

PLAN DE REORGANIZARE

SC NEST CONPREST SRL

societate in insolventa, in insolvency, en procedure collective

Plan de reorganizare – Cuprins

1. Prezentare generala	3
2. Principiile planului	4
3. Prezentarea companiei	5
3.1 Scurt istoric - date de identificare	5
3.2. Evolutia financiara 2015 - 2017	5
4.Perspective de redresare	9
4.1 Obiective propuse. Analiza SWOT.....	9
4.2. Cererea pietei fata de oferta debitorului	10
4.3. Masuri concordante cu ordinea publica	10
4.4. Modalitatea de selectie, desemnare si înlocuire a administratorilor si a directorilor	10
5. Masuri adecvate pentru punerea in aplicare a planului	10
5.1. Restructurarea operationala, financiara si corporativa a debitorului	10
5.2. Situatia financiara simulata pe perioada de a reorganizare judiciara.....	12
6. Categoriile de creante	13
6.1. Categori de creante	13
6.2. Categori de creante nedefavorizate	14
6.3. Categori de creante defavorizate si tratamentul acestora	14
7. Programul de plata a creantelor	15
7.1. Bugetul de venituri si cheltuieli, flux de numerar, desfasurator plati	15
7.2. Despagubiri in caz de faliment	16
8. Concluzii	21
Anexe	22

1. Prezentare generala

Prezentul plan are ca scop fundamental reorganizarea judiciara a societatii NEST CONPREST SRL, societate aflata în stare de insolventa. Cauzele care au condus societatea la starea de insolventa pot fi sintetizate dupa cum urmeaza:

- creșterea datoriilor fiscale, în urma unui control efectuat de organele abilitate, ce a condus la sechestrarea bunurilor societății și instituirea de popriri pe conturi, având ca efect, îngreunarea desfășurării activității debitoarei
- neîncasarea la timp a creanțelor ce a condus la neplata la timp a furnizorilor și la diminuarea drastică a capitalului de lucru. În acest context debitoarea a fost nevoită pe parcursul anului 2017 să contracteze credite bancare în vederea desfășurării activității
- declansarea crizei economice avand impact asupra activitatii societatii prin diminuarea cifrei de afaceri de la o perioada la alta;
- creșterea contribuțiilor prin mărirea salariului minim pe economie.

Asa cum mentioneaza si administratorul judiciar, societatea a recunoscut existenta starii de insolventa si si-a exprimat intentia de a-si reorganiza activitatea, considerand ca trebuie sa intervina în vederea redresarii situatiei.

Principiile care stau la baza întocmirii planului sunt:

- **Continuarea si dezvoltarea activitatii curente a societatii**

Societatea a fost înființata în anul 2004 avand ca obiect de activitate „Transporturi rutiere de marfuri”- transport de beton cu autoutilitare specializate -cod CAEN 2363, iar ca obiect secundar de activitate intermediere cu material de constructii-beton si agregate minerale.

Societatea isi desfasoara activitatea în mare parte cu utilajele proprii conform situatiei mijloace fixe.

În prezent sunt încheiate contracte viabile avand ca obiect –prestari servicii transport beton cu urmatorii beneficiari-CRH CIMENT ROMANIA SA, CARPAT BETON SERVICII POMPE SRL, IKODOMI NUFRI SRL, STRABAG SRL, TOP BETON SRL , RAI 88 SRL.

Societatea este deservita de un personal format din:

- un director general(proprietarul afacerii)
- un director economic
- un asistent administrativ
- patru soferi

- **Reducerea la maxim a cheltuielilor curente ale societatii**

În acest scop se intentioneaza continuarea activitatii societatii cu o schema redusa de personal specializat, respectiv :

- un director general(proprietarul afacerii)
- un director economic
- un asistent administrativ
- patru soferi

- **Valorificarea partiala a patrimoniului societatii**

În vederea derularii cu succes a prezentului plan de reorganizare, societatea, în perioada de reorganizare, este dispusa sa valorifice anumite bunuri din patrimoniu care nu afecteaza

desfasurarea activitatii curente de baza, pentru a-si putea achita datoriile catre,, creditori in conformitate cu programul de plati propus prin prezentul plan de reorganizare.

- **Venituri din incasarea creantelor societatii**

Societatea are in vedere intensificarea eforturilor privind incasarea creantelor prin demararea unor actiuni judiciare si extrajudiciare in acest scop.

Prin Încheierea din 05.09.2017, Tribunalul Bucuresti a dispus la cererea debitorului deschiderea procedurii generale a insolventei desemnând ca administrator judiciar Casa de Insolvență Moldova SPRL. Imediat după comunicarea Încheierii de numire în funcție, administratorul judiciar a efectuat notificările prevăzute de lege privind publicitatea declanșării procedurii și a termenelor stabilite de judecătorul sindic.

Administratorul special al societății a pus la dispoziția administratorului judiciar documentele contabile ale societății (situatiile financiare), lista creditorilor pe tipuri de creanțe, lista bunurilor și situatia juridică a acestora, lista transferurilor patrimoniale. Administratorul a notificat prin corespondență scrisă creditorii indicați, precum și alți posibili creditori: creditori bugetari (Primăria Sectorului 6, AJFP, etc.). Notificarea deschiderii procedurii a fost publicată în Buletinul procedurilor de insolvență nr. 17124/20.09.2017 și s-a publicat un anunț privind deschiderea procedurii în ziarul „Național” la data de 15.09.2017.

Analiza patrimonială a fost făcută pe baza situațiilor financiare puse la dispoziție de către debitor, situații înregistrate la organele abilitate (ministerul de finanțe și ONRC) precum și pe baza bilanțului și a bilanțelor de verificare.

Ca urmare a întocmirii de către administratorul judiciar a tabelului definitiv de creanțe, la data de 25.04.2018, publicat în BPI nr. 8517 din 26.04.2018, debitoarea și-a manifestat în continuare interesul în depunerea unui plan de reorganizare. **Valoarea totală a creantelor propuse pentru a fi achitate de debitoare în urma aprobării planului de reorganizare este de 3.014.121 lei reprezentând 100% din totalul creantelor, respectiv achitarea în cuantum de 100% a creantelor curente născute după deschiderea procedurii, 100% a creantelor salariale, 100% a creantelor bugetare și 100% din creanțele chirografare cuprinse în tabelul definitiv de creanțe.**

Procedura fiind deschisă la cererea debitoarei, aceasta manifestându-și de la început intenția de reorganizare, în urma aprobării adunării generale a acționarilor/asociaților, în termen de 30 de zile de la publicarea tabelului definitiv de creanțe, poate depune un plan de reorganizare¹.

” Art. 132. - (1) Urmatoarele categorii de persoane vor putea propune un plan de reorganizare:

a) debitorul, cu aprobarea adunării generale a acționarilor/asociaților, în termen de 30 de zile de la publicarea tabelului definitiv de creanțe, cu condiția formulării intenției de reorganizare potrivit art. 67 alin. (1) lit. g), dacă procedura a fost declansată de acesta, și în termenul prevăzut de art. 74, în cazul în care procedura a fost deschisă ca urmare a cererii unuia sau mai multor creditori;....” L85/2014

Planul prevede restructurarea și continuarea activității debitorului, conținutul acestuia atingând cerințele Secțiunii 6 din Capitolul I, Titlul II la Legea 85/2014. Datorită propunerilor comerciale pe care debitoarea le-a formulat prin prezentul plan, încercând ca în această perioadă să-și restructureze și să continue activitatea în vederea achitării creanțelor, există certe premise ca adunarea creditorilor să voteze pozitiv planul de reorganizare, și în aceste condiții acesta să fie confirmat și de judecătorul sindic.

Conform Art. 139 alin. 2 din Legea 85/2014 planul urmărește un tratament corect și echitabil pentru toate categoriile de creditori, respectând următoarele condiții:

a) niciuna dintre categoriile care resping planul și nicio creanță care respinge planul nu primesc mai puțin decât ar fi primit în cazul falimentului;

- b) nicio categorie sau nicio creanta apartinand unei categorii nu primeste mai mult decat valoarea totala a creantei sale;
- c) in cazul in care o categorie defavorizata respinge planul, nicio categorie de creante cu rang inferior categoriei defavorizate neacceptante, astfel cum rezulta din ierarhia prevazuta la art. 138 alin. (3), nu primeste mai mult decat ar primi in cazul falimentului;
- d) planul prevede acelasi tratament pentru fiecare creanta in cadrul unei categorii distincte, cu exceptia rangului diferit al celor beneficiare ale unor cauze de preferinta, precum si in cazul in care detinatorul unei creante consimte la un tratament mai putin favorabil pentru creanta sa.

