PLAN DE REORGANIZARE REACTUALIZAT

Conform Sentintei nr. 7/11.01.2021 pronuntata in dosar 2879/110/2015/a26 si Sentintei nr. 255/26.05.2021 pronuntata in dosar 2879/110/2015/a27

SC TROTUSUL SA

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 2013 - 2015 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. Categorii de creante 13
6.2. Categorii de creante nedefavorizate 14
6.3. Categorii de creante defavorizate si tratamentul acestora 14
7. Programul de plata a creantelor 24
7.1. Bugetul de venituri si cheltuieli, flux de numerar, desfasurator plati 24
7.2. Despagubiri in caz de faliment 24
8. Concluzii 24
Anexe 48

1. Prezentare generala

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

- **cresterea cheltuielilor de exploatare** pe fondul scumpirilor inregistrate in piata datorita cresterii TVA-ului, impozitelor si taxelor, pe fondul cresterii salariului minim pe economie ce a dus la majorarea cheltuielilor cu salariatii
- **nefinalizarea investitiilor in curs asupra activelor detinute** ce a condus la o ineficienta in utilizarea la capacitate maxima a patrimoniului, pe fondul manifestarii crizei economice ce a condus la stoparea finantarilor bancare
- neincasarea la termen a creantelor fapt ce a dus la imposibilitatea intreprinderii de a sustine activitatea din resurse proprii
- declansarea crizei economice avand impact asupra activitatii societatii prin diminuarea cifrei de afaceri de la o perioada la alta;
- cresterea datoriilor fiscale.

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 in vederea redresarii situatiei.

Principiile care stau la baza intocmirii planului sunt:

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

SC TROTUSUL SA a luat fiinta ca societate pe actiuni, de "tip inchis" in anul 1991, principalul obiect În urma analizării documentelor contabile puse la dispoziţie şi a informaţiilor primite de la administratorul special al societăţii putem afirma că activitatea societatii consta in activitati de alimentatie publica, restaurant, pub, organizari evenimente, pe de o parte, si pe de alta parte in servicii de cazare la hotel sau pensiuni turistice.

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

Managementul societatii a optimizat la maxim schema de personal a societatii prin reducerrea personalului acesteia in scopul diminuarii cheltuielilor cu salarii si contributii asimilate. La evenimente organizate sau in perioadele de varf a activitatii, societatea apeleaza la terti in vederea inchirierii de personal pe o perioada determinata de timp.

- **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.

Prin Incheierea 19/08/2015, Tribunalul Bacău a dispus la cererea debitorului deschiderea procedurii generale a insolventei desemnând ca administrator judiciar CASA DE INSOLVENTA MOLDOVA SPRL (fosta CII COSMA LAURENTIU IONUT).
Imediat după comunicarea sentinţei de numire în funcţie, administratorul judiciar a efectuat notificările prevăzute de lege privind publicitatea declanşării procedurii şi a termenelor stabilite de judecătorul sindic.

Administratorul special al societăţii a pus la dispoziţia administratorului judiciar documentele contabile ale societăţii (situatiile financiare), lista creditorilor pe tipuri de creanţe, lista bunurilor şi situatia juridică a acestora, lista transferurilor patrimoniale. Administratorul a notificat prin corespondenţă scrisă creditorii indicaţi, precum şi alţi posibili creditori: creditori bugetari , furnizori de utilitati, etc. Notificarea deschiderii procedurii a fost publicată în Buletinul procedurilor de insolvenţă nr. 14513/31.08.2015 şi s-a publicat un anunţ privind deschiderea procedurii în ziarul National din 01.09.2015.
Analiza patrimonială a fost făcută pe baza situaţiilor financiare puse la dispoziţie de către debitor, situaţii înregistrate la organele abilitate (ministerul de finanţe şi ONRC Bacău) precum şi pe baza balanţelor de verificare.

Ca urmare a intocmirii de catre administratorul judiciar **a tabelului definitiv legal întocmit nr. 312 din 25.06.2021, publicat in BPI nr. 11340 din 28.06.2021, conform Sentintelor civile executorii nr. 7/11.01.2021 pronuntata in dosar 2879/110/2015/a26 si Sentinta nr. 255/26.05.2021 pronuntata in dosar 2879/110/2015/a27 ale Tribunalului Bacău, debitoarea a depus planul de reorganizare reactualizat conform dispoziţiilor executorii ale instanţei nr 7 si 255 menţionate mai sus, astfel:**

Valoarea totala a creantelor propuse pentru a fi achitate de debitoare in urma aprobarii planului de reorganizare este de 17.483.867 lei reprezentand 56% din totalul creantelor, respectiv achitarea in cuantum de 100% a creantelor garantate, 100% a creantelor salariale, 100% a creantelor bugetare si 45% din creantele chirografare cuprinse in tabelul definitiv reactualizat de creante.

Procedura fiind deschisa la cerera debitoarei, aceasta manifestandu-si de la inceput intentia de reorganizare, in urma aprobarii adunarii generale a actionarilor/asociatilor, în termen de 30 de zile de la publicarea tabelului definitiv de creante, poate depune un plan de reorganizare[1].

" Art. 132. - (1) Urmatoarele categorii de persoane vor putea propune un plan de reorganizare:
a) debitorul, 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, si in termenul prevazut de art. 74, in cazul in care procedura a fost deschisa ca urmare a cererii unuia sau mai multor creditori;...." L85/2014

Planul prevede restructurarea si continuarea activitatii debitorului, continutul acestuia atingand cerintele Sectiunii 6 din Capitolul I, Titlul II la Legea 85/2014. Datorita propunerilor comerciale pe care debitoarea le-a formulat prin prezentul plan, incercand ca in aceasta perioada sa-si restructureze si sa continue activitatea in vederea achitarii creantelor, exista certe premise ca adunarea creditorilor sa voteze pozitiv planul de reorganizare, si in aceste conditii acesta sa fie confirmat si de judecatorul sindic.

Conform Art. 139 alin. 2 din Legea 85/2014 planul urmareste un tratament corect si echitabil pentru toate categoriile de creditori, respectand urmatoarele conditii:
a) niciuna dintre categoriile care resping planul si nicio creanta care respinge planul nu primesc mai putin decat ar fi primit in 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 în totalitate a creantelor, conform programului de plăți.

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 creditori, într-un cuantum 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, respectiv activitati de alimetatie publica, restaurante, pub, cazare;**
2. **venituri obtinute din inchirieri de active.**

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 calcuati 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 garantate 100% ;
- creantele salariale : 100 %;
- creantele bugetare 100%;
- chirografari indispensabili conform art 134 – nu este cazul;
- **creante chirografare 45%;**
- creante nascute in timpul procedurii – nu este cazul acestea fiind 0.

