subscrisei a fost admisă și suntem înscrisi în tabelul definitiv al creațelor, respectiv cu contractul de garanție imobiliară autentificat sub nr. 2619/29.11.2019 la notar public Nicolae Popescu Bejat

Orice corespondență solicităm a se realiza la sediul ales pentru corespondență (din preambulul prezentei), respectiv la adresa de email: loredana.radulea@achizițiesidezvoltare.ro

Cu considerație,

Administrator,
RĂDULEA LOREDANA MARIA



Anexa nr. 8 - la Planul de reorganizare al SC Cazare Cantine Motru SA

Tribunalul Gorj - Secția a II-a Civilă

Dosar nr. 2007/95/2021

Debitor: Cazare Cantine Motru SA

Administrator judiciar: SIOMAX SPRL

PROPUNERI VÂNZĂRI ACTIVE

Nr. crt.	Denumire bun/Creditor solicitant preluare in contul garantiei	Valoare de piată (lei)	Valoare de piată propusă la transfer în contul garantiei (lei)	Valoare de lichidare (lei)
1	Gospodărie anexă Meriș - Succes Nic Com SRL CF 37544 C1 - suma de 116.200 lei (100%)	116.200,00	116.200,00	87.150,00
2	Sediul administrativ - Achiziție și Dezvoltare SRL CF 37539 C3 - suma de 471.728,10 lei (68,02%)	693.500,00	471.728,10	520.125,00
3	Cămin nefamiliști nr.1 - Achiziție și Dezvoltare SRL CF 37538 C1 - suma de 382.500 lei (100%)	382.500,00	382.500,00	286.875,00
4	Cămin nefamiliști nr.2 Succes Nic Com SRL CF 37542 C1 - suma de 592.600 lei (100%)	592.600,00	592.600,00	444.450,00
5	Cămin nefamiliști nr.3 Achiziție și Dezvoltare SRL CF 37541 C1 - suma de 381.000 lei (100%)	381.000,00	381.000,00	285.750,00
6	Cămin nefamiliști nr.4 G T P D SRL CF 37540 C2 - suma de 135.895,90 lei; (36,67%) Succes Dezvoltare 1991 SRL CF 37540 C3 - suma de 68.562,80 lei (18%)	381.000,00	204.458,70	285.750,00
7	Depozit produse alimentare : Administratia Judeteana a Finantelor Publice Gorj CF 37543 C1 - suma de 149.229 lei; Uzina de Agent Termic și Alimentare cu Apă Motru SA CF 37543 C2 - suma de 5.671 lei	154.900,00	0,00	116.175,00
TOTAL		2.701.700,00	2.148.486,80	2.026.275,00

Administrator special al SC CAZARE CANTINE MOTRU SA

SENDRONIU VICTOR LIVIU

Anexa nr. 9 - la Planul de reorganizare al SC Cantele Motru SA

Tribunalul Gorj - Secția a II-a Civilă

Dosar nr. 2007/95/2021

Debitor: CAZARE CANTINE MOTRU SA

Administrator judiciar: SIOMAX SPRL

BUGETUL PREVIZIONAT PENTRU PLAN

Activitate	Explicatii	dec.-21	oct.-22	AN I	AN II	AN III	AN IV	Total plan
I. ACTIVITATEA DE EXPLOATARE								
Venituri din exploatare, din care:		270.166	57.503	410.000	395.000	365.000	345.000	1.515.000
Cifra de afaceri		7.904	834	10.000	15.000	15.000	15.000	55.000
Venituri din vînzarea produselor finite		0	0					
Venituri din vînzarea produselor reziduale		0	0					
Venituri din lucrari, servicii		7.904	834	10.000	15.000	15.000	15.000	55.000
Venituri din activitati diverse		0	0					0
Reduceri comerciale primite		0	0					0
Variatia stocurilor		0	0					0
Alte venituri din exploatare		262.262	56.669	400.000	380.000	350.000	330.000	1.460.000
Cheltuieli de exploatare, din care:		445.679	346.930	471.790	258.000	188.500	188.500	1.106.790
Materii prime		0	0					0
Materiale consumabile		53.629	0					0
Obiecte de inventar		0	0					0
Energia si apa		6.636	6.411	15.000	7.000	7.000	7.000	36.000
Chelt cu serviciile, intretinerea si reparatii		0	0					0
Chirii		0	0					0
Cheltuieli cu primele de asigurare		0	0					0
Cheltuieli comisioane onorarii		19.643	60.000	72.000	72.000	72.000	72.000	288.000
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate		0	0					0
Transport		0	0					0
Cheltuieli postale si taxe telecom.		1.224	702	12.000	12.000	3.000	3.000	30.000
Comisioane bancare		0	0					0