2. Principiile planului de reorganizare

Planul de reorganizare este intocmit de catre debitor in temeiul si cu respectarea art. 132 alin (1) litera (a) si anume, *cu aprobarea adunarii generale a actionarilor/asociatilor, in termen de 30 de zile de la publicarea tabelului definitiv de creante, cu conditia formularii intentiei de reorganizare potrivit art. 67 alin. (1) lit. g), daca procedura a fost declansata de acesta.*

In temeiul art. 132 alin (3) planul de reorganizare prevede o combinatie a celor doua variante, respectiv, atat restructurarea si continuarea activitatii cat si lichidarea unor bunuri din averea acestuia.

Obiectivul principal al planului il constituie mentinerea activitatii firmei si achitarea intr-o masura cat mai mare a creantelor.

Reorganizarea operationala si financiara are in vedere achitarea în cea mai mare parte a creantelor restante, prezentand o situatie de restituire a obligatiilor fata de creditorii, într-un quantum net superior cu cel la care s-ar fi îndestulat acestia în cazul în care s-ar fi initiat procedura de faliment.

Surse de finantare:

Restituirea datoriilor conform tabelului definitiv de creante se bazeaza in principal pe veniturile obtinute din activitatea curenta, respectiv din cele doua surse de finantare pe care le are la dispozitie societatea:

- 1. venituri obtinute din activitatea de baza a societatii;**
- 2. venituri obtinute din recuperari creante.**

De asemenea, societatea a prevazut in planul de reorganizare si obtinerea de alte venituri, respectiv:

- 3. venituri din valorificarea partiala de active din patrimoniu.**

Durata planului de reorganizare :

Conform art. 133 alin 3 din L85/2014, executarea planului de reorganizare se va intinde pe o perioada de maxim 3 ani de zile calculati de la data confirmarii planului. Modificarea planului de reorganizare, inclusiv prelungirea acestuia, conform art. 139 alin. 5 din L85/2014, se poate face oricand pe parcursul procedurii de reorganizare, fara a se putea depasi o durata totala maxima a derularii planului de 4 ani de la confirmarea initiala. Modificarea poate fi propusa de catre oricare dintre cei care au vocatia de a propune un plan, indiferent daca au propus sau nu planul. Votarea modificarii de catre adunarea creditorilor se va face cu creantele ramase in sold, la data votului, in aceleasi conditii ca si la votarea planului de reorganizare. Modificarea planului va trebui sa fie confirmata de judecatorul-sindic.

Sursele de rambursare, asigura o despagubire dupa cum urmeaza:

- creantele salariale : 100 %;
- creantele bugetare 100%;
- chirografari indispensabili conform art 134 – nu este cazul;
- creante chirografare 100%;
- creante nascute in timpul procedurii 100%

Aceasta maniera de despagubire reprezinta o situatie net superioara fata de cea in care ar fi fost despagubiti in caz de faliment.

In acest caz, procentele de indestulare ar fi:

- creantele salariale : 100 %;
- creantele bugetare : 100%;
- chirografari indispensabili conform art 134 – nu este cazul;
- creante chirografare: 7%;
- creante nascute in timpul procedurii 100%

Simularea situatiei de faliment a fost efectuata pe baza evaluarii bunurilor din patrimoniul societatii, valoarea estimativa calculata in conformitate cu prevederile art. 133 alin. 4 lit.d fiind valoarea de evaluare a bunurilor cuprinsa in rapoartele de evaluare intocmite de un evaluator ANEVAR, valoare toala a acestora fiind de 315.853 lei.

3. Prezentarea societatii

3.1 Prezentare asociati si activitate desfasurata:

Societatea a fost infiintata in anul 2004 avand ca obiect de activitate „Transporturi rutiere de marfuri”- transport de beton cu autoutilitare specializate -cod CAEN 2363, iar ca obiect secundar de activitate intermediere cu material de constructii-beton si agregate minerale.

Societatea isi desfasoara activitatea in mare parte cu utilajele proprii conform situatiei mijloace fixe.

In prezent sunt incheiate contracte viabile avand ca obiect –prestari servicii transport beton cu urmatorii beneficiari-CRH CIMENT ROMANIA SA, CARPAT BETON SERVICII POMPE SRL, IKODOMI NUFRI SRL, STRABAG SRL, TOP BETON SRL , RAI 88 SRL.

Societatea este deservita de un personal format din:

- un director general(proprietarul afacerii)
- un director economic
- un asistent administrativ
- patru soferi

3.2 Analiza patrimoniala a societatii pe ultimii 3 ani, pana la deschiderea procedurii insolventei:

La baza analizei efectuate stau situatiile financiare (documente de sinteză) aparținând debitoarei în insolvență SC NEST CONPREST SRL, și care au fost puse la dispoziția administratorului, dintre care enumerăm:

- Bilanț, contul de profit și pierderi, bilanță de verificare întocmite la data de 31.12.2015;
- Bilanț, contul de profit și pierderi, bilanță de verificare întocmite la data de 31.12.2016;
- Balanța de verificare întocmită la data de 31.07.2017;

Analiza situației economico-financiare a societății, prezintă situația financiară reală a societății ca o consecință a gestionării patrimoniului său.

Studiul cuprinde analiza financiară în dinamică a calculelor periodice de sinteză (bilanț, cont de

**PLAN DE REORGANIZARE SC NEST CONPREST SRL - societate in insolventa, in insolvency, en
procedure collective**

profit și pierderi, bilanță de verificare) aparținând societății SC NEST CONPREST SRL pentru perioada 31.12.2015 – 31.07.2017, precum și stabilirea unui diagnostic financiar pe baza informațiilor conținute de aceste documente. Analiza poziției financiare are ca obiectiv stabilirea punctelor slabe și tari cu privire la gestiunea patrimoniului societății, evidența cauzelor dificultăților existente, aprecierea capacității unității de a-și acoperi nevoile de finanțare.

Sintetic situația patrimonială (bilanț) se prezintă:

<i>Denumire indicator</i>	<i>31-dec.-15</i>	<i>31-dec.-16</i>	<i>31-iul.-17</i>
Imobilizari necorporale	0	0	0
Imobilizari corporale	309,459	45,565	157,965
Imobilizari financiare	0	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE	309,459	45,565	157,965
Stocuri	3,140,078	3,091,660	3,105,182
Creante	1,096,666	1,332,138	1,049,582
Investitii financiare termen scurt	0	0	0
Casa si conturi la banci	15,683	5,232	17,999
ACTIVE CIRCULANTE	4,252,427	4,429,030	4,172,764
CHELTUIELI INREG. IN AVANS	3,564,837	3,564,837	3,567,351
TOTAL ACTIV	8,126,723	8,039,432	7,898,080
Datorii ce trebuie platite < 1 an	14,670,121	10,707,784	12,642,435
Active circulante nete, datorii curente nete	-10,417,694	-6,278,754	-8,469,671
Total Active minus Datorii curente	-6,543,398	-2,668,352	-4,744,355
Datorii ce trebuie platite > 1 an	2,041,230	1,915,973	0
Venituri inregistrate in avans	139,584	139,584	138,217
Capital subscris si varsat	200	200	200
Rezerve din reevaluare	0	0	0
Rezerve	0	0	0
Rezultatul reportat	-10,826,979	-8,724,411	-4,724,110
Rezultatul exercitiului	2,102,567	4,000,302	-158,663
Repartizarea profitului	0	0	0
CAPITALURI PROPRII	-8,724,212	-4,723,909	-4,882,572
TOTAL PASIV	8,126,723	8,039,432	7,898,080

Activele imobilizate reprezintă valori economice de investiție a căror perioadă de utilitate și lichidate este mai mare de 1 an și care nu se consumă la prima utilizare. Evoluția activelor imobilizate se prezintă:

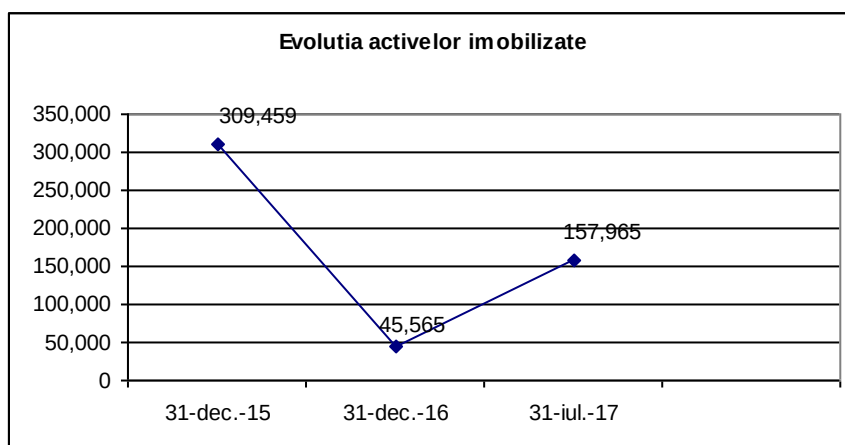
Elemente	31-dec.-15	31-dec.-16	31-iul.-17
Imobilizari necorporale - val nete	0	0	0
Imobilizari necorporale - cost istoric	0	0	0
Imobilizari necorporale - amortizare	0	0	0
Terenuri	0	0	0
Constructii - val nete	0	0	0
Constructii - cost istoric	0	0	0
Constructii - amortizare	0	0	0
Instalatii tehnice si masini - val nete	309,072	45,178	157,578
Instalatii tehnice si masini - cost istoric	549,077	549,077	731,621
Instalatii tehnice si masini - amortizare	240,005	503,899	574,043

**PLAN DE REORGANIZARE SC NEST CONPREST SRL - societate in insolventa, in insolvency, en
procedure collective**

Alte instalatii, utilaje si mobilier - val nete	387	387	387
Alte instalatii, utilaje si mobilier - cost istoric	387	387	387
Alte instalatii, utilaje si mobilier - amortizare	0	0	
Investitii in curs	0	0	
IMOBILIZARI FINANCIARE	0	0	
Total Active Imobilizate val nete	309,459	45,565	157,965
Total Active Imobilizate - cost istoric	549,464	549,464	732,008
Total Active Imobilizate - amortizare	240,005	503,899	574,043
Procent investitii in curs	0.00	0.00	0.00
Imobilizari corporale	309,459	45,565	157,965

Stocurile reprezintă active deținute pentru a fi vândute pe parcursul desfășurării normale a activității. Stocurile trebuie evaluate la valoarea cea mai mică dintre costul acestora și valoarea realizabilă netă a acestora. *Valoarea netă realizabilă* este prețul de vânzare estimat a fi obținut pe parcursul desfășurării normale a activității, mai puțin costurile estimate pentru finalizarea elementului de stoc, precum și a costurilor asociate vânzării acestuia

Grafic, evoluția activelor imobilizate se prezintă:

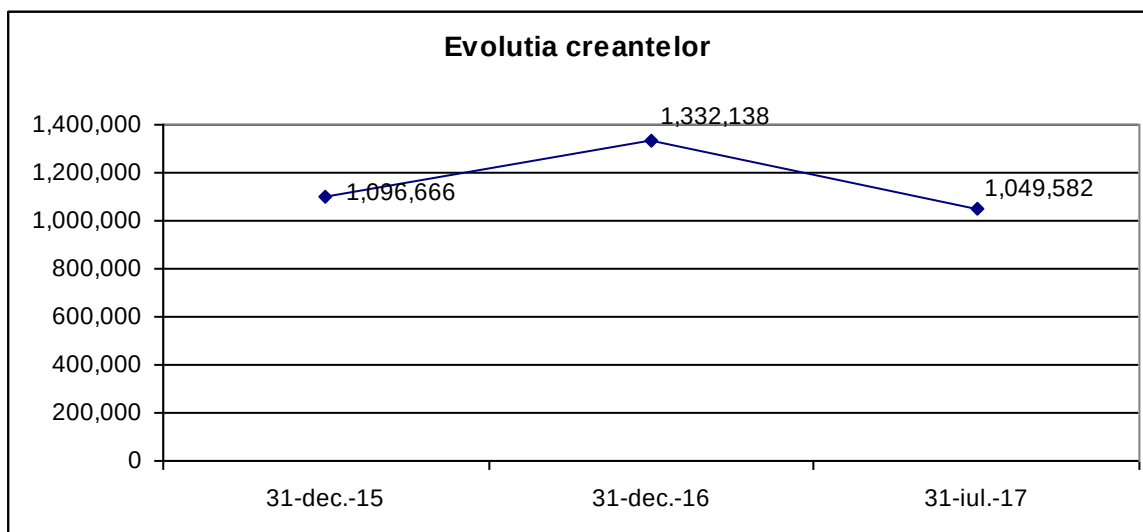


Creanțele societății (sau valori în curs de decontare) sunt sume ce urmează a fi încasate de întreprindere în urma vânzării de bunuri sau prestării de servicii către terți, numiți generic debitori. În perioada analizată societatea debitoare înregistrează creanțe de încasat cu următoarea structura:

Elemente	31-dec.-15	31-dec.-16	31-iul.-17
Furnizori debitori	7,537	7,537	0
Cienti	1,089,129	1,324,594	1,043,637
Personal	0	0	0
Bugetul de stat	0	6	5,945
Debitori diversi	0	0	0
Total	1,096,666	1,332,138	1,049,582
Cifra de afaceri	583,418	1,208,156	135,983
Durata medie de incasare creantelor	676.70	0.00	2778.65
Ponderea clientilor	99.31	99.43	99.43
Ponderea debit. Diversi	0.00	0.00	0.00
Ponderea bug.de stat	0.00	0.00	0.57
Ponderea furnizori debitori	0.69	0.57	0.00
cont 471+473	0	0	0

**PLAN DE REORGANIZARE SC NEST CONPREST SRL - societate in insolventa, in insolvency, en
procedure collective**

Grafic evolutia creantelor pe toata perioada analizata se prezinta astfel:



Creantele evidentiata reprezinta creantele nete de incasat, respectiv creantele care nu sunt provizionate datorita intrarii debitorilor in insolventa sau faliment si unde probabilitatea recuperarii sumelor este practic inexistentă.

Disponibilitățile bănești sunt reprezentate prin numerarul aflat în casieria unității, sumele aflate în contul bancar sau avansuri puse la dispoziția personalului sau terților.

Evoluția disponibilităților bănești se prezintă:

Elemente	31-dec.-15	31-dec.-16	31-iul.-17
Numerar casa	1,463	1,493	1,003
Conturi la banci	14,220	3,741	16,997
Total disponibil	15,683	5,233	17,999

Datoriile sunt surse de finanțare externe puse la dispoziția întreprinderii fie de bănci, fie de furnizori, fie de terți pentru care trebuie să se acorde o prestație sau un echivalent valoric.

Elemente	dec15		dec16		martie17	
	Sume	%	Sume	%	Sume	%
Furnizori	14,794,849	88.53	10,606,647	84.50	10,485,351	82.93
Cienti creditor	6,150	0.04	6,150	0.05	0	0.00
Personal	8,269	0.05	6,363	0.05	24,028	0.19
Asimilate salariilor	16,311	0.10	13,144	0.10	12,960	0.10
Bugetul de stat	3,869	0.02	3,316	0.03	3,313	0.03
Bugetele locale	930	0.01	858	0.01	591	0.00
Alte Fonduri (comision CM)	0	0.00	0	0.00	0	0.00
Diversi	1,878,973	11.24	1,878,973	14.97	1,839,973	14.55
Banci	0	0.00	0	0.00	223,080	1.76
Leasing	0	0.00	0	0.00	0	0.00
Asociati	2,000	0.01	37,000	0.29	54,000	0.43
Total datorii, din care:	16,711,351	100	12,552,451	100	12,643,297	100

**PLAN DE REORGANIZARE SC NEST CONPREST SRL - societate in insolventa, in insolvency, en
procedure collective**

Datorii < 1 an	14,670,121	0.00	10,636,478	0.73	12,643,297	1.19
Datorii > 1 an, din care:	2,041,230		1,915,973		0	

Datoriile din tabelul definitiv de creante intocmit de administratorul judiciar impreuna cu cele curente, nascute dupa data deschiderii procedurii, sunt in suma de **3.014.121**lei, din care **debitoarea prin prezentul plan de reorganizare va achita 100% din totalul acestora.**

4. Perspective de redresare

4.1 Obiective propuse :

Pentru a putea intelege si aprecia perspectivele reale de redresare ale societatii, trebuie pornit de la analiza financiara a situatiei actuale, diagnosticul economic , analiza SWOT a societatii, precum si aspecte legate de alte constrangeri interne si externe la nivelul societatii si a pietei.