Aceasta maniera de despagubire nu reprezinta o situatie similara fata de cea in care ar fi fost despagubiti in caz de faliment.
In acest caz, iar procentele de indestulare ar fi:

- creantele garantate 100% ;
- creantele salariale : 100 %;
- creantele bugetare 100%;
- chirografari indispensabili conform art 134 – nu este cazul;
- **creante chirografare 41%;**
- creante nascute in timpul procedurii- nu este cazul

Simularea situatiei de faliment a fost efectuata pe baza evaluarii bunurilor din patrimoniului societatii, valoarea de piata 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 **16.382.290 lei fara TVA echivalent a 3.625.803 euro fara TVA.**
Depunerea la dosarul cauzei a rapoartelor de evaluare a bunurilor proprietate a debitoarei:

Raport evaluare 1
-construcţii administrative şi social culturale/industriale şi edilitare – **Han turistic Valea Uzului** – suprafaţa 7.043,81 mp şi teren în suprafaţă de 10.838,20 mp, situate în Dărmăneşti, Str. Barajului, nr 27, jud Bacău, la valoare totală de **5.728.000 lei, echivalent a 1.266.700 euro, fără TVA,**

Raport evaluare 2
-construcţii administrative şi social culturale/industriale – **Hotel Trotuşul** – suprafaţa de 10.206,23 mp şi -terenuri în suprafaţă de 6.236,74 mp, situate în Oneşti, jud Bacău, la valoare totală de **8.811.900 lei, echivalent a 1.950.000 euro, fără TVA,**

Raport evaluare 3
-construcţii locuinţe – **Pensiune Bârlogul Ursului** – suprafaţa de 833,65 mp,
-terenuri în suprafaţă de 11.876 mp,
-împrejmuire de 1.075 m,sat Sulta, com Agăş, jud Bacău, la valoare totală de **1.281.000 lei, echivalent a 283.500 euro, fără TVA,**

Raport evaluare 4
-terenuri intravilane CAD 3812 în suprafaţă de 2.100 mp, la valoare totală de **28.100 lei, echivalent a 6.300 euro, fără TVA,** şi CAD 3814 în suprafaţă de 2.000 mp, la valoarea totală de **35.700 lei, echivalent a 8.000 euro, fără TVA,** situate în Oneşti, zona RAFO, jud Bacău

Raport evaluare 5
-bunuri mobile – conform listei de inventar – la valoarea totală de **497.590 lei, echivalent a 111.303 euro, fără TVA.**

Total patrimoniu evaluat la suma de 16.382.290 lei.

Un impediment de luat in calcul in cazul falimentului, este ca tranzactionarea patrimoniului societatii sa nu se faca la valorile de evaluare, deoarece, conform procedurii, acestea sunt scoase la licitatie publica si atunci apare riscul considerabil ca bunurile sa fie vandute sub 50% din pretul de evaluare, rezultand astfel un grad semnificativ mai mic de acoperire a masei credale, creditorii chirografari ramanand neindestulati.

3. Prezentarea societatii

3.1 Prezentare asociati si activitate desfasurata:

SC TROTUSUL SA a luat fiinta ca societate pe actiuni, de "tip inchis" in anul 1991, principalul obiect În urma analizării documentelor contabile puse la dispoziţie şi a informaţiilor primite de la administratorul special al societăţii putem afirma că activitatea societatii consta in activitati de alimentatie publica, restaurant, pub, organizari evenimente, pe de o parte, si pe de alta parte in servicii de cazare la hotel sau pensiuni turistice.

Societatea este administrata de un Consiliu de Administratie alcatuit din:

03.01.2013 – 11.02.2013
Chealfa Gh. Ionut – Alexandru – administrator
Ondu Aneta – administrator, director economic
Tudurache Gh. Gheorghe – administrator, sef compartiment tehnic
Bujor Nat. Dumitru-Marcel – presedinte, director general
Vasilache V. Doinita – administrator
11.02.2013 – 02.06.2015
Chealfa Gh. Ionut – Alexandru – administrator, presedinte CA, director general
Ondu Aneta – administrator, director economic
Tudurache Gh. Gheorghe – administrator, sef compartiment tehnic
02.06.2015- 19.08.2015
Chealfa Gh. Ionut – Alexandru – administrator, presedinte CA, director general
Ondu Aneta – administrator, director economic
Calapod Catalin – administrator, sef compartiment tehic
19.08.2015 – pana in prezent
Chealfa Gh. Ionut – Alexandru – administrator special

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

La baza analizei efectuate stau situaţiile financiare (documente de sinteză) aparţinând debitoarei în insolvenţă SC TROTUSUL SA, şi care au fost puse la dispoziţia administratorului, dintre care enumerăm:

- Bilanţ, contul de profit şi pierderi, balanţă de verificare întocmite la data de 31.12.2013;
- Bilanţ, contul de profit şi pierderi, balanţă de verificare întocmite la data de 31.12.2014;
- Balanţa de verificare întocmită la data de 31.07.2015;

Analiza situaţiei economico-financiare a societăţii, ca parte integrantă a raportului asupra cauzelor care au dus la apariţia stării de insolvenţă (faliment) are o importanţă deosebită întrucât prezintă situaţia financiară reală a societăţii ca o consecinţă a gestionării patrimoniului său.

Studiul cuprinde analiza financiară în dinamică a calculelor periodice de sinteză (bilanţ, cont de profit şi pierderi, balanţă de verificare) aparţinând SC TROTUSUL SA pentru perioada 01.01.2013 – 31.07.2015, precum şi stabilirea unui diagnostic financiar pe baza informaţiilor conţinute de aceste documente. Analiza poziţiei financiare are ca obiectiv stabilirea punctelor slabe şi tari cu privire la gestiunea patrimoniului societăţii, evidenţa cauzelor dificultăţilor existente, aprecierea capacităţii unităţii de a-şi acoperi nevoile de finanţare.