Alte cheltuieli cu serv.terti	11.156	15.115	25.000	25.000	5.000	5.000	60.000
Taxe	200	45	1.000	1.000	1.000	1.000	4.000
Cheltuieli cu personalul	60.545	40.448	80.000	80.000	40.000	40.000	240.000
Alte cheltuieli de exploatare	26.484	2.718	1.000	1.000	500	500	3.000
EBITDA = Rezultat operational	90.649	-67.936	204.000	197.000	236.500	216.500	854.000
Cheltuieli de exploatare privind amortizarea si proviz.	266.162	221.491	265.790	60.000	60.000	60.000	445.790
Pierderi din creante	0	0					0
Venituri din creante	0	0					0
EBIT = Rezultat din exploatare	-175.513	-289.427	-61.790	137.000	176.500	156.500	408.210
II. ACTIVITATEA DE VALORIZIFICARI DE ACTIVE							
Venituri din vanzare de active si alte op. de capital	0	0	2.148.487			39061	2.187.548
Chelt privind activele cedate	0	0	6.000.000				6.000.000
Rezultat din investitii	0	0	-3.851.513	0	0		-3.812.452
III. ACTIVITATEA FINANCIARA							
Venituri financiare total, din care:	0	0	0	0	0	0	0
Diferenta de curs valutar	0	0					0
Dobanzi	0	0					0
Cheltuieli financiare:	0	0	0	0	0	0	0
Sconturi acordate	0	0					0
Alte cheltuieli financiare	0	0					0
Rezultat financier	0	0	0	0	0	0	0
VENITURI TOTALE	270.166	57.503	2.558.487	395.000	365.000	384.061	3.702.548
CHELTUIELI TOTALE	445.679	346.930	6.471.790	258.000	188.500	188.500	7.106.790
PROFIT BRUT	-175.513	-289.427	-3.913.303	137.000	176.500	195.561	-3.404.242
Impozite venit/profit	2.702	0	4.100	2.950	2.950	2.950	12.950
Profit net	-178.215	-289.427	-3.917.403	134.050	173.550	192.611	-3.417.192

Administrator special al SC Cazare Cantine Motru SA

SENDROIU VICTOR LIVIU

Anexa 10 - la Planul de reorganizare al SC CAZARE CANTINE MOTRU SA
Tribunalul Gorj - Sectia II-a Civila

Dosar nr. 2007/95/2021

Debtor: CAZARE CANTINE MOTRU SA

Administrator judiciar: SIOMAX SPR

FLUX NUMERAR (CASH FLOW)

Cash Flow (lei)		AN I				AN II				TOTAL AN I+AN II	
Perioada sold initial		Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4		
Incasarri din activitatea curenta	102500	102500	102500	102500	98750	98750	98750	98750	98750	805000	
Incasarri recuperarea creante	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Incasarri din valonificare active	0	0	2148487	0	0	0	0	0	0	2148487	
Incasarri din valonificare prod.fin.stoc	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL INCASARI	102500	2250987	102500	98750	98750	98750	98750	98750	98750	2953487	
PLATI											
Plati cheltuieli totale	51000	51000	51000	64500	64500	64500	64500	64500	64500	462000	
Amortizare	66447	66447	66447	15000	15000	15000	15000	15000	15000	325790	
Plati onorariu fix adm.jud.	18000	18000	18000	18000	18000	18000	18000	18000	18000	144000	
Plati alte chel. proc. incl. 2%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Distribuirii creditori proc. obs.	12500	12500	12500	12500	12500	12500	12500	12500	12500	100000	
Plati TVA										0	
Plata impozit profit	1025	1025	1025	737,5	737,5	737,5	737,5	737,5	737,5	7050	
Distribuirii creditori TD	9093	10883	2157579,8	10600	18189	21483	18189	21480	21480	2267496,8	
Total platii	25171	26961	2173657,8	26676	98926,5	102220,5	98926,5	102217,5	102217,5	2654756,8	
Sold final	93791	169330	246659	322483	322307	318836	318860	315192	315192	315192	

Administrator special al SC Cazare Cantine Motru SA

SENDROIU VICTOR LIVIU

[Signature]

Anexa 10 - la Planul de reorganizare al SC CAZARE CANTINE MOTRU SA

Tribunalul Gorj - Sectia a II-a Civila

Dosar nr. 2007/95/2021

Debitor: CAZARE CANTINE MOTRU SA

Administrator judiciar: SIOMAX SPRL

FLUX NUMERAR (CASH FLOW)

Cash Flow (lei)	AN III			AN IV			TOTAL AN III+AN IV	TOTAL
	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Trim 1	Trim 2		
Perioada sold initial	315192	315798	311459	312065	307732	632006	504515	400089 16462 315192
INCASARI								
Incasarile din activitatea curenta	91250	91250	91250	91250	86250	86250	86250	710000 1515000
Incasarile recuperarea creante					389639			389639 389639
Incasarile din valorificare active					39061			39061 2187548
Incasarile din valorificare prod.fin.stoc								0 0
TOTAL INCASARI	91250	91250	91250	91250	514950	86250	86250	1138700 4092187
PLATI								
Plati cheltuielii totale	47125	47125	47125	47125	47125	47125	47125	377000 839000
Amortizare	15000	15000	15000	15000	15000	15000	15000	120000 445790
Plati onorariu fix adm.jud.	18000	18000	18000	18000	18000	18000	18000	144000 288000
Plati alte chei proc. incl. 2%								0 0
Distribuirile creditori proc. obs.	12500	12500	12500	12500	12500	12500	13490	100990 200990
Plati TVA								0 0
Plata impozit profit	737,5	737,5	737,5	737,5	737,5	737,5	737,5	5900 12950
Distribuirile creditori TD	27282	32226	27282	32220	127314	150378	127314	150376 674392 2941889
Total plati	90644,5	95568,5	90644,5	95568,5	190676,5	213740,5	190676,5	214728,5 1182282 3837039
Sold final	315798	311459	312065	307732	632006	504515	400089	271610 271610

Administrator special al SC Cazare Cantine Motru SA
SENDROIU VICTOR LIVIU



Anexa nr. 11 - la Planul de reorganizare al SC Cazare Cantine Motru SA

Tribunalul Gorj - Secția a II-a Civilă

Dosar nr. 2007/95/2021

Debitor: CAZARE CANTINE MOTRU SA

Administrator judiciar: SIOMAX SPRL

Situatia datorilor din cursul perioadei de observatie

Nr. crt.	Denumire creditor	Valoare (lei)
<i>I. Drepturi salariale</i>		
1	Drepturi salariale	10.230,00
	Total drepturi salariale	10.230,00
<i>II. Furnizori</i>		
3	C,S,PANDURII LIGNITUL TG JIU	26.784,00
4	COMPLEXUL ENERGETIC OLȚENIA SA	101,00
5	DAVI PROD FOOD SRL	21.399,00
7	FRIGO TEHNICA SRL	562,00
10	HORECA UTIL SRL	2.881,00
11	IFMA SA	6.126,00
12	INFACO SRL	3.939,00
13	LEURDA IMPEX SRL	764,00
14	ORANGE ROMANIA	91,00
15	ORFESCU DAN	240,00
16	PRESCONSTRUCT OAS SRL	44,00
17	PRESLAX SRL	790,00
18	RODY STAR SRL	247,00
19	SIOMAX SPRL	92.160,00
22	UATAA MOTRU	8.081,00
	Total furnizori	164.209,00
<i>III. Creditori diversi</i>		
23	Datorii bugetare	26.551,00
	Total creditori diversi	26.551,00
	Total general	200.990,00

Administrator special al SC Cazare Cantine Motru SA

ŞENDROIU VICTOR LIVIU

Debitor SC CAZARE CANTINE MOTRU SA
Graficul de rambursare , pe ani

ANEXA 12

CREDITOR	Total creanța	Total creanța propusa în planul de reorganizare	An I	An II	An III	An IV
Achiziție și Dezvoltare SRL - creanță garantată	1.235.228,10	1.235.228,10	1.235.228,10	0,00	0,00	0,00
Achiziție și Dezvoltare SRL - creanță chirografară	568.617,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.J.F.P. Gorj - creanță garantată	509.069,90	509.069,90	25.453,00	50.907,00	76.360,00	356.349,90
A.J.F.P. Gorj - creanță bugetară	282.488,10	144.069,00	7.203,00	14.407,00	21.610,00	100.849,00
G T P D SRL - creanță garantată	135.895,90	135.895,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Succes Dezvoltare 1991 SRL - creanță garantată	68.562,80	68.562,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Succes Nic Com SRL - creanță garantată	708.800,00	708.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Succes Nic Com SRL - creanță chirografară	74.373,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uzina de Agent Termic și Alimentare cu Apă Motru SA - creanță garantată	5.671,00	5.671,00	284,00	567,00	851,00	3.969,00
Uzina de Agent Termic și Alimentare cu Apă Motru SA - creanță chirografară	300.720,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Salariati	60.226,00	60.226,00	3.011,00	6.023,00	9.034,00	42.158,00
UATM Motru - creanță bugetară	145.818,00	74.367,00	3.718,00	7.437,00	11.155,00	52.057,00
Aparegio Gorj SA - creanță chirografară	15.272,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A. - creanță chirografară	2.404,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Direcția Publică Motru SA -		11.103,39		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
creanță chirografară								
Grupul Reparații Industriale și	2.389,53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Montaj Excavațoare X S.R.L. -								
creanță chirografară								
TOTAL	4.126.640,94	2.941.889,70	2.188.155,80	79.341,00	119.010,00	555.382,90		

Administrație Specia
 Senatului
 Victor Gheorghiu


Debitor SC CAZARE CANTINE MOTRU SA

Debtor SC CAZA

ANEXA 12a

Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A. - creanță chirografară	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Direcția Publică Motru SA - creanță chirografară	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupul Reparații Industriale și Montaj Excavatoare X S.R.I. - creanță chirografară	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.721,00	2.721,00	3.651,00	3.005,00	2.721,00	5.157,00	718.884,00	718.884,00	719.811,80	2.721,00	2.721,00	5.158,00
												2.188.155,80

Administrator special SC Cazare Cantine Motru SA,
Şendroiu Victor Liviu

Debitor SC CAZARE CANTINE MOTRU SA

ANEXA 12b

ANNUAL

CREDITOR	Luna 01	Luna 02	Luna 03	Luna 04	Luna 05	Luna 06	Luna 07	Luna 08	Luna 09	Luna 10	Luna 11	Luna 12	Total an II
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Achiziție și Dezvoltare SRL - creanță garantată	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Achiziție și Dezvoltare SRL -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.J.F.P. Gorj - creanță garantată	4.242,00	4.242,00	4.242,00	4.242,00	4.242,00	4.242,00	4.242,00	4.242,00	4.242,00	4.242,00	4.242,00	4.245,00	50.907,00
A.J.F.P. Gorj - creanță garantată	1.201,00	1.201,00	1.201,00	1.201,00	1.201,00	1.201,00	1.201,00	1.201,00	1.201,00	1.201,00	1.201,00	1.196,00	14.407,00
G T P D SRL - creanță garantată	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Succes Dezvoltare 1991 SRL - creanță garantată	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Succes Nic Com SRL - creanță garantată	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Succes Nic Com SRL - creanță chirografară	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uzina de Agent Termic și Alimentare cu Apă Motru SA - creanță garantată	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285,00	567,00	
Uzina de Agent Termic și Alimentare cu Apă Motru SA - creanță chirografară	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								0,00
Salariati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.011,00	6.023,00	
UATM Motru - creanță bugetară	0,00	0,00	1.860,00	0,00	0,00	1.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.857,00	7.437,00	
Aparegio Gorj SA - creanță chirografară	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	

Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A. - creanță chirografară	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directia Publică Motru SA - creanță chirografară	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupul Reparații Industriale și Montaj Excavatoare X S.R.L. - creanță chirografară	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	5.443,00	5.443,00	7.303,00	5.443,00	5.443,00	10.597,00	5.443,00	5.443,00	7.303,00	5.443,00	10.594,00
											79.341,00

Administrator special SC Cazare Cantine Motru SA,
Sendroiu Victor Liviu



Debitor SC CAZARE CANTINE MOTRUSA

ANEXA 12c

Direcția Publică Motru SA -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
creanță chirografară												
Grupul Reparații Industriale și Montaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Excavatoare X S.R.L. - creanță chirografară												
TOTAL	8.164,00	8.164,00	10.954,00	8.164,00	8.164,00	15.898,00	8.164,00	8.164,00	10.954,00	8.164,00	8.164,00	15.892,00
												119.010,00

Administrator special SC Cazare Cantine Motru SA,
Şendroiu Victor Liviu

Debitor SC CAZARE CANTINE MOTRU SA
ANII IV

ANEXA 12d

Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A. - creață chirografară	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Direcția Publică Motru SA - creață chirografară	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupul Reparații Industriale și Montaj Excavatoare X S.R.L. - creață chirografară	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	42.438,00	65.500,90	555.382,90										

Administrator special SC Cazare Cantine Motru SA,
Sendroiu Victor Liviu