In vederea redresarii financiare, societatea si-a stabilit urmatoarele obiective:

- **Continuarea si dezvoltarea activitatii curente a societatii**

Societatea a fost infiintata in anul 2004 avand ca obiect de activitate „Transporturi rutiere de marfuri”- transport de beton cu autoutilitare specializate -cod CAEN 2363, iar ca obiect secundar de activitate intermediere cu material de constructii-beton si agregate minerale.

Societatea isi desfasoara activitatea in mare parte cu utilajele proprii conform situatiei mijloace fixe.

In prezent sunt incheiate contracte viabile avand ca obiect –prestari servicii transport beton cu urmatorii beneficiari-CRH CIMENT ROMANIA SA, CARPAT BETON SERVICII POMPE SRL, IKODOMI NUFRI SRL, STRABAG SRL, TOP BETON SRL , RAI 88 SRL.

Societatea este deservita de un personal format din:

- un director general(proprietarul afacerii)
- un director economic
- un asistent administrativ
- patru soferi

- **Reducerea la maxim a cheltuielilor curente ale societatii**

In acest scop se intentioneaza continuarea activitatii societatii cu o schema redusa de personal specializat, respectiv :

- un director general(proprietarul afacerii)
- un director economic
- un asistent administrativ
- patru soferi

- **Valorificarea partiala a patrimoniului societatii**

In vederea derularii cu succes a prezentului plan de reorganizare, societatea, in perioada de reorganizare, este dispusa sa valorifice anumite bunuri din patrimoniu care nu afecteaza desfasurarea activitatii curente de baza, pentru a-si putea achita datoriile catre,, creditori in conformitate cu programul de plati propus prin prezentul plan de reorganizare.

- **Venituri din incasarea creantelor societatii**

Societatea are in vedere intensificarea eforturilor privind incasarea creantelor prin demararea unor actiuni judiciare si extrajudiciare in acest scop.

Analiza SWOT:

PUNCTE TARI	PUNCTE SLABE
• Renumele si experienta societatii in acest sector de productie mai rar intalnit pe piata	• Lipsa disponibilitatilor banesti pentru finantarea contractelor in derulare, societatea fiind nevoita sa solicite avansuri consistente in vederea finalizarii comenzii
OPORTUNITATI	AMENINTARI
• Demararea discutiilor si negocierilor cu parteneri comerciali de renume ce va facilita perfectarea unor contracte comerciale cu sume considerabile	• Riscul de faliment

4.2 Cererea pietei fata de oferta debitorului

- Cererea prezinta un regres fata de anii precedenti, criza economica facandu-si simtita prezenta si in acest sector de activitate.

4.3 Masuri concordante cu ordinea publica

Planul de redresare respecta legislatia in vigoare, administratorul judiciar si cel special avand ca responsabilitati respectarea tuturor prevederilor legale.

4.4 Modalitatea de selectie, desemnare si înlocuire a administratorilor si a directorilor

Prin plan nu sunt propuse masuri cu privire la schimbarea sau inlocuirea administratorului special al societatii. Din contra, se considera ca succesul acestui plan depinde de pastrarea administratorului in functia de conducere.

5. Masuri adecvate pentru punerea in aplicare a planului

Masurile adecvate sunt stabilite conform art. 133 alin (5). si se refera la:

Principalele masuri au in vedere:

A. pastrarea, în întregime de catre debitor, a conducerii activitatii sale, inclusiv dreptul de dispozitie asupra bunurilor din averea sa, cu supravegherea activitatii sale de catre administratorul judiciar desemnat în conditiile legii;

Tinand cont de specificul societatii, de modul in care conducerea activitatii cunoaste si administreaza situatia, de cauzele ce au generat starea de insolventa, se doreste pastrarea in intregime a conducerii activitatii de catre actuala echipa de management - administrare, dreptul de a dispune de bunuri fiind sub supravegherea administratorului judiciar. Aceasta conditie este deosebit de importanta pentru asigurarea succesului planului de reorganizare.

**PLAN DE REORGANIZARE SC NEST CONPREST SRL - societate in insolventa, in insolvency, en
procedure collective**

B. obtinerea de resurse financiare pentru sustinerea realizarii planului si sursele de provenienta a acestora;

Restituirea datoriilor conform tabelului definitiv de creante se bazeaza in principal pe veniturile obtinute din activitatea curenta, respectiv din cele doua surse de finantare pe care le are la dispozitie societatea:

1. venituri obtinute din prestari servicii;
2. venituri obtinute din recuperari creante.
3. venituri din valorificarea partiala a,,activelor societatii.

Sintetizat, situatia se prezinta astfel:

DENUMIRE INDICATOR	An I	An II	An III
Cifra de afaceri neta	1.350.000	1.920.000	2.420.000
Venituri din exploatare	1.355.600	2.583.244	3.626.287
Cheltuieli din exploatare	671.844	1.339.649	3.294.629
Rezultatul din exploatare	683.756	1.243.595	331.658
Venituri financiare	0	0	0
Cheltuieli financiare	0	0	0
Rezultatul financiar	0	0	0
Venituri extraordinare	0	0	0
Cheltuieli extraordinare	0	0	0
Rezultatul brut	683.756	1.243.595	331.658
Impozit pe profit	20.513	37.308	9.950
Rezultatul net	663.244	1.206.287	321.708

C. transmiterea tuturor sau a unora dintre bunurile averii debitorului catre una ori mai multe persoane fizice sau juridice, constituite anterior ori ulterior confirmarii planului;

Nu este cazul.

D. fuziunea sau divizarea debitorului, în conditiile legii;

Nu este cazul.

E. lichidarea tuturor sau a unora dintre bunurile averii debitorului, separat ori in bloc, libere de orice sarcini, sau darea in plata a acestora catre creditorii debitorului, in contul creantelor pe care acestia le au fata de averea debitorului. Darea in plata a bunurilor debitorului catre creditorii sai va putea fi efectuata doar cu conditia prealabila a acordului scris al acestora cu privire la aceasta modalitate de stingere a creantei lor;

Nu este cazul

F. lichidarea partiala sau totala a activului debitorului in vederea executarii planului. Sumele de bani obtinute dupa vanzarea unor bunuri asupra carora poarta cauze de preferinta, potrivit prevederilor Codului civil, vor fi distribuite, obligatoriu, creditorilor titulari ai acelor cauze de preferinta, cu respectarea dispozitiilor art. 159 alin. (1) si (2);

Debitorul isi propune valorificarea unor active din patrimoniul societatii in cazul in care este imperios necesar in vederea respectarii obligatiilor de plata conform prezentului plan de reorganizare.

**PLAN DE REORGANIZARE SC NEST CONPREST SRL - societate in insolventa, in insolvency, en
procedure collective**

G. modificarea sau stingerea cauzelor de preferinta, cu acordarea obligatorie in beneficiul creditorului titular a unei garantii sau protectii echivalente, potrivit prevederilor art. 78 alin. (2) lit. c), pana la acoperirea creantei acestora, inclusiv dobanzile stabilite conform contractelor sau conform planului de reorganizare, pe baza unui raport de evaluare, cu parcurgerea procedurii prevazute de art. 61;

Nu este cazul

H. prelungirea datei scadentei, precum si modificarea ratei dobânzii, a penalitatii sau a oricarei alte clauze din cuprinsul contractului ori a celorlalte izvoare ale obligatiilor sale;

Nu este cazul.

I. modificarea actului constitutiv al debitorului, în condițiile legii;

Nu este cazul.

J. emiterea de titluri de valoare de catre debitor sau oricare dintre persoanele prevazute la lit. D si E, in conditiile prevazute de Legea nr. 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, si de Legea nr. 297/2004, cu modificarile si completarile ulterioare. Pentru inscrierea in plan a unei emisiuni de titluri de valoare este necesar acordul expres, in scris, al creditorului care urmeaza sa primeasca titlurile de valoare emise, acord ce se da inainte de exprimarea votului asupra planului de reorganizare de catre creditorii. Prin exceptie de la prevederile art. 205 alin. (2) din Legea nr. 297/2004, cu modificarile si completarile ulterioare, operatiunile prevazute de prezenta litera sunt considerate operatiuni exceptate in sensul art. 205 alin. (1) din Legea nr. 297/2004, cu modificarile si completarile ulterioare;

Nu este cazul.

K. prin exceptie de la prevederile lit. J, planul de reorganizare nu poate prevedea conversia creantelor bugetare in titluri de valoare;

Nu este cazul .

L. inserarea in actul constitutiv al debitorului - persoana juridica - sau al persoanelor prevazute la lit. D si E a unor prevederi:

a) de prohibire a emiterii de actiuni fara drept de vot;

b) de determinare, in cazul diferitelor categorii de actiuni ordinare, a unei distributii corespunzatoare a votului intre aceste categorii;

c) in cazul categoriilor de actiuni preferentiale cu dividend prioritar fata de alte categorii de actiuni, de reglementare satisfacatoare a numirii administratorilor reprezentand categoriile de actiuni respective in ipoteza neonorarii obligatiei de plata a dividendelor.

Nu este cazul.

5.2. Situatia financiara simulata pe perioada de reorganizare judiciara

In urma respectarii planului de plati din cadrul planului de reorganizare, situatia financiara a societatii la sfarsitul perioadei de reorganizare va prezenta o situatie echilibrata la toate categoriile de indicatori si in toate pozitile bilantiere.

<i>Denumire indicator</i>	<i>An I</i>	<i>An II</i>	<i>An III</i>
Imobilizari necorporale	0	0	0
Imobilizari corporale	315.853	236.890	157.927
Imobilizari financiare	0	0	0

**PLAN DE REORGANIZARE SC NEST CONPREST SRL - societate in insolventa, in insolvency, en
procedure collective**

ACTIVE IMOBILIZATE	315.853	236.890	157.927
Stocuri	0	0	0
Creante	1.049.582	449.582	0
Investitii financiare termen scurt	0	0	0
Casa si conturi la banci	5.600	683.756	1.264.107
ACTIVE CIRCULANTE	1.055.182	1.133.338	1.264.107
CHELTUIELI INREG. IN AVANS	0	0	0
TOTAL ACTIV	1.371.035	1.370.228	1.422.034
Datorii ce trebuie platite < 1 an	71.844	619.649	2.322.629
Active circulante nete, datorii curente nete	983.338	513.689	-1.058.521
Total Active minus Datorii curente	1.299.191	750.579	-900.595
Datorii ce trebuie platite > 1 an	2.942.278	2.322.629	0
Venituri inregistrate in avans	0	0	0
Capital subscris si varsat	200	200	200
Rezerve din reevaluare	0	0	0
Rezerve	0	0	0
Rezultatul reportat	-2.306.530	-2.778.536	-1.222.503
Rezultatul exercitiului	663.244	1.206.287	321.708
Repartizarea profitului	0	0	0
CAPITALURI PROPRII	-1.643.086	-1.572.049	-900.595
TOTAL PASIV	1.371.035	1.370.228	1.422.034

6. Categoriile de creante

6.1 Categori de creante

Conform Tabelului Definitiv depus de administratorul judiciar CASA DE INSOLVENTA MOLDOVA SPRL, al SC NEST CONPREST SRL, structura centralizata a creantelor se prezinta astfel :

Grupa	Valoare (ron)	Observatii
Creante izvorate din raporturi de munca conform art. 161 pct.3 din Legea 85/2014	20.719	
MEDRE NICOLAE	2.007	Salariu net restant pentru perioada 01.12.2016-30.06.2017
STROE VIOREL	3.664	Salariu net restant pentru perioada 01.12.2016-30.06.2017

**PLAN DE REORGANIZARE SC NEST CONPREST SRL - societate in insolventa, in insolvency, en
procedure collective**

STROE ADRIANA	2.094	Salariu net restant pentru perioada 01.12.2016-30.06.2017
BRATU GABRIELA ALINA	7.858	Salariu net restant pentru perioada 01.09.2016-30.06.2017
TICAN LAURENTIU	5.096	Salariu net restant pentru perioada 01.12.2016-30.06.2017
<u>creante bugetare conform art. 161 pct.5 din Legea 85/2014</u>	77.983	
PRIMARIA SECTORULUI 6(DGITL)	73.039	cerere creanta reprezentand impozit auto
ANAF	4.944	declaratie de creanta nr.JRD 91627/05.10.2017/obligatii restante/B.S+B.A.S,suma de 421.796 lei cf deciziei de instituire nr.1069823 din 31.01.2014 a fost inlaturata deoarece nu au fost prezentate documente justificative(decizii de impunere,titluri executo
<u>celelalte creante chirografare conform art. 138 alin.3 lit e din Legea 85/2014</u>	2.903.286	
TBI BANK	214.568	cerere creanta nr.4757/12.10.2017 in baza contractului de credit nr.611/25.05.2017
FABERROM SA	69.905	cerere creanță compusa din debit principal+penalitati percepute in temeiul contractelor nr.1775/04.03.2014 si 1776/04.03.2014
MHS TRUCK SERVICE SRL	12.444	cerere creanță reprezentand servicii reparatii auto cf facturilor:BUFA 121607976/31.10.2016,BUFA 121609517/22.12.2016,BUFA 121701352/22.02.2017,BUFA 121703115/02.05.2017,BUFA 121703202/05.05.2017,BUFA 121703169/04.05.2017,OP nr.10/13.09.2017 reprezentand
MIRADVY FAMILY SRL	632.154	cerere creanță chirografara reprezentanad servicii prestate si neachitate in baza contractului de prestari servicii nr.1/01.08.2012
STANCULESCU DAVID SI ASOCIATII	3.549	cerere creanta reprezentand servicii prestate si neachitate cf. facturii fiscale nr. 138/01.08.2016+dobanda
ANICRIS BETON SRL	42.855	cerere creanta reprezentand servicii prestate si neachitate cf.fact.nr.10/30.08.2016,nr.11/08.09.2016,nr.12/23.09.2016 ,nr.13/07.10.2016,nr.14/19.10.2016,nr.15/10.11.2016,nr.16 /23.11.2016,nr.17/13.12.2016,nr.18/20.12.2016.

**PLAN DE REORGANIZARE SC NEST CONPREST SRL - societate in insolventa, in insolvency, en
procedure collective**

OPREA EDILCONSTRUCT SRL	24.838	<i>cerere creanță cf facturi restante si neachitate in baza documentului fiscal serie S16735335,Nr.3002208/08.09.2014,Nr.3002275/15.09.2014,Nr.3002348/22.09.2014,Nr.3002397/29.09.2014,Nr.3003462/23.02.2015,Nr.3003511/28.02.2015;</i>
STROE VIOREL	1.902.973	<i>cerere creanta in baza contractului de impumut incheiat la 10.03.2017</i>
TOTAL	3.001.988	
creante curente confirm art. 161 alin.4 din Legea 85/2014	12.133	
TOTAL GENERAL	3.014.121	

6.2. Categoriile de creante nedefavorizate conform art. 133 alin. 4 lit. a din L85/2014.

Categoriile de creante care nu sunt defavorizate, în sensul legii (, L85/2014, art.139 alin(1), litera E: vor fi considerate creante nedefavorizate si vor fi considerate ca au acceptat planul creantele ce se vor achita integral in termen de 30 de zile de la confirmarea planului ori in conformitate cu contractele de credit sau de leasing din care rezulta ”) :

Toate creantele din acest plan de reorganizare sunt defavorizate . Nu sunt creante nedefavorizate in prezentul plan de reorganizare in acceptiune L 85/2014.

6.3. Categoriile de creante defavorizate si tratamentul acestora

Conform art 133 din L85/2014 mentionam:

b) tratamentul categoriilor de creante defavorizate:

- creantele garantate – nu este cazul;
- creantele salariale (urmeaza a fi despagubite in procent de 100% din valoarea creantelor);
- creantele bugetare (urmeaza a fi despagubite in procent de 100% din valoarea creantelor) ;
- creantele chirografare (urmeaza a fi despagubite in procent de 100% din valoarea creantelor);
- creantele curente nascute dupa data deschiderii procedurii (urmeaza a fi despagubite in procent de 100% din valoarea creantelor).

Fiecare categorie defavorizata de creante este supusa unui tratament corect si echitabil prin plan, adica nici o creanta nu va primi mai putin decât ar fi primit în cazul falimentului si nici o categorie sau nici o creanta aparținând unei categorii nu primește mai mult decât valoarea totala a creantei sale.

c) daca si în ce masura debitorul, membrii grupului de interes economic, asociatii din societatile în nume colectiv si asociatii comanditati din societatile în comandita vor fi descarcati de raspundere;

Cu privire la raspunderea membrilor organelor de conducere si respectiv descarcarea de raspundere, actiunile privind atragerea raspunderii membrilor organelor de conducere ale

debitoarei pentru faptele prevazute la art. 169 din legea 85/2014 se prescriu in termenul indicat explicit de legea insolventei.

Administratorul judiciar a intocmit raportul privind cauzele care au condus la insolventa debitoarei, conform acestui raport „din datele și informațiile deținute până la data întocmirii prezentului raport, nu am identificat persoane care ar putea fi culpabile de aparitia starii de insolventa si nici nu am constatat fapte de natura celor prevăzute de art.169 alin.(1) din Legea nr. 85/2014. ”

d) ce despagubiri urmeaza a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creante, in comparatie cu valoarea estimativa ce ar putea fi primita prin distribuire in caz de faliment; valoarea estimativa se va calcula in baza unui raport de evaluare, intocmit de un evaluator desemnat potrivit prevederilor art. 61;

Creantele salariale vor fi despagbite in proportie de 100%, creditorii bugetari in quantum de 100%, creditorii chirografari in quantum de 100% din valoarea totala a debitului, iar creantele curente nascute dupa data deschiderii procedurii vor fi achitate 100%. Consideram ca aceste procente sunt net superioare celor obtinute in caz de faliment.

Planul stabileste acelasi tratament pentru fiecare creanta din cadrul unei categorii distincte, cu exceptia cazului în care detinatorul unei creante din categoria respectiva consimte un tratament mai puțin favorabil pentru creansa sa.

e) modalitatea de achitare a creantelor curente.

Creantele curente vor fi acitate din activitatea curenta a societatii.

7. Programul de plata a creantelor

7.1. Bugetul de venituri si cheltuieli, flux de numerar, desfasurator plati

Proгноza veniturilor si a cheltuielilor pe urmatorii 3 ani, fluxurile de numerar aferente si platile in cadrul planului sunt prezentate in:

- anexa 1 - BVC
- anexa 2 – Flux de numerar
- anexa 3 - Programul de plata al creantelor

Conform Art 5 alin 53 din Legea 85/2014, programul de plata a creantelor este graficul de achitare a acestora mentionat in planul de reorganizare care include:

- a) quantumul sumelor pe care debitorul se obliga sa le plateasca creditorilor, dar nu mai mult decat sumele datorate conform tabelului definitiv de creante; in cazul creditorilor beneficiari ai unei cauze de preferinta sumele vor putea include si dobanzile;
- b) termenele la care debitorul urmeaza sa plateasca aceste sume;

Primele plati se vor efectua incepand cu luna urmatoare lunii in care a fost confirmat planul, luna considerata luna1.

In aceste conditii, in perioada de 36 de luni de derulare a planului de reorganizare, se asigura recuperarea in proportie de 100% a creantelor salariale, 100% a creantelor bugetare, 100% a celor nascute in timpul procedurii, cele chirografare se asigura o recuperare intr-un quantum de 100%. Practic se achita 100% din masa credala.

Veniturile si cheltuielile sunt prezentate anual in Bugetul de Venituri si cheltuieli pe cei 3 ani ai planului de reorganizare judiciara.

Proгноza Cash flow, scadentatul de plata a datoriilor in cadrul planului de reorganizare pleaca de la premisa ca planul va fi validat la termenul de procedura din luna octombrie 2018 cu derulare din luna noiembrie 2018.

Platile se vor efectua conform programului de plati, in ultima zi lucratoare din fiecare luna.

7.2. Despagubiri in caz de faliment

Despagubiri ce urmeaza a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creante, în comparatie cu valoarea estimativa ce ar putea fi primita prin distribuire în caz de faliment.

Tinand cont de prevederile Art. 161. - Creantele se platesc, in cazul falimentului, in urmatoarea ordine:

1. taxele, timbrele sau orice alte cheltuieli aferente procedurii instituite prin prezentul titlu, inclusiv cheltuielile necesare pentru conservarea si administrarea bunurilor din averea debitorului, pentru continuarea activitatii, precum si pentru plata remuneratiilor persoanelor angajate potrivit prevederilor art. 57 alin. (2), art. 61, 63 si 73, sub rezerva celor prevazute la art. 140 alin. (6);

2. creantele provenind din finantari acordate potrivit art. 87 alin. (4);

3. creantele izvorate din raporturi de munca;

4. creantele rezultand din continuarea activitatii debitorului dupa deschiderea procedurii, cele datorate cocontractantilor potrivit prevederilor art. 123 alin. (4) si cele datorate tertilor dobanditori de buna-credinta sau subdobanditorilor care restituie averii debitorului bunurile ori contravaloarea acestora potrivit prevederilor art. 120 alin. (2), respectiv ale art. 121 alin. (1);

5. creantele bugetare;

6. creantele reprezentand sumele datorate de catre debitor unor terti, in baza unor obligatii de intretinere, alocatii pentru minori sau de plata a unor sume periodice destinate asigurarii mijloacelor de existenta;

7. creantele reprezentand sumele stabilite de judecatorul-sindic pentru intretinerea debitorului si a familiei sale, daca acesta este persoana fizica;

8. creantele reprezentand credite bancare, cu cheltuielile si dobanzile aferente, cele rezultate din livrari de produse, prestari de servicii sau alte lucrari, din chirii, creantele corespunzatoare art. 123 alin. (11) lit. b), inclusiv obligatiunile;

9. alte creante chirografare;

10. creantele subordonate, in urmatoarea ordine de preferinta:

- a) creantele nascute in patrimoniul tertilor dobanditori de reacredinta ai bunurilor debitorului in temeiul art. 120 alin. (2), cele cuvenite subdobanditorilor de rea-credinta in conditiile art. 121 alin. (1), precum si creditele acordate persoanei juridice debitoare de catre un asociat sau actionar detinand cel putin 10% din capitalul social, respectiv din drepturile de vot in adunarea generala a asociatilor ori, dupa caz, de catre un membru al grupului de interes economic;

- b) creantele izvorand din acte cu titlu gratuit.

Dar, conform art. 159 Fondurile obtinute din vanzarea bunurilor si drepturilor din averea debitorului, grevate, in favoarea creditorului, de cauze de preferinta, vor fi distribuite in urmatoarea ordine:

1. taxe, timbre si orice alte cheltuieli aferente vanzarii bunurilor respective, inclusiv cheltuielile necesare pentru conservarea si administrarea acestor bunuri, precum si cheltuielile avansate de creditor in cadrul procedurii de executare silita, creantele furnizorilor de utilitati nascute ulterior deschiderii procedurii, in conditiile art. 77, remuneratiile datorate la data distribuirii persoanelor angajate in interesul comun al tuturor creditorilor, in conditiile art. 57 alin. (2), art. 61 si 63, care se vor suporta pro rata, in raport cu valoarea tuturor bunurilor din averea debitorului;

2. creantele creditorilor beneficiari ai unei cauze de preferinta nascute in timpul procedurii de insolventa. Aceste creante cuprind capitalul, dobanzile, precum si alte accesorii, dupa caz;

**PLAN DE REORGANIZARE SC NEST CONPREST SRL - societate in insolventa, in insolvency, en
procedure collective**

3. creantele creditorilor beneficiari ai unei cauze de preferinta, cuprinzand tot capitalul, dobanzile, majorarile si penalitatile de orice fel, inclusiv cheltuielile, precum si cele corespunzatoare art. 105 alin. (3) si art. 123 alin. (11) lit. a).

(2) In cazul in care sumele realizate din vanzarea acestor bunuri ar fi insuficiente pentru plata in intregime a respectivelor creante, creditorii vor avea, pentru diferenta, creante chirografare sau bugetare, dupa caz, care vor veni in concurs cu cele cuprinse in categoria corespunzatoare, potrivit naturii lor, prevazute la art. 161, si vor fi supuse dispozitiilor art. 80. Daca dupa plata sumelor prevazute la alin. (1) rezulta o diferenta in plus, aceasta va fi depusa, prin grija lichidatorului judiciar, in contul averii debitorului.

(3) Un creditor beneficiar al unei cauze de preferinta este indreptatit sa participe la orice distribuire de suma facuta inaintea vanzarii bunului grevat de o cauza de preferinta in favoarea sa. Sumele primite din acest fel de distribuii vor fi scazute din cele pe care creditorul ar fi indreptatit sa le primeasca ulterior din pretul obtinut prin vanzarea bunului grevat de o cauza de preferinta, daca aceasta este necesara pentru a impiedica un astfel de creditor sa primeasca mai mult decat ar fi primit daca bunul grevat de o cauza de preferinta in favoarea sa ar fi fost vandut anterior distribuirii.

Grupa	Valoare (ron) conform Tabel Definitiv	Despagubi acordate conform planului de reorganizare judiciara		Despagubi acordate in cazul falimentului	
		Valoare (ron)	Procent din total creanta	Valoare (ron)	Procent din total creanta
Creante izvorate din raporturi de munca conform art. 161 pct.3 din Legea 85/2014	20.719	20.719	100%	20.719	100%
MEDRE NICOLAE	2.007	2.007	100%	2.007	100%
STROE VIOREL	3.664	3.664	100%	3.664	100%
STROE ADRIANA	2.094	2.094	100%	2.094	100%
BRATU GABRIELA ALINA	7.858	7.858	100%	7.858	100%
TICAN LAURENTIU	5.096	5.096	100%	5.096	100%
<u>creante bugetare conform art. 161 pct.5 din Legea 85/2014</u>	77.983	77.983	100%	77.983	100%
PRIMARIA SECTORULUI 6 (DGITL)	73.039	73.039	100%	73.039	100%
ANAF	4.944	4.944	100%	4.944	100%
<u>celelalte creante chirografare conform art. 138 alin.3 lit e din Legea 85/2014</u>	2.903.286	2.903.286	10%	205.018	7%
TBI BANK	214.568	214.568	100%	15.020	7%
FABERROM SA	69.905	69.905	100%	4.893	7%
MHS TRUCK SERVICE SRL	12.444	12.444	100%	871	7%

**PLAN DE REORGANIZARE SC NEST CONPREST SRL - societate in insolventa, in insolvency, en
procedure collective**

MIRADVY FAMILY SRL	632.154	632.154	100%	44.251	7%
STANCULESCU DAVID SI ASOCIATII	3.549	3.549	100%	248	7%
ANICRIS BETON SRL	42.855	42.855	100%	3.000	7%
OPREA EDILCONSTRUCT SRL	24.838	24.838	100%	1.739	7%
STROE VIOREL	1.902.973	1.902.973	100%	133.208	7%
<u>creante curente</u> conform art. 161 alin.4 din Legea 85/2014	12.133	12.133	100%	12.133	100%
TOTAL GENERAL	3.014.121	3.014.121	100%	315.853	10%

TOTAL PLAN DE REORGANIZARE
3.014.121 RON

TOTAL FALIMENT
315.853 RON

Despagubirea creditorilor prin planul de reorganizare asigura un grad de acoperire a masei credale de 100% iar despagubirea in cazul falimentului asigura un grad de acoperire de 10% din totalul masei credale.

8. Concluzii

Planul de reorganizare prezinta o remediere a activitatii societatii in vederea redresarii acesteia (asigurarea echilibrului financiar, reducerea cheltuielilor, cresterea gradului de utilizare a capacitatilor de productie corelata cu cererea existenta pe piata).

Planul este intocmit de catre debitoare ca urmare a premiselor reale de redresare a societatii. Solutia cea mai buna de despagubire a titularilor de creante o reprezinta restructurarea si continuarea activitatii debitorului.

Planul prevede restructurarea si continuarea activitatii debitorului, reorganizarea operationala si financiara avand in vedere achitarea integrala a creantelor restante, prezentand o situatie de restituire a obligatiilor fata de creditorii, într-un quantum net superior cu cel la care s-ar fi îndestulat acestia în cazul în care s-ar fi initiat procedura de faliment.

In aceste conditii, in perioada de 36 de luni de derulare a planului de reorganizare, **se asigura recuperarea integrala a creantelor nascute in timpul procedurii, recuperarea in quantum de 100% a creantelor salariale, 100% din creante bugetare, precum si 100% din creantele chirografare.**

Din total creante in suma de 3.014.121 lei, **prin planul de reorganizare se despagubeste suma de 3.014.121 lei reprezentand 100% din total creante, iar in cazul falimentului se despagubeste suma de 315.853 lei, reprezentand 10% din total creante.**

Fiecare categorie defavorizata de creante este supusa unui tratament corect si echitabil prin plan, adica nici o creanta nu va primi mai putin decât ar fi primit în cazul falimentului si nici o categorie sau nici o creanta aparținând unei categorii nu primește mai mult decât valoarea totala a creantei sale.

Administrator
Stroe Viorel

**PLAN DE REORGANIZARE SC NEST CONPREST SRL - societate in insolventa, in insolvency, en
procedure collective**

Anexe:

1. Tabelul definitiv de creante ;
2. Anexa 1 – Buget de venituri si cheltuieli ;
3. Anexa 2 – Flux de numerar ;
4. Anexa 3 – Programul de plata al creantelor

PLAN DE REORGANIZARE SC NEST CONPREST SRL - societate in insolventa, in insolvency, en procedure collective

TABEL DEFINITV AL CREDITORILOR SC NEST CONPREST SRL

Nr. Crt	Nume creditor	Adresa	Data depunerii	Valoare creanta declarata			Valoare creanta recunoscuta					Titlul constituirii creantei
				Titlul de creanta	Dob/M aj/pen	Total	Titlul de creanta	Dob/Ma j/pen	Total			
				Creante salariale conform art. 161, pct. 3 din Legea 85/2014								
1	MEDRE NICOLAE		Art. 161, pct 3	2.007,00	0	2.007,00	2.007,00	0	2.007,00	9,69%	0,07%	Salariu net restant pentru perioada 01.12.2016-30.06.2017
2	STROE VIOREL		Art. 161, pct 3	3.664,00	0	3.664,00	3.664,00	0	3.664,00	17,68%	0,12%	Salariu net restant pentru perioada 01.12.2016-30.06.2017
3	STROE ADRIANA		Art. 161, pct 3	2.094,00	0	2.094,00	2.094,00	0	2.094,00	10,11%	0,07%	Salariu net restant pentru perioada 01.12.2016-30.06.2017
4	BRATU GABRIELA ALINA		Art. 161, pct 3	7.858,00	0	7.858,00	7.858,00	0	7.858,00	37,93%	0,26%	Salariu net restant pentru perioada 01.09.2016-30.06.2017
5	TICAN LAURENTIU		Art. 161, pct 3	5.096,00	0	5.096,00	5.096,00	0	5.096,00	24,60%	0,17%	Salariu net restant pentru perioada 01.12.2016-30.06.2017
Total creanțe salariale									20.719,00	100,00%		
Creante bugetare conform art. 161, pct. 5 din Legea 85/2014												
6	PRIMARIA SECTORULUI 6(DGITL)	B-dul Drumul Taberei,Nr.18,Sector 6,Bucuresti	Art. 161, pct 5	73.039,45	0	73.039,45	73.039,45	0	73.039,45	93,66%	2,43%	cerere creanta reprezentand impozit auto

PLAN DE REORGANIZARE SC NEST CONPREST SRL - societate in insolventa, in insolvency, en procedure collective

7	ANAF	Str.Sperantei,Nr.40,Sector 2,Bucuresti	Art. 161, pct 3	425.992,00	748,00	426.740,00	4.196,00	748,00	4.944,00	6,34%	0,16%	declaratie de creanta nr.JRD 91627/05.10.2017/obligatii restante/B.S+B.A.S,suma de 421.796 lei cf deciziei de instituire nr.1069823 din 31.01.2014 a fost inlaturata deoarece nu au fost prezentate documente justificative(decizii de impunere,titluri executo
Total creanțe bugetare									77.983,45	100,00%		
Creante chirografare conform art. 161, pct. 9 din Legea 85/2014												
8	TBI BANK	Str.Putul lui Zamfir,Nr. 8-12,Et. 4,Sector 1,Bucuresti	Art 161 Pct 8	213.695,43	872,82	214.568,25	213.695,43	872,82	214.568,25	7,39%	7,15%	cerere creanta nr.4757/12.10.2017 in baza contractului de credit nr.611/25.05.2017
9	FABERROM SA	Str. Tepes Voda,Nr.100,Et. P,Sector 2,Bucuresti, Sediul procesual ales:Str.Tepes Voda,Nr.100,P,Sector 2,Bucuresti,Tel/Fax:021 367 22 57	Art 161 Pct 8	40.185,69	29.718,87	69.904,56	40.185,69	29.718,87	69.904,56	2,41%	2,33%	cerere creanță compusa din debit principal+penalitati percepute in temeiul contractelor nr.1775/04.03.2014 si 1776/04.03.2014
10	MHS TRUCK SERVICE SRL	B-dul Iuliu Maniu,Nr.592A,Corp 3,Sector 6,Bucuresti; Sediul procesual ales:B-dul Primaverii,Nr.33,Ap.7,Sector 1,Bucuresti	Art. 161, pct 8	10.075,08	2.369,03	12.444,11	10.075,08	2.369,03	12.444,11	0,43%	0,41%	cerere creanță reprezentand servicii reparatii auto cf facturilor:BUFA 121607976/31.10.2016,BUFA 121609517/22.12.2016,BUFA 121701352/22.02.2017,BUFA 121703115/02.05.2017,BUFA 121703202/05.05.2017,BUFA 121703169/04.05.2017,OP nr.10/13.09.2017 reprezentand
11	MIRADVY FAMILY SRL	Str. Aleea Cetatuia,Nr. 1,BLM21,Sc.7,Et. 1,Ap.398,Sector 6,Bucuresti	art 161, pct 8	632.154,05	0	632.154,05	632.154,05	0	632.154,05	21,77%	21,06%	cerere creanță chirografara reprezentanad servicii prestate si neachitate in baza contractului de prestari servicii nr.1/01.08.2012
12	STANCULESCU DAVID SI ASOCIATII	Str.Barlogeni,Nr.38-40,Parter,Sector 1,Bucuresti	art 161, pct 8	3.207,31	341,46	3.548,77	3.207,31	341,46	3.548,77	0,12%	0,12%	cerere creanță reprezentand servicii prestate si neachitate cf. facturii fiscale nr. 138/01.08.2016+dobanda

PLAN DE REORGANIZARE SC NEST CONPREST SRL - societate in insolventa, in insolvency, en procedure collective

13	ANICRIS BETON SRL	Str. Telita,Nr. 54,Camera 1,Sector 5,Bucuresti,Sediu ales:Calea Calarasilor,,Nr. 178,BI.60,Sc. A,Parter,Ap.2,Sector 3,Bucuresti	Art 161 Pct 8	42.855,24	0	42.855,24	42.855,24	0	42.855,24	1,48%	1,43%	cerere creanta reprezentand servicii prestate si neachitate cf.fact.nr.10/30.08.2016,nr.11/08.09.2016,nr.12/23.09.2016,nr.13/07.10.2016,nr.14/19.10.2016,nr.15/10.11.2016,nr.16/23.11.2016,nr.17/13.12.2016,nr.18/20.12.2016.
14	ECO-ROM AMBALAJE SA	B-dul 1 Mai,Nr.53,Et.7,sector 6 ,Bucuresti;	Art 161 Pct 8	459,64	0	459,64	0,00	0	0,00	0,00%	0,00%	creanta prescisa motivat de faptul ca provine dintr-o factura din 15.01.2014;
15	OPREA EDILCONSTRUCT SRL	B-dul Iuliu Maniu,Nr. 103,BI.B,Sc.A,Ap.19,Sector 6,Bucuresti	Art 161 Pct 8	71.416,15	0	71.416,15	24.837,82	0	24.837,82	0,86%	0,83%	cerere creanță cf facturi restante si neachitate in baza documentului fiscal serie S16735335,Nr.3002208/08.09.2014,Nr.3002275/15.09.2014,Nr.3002348/22.09.2014,Nr.3002397/29.09.2014,Nr.3003462/23.02.2015,Nr.3003511/28.02.2015;
16	STROE VIOREL	Str. Virtutii,Nr.6,BI.R12,Sc.3,Ap.98, Sector 6,Bucuresti	Art 161 Pct 9	1.902.973,00	0,00	1.902.973,00	1.902.973,00	0,00	1.902.973,00	65,55%	63,39%	cerere creanta in baza contractului de impumut incheiat la 10.03.2017
Total creante chirografare									2.903.285,80	100,00%		
TOTAL CREANTE									3.001.988,25		100,00%	

BVC prognozat pe perioada de reorganizare

Anexa 1

DENUMIRE INDICATOR	An I	An II	An III
Cifra de afaceri neta	1.350.000	1.920.000	2.420.000
Venituri din exploatare	1.355.600	2.583.244	3.626.287
Cheltuieli din exploatare	671.844	1.339.649	3.294.629
Rezultatul din exploatare	683.756	1.243.595	331.658
Venituri financiare	0	0	0
Cheltuieli financiare	0	0	0
Rezultatul financiar	0	0	0
Venituri extraordinare	0	0	0
Cheltuieli extraordinare	0	0	0
Rezultatul brut	683.756	1.243.595	331.658
Impozit pe profit	20.513	37.308	9.950
Rezultatul net	663.244	1.206.287	321.708

Administrator,
Stroe Viorel

Anexa 2.1

Anul I - de reorganizare

[illegible]

PLAN DE REORGANIZARE SC NEST CONPREST SRL - societate in insolventa, in insolvency, en procedure collective

	m) plati creante chirografare - STANCULESCU DAVID SI ASOCIATII	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	n) plati creante chirografare - ANICRIS BETON SRL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	o) plati creante chirografare - OPREA EDIL CONSTRUCT SRL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	p) plati creante chirografare - STROE VIOREL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	r) plati creante nascute dupa data deschiderii procedurii -curente	12.133	5.000	5.000	2.133	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	s) plati onorariu administrator judiciar	30.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	t) impozite și taxe	0												
	u) plată dividende	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B	TOTAL (a+...+i)	671.844	55.000	55.000	52.133	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	109.711
C	Intrări din alte credite	0												
D	Ieșiri din alte credite	0												
	Surplus de numerar (A+C-B-D)	678.156	50.600	95.600	143.467	193.467	243.467	293.467	343.467	393.467	443.467	493.467	543.467	683.756
	Deficit de numerar (B+D-A-C)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Administrator,
Stroe Viorel

Flux de numerar prognozat

Anul II - de reorganizare

PLAN DE REORGANIZARE SC NEST CONPREST SRL - societate in insolventa, in insolvency, en procedure collective

	m) plati creante chirografare - STANCULESCU DAVID SI ASOCIATII	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	710
	n) plati creante chirografare - ANICRIS BETON SRL	8.571	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.571
	o) plati creante chirografare - OPREA EDIL CONSTRUCT SRL	4.968	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.968
	p) plati creante chirografare - STROE VIOREL	380.595	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	380.595
	r) plati creante nascute dupa data deschiderii procedurii -curente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	s) plati onorariu administrator judiciar	30.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	t) impozite și taxe	0												
	u) plată dividende	0												
B	TOTAL (a+...+i)	1.339.649	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	679.649
C	Intrări din alte credite	0												
D	Ieșiri din alte credite	0												
	Surplus de numerar (A+C-B-D)	1.264.107	733.756	783.756	833.756	883.756	933.756	983.756	1.033.756	1.083.756	1.133.756	1.183.756	1.233.756	1.264.107
	Deficit de numerar (B+D-A-C)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Administrator,
Stroe Viorel

Anexa 2.3

Anul III - de reorganizare

PLAN DE REORGANIZARE SC NEST CONPREST SRL - societate in insolventa, in insolvency, en procedure collective

	l) plati creante chirografare - MIRADVY FAMILY SRL	505.723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	505.723
	m) plati creante chirografare - STANCULESCU DAVID SI ASOCIATII	2.839	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.839
	n) plati creante chirografare - ANICRIS BETON SRL	34.284	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34.284
	o) plati creante chirografare - OPREA EDIL CONSTRUCT SRL	19.870	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19.870
	p) plati creante chirografare - STROE VIOREL	1.522.378	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.522.378
	r) plati creante nascute dupa data deschiderii procedurii -curente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	s) plati onorariu administrator judiciar	30.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	t) impozite și taxe	0												
	u) plată dividende	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B	TOTAL (a+...+i)	3.294.629	81.000	81.000	81.000	81.000	81.000	81.000	81.000	81.000	81.000	81.000	81.000	2.403.629
C	Intrări din alte credite	0												
D	Ieșiri din alte credite	0												
	Surplus de numerar (A+C-B-D)	389.479	1.343.107	1.422.107	1.501.107	1.580.107	1.659.107	1.738.107	1.817.107	1.896.107	1.975.107	2.054.107	2.133.107	389.479
	Deficit de numerar (B+D-A-C)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Administrator,
Stroe Viorel

PLAN DE REORGANIZARE SC NEST CONPREST SRL - societate in insolventa, in insolvency, en procedure collective

[illegible]

PLAN DE REORGANIZARE SC NEST CONPREST SRL - societate in insolventa, in insolvency, en procedure collective

[illegible]

[illegible]