Sintetic situaţia patrimonială (bilanţ) se prezintă:

Lei

Denumire indicator	*31-dec.-13*	*31-dec.-14*	*31-iul.-15*
Imobilizari necorporale	**666**	**2.666**	**2.666**

Imobilizari corporale	**37.240.239**	**39.041.331**	**37.975.880**
Imobilizari financiare	**0**	**0**	**0**
ACTIVE IMOBILIZATE	***37.240.905***	***39.043.997***	***37.978.546***
Stocuri	**21.719**	**118.871**	**51.165**
Creante	**942.144**	**656.065**	**711.935**
Investitii financiare termen scurt	**0**	**0**	**0**
Casa si conturi la banci	**111.776**	**31.243**	**88.446**
ACTIVE CIRCULANTE	***1.075.639***	***806.179***	***851.546***
CHELTUIELI INREG. IN AVANS	***6.345.310***	***2.368.722***	***2.368.722***
TOTAL ACTIV	**44.661.854**	**42.218.898**	**41.198.814**
Datorii ce trebuie platite < 1 an	**2.277.398**	**1.751.948**	**10.918.124**
Active circulante nete- datorii curente nete	**5.143.551**	**1.365.383**	**-10.066.578**
Total Active minus Datorii curente	**42.384.456**	**40.409.380**	**30.280.689**
Datorii ce trebuie platite > 1 an	**35.926.144**	**37.978.425**	**28.790.474**
Venituri inregistrate in avans	**0**	**57.570**	**0**
Capital subscris si varsat	**4.236.323**	**4.236.323**	**4.236.323**
Rezerve din reevaluare	**2.218.828**	**2.218.828**	**1.661.980**
Rezerve	**38.902**	**38.902**	**545.176**
Rezultatul reportat	**-95.282**	**-3.150.899**	**-4.063.098**
Rezultatul exercitiului	**62.620**	**-912.199**	**-890.166**
Repartizarea profitului	**3.079**	**0**	**0**
CAPITALURI PROPRII	**6.458.312**	**2.430.955**	**1.490.216**
TOTAL PASIV	**44.661.854**	**42.218.898**	**41.198.813**

Activele imobilizate reprezintă valori economice de investiţie a căror perioadă de utilitate şi lichidate este mai mare de 1 an şi care nu se consumă la prima utilizare. Conform tabelului de mai sus, societatea debitoare prezintă la data întocmirii situaţiilor financiare din 2012 active imobilizate neamortizate in suma de 37.240.905 lei, in 2013 active neamortizate de 39.043.997 lei si in iulie 2015 active de 37.978.546 lei.

Evoluţia activelor imobilizate se prezintă:

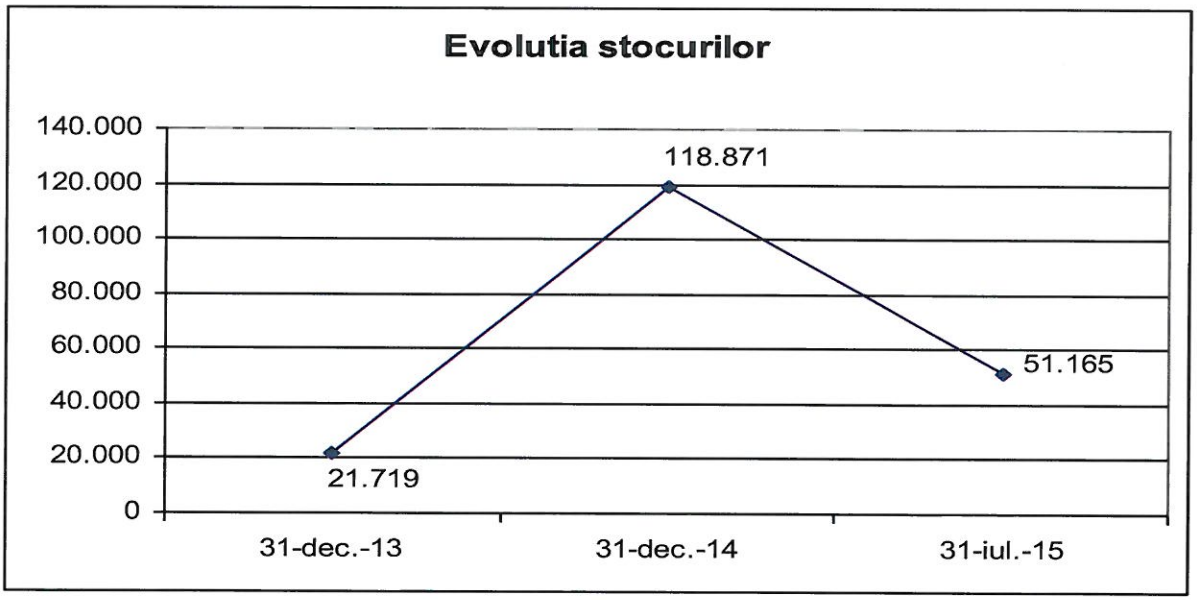
Elemente	***31-dec.-13***	***31-dec.-14***	***31-iul.-15***
Imobilizari necorporale - val nete	666	0	0
Imobilizari necorporale - cost istoric	666	2.666	2.666
Imobilizari necorporale - amortizare	0	0	0
Terenuri	662.694	568.133	568.133
Constructii - val nete	5.370.966	0	12.114.645
Constructii - cost istoric	5.482.724	5.378.409	12.711.643
Constructii - amortizare	111.758	419.470	596.999
Instalatii tehnice si masini - val nete	495.074	354.093	306.573
Instalatii tehnice si masini - cost istoric	1.613.485	1.456.131	1.456.130
Instalatii tehnice si masini - amortizare	1.118.411	1.102.038	1.149.557
Alte instalatii, utilaje si mobilier - val nete	1.029.920	0	898.507
Alte instalatii, utilaje si mobilier - cost istoric	1.783.428	1.746.173	1.763.018
Alte instalatii, utilaje si mobilier - amortizare	753.508	797.826	864.511
Investitii in curs	29.681.585	32.211.819	24.088.022
IMOBILIZARI FINANCIARE	0	0	0
Total Active Imobilizate val nete	**37.240.905**	**39.043.997**	**37.978.546**
Total Active Imobilizate - cost istoric	39.224.582	41.363.331	40.589.612

Total Active Imobilizate - amortizare	1.983.677	2.319.334	2.611.067
Procent investitii in curs	79,70	82,50	63,43
Imobilizari corporale	37.240.905	39.043.997	37.978.546

La data deschiderii procedurii de insolventa debitoarea detine in evidenta contabila active imobilizate la valoare neta in suma de 37.978.546 lei.

Stocurile reprezintă active deţinute pentru a fi vândute pe parcursul desfăşurării normale a activităţii. Stocurile trebuiesc evaluate la valoarea cea mai mică dintre costul acestora şi valoarea realizabilă netă a acestora. *Valoarea netă realizabilă* este preţul de vânzare estimat a fi obţinut pe parcursul desfăşurării normale a activităţii, mai puţin costurile estimate pentru finalizarea elementului de stoc, precum şi a costurilor asociate vânzării acestuia

În ceea ce priveşte analiza evoluţiei stocurilor aflate în patrimoniul debitoarei, menţionăm că stocurile înregistrează valori fluctuante de la o perioada la alta, la data deschiderii procedurii debitoarea inregistrand stocuri de marfuri si materii prime in suma de 51.165 lei.
Grafic, evoluţia stocurilor se prezintă:



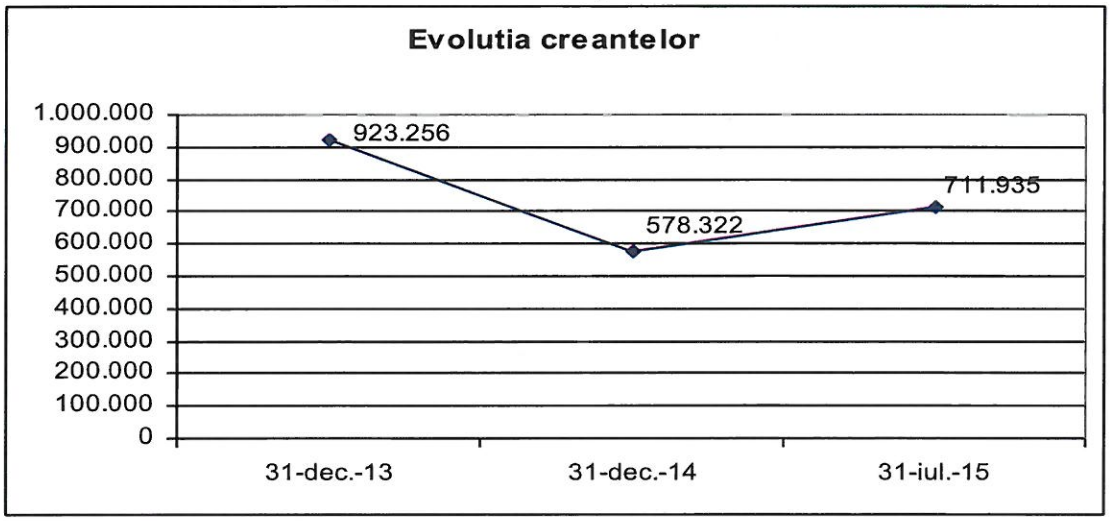
Creanţele societăţii (sau valori în curs de decontare) sunt sume ce urmează a fi încasate de întreprindere în urma vânzării de bunuri sau prestării de servicii către terţi, numiţi generic debitori.
În perioada analizată societatea debitoare înregistrează creanţe de încasat cu urmatoarea structura:

Elemente	31-dec.-13	31-dec.-14	31-iul.-15
Furnizori debitori	151.641	71.053	50.085
Clienti	67.116	67.868	197.585
Personal	802	2.951	3.676
Bugetul de stat	560.330	424.721	450.478
Debitori diversi	143.367	11.729	10.111
Total	923.256	578.322	711.935
Cifra de afaceri	2.359.012	2.953.064	2.221.920
Durata medie de incasare creantelor	140,89	70,50	115,35

Ponderea clientilor	7,27	11,74	27,75
Ponderea debit. Diversi	15,53	2,03	1,42
Ponderea bug.de stat	60,69	73,44	63,28
Ponderea furnizori debitori	16,42	12,29	7,04
cont 471+473	6.345.310	2.368.722	2.368.722

După cum se poate observa creantele pe care societatea le are de incasat la data de 31.07.2015 sunt in suma de 711.935 lei compuse din clienti 197.585 lei, furnizori debitori 50.085 lei, debitori diversi 10.111 lei si buget de stat 450.478 lei.

Grafic evolutia creantelor pe toata perioada analizata se prezinta astfel:



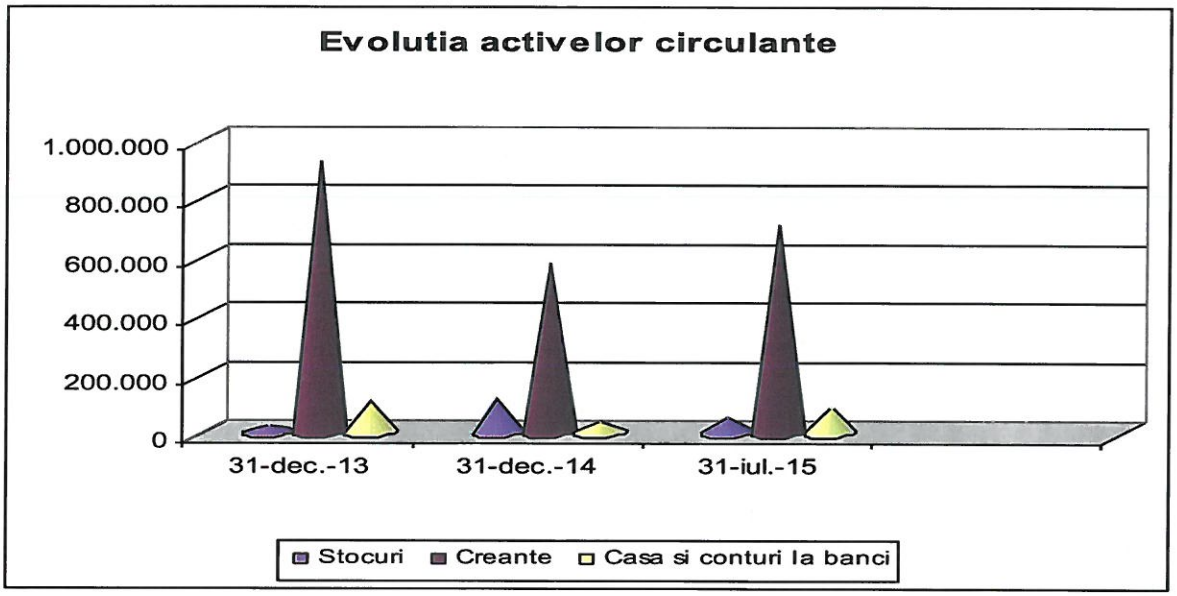
Disponibilităţile băneşti sunt reprezentate prin numerarul aflat în casieria unităţii, sumele aflate în contul bancar sau avansuri puse la dispoziţia personalului sau terţilor.

Evoluţia disponibilităţilor băneşti se prezintă:

Elemente	31-dec.-13	31-dec.-14	31-iul.-15
Numerar casa	103.523	23.235	40.910
Conturi la banci	8.253	8.009	47.536
Total disponibil	**111.776**	**31.243**	**88.446**

La data de 19.08.2015 societatea prezinta disponibilitati banesti in suma de 23.400 lei.

Per ansamblu evolutia **activelor circulante** se prezintă:



Din analiza evoluţiei activelor circulante se constată că ponderea principală a activelor circulante este detinuta de de creante, urmata de disponibilitati banesti.

Datoriile sunt surse de finanţare externe puse la dispoziţia întreprinderii fie de bănci, fie de furnizori, fie de terţi pentru care trebuie să se acorde o prestaţie sau un echivalent valoric.

Per ansamblu datoriile societăţii au cunoscut o evoluţie constanta de la o perioada la alta, acestea mentinandu-se la plafonul de aprox. 38 - 39 milioane lei.

Elemente	dec13		dec14		iulie15	
	Sume	%	Sume	%	Sume	%
Furnizori	8.776.991	22,97	9.829.077	24,74	10.503.098	26,45
Clienti creditori	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Personal	29.873	0,08	39.222	0,10	59.703	0,15
Asimilate salariilor	25.275	0,07	170.452	0,43	149.202	0,38
Bugetul de stat	8.310	0,02	37.713	0,09	126.368	0,32
Bugetele locale	2.970	0,01	44.038	0,11	79.753	0,20
Alte Fonduri (comision CM)	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Diversi	26.079.781	68,26	25.930.338	65,27	24.916.994	62,75
Banci	3.282.423	8,59	3.679.533	9,26	3.873.480	9,75
Leasing	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Asociati	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Total datorii, din care:	**38.205.624**	**100**	**39.730.373**	**100**	**39.708.598**	**100**
Datoriii < 1 an	*2.279.480*	*#DIV/0!*	*1.751.948*	*0,77*	*10.918.124*	*6,23*
Datorii > 1 an, din care:	*35.926.144*		*37.978.425*		*28.790.474*	

Datoriile din tabelul definitiv reactualizat de creante intocmit de administratorul judiciar, sunt in suma de **31.081.433 lei**, din care **debitoarea prin prezentul plan de reorganizare va achita 56% din totalul acestora, respectiv 17.483.867 lei.**

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**

SC TROTUSUL SA a luat fiinta ca societate pe actiuni, de "tip inchis" in anul 1991, principalul obiect În urma analizării documentelor contabile puse la dispoziţie şi a informaţiilor primite de la administratorul special al societăţii putem afirma că activitatea societatii consta in activitati de alimentatie publica, restaurant, pub, organizari evenimente, pe de o parte, si pe de alta parte in servicii de cazare la hotel sau pensiuni turistice.

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

Managementul societatii a optimizat la maxim schema de personal a societatii prin reducerrea personalului acesteia in scopul diminuarii cheltuielilor cu salarii si contributii asimilate. La evenimente organizate sau in perioadele de varf a activitatii, societatea apeleaza la terti in vederea inchirierii de personal pe o perioada determinata de timp.

- **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.

Analiza SWOT:

PUNCTE TARI	**PUNCTE SLABE**
• Renumele si experienta societatii in acest sector	• 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 administatorului 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.

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 activitatea de alimentatie publica si prestari servicii;
2. venituri obtinute din inchirieri active.
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	14.116.000	8.652.000	9.852.000
Venituri din exploatare	14.116.000	8.652.000	9.852.000
Cheltuieli din exploatare	7.035.506	260.187	9.414.759
Rezultatul din exploatare	7.080.494	8.391.813	437.241
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	7.080.494	8.391.813	437.241
Impozit pe profit	212.415	251.754	13.117
Rezultatul net	6.868.079	8.140.059	424.124

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.
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 conditiile 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 creditori. 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 pozitiile bilantiere.

Denumire indicator	*An I*	*An II*	*An III*
Imobilizari necorporale	**0**	**0**	**0**
Imobilizari corporale	**16.382.290**	**11.485.362**	**11.485.362**
Imobilizari financiare	**0**	**0**	**0**
ACTIVE IMOBILIZATE	***16.382.290***	***11.485.362***	***11.485.362***
Stocuri	**0**	**0**	**0**
Creante	**0**	**0**	**0**
Investitii financiare termen scurt	**0**	**0**	**0**
Casa si conturi la banci	**7.080.494**	**8.604.228**	**901.411**
ACTIVE CIRCULANTE	***7.080.494***	***8.604.228***	***901.411***
CHELTUIELI INREG. IN AVANS	***0***	***0***	***0***
TOTAL ACTIV	**23.462.784**	**20.089.590**	**12.386.773**
Datorii ce trebuie platite < 1 an	**2.519.785**	**2.519.785**	**12.444.298**
Active circulante nete, datorii curente nete	**4.560.709**	**6.084.443**	**-11.542.887**
Total Active minus Datorii curente	**20.942.999**	**17.569.805**	**-57.525**
Datorii ce trebuie platite > 1 an	**14.964.082**	**12.444.298**	**0**
Venituri inregistrate in avans	**0**	**0**	**0**
Capital subscris si varsat	**4.236.323**	**4.236.323**	**4.236.323**
Rezerve din reevaluare	**1.661.980**	**1.661.980**	**1.661.980**
Rezerve	**545.176**	**545.176**	**545.176**
Rezultatul reportat	**-7.332.642**	**-9.458.030**	**-6.925.128**
Rezultatul exercitiului	**6.868.079**	**8.140.059**	**424.124**
Repartizarea profitului	**0**	**0**	**0**

CAPITALURI PROPRII	**5.978.916**	**5.125.508**	**-57.525**
TOTAL PASIV	**23.462.784**	**20.089.590**	**12.386.773**

6. Categoriile de creante
6.1 Categorii de creante

Conform Tabelului Definitiv Reactualizat nr. 312/25.06.2021, depus de administratorul judiciar CASA DE INSOLVENTA MOLDOVA SPRL, al SC TROTUSUL SA, structura centralizata a creantelor se prezinta astfel :

Grupa	Valoare (ron)	Observatii
Creante garantate conform art.159 alin.1 pct.3 din Legea 85/2014	**5.006.261**	
PATRIABANK SA (fosta NEXTEBANK SA)	4.896.928	*contract de credit nr. 81/15.07.2008, act aditional 1,2,3,4,5, contracte ipoteca aut sub nr. 2047/15.07.2008 si 20159/16.07.2008, conform Sentinței nr 7/2021 din 11.01.2021, executorie, pronunțată în Dosarul 2879/110/20105/a26 a Tribunalului Bacăusi contract de credit 357/06.06.2007, acte aditionale nr. 1,3,4,5,6, contract ipoteca aut sub nr. 1634/06.06.2007, contract garantie mobiliara fn din 06.06.2007*
ANAF SECTOR 2	109.333	*fisa sintetica totala, proces verbal sechestru nr. 107705/11.09.2014; diferența din creanța garantată rezultată în urma executării silite a bunului imobil asupra căruia era instituită garanția, conform p.v. adjudecare nr 101071/10.02.2016*
Creante izvorate din raporturi de munca conform art. 161 pct.3 din Legea 85/2014	**33.309**	
LISTA SALARIATI conform Tabel definitiv actualizat	33.309	*evidenta contabila societate*
creante bugetare conform art. 161 pct.5 din Legea 85/2014	**1.319.017**	
UAT AGAS	19.061	*titlu executoriu nr. 183 / 07.09.2015*
UAT ONESTI	8.989	*titlu executoriu nr. 34462 / 04.09.2016*

UAT EFORIE	12.019	*nota de constatare nr. 784/07.09.2015*
ANAF SECTOR 2	1.275.296	*cerere creanță nr 54656/30.10.2015, Decizia de impunere F-BC 438/29.10.2015*
CNADR-DRDP IASI	3.652	*procese verbale de contraventii*
celelalte creante chirografare conform art. 138 alin.3 lit e din Legea 85/2014	**24.722.847**	
EON ENERGIE ROMANIA SA	140.605	*centralizator facturi, facturi fiscale, fisa calcul penalitati*
ENEL ENERGIE SA	1.631	*factura fiscala 6296653/13.08.2015*
RAJA SA	1.266	*factura fiscala 103174758/20.07.2015*
SERVSAL SA	1.993	*facturi fiscale nr. 212523/30.06.2015, 214663/31.07.2015, factura 216801/31.08.2015 - factura curentă*
APA CANAL SA	6.270	*facturi fiscale nr. 289975/30.06.2015, 293427/31.07.2015, factura 296890/31.08.2015 - factură curentă*
CNCIR SA	1.240	*factura fiscala nr. 6819/18.08.2015*
BILANCIA EXIM SRL	1.022	*factura fiscala nr. 438584/24.07.2015, penalități și dobânzi calculate după deschiderea procedurii,*
ASCLEPIOS SRL	6.620	*contract 66/26.02.2014, contract nr. 115/14.04.2014, protocol nr. 184/25.11.2014, facturi fiscale*
DERAMAR SRL	6.216	*fisa partener, facturi fiscale*
SIMBA INVEST SRL	19.628	*fisa partener, facturi fiscale*
CWS BOCO ROMANIA SRL prin Av. Raluca Moldoveanu	3.000	*contract nr. 600775/16.07.2005, factura fiscala 3418238/22.07.2015, chit. 3408488/23.07.2015*
JULIUS MEINL ROMANIA SRL prin mandatar COFACE ROMAIA CREDIT MANAGEMENT SERVICES SRL	6.041	*facturi fiscale, fisa partener*
AGROALIM DISTRIBUTION SRL	1.865	*contract nr. 232-14 din 26.03.2014, factura fiscala 1621226/22.07.2015*
AX PERPETUUM IMPEX SRL	8.523	*contract 8869/05/09.2014, factura fiscala 800701/26.09.2014, fisa analitica*

MAGNA ARENA SRL prin administrator judiciar LICHIDATOR INSTANT EXPERT SPRL	24.224.592	*conform Sentinţei civile nr 255/2021 din 26.05.2021, executorie, pronunţată în Dosarul nr 2879/110/2015/a27 a Tribunalului Bacău,*
DEVELOPMENT & FINANCE OIL COMPANY SRL	292.333	*Decizia nr 238/2016/25.11.2016 a Curţii de Apel Bacău de mutare a creanţei din categoria garantate în categoria chirografare*
TOTAL	**31.081.433**	
creante curente confrm art. 161 alin.4 din Legea 85/2014	**0**	
TOTAL GENERAL	**31.081.433**	

6.2. Categorii 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*")* :

CATEGORIA DE CREANTE NEDEFAVORIZATA – NU ESTE CAZUL

6.3. Categorii de creante defavorizate si tratamentul acestora

Conform art 133 din L85/2014 mentionam:

b) tratamentul categoriilor de creante defavorizate:

- creantele garantate (urmeaza a fi despagubite in procent de 100% din valoarea creantelor);
- 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 45% din valoarea creantelor);
- creantele curente nascute dupa data deschiderii procedurii (nu este cazul).

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 apartinând unei categorii nu primeste 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 „„ nu putem nominaliza, deocamdata, persoanele vinovate de apariţia stării de insolvenţă, dar, ne rezervam dreptul, ca in urma unei analize mai amanuntite a documentelor

contabile ce ne vor fi puse la dispozitie, sa aducem completari la prezentul raport si in functie de acestea, daca se vor constata fapte de natura celor prevăzute de art.169 alin.(1) din Legea nr. 85/2014, vom formula actiune in raspundere.

Din datele avute la dispoziţie nu am constatat săvârsirea unor 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;
Creditorii garantati vor fi despagubiti in cuantum de 100% din valoarea totala a debitului; creantele salariale100%, creditorii bugetari in cuantum de 100%, creditorii chirografari in cuantum de 45% din valoarea totala a debitului.
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 putin favorabil pentru creanta sa.

e) modalitatea de achitare a creantelor curente.
Creantele curente vor fi achitate din activitatea curenta a societatii.

7. Programul de plata a creantelor

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

Prognoza 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) cuantumul 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 luna 1.

In aceste conditii, in perioada de 36 de luni de derulare a planului de reorganizare, se asigura recuperarea in proportie de 100% a creantelor garantate,100% creante salariale, 100% a creantelor bugetare, iar pentru cele chirografare se asigura o recuperare intr-un cuantum de 45%.
Prin planul de reorganizare se achita 56 % din masa credala, respectiv suma de 17.483.867 lei .

Veniturile si cheltuielile sunt prezentate anual in Bugetul de Venituri si cheltuieli pe cei 3 ani ai planului de reorganizare judiciara.
Prognoza Cash flow, scadentarul de plata a datoriilor in cadrul planului de reorganizare pleaca de la premisa ca planul va fi validat la termenul de procedura din luna iulie 2021 cu derulare din luna august 2021.

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 primitt 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;

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 distribuiri 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**	**Despagubiri acordate conform planului de reorganizare judiciara**		**Despagubiri acordate in cazul falimentului**	
		Valoare (ron)	Procent din total creanta	Valoare (ron)	Procent din total creanta
Creante garantate conform art.159 alin.1 pct.3 din Legea 85/2014	**5.006.261**	**5.006.261**	**100%**	**5.006.261**	**100%**
PATRIABANK SA (fosta NEXTEBANK SA)	4.896.928	4.896.928	100%	4.896.928	**100%**
ANAF SECTOR 2	109.333	109.333	100%	109.333	**100%**
Creante izvorate din raporturi de munca conform art. 161 pct.3 din Legea 85/2014	**33.309**	**33.309**	**100%**	**33.309**	**100%**
LISTA SALARIATI cnf tabel definitiv	33.309	33.309	100%	33.309	100%
creante bugetare conform art. 161 pct.5 din Legea 85/2014	**1.319.017**	**1.319.017**	100%	**1.319.017**	**100%**
UAT AGAS	19.061	19.061	100%	19.061	100%
UAT ONESTI	8.989	8.989	100%	8.989	100%
UAT EFORIE	12.019	12.019	100%	12.019	100%
ANAF SECTOR 2	1.275.296	1.275.296	100%	1.275.296	100%
CNADR-DRDP IASI	3.652	3.652	100%	3.652	100%
celelalte creante chirografare conform art. 138 alin.3 lit e din Legea 85/2014	**24.722.847**	**11.125.281**	**45%**	**10.023.704**	**41%**
EON ENERGIE ROMANIA SA	140.605	63.272	45%	57.648	41%
ENEL ENERGIE SA	1.631	734	45%	669	41%

RAJA SA	1.266	570	45%	519	41%
SERVSAL SA	1.993	897	45%	817	41%
APA CANAL SA	6.270	2.821	45%	2.571	41%
CNCIR SA	1.240	558	45%	508	41%
BILANCIA EXIM SRL	1.022	460	45%	419	41%
ASCLEPIOS SRL	6.620	2.979	45%	2.714	41%
DERAMAR SRL	6.216	2.797	45%	2.549	41%
SIMBA INVEST SRL	19.628	8.833	45%	8.048	41%
CWS BOCO ROMANIA SRL prin Av. Raluca Moldoveanu	3.000	1.350	45%	1.230	41%
JULIUS MEINL ROMANIA SRL prin mandatar COFACE ROMAIA CREDIT MANAGEMENT SERVICES SRL	6.041	2.718	45%	2.477	41%
AGROALIM DISTRIBUTION SRL	1.865	839	45%	765	41%
AX PERPETUUM IMPEX SRL	8.523	3.835	45%	3.495	41%
MAGNA ARENA SRL prin administrator judiciar LICHIDATOR INSTANT EXPERT SPRL	24.224.592	10.901.066	45%	9.932.083	41%
DEVELOPMENT & FINANCE OIL COMPANY SRL	292.333	131.550	45%	119.857	41%
creante curente confrm art. 161 alin.4 din Legea 85/2014	**0**	**0**	**100%**	**0**	**100%**
TOTAL GENERAL	**31.081.433**	**17.483.867**	**56%**	**16.382.290**	**53%**

TOTAL PLAN DE REORGANIZARE
17.483.867 RON

TOTAL FALIMENT
16.382.290 RON

Un impediment major in cazul falimentului, este ca tranzactionarea patrimoniului societatii sa nu se faca la valorile de evaluare, deoarece, conform procedurii, acestea sunt scoase la licitatie publica si atunci apare riscul considerabil ca sa fie vandute sub 50% din pretul de evaluare, rezultand astfel un grad semnificativ mai mic de acoperire a masei credale, creditorii chirografari ramanand neindestulati.

De asemenea, principalul scop al Legii 85/2014 este achitarea integrala a creditorilor si reinsertia societatii debitoare in economie, astfel incat, debitoarea sa poata desfasura activitate economica normala in urma redresarii acesteia. Spiritul legii nu prevede lichidarea societatilor comerciale cu datorii, ci din contra,vine in intampinarea debitorului de buna credinta cu o serie de masuri economico-financiare si un program de plati astfel incat sa-si achite datoriile si sa

desfasoare in continuare activitate, oferind astfel locuri de munca pentru populatie, achitand taxe si impozite la stat, etc.

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 în cea mai mare parte a creantelor restante, prezentand o situatie de restituire a obligatiilor fata de creditori, într-un cuantum 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 in cuantum de 100% a creantelor garantate, 100% din creante salariale, 100% din creante bugetare, precum si 45% din creantele chirografare.**
Din total masa credala in suma de **31.081.433 lei, prin planul de reorganizare se despagubeste suma de 17.483.867 RON reprezentand 56% din total masa credala, iar in cazul falimentului se despagubeste suma de 16.382.290 lei .**

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 apartinând unei categorii nu primeste mai mult decât valoarea totala a creantei sale.

Un impediment major in cazul falimentului, este ca tranzactionarea patrimoniului societatii sa nu se faca la valorile de evaluare, deoarece, conform procedurii, acestea sunt scoase la licitatie publica si atunci apare riscul considerabil ca sa fie vandute sub 50% din pretul de evaluare, rezultand astfel un grad semnificativ mai mic de acoperire a masei credale, creditorii chirografari ramanand neindestulati.

De asemenea, principalul scop al Legii 85/2014 este achitarea integrala a creditorilor si reinsertia societatii debitoare in economie, astfel incat, debitoarea sa poata desfasura activitate economica normala in urma redresarii acesteia. Spiritul legii nu prevede lichidarea societatilor comerciale cu datorii, ci din contra,vine in intampinarea debitorului de buna credinta cu o serie de masuri economico-financiare si un program de plati astfel incat sa-si achite datoriile si sa desfasoare in continuare activitate, oferind astfel locuri de munca pentru populatie, achitand taxe si impozite la stat, etc.

Administrator
Chealfa Ionut Alexandru

Anexe:

1. Tabelul definitiv reactualizat de creante nr. 312 din 25.06.2021 ;
2. Anexa 1 – Buget de venituri si cheltuieli ;
3. Anexa 2 – Flux de numerar ;
4. Anexa 3 – Programul de plata al creantelor

SC TROTUSUL SA
Societate in insolventa, in insolvency, en procedure collective
TRIBUNAL BACĂU **Dosar nr. 2879/110/2015**
Nr. 312 din 25.06.2021

Administrator judiciar
Casa de Insolvență Moldova SPRL
Cod UNPIR RFO II – 0876

TABEL DEFINITIV AL CREDITORILOR SC TROTUSUL SA
reactualizat conform Sentințelor civile nr 7 și 255

Nr. Crt	Nume creditor	Adresa	Temei	Valoare creanta declarata			Valoare creanta recunoscuta			procent pe categorie	procent masa credala	Titlul constituirii creantei
				Titlul de creanta	Dob/Maj/pen	Total	Titlul de creanta	Dob/Maj/pen	Total			
Creante garantate conform art. 159, alin 1, pct. 3 din Legea 85/2014												
1	Patria Bank SA	București, Șos.era, nr 42, Globalworth Plaza, et 7,8 și 10, sect 2	Art. 159, alin 1, pct 3	3.282.333,46	618.037,31	3.900.370,77	3.282.333,46	618.037,31	3.900.370,77	77,91%	12,55%	contract de credit nr. 81/15.07.2008, act aditional 1,2,3,4,5, contracte ipoteca aut sub nr. 2047/15.07.2008 si 20159/16.07.2008, conform Sentinței nr 7/2021 din 11.01.2021, executorie, pronunțată în Dosarul 2879/110/20105/a26 a Tribunalului Bacău
2	Patria Bank SA	București, Șos.era, nr 42, Globalworth Plaza, et 7,8 și 10, sect 2	Art. 159, alin 1, pct 3	738.423,04	258.134,10	996.557,14	738.423,04	258.134,10	996.557,14	19,91%	3,21%	contract de credit 357/06.06.2007, acte aditionale nr. 1,3,4,5,6, contract ipoteca aut sub nr. 1634/06.06.2007, contract garantie mobiliara fn din 06.06.2007
3	ANAF SECTOR 2	Bacău, Str. Dumbrava Roșie, nr 1-3, jud Bacău, fax 0234/510.003	Art. 159, alin 1, pct 3	292.333,00	0,00	292.333,00	109.333,00	0,00	109.333,00	2,18%	0,35%	fisa sintetica totala, proces verbal sechestru nr. 107705/11.09.2014; diferența din creanța garantată rezultată în urma executării silite a bunului imobil asupra căruia era instituită garanția, conform p.v. adjudecare nr 101071/10.02.2016
Total creante garantate									**5.006.260,91**	**100,00%**	**16,11%**	
Creante izvorate din raporturi de munca conform art. 161, pct. 3 din Legea 85/2014												
5	Chealfă Ionuț		art 161, pct	1.559,00	0,00	1.559,00	1.559,00	0,00	1.559,00	4,68%	0,0050%	evidența contabilă

	Alexandru		3									
6	Ondu Aneta		art 161, pct 3	1.128,00	0,00	1.128,00	1.128,00	0,00	1.128,00	3,39%	0,0036%	evidența contabilă
7	Calapod Cătălin		art 161, pct 3	424,00	0,00	424,00	424,00	0,00	424,00	1,27%	0,0014%	evidența contabilă
8	Agrigorăşoae Constantin	Comăneşti, Str. Nufărului, bl 3, sc B, et 3, ap 24, jud Bacău	art 161, pct 3	243,00	0,00	243,00	243,00	0,00	243,00	0,73%	0,0008%	evidența contabilă
9	Banu Anca	sat Prăjoaia, com Livezi, jud Bacău	art 161, pct 3	174,00	0,00	174,00	174,00	0,00	174,00	0,52%	0,0006%	evidența contabilă
10	Boboc Andreea	sat Bilca, com Coţofăneşti, jud Bacău	art 161, pct 3	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,04%	0,0000%	evidența contabilă
11	Boboc Mariana	sat Bilca, com Coţofăneşti, jud Bacău	art 161, pct 3	401,00	0,00	401,00	401,00	0,00	401,00	1,20%	0,0013%	evidența contabilă
12	Boscor Marius	Oneşti, Str. Perchiului, nr 10, sc C, ap 52, jud Bacău	art 161, pct 3	293,00	0,00	293,00	293,00	0,00	293,00	0,88%	0,0009%	evidența contabilă
13	Ciobanu Maria	Oneşti, Str. George Bacovia, nr 18, sc A, ap 8, jud Bacău	art 161, pct 3	401,00	0,00	401,00	401,00	0,00	401,00	1,20%	0,0013%	evidența contabilă
14	Cocirovă Carmen Mona	Oneşti, Str. Sintezei, nr 3, sc A, ap 1, jud Bacău	art 161, pct 3	370,00	0,00	370,00	370,00	0,00	370,00	1,11%	0,0012%	evidența contabilă
15	David Oana Georgiana	sat Palanca, com Palanca, jud Bacău	art 161, pct 3	210,00	0,00	210,00	210,00	0,00	210,00	0,63%	0,0007%	evidența contabilă
16	Dragne Cătălin Ion	Bucureşti, Str. Chimistului, nr 23, sect 5	art 161, pct 3	401,00	0,00	401,00	401,00	0,00	401,00	1,20%	0,0013%	evidența contabilă
17	Drăgoi Răzvan Dragoş	Oneşti, Str. Buciumului, nr 10, sc A, ap 1, jud Bacău	art 161, pct 3	701,00	0,00	701,00	701,00	0,00	701,00	2,10%	0,0023%	evidența contabilă
18	Drente Alin Cornel	Oneşti, Str. Emil Rebreanu, nr 5, sc A, ap 4, jud Bacău	art 161, pct 3	171,00	0,00	171,00	171,00	0,00	171,00	0,51%	0,0006%	evidența contabilă
19	Floria Dragoş Constantin	Oneşti, Aleea Parcului, nr 15, sc A, ap 12, jud Bacău	art 161, pct 3	171,00	0,00	171,00	171,00	0,00	171,00	0,51%	0,0006%	evidența contabilă
20	Irimea Lazăr Sandu	sat Buciumi, com Buciumi, jud Bacău	art 161, pct 3	337,00	0,00	337,00	337,00	0,00	337,00	1,01%	0,0011%	evidența contabilă
21	Marica Adrian	Oneşti, Calea Mărăşeşti, nr 17, sc A, ap 6, jud Bacău	art 161, pct 3	237,00	0,00	237,00	237,00	0,00	237,00	0,71%	0,0008%	evidența contabilă
22	Mihalcea Carmen Nicoleta	sat Răcăuţi, com Buciumi, jud Bacău	art 161, pct 3	367,00	0,00	367,00	367,00	0,00	367,00	1,10%	0,0012%	evidența contabilă
23	Miron Fănică	Comăneşti, Str. Progresului, nr 37, jud Bacău	art 161, pct 3	232,00	0,00	232,00	232,00	0,00	232,00	0,70%	0,0007%	evidența contabilă
24	Neague Cristian	Oneşti, Str. Venus, nr 3,	art 161, pct 3	233,00	0,00	233,00	233,00	0,00	233,00	0,70%	0,0007%	evidența contabilă

25	Neamţu Anişoara	Oneşti, Str. Libertăţii, nr 1/38, jud Bacău	art 161, pct 3	442,00	0,00	442,00	442,00	0,00	442,00	1,33%	0,0014%	evidenţa contabilă
26	Negoiţă Denis Eugen	Oneşti, Aleea Parcului, nr 3, sc A, ap 17, jud Bacău	art 161, pct 3	801,00	0,00	801,00	801,00	0,00	801,00	2,40%	0,0026%	evidenţa contabilă
27	Olariu Maria	Oneşti, Str. Caşinului, nr 7, sc B, ap 32, jud Bacău	art 161, pct 3	370,00	0,00	370,00	370,00	0,00	370,00	1,11%	0,0012%	evidenţa contabilă
28	Pascanu Carmen	Oneşti, Str. Emil Rebreanu, nr 11, sc D, ap 135, jud Bacău	art 161, pct 3	159,00	0,00	159,00	159,00	0,00	159,00	0,48%	0,0005%	evidenţa contabilă
29	Pătlăgioaie Elena	Oneşti, Str. A.I. Cuza, nr 6, sc C, ap 69, jud Bacău	art 161, pct 3	387,00	0,00	387,00	387,00	0,00	387,00	1,16%	0,0012%	evidenţa contabilă
30	Popa Alexandru Nicuşor	Tg. Ocna, Str. Gălean, nr 8, jud Bacău	art 161, pct 3	65,00	0,00	65,00	65,00	0,00	65,00	0,20%	0,0002%	evidenţa contabilă
31	Pricope Oana	Oneşