

Beta Building Solution S.R.L - în insolventa, în insolvency, en procedure collective
CUI: 29029897; J51/370/2011
Sediul Social: Calarasi, Str.Prelungirea Bucuresti nr.211 Cam 3, jud. Calarasi
Dosar nr. 1632/116/2018

MODIFICARE și PRELUNGIRE PLAN DE REORGANIZARE JUDICARĂ
PRIN CONTINUAREA ACTIVITĂȚII ÎN VEDEREA REDRESĂRII
ACTIVITĂȚII ECONOMICE IN CONFORMITATE CU PREVEDERILE
LEGI 85/2014

Autor : Administrator special KEMNEANU PÉTRE



1. Aspecte introductive

1.1. Cadru legal

Prezenta modificare si prelungire a plan de reorganizare este fundamentat, din punct de vedere legal, pe normele prevăzute în *Legea 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență*, intrată în vigoare în data de 28 iunie 2014. Art 139 alin (5) 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 4 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 aceleași condiții ca și la votarea planului de reorganizare. Modificarea planului va trebui să fie confirmată de judecătorul-sindic.

Prin Hotărârea nr 200/2019 din data de 04.10.2019, pronunțată de Tribunalul Calarasi, a fost dispusa confirmarea planului de reorganizare depus de debitoare.

1.2 Necesitatea modificării și prelungirii planului de reorganizare

Având în vedere că procedura de reorganizare se desfășoară pe o perioadă lungă de timp, respectiv de 3 ani, legiuitorul a creat institutia modificării planului pentru situațiile în care intervin modificări ale elementelor considerate de lege ca fiind esențiale sau atunci când previziunile economice și financiare avute în vedere la momentul întocmirii planului nu mai sunt în concordanță cu modul în care evoluează activitatea debitorului și piața pe care acționează.

Modificarea planului de reorganizare și prelungirea acestuia, în raport cu evoluția debitorului și a condițiilor economice se impune ca fiind obligatorie, în principal, din următoarele motive:

1. Conform estimărilor avute în vedere la data elaborării planului de reorganizare, Beta Building Solution S.R.L. a estimat obținerea de venituri în suma de 2.355.000 lei, aferente celor cinci trimestre din planul de reorganizare.

Aceste venituri nu au fost obținute întrucât în trimestrul 2 și 3 al planului de reorganizare, respective perioada ianuarie 2020 - iunie 2020, a izbucnit pandemia de coronavirus care a avut efecte negative multiple asupra întregii activități economice la nivel național.

2. Apariția situației epidemiologice internaționale determinată de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2 la nivel global, prin Decretul Președintelui României nr. 195/16.03.2020 s-a instituit, în perioada 15 martie 2020 - 14 mai 2020, starea de urgență pe tot teritoriul țării, fenomen care s-a rasfrânt și asupra sectorului de construcții având în vedere restricțiile prevăzute în ordonanțele militare adoptate în perioada anterior menționată.

Ulterior au fost adoptate măsuri restrictive prin Legea nr.55/2020(stare de alertă) și HG nr.394/15.05.2020, nr.476/16.06.2020, nr.668/14.08.2020 și nr.782/14.09.2020.

Apariția COVID 19 a avut un impact semnificativ asupra activității debitoarei, afectată de restricțiile impuse de către autorități, care s-a rasfrânt și asupra derulării planului de reorganizare, conducând



la imposibilitatea realizării veniturilor, întrucât o parte dintre lucrările contractate au fost sistate de către beneficiari și totodată s-a prelungit termenul de finalizare al contractelor în derulare.

Tot din cauza pandemiei de coronavirus, o altă categorie de furnizori și-a reconsiderat poziția față de Beta Building Solution S.R.L., refuzând furnizarea de materiale, materii prime etc fără plata în avans a acestora.

În aceste condiții, Beta Building Solution S.R.L. s-a aflat în imposibilitatea de a putea continua activitatea de execuție de lucrări, existând pe tot parcursul anului 2020 o incertitudine pe piața construcțiilor, dublată de regresul negocierilor cu partenerii contractuali cauzat de pandemia de coronavirus.

3. În această perioadă, societatea a fost obligată să mențină personalul, astfel că, au crescut foarte mult cheltuielile cu salariile, raportat la nivelul veniturilor și al previziunilor din planul de reorganizare confirmat.

În concluzie, modificarea elementelor avute în vedere la întocmirea planului de reorganizare, în special modificările intervenite în piața de profil din cauza apariției pandemiei de COVID 19, care nu au existat la momentul inițial, impun în mod obligatoriu modificarea și prelungirea planului de reorganizare.

4. Conform planului de reorganizare, societatea a previzionat în această perioadă încasări din creanțele istorice și din garanțiile de bună execuție în suma de 68.000 lei. Această sumă nu a fost încasată, clienții societății având incidente de plată din cauza pandemiei.

1.3. Îndeplinirea condițiilor pentru propunerea modificării planului de reorganizare


Condițiile preliminare pentru depunerea Planului de reorganizare modificat al societății debitoare, conform art. 139 alin. 5 din Legea 85/2014, sunt îndeplinite după cum urmează:

- a fost confirmat planul de reorganizare conform Hotărârii nr. 200/2019 04.10.2019,
- nu s-a dispus intrarea în procedura de faliment a debitoarei,
- planul de reorganizare este în termenul legal de derulare

2. Prezentarea generală a societății la data depunerii modificării planului de reorganizare

Intrarea în insolvență a Beta Building Solution S.R.L. nu a determinat izolarea completă a societății în mediul de afaceri, deoarece anii de experiență și contractele finalizate cu succes au atras în jurul Beta Building Solution S.R.L. parteneri stabili, atât furnizori, cât și clienți.

Din acest motiv, Beta Building Solution S.R.L. a realizat în cele cinci trimestre ale planului venituri foarte apropiate de cele prevăzute în plan, însă, datorită situației generale, au crescut foarte mult cheltuielile din această perioadă, raportat la previziunile din plan. Conform și raportelor de activitate publicate în BPI, rezultă că pe perioada reorganizării în primele cinci trimestre din plan, societatea a desfășurat activitate în cadrul careia, au fost înregistrate încasări (inclusive TVA) și plăți (inclusive TVA) conform tabelului:



Specificatie	Incasari	Plati
Trim 1 din plan	642.525	573.281
Trim 2 din plan	269.858	270.335
Trim 3 din plan	597.948	599.434
Trim 4 din plan	574.809	535.647
Trim 5 din plan	528.900	502.578
Total incasari	2.614.040	2.481.275
Distributii ANAF		76.667

Dupa confirmarea planului de reorganizare pana in prezent, societatea a continuat desfasurarea activitatilor curente sub supravegherea administratorului judiciar si a efectuat plati necesare desfasurarii activitati curente.

In prezent, Beta Building Solution S.R.L. isi desfasoara activitatea in baza contractelor incheiate, lucrand in complexul SEMA – cladirile 3-4, lucrare in valoare de 2.000.000 lei, cu termen de predare 15.12.2022, lucrare Hala confectii metalice in valoare de 75.000 lei cu termen de predare 15.06.2021, lucrare Imobil Moxa, in valoare de 14.870 lei si lucrare Imobil Unirii in valoare de 31.800 lei, cu termen de predare 31.07.2021.

Societatea este in discutii pentru contractarea de noi lucrari pentru perioada urmatoare.

2.1 Activul societatii la data depunerii modificarii planului de reorganizare

-Active imobilizate sunt reprezentate de mijloace de transport in valoare de 126.879 lei (conform raport evaluare) si 1.643 lei valoare utilaje

- Creante istorice in valoare contabila de 498.207 lei si valoare realizabila de 144.594 lei.

-Garantii de buna executie conform tabel

Beneficiar	Lucrare	Suma	Scadenta
Implenia	Aerotech Brasov	20.570	07.01.2020
	Lidl Pitesti	47.021	19.12.2022
	Kaufland Brasov	124.430	17.10.2023
	Lidl Calarasi	38.598	19.12.2022
	total	230.619	
Concret	Lidl Otopeni	24.000	30.04.2020
	Lidl Bucuresti Noi	24.000	09.06.2020
	Lidl Craiova	22.920	24.02.2021
	Lidl Suceava	18.479	24.02.2021
	Penny Tm	58.967	31.05.2021
	Lidl Campulung Moldovenesc	4.452	26.05.2021
	Lidl Mangalia	1.087	20.04.2021
	Poiana S	37.511	09.09.2021
	Lidl Constanta	3.447	12.08.2021
	Penny Gherase	71.945	22.11.2021
	total	266.809	
SEMA BUSINESS THREE		266.957	18.12.2022
Alfera Consulting		1.625	12.01.2021
Depenbrock	Lidl Turnu Magurele	41.881	22.09.2021
SSAB-AG	Penny Stefanesti	34.314	31.01.2022
	Penny Buftea	77.425	31.01.2022
	total	111.739	
Consola Grup	Hotel Hilton	166.319	27.11.2022
TOTAL		1.085.948	



2.2. Pasivul societății la data depunerii modificării planului

Pasivul societății este reprezentat de creanțele aflate în sold la data depunerii prezentului plan de reorganizare.

De remarcat ca în acesta perioada nu s-au înregistrat alte creanțe fata de bugetul statului, societatea fiind la zi cu platile catre buget și nici alte creanțe fata de furnizorii societății.

3. Durata planului de reorganizare

În vederea acoperirii într-o cât mai mare măsură a pasivului ramas neachitat al societății debitoare, se propune prelungirea planului de reorganizare pe durata maximă prevăzută de lege de 4 ani de la data confirmării acestuia de către judecătorul-sindic, respectiv prelungirea cu inca un an al planului de reorganizare confirmat.

În conformitate cu art. 139 alin 5 din Legea nr. 85/2014, Planul de reorganizare poate fi modificat, *inclusiv prelungirea acestuia se poate face oricând pe parcursul procedurii de reorganizare, fără a se putea depăși o durată maximă a derulării planului de 4 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 în sold, la data votului, în aceleași condiții ca la votarea planului de reorganizare. Modificarea planului va trebui să fie confirmată de judecătorul sindic.*

Avand în vedere aceste prevederi legale, planul de reorganizare se considera în perioada noiembrie 2019 -noiembrie 2022.

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, sub supravegherea administratorului judiciar.

4. Premisele reorganizării societății

Planul de reorganizare urmărește acoperirea unei parti a pasivului societății debitoare aflat în sold prin raportare la planul de reorganizare initial confirmat.

Votarea planului și reorganizarea sunt masuri menite prin finalitatea lor să satisfacă interesele creditorilor, atât ale celor garantati cât și a celor bugetari, precum și interesele Beta Building Solution S.R.L. care își continua activitatea, cu producerea de consecințe economice și sociale benefice.

În acest sens, prin reorganizarea activității pe baza planului de reorganizare, se prevede restructurarea și continuarea activității debitorului folosindu-se de experiența acumulată în domeniu, de expertiza specialistilor extrem de apreciatii în piata de profil constructii. Prin continuarea activității, societatea are șanse mult mai mari de a încasa creanțele pe care le detine de la beneficiarii săi, de a întreprinde toate demersurile în vederea deblocării garanțiilor de buna executie. Astfel, principiile care stau la baza întocmirii planului sunt:

A. Asigurarea unor surse de venit din:

- Continuarea contractelor aflate în derulare,
- Contractarea de noi lucrări de construcții, în baza contractelor cadru încheiate
- Recuperarea creanțelor neîncasate de către societate;

B. Distribuiri către creditori, conform programului de plăți asumat de către societate;



4.1. Avantaje generale față de procedura falimentului

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

Făcând o comparație între gradul de satisfacere a creanțelor în cadrul procedurii de reorganizare și cea de faliment se poate observa ca gradul de satisfacere a creanțelor creditorilor este mult mai mare în ipoteza continuării activității, decât în ipoteza falimentului.

Totodată procedura de reorganizare comportă și alte avantaje:

- În situația intrării în procedura de faliment, s-ar înregistra cheltuieli de lichidare care ar diminua suma distribuită creditorilor.
- Prin intrarea în procedura de faliment scad considerabil șansele de încasare a creanțelor.

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

Raportându-ne la valoarea de evaluare a patrimoniului societății, putem concluziona că implementarea cu succes a planului de reorganizare va asigura acoperirea într-un grad mai mare a creanțelor creditorilor care profită de pe urma maximizării valorii averii și a lichidităților suplimentare obținute, realizându-și în acest fel creanțele într-o proporție superioară decât cea care s-ar realiza în ipoteza falimentului.

Valoarea de lichidare a activului societății reprezentat de mașini și utilaje și creanțe de încasat este în valoare de 929.064 lei. Termenul de încasare a sumelor previzionate este determinat în primul rând de termenul până la momentul începerii procedurii de lichidare de obicei aproximativ un an, până la definitivarea tabelului consolidat, evaluare, aprobarea de către creditorii a modalității de vânzare, anunțuri, etc.

Cheltuielile din perioada de faliment sunt reprezentate de cheltuieli de conservare până la vânzare a mașinilor și utilajelor, cheltuieli cu disponibilizarea personalului, acordarea de preaviz, onorarii lichidatorului judiciar, evaluare, anunțuri, cheltuieli cu recuperarea creanțelor, etc.

În tabelul de mai jos este explicitată suma care s-ar distribui creditorilor în caz de faliment.

Specificatie	Valoare lichidare
Incasari creante	800.542
Vanzare active	128.522
Total incasari	929.064
Cheltuieli de lichidare adm jud	113.552
Cheltuieli incetare contracte de munca -preaviz	93.333
Cheltuieli conservare	36.000
Alte cheltuieli de procedura 3%	27.872
%UNPIR	18.581
Total plati	289.338
De distribuit	639.726

Totalul distribuțiilor ce urmează a se efectua prin programul de plăți propus prin prezentul plan către creditorii aflați în sold și înscrși în tabelul de creanță sunt în cuantum de 1.505.011 lei.

4.3. Avantaje pentru principalele categorii de creditori

În ceea ce privește creditorii privilegiați reprezentați de:

- o Creditorii bugetari - încasează prin planul de reorganizare creanța în proporție de 100%
- o Creditorii garantati - încasează prin planul de reorganizare creanța în proporție de 100%

4.4. Simularea falimentului

În ipoteza intrării societății în faliment, valoarea creanțelor ce poate fi distribuită prin plan și prin procedura de faliment către creditori, în cele două scenarii, este:

Specificatie	Sume distrib prin plan	Sume distrib în falim.	% recuperare
Creditori garantati	135.520	41.127	30,35%
Creditori bugetari	1.369.491	598.599	43,71%
Creditori chirografari	0	0	0,00%
Total	1.505.011	639.726	42,51%

5. Strategia de reorganizare

5.1. Măsuri adecvate pentru punerea în aplicare a planului

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

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

În esență, principale măsuri prezentate prin plan se referă la:

- A. Restructurarea financiară:
 - ▷ Eșalonarea unor datorii, conform programului de plăți pentru o perioadă de încă un an față de planul anterior confirmat.
- B. Restructurarea operațională:
 - ▷ Obținerea de resurse financiare provenite din derularea activității de executări de lucrări de construcții;
 - ▷ Recuperări de creanțe
 - ▷ În vederea reducerii cheltuielilor cu impozitul pe mijloacele de transport, întrucât parte din acestea nu mai pot fi utilizate și pentru ele nu se mai poate obține în speșia ITP, vor fi casate.

Capitolu 6. Previțiuni financiare pe perioada planului de reorganizare

La întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli s-au avut în vedere următoarele premise:

1. Contractele de lucrări în derulare;
2. Contractarea de noi lucrări



3. Acoperirea costurilor directe și indirecte aferente activității desfășurate;
4. Incasarea garanțiilor de buna execuție și a creanțelor istorice.

5.2 Previzionarea veniturilor și încasărilor

Calculul veniturilor are la bază

-contractele pe care Beta Building Solution S.R.L. își desfășoară activitatea, respectiv lucrarea în complexul SEMA – clădirile 3-4, lucrare în valoare de 2.000.000 lei, cu termen de predare 15.12.2022, lucrare Hala confecții metalice în valoare de 75.000 lei cu termen de predare 15.06.2021, lucrare Imobil Moxa, în valoare de 14.870 lei și lucrare Imobil Unirii în valoare de 31.800 lei, cu termen de predare 31.07.2021.

-incasări din creanțe istorice care au în vedere demersurile anterioare discutate cu clienții și analiza posibilității de a încasa aceste creanțe conform tabelului următor.

Specificatie	Suma	Observatii	Grad de recuperare	De incasat
Beta Impex	4.886	Insolventa	0	
Concret Construct	15.364	2017	0%	0
A.G General construct	27.086	2017	100%	27.086
Implenia Construct	165.499	2017	60%	99.299
Vaduva Ionut	9.377	2015	0%	0
PAB Romania	62.673	compensat		0
Elcon SYSTEMS	70.113	Insolventa	0%	0
Plus Confort	7.961	2018	100%	7.961
PAB London Limitid	10.248	2017	100%	10.248
EMES ENGINEERING	125.000	achitat iulie		0
TOTAL	498.207			144.594

-incasări din garanții constituite în favoarea clienților cu care societatea a avut încheiate contracte. Valoarea garanțiilor pe care le deține societatea este de 1.085.948 lei, din care suma de 961.518 lei o reprezintă garanțiile exigibile până la finalizarea perioadei planului de reorganizare.

5.3. Previzionarea cheltuielilor:

În previzionarea cheltuielilor s-a avut în vedere că pe perioada planului de reorganizare cheltuielile înregistrate au depășit previziunile, astfel că au fost reconsiderate cheltuielile cu salariile, reducându-se astfel profitul previzionat inițial prin planul confirmat, restul cheltuielilor fiind la nivelul celor anterior previzionate prin planul confirmat.

5.4. Prezentarea cash flow previzionat

Întrucât societatea nu are împrumuturi bancare și nici nu-și propune investiții pe perioada planului s-a previzionat doar un Cash flow operational.

Prognoza fluxului de numerar și programul de plăți a fost realizat pornind de la următoarele elemente:

- încasarea creanțelor curente se realizează la 30 zile de la emiterea facturii având în vedere contractele încheiate.
- plata salariilor se face în două tranșe, avans și lichidare, considerându-se plata lunară integrală iar impozitele și taxele aferente sunt considerate plătite lunar.
- plata furnizorilor se realizează în interiorul lunii în care a fost emisă factura dar nu mai târziu de 30 zile de la emiterea ei.



- toate incasarile si platile au fost previzionate fara a tine seama de taxa pe valoarea adaugata. Aceasta se va plati conform documentelor din care rezulta, societatea fiind platitoare de tva la luna.

Tabloul proiectiei Fluxului de numerar pe perioada prezentului plan, este prevazut in mod detaliat in anexa. El a fost structurat pe situatii trimestriale si cuprinde intrari de numerar din activitatea curenta din incasari creante istorice, si incasari garantii de buna executie. Iesirile de numerar includ contravaloarea cheltuielilor aferente activitatii curente si plata onorariului fix si procentual al administratorului judiciar.

6. Categoriile de creante si tratamentul acestora

Conform legii, planul de reorganizare va mentiona categoriile de creante defavorizate prin plan si tratamentul acestora. Cuanumul despagubirilor ce urmeaza a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creante, in comparatie cu valoarea estimativa ce ar fi primita prin distribuire in caz de faliment.

6.1. Categoriile de creante aflate in sold sunt

1. Creantele care beneficiaza de drepturi de preferinta - 135.520 lei
 2. Creantele bugetare - 1.369.490 lei
 3. Creantele chirografare - 1.871.828 lei
- Totalul pasivului aflat in sold este de 3.376.839 lei

6.2. Categoriile propuse pentru a vota prezentul plan de reorganizare

Planul de reorganizare se supune votului urmatoarelor categorii:

- a) creantele care beneficiaza de drepturi de preferinta;
- b) creantele bugetare;
- c) creante chirografare.

6.3. Tratamentul echitabil al creantelor

Definitia data de catre legiuitor creantelor defavorizate o gasim la art. 5 a Legii nr. 85/2014 punctul 16, potrivit careia o „*categoria de creante defavorizate este considerata a fi categoria de creante pentru care planul de reorganizare prevede cel puțin una dintre modificările următoare pentru creanțele categoriei respective:*

a) o reducere a cuantumului creanței și sau a accesoriilor acesteia la care creditorul este îndreptățit potrivit legii;

b) o reducere a garanțiilor ori reșalonarea plăților în defavoarea creditorului fără acordul expres al acestuia;

De asemenea, potrivit art. 139 alin.1 lit. E din Legea 85/2014, „*vor fi considerate creanțe nedefavorizate și vor fi considerate că au acceptat planul creanțele ce se vor achita integral în termen de 30 de zile de la confirmarea planului ori în conformitate cu contractele de credit sau leasing din care rezultă*”.

Prin prezentul plan se vor realiza eșalonări de achitare a creanțelor pentru o perioadă mai mare de 30 de zile de la data confirmării planului, pentru creanțele garantate, creanțele bugetare si creanțele chirografare



Având în vedere că tratamentul creanțelor defavorizate se va putea verifica cu certitudine doar la data votării prezentului plan, în conformitate cu art. 139 alin 2 lit c), în cazul în care o categorie de creanțe defavorizate de rang superior va respinge prezentul plan, sumele distribuite categoriilor de creanțe inferioare nu vor fi mai mari decât cele obținabile în caz de faliment, iar programul de plăți din planul de reorganizare va fi modificat în conformitate cu această prevedere.

6.4. Categoriile de creanță care sunt defavorizate prin plan

Categoriile de creanțe defavorizate prin prezentul Plan de reorganizare sunt următoarele:

- Categorii de creanțe privilegiate;
- Categorii de creanțe bugetare;
- Categorii de creanțe chirografare

Creanțele garantate deținute de creditorii garantați sunt defavorizate prin prezentul Plan pentru considerentul că, deși aceste creanțe vor fi achitate în totalitate prin Plan pentru grupa creanțelor garantate, totuși planul propune o eșalonare a plății creanțelor garantate. Aceste măsuri au fost luate pentru a corela costurile cu veniturile debitoarei și cu capacitatea totală de plată și de rambursare a datoriilor prevăzute în programul de plăți, precum și cele rămase din perioada de observație.

Categoria creanțelor bugetare este prezumată a fi una defavorizată având în vedere faptul că planul prevede modificarea termenului de achitare a creanțelor, aferente perioadei de dinaintea datei deschiderii procedurii de insolvență față de societatea debitoare, creanțele urmând să fie achitate eșalonat.

Categoria creanțelor chirografare este defavorizată având în vedere faptul că prin planul propus nu se distribuie sume către acești creditori.

7. Programul de plată al creanțelor

Programul de plată al creanțelor este detaliat în anexele care fac parte integrantă din prezentul plan de reorganizare.

Programul de plată al creanțelor prevede ca data scadenței a sumelor cuprinse în plan, sfârșitul trimestrului convențional, respectiv câte trei luni calculat de la luna următoare confirmării planului de reorganizare.

Ordinea în care sunt plătite creanțele este – creditor garantat de rangul 1, creditor bugetar, creditor garantat de rangul 2, creditor chirografar indispensabil.

8. Concluzii

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

Așa cum am prezentat și în cuprinsul planului, falimentul Societății nu reprezintă o alternativă viabilă în vederea acoperirii pasivului Societății, cea mai mare parte a creditorilor acesteia urmând a beneficia de distribuire de sume cu mult diminuate față de cele propuse a fi distribuite prin prezentul plan.



Este de menționat faptul că implementarea prezentului plan va avea consecințe și pe plan economic și social, asigurând menținerea în circuitul comercial a unei societăți viabile, restructurate atât din punct de vedere operațional cât și financiar, un viitor contribuabil la bugetul consolidat al statului și un generator de locuri de muncă pe piața muncii, aspecte care apreciem că nu pot fi neglijate de către creditorii Societății.

Reorganizarea Societății poate prezenta beneficii inclusiv pentru furnizorii societății, care își mențin un beneficiar și nu sunt obligați să-și găsească alți beneficiari. Desigur că prevederile legii privind procedura insolvenței asigură creditorilor Societății posibilitatea de a solicita intrarea acesteia în procedura falimentului în orice moment în care Societatea nu respectă prevederile asumate prin prezentul plan, asigurându-se în aceste condiții șanse mult mai ridicate de valorificare a activelor acesteia ca o afacere în stare de funcționare. Controlul strict al aplicării prezentului plan și monitorizarea permanentă a derulării acestuia, de către administratorul judiciar în calitatea sa de organ ce asigură supravegherea activității curente a Societății de către creditorii Societății și de către judecătorul-sindic, constituie o garanție solidă a realizării obiectivelor pe care și le propune, respectiv plata pasivului asumat prin Plan și menținerea Societății în viața comercială, motiv pentru care supunem votului Dvs. prezentul plan de reorganizare.

Lista anexe

- Anexa 1 – Programul de plata al creanțelor
- Anexa 2 – Flux de încasări și plăți/ Venituri și cheltuieli
- Anexa 3 - Contracte în derulare cu principalii clienți

Administrator special
Lemneanu Petre



Claudia-
Manuela
Catana

Digitally signed
by Claudia-
Manuela Catana
Date: 2021.05.07
08:29:41 +03'00'

S.C. BETA BUILDING SOLUTION S.R.L.
 CUI: 29029897/151/370/2011
 Sediuul Societii: Calarasi, Str. Prolungarea Bucuresti nr. 211 Camera 3, Jud. Calarasi
 Dosar nr. 1632/116/2018

PROGRAMUL DE PLATI

CREDITORI	Creante in sold	Trim 3 2021	Trim 4 2021	Trim 1 2022	Trim 2 2022	Trim 3 2022	Trim 4 2022	Total
DIGP Ploiesti	45.914	45.914						45.914
IGR Electro Service SRL	89.606		89.606					89.606
D.G.F.P. Calarasi	1.367.571	30.554	77.736	186.561	229.944	235.681	682.345	1.367.571
Primaria Mun. Calarasi	1.919	1.919						1.919
XANDRANET	40.811							40.811
NETRONIX	5.498							5.498
Directia Jud. Sport - Timoret Arges	12.601							12.601
HELINICK SRL	48.927							48.927
VALPLAST INDUSTRIE SRL	25.218							25.218
STOLZENBACH CONS	18.652							18.652
RMES ENGINEERING SRL	339.943							339.943
TOTAL ELECTRICOM DISTRIBUTION SRL	107.109							107.109
ELCOM SYSTEM SRL	223.861							223.861
ELECTRIC OM IMPRAM SRL	7.100							7.100
COM ELECTRO CONSTRUCT	68.507							68.507
FLASH LIGHTING SERVICES SA	486.641							486.641
LINDE Gaz Romania SRL	5.789							5.789
UNILUX INTERNATIONAL SRL	39.598							39.598
Lemneanu Radu	441.174							441.174
TOTAL	3.376.839	78.388	167.342	186.561	229.944	235.681	682.345	1.505.011

Administrator special
 Lemneanu Petre



Claudia-Manuela Catana
 Digitally signed by Claudia-Manuela Catana
 Date: 2021.05.07 08:29:23 +03'00'

S.C BETA BUILDING SOLUTION S.R.L.

CUI: 29029897; J51/370/2011

Sediul Social: Calarasi, Str.Prelungirea Bucuresti nr. 211 Camera 3, jud. Calarasi

Dosar nr. 1632/116/2018

PREVIZIONAREA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR

Specificatie	Trim 3 2021	Trim 4 2021	Trim 1 2022	Trim 2 2022	Trim 3 2022	Trim 4 2022	TOTAL
Venituri din activitatea curenta	500.000	500.000	550.000	550.000	577.500	606.375	3.283.875
Cheltuieli							
Cheltuieli cu personalul	375.000	375.000	412.500	412.500	433.125	454.781	2.462.906
Taxe si impozite locale			2.800				2.800
Cheltuieli cu asigurarile			12.600				12.600
Onerariu fix Administrator judiciar	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	36.000
Onerariu de succes 5 %						0	0
Chirie sediu	2.613	2.613	2.613	2.613	2.613	2.613	15.675
Utilitati	5.000	5.000	5.500	5.500	5.775	6.064	32.839
Prestatii externe	29.000	29.000	31.900	31.900	33.495	35.170	190.465
Alte cheltuieli	5.000	5.000	5.500	5.500	5.775	6.064	32.839
TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE	422.613	422.613	479.413	464.013	486.783	510.691	2.785.124
PROFIT din exploatare	77.388	77.388	70.588	85.988	90.718	95.684	497.752
Impozit pe venit	5.000	5.000	5.500	5.500	5.775	6.064	32.839
Incasari si plati							
Lichiditati din perioada anterioara		18.000	18.000	19.000	19.000	20.000	
Incasari activitatea curenta	500.000	500.000	550.000	550.000	577.500	606.375	3.283.875
Incasari garantii	24.000	94.955	102.473	109.457	111.739	543.895	986.518
Incasari creante istorice			20.000	40.000	40.000	44.594	144.594
Total incasari	524.000	612.955	690.473	718.457	748.239	1.214.864	4.508.987
Total plati	427.613	427.613	484.913	469.513	492.558	516.755	2.818.962
Capital de lucru	18.000	18.000	19.000	19.000	20.000	15.764	
De distribuit	78.388	167.342	186.561	229.944	235.681	682.345	1.580.261

Administrator special
Lemneanu Petre



Claudia-
Manuela
Catana

Digitally signed by
Claudia-Manuela
Catana
Date: 2021.05.07
08:28:40 +03'00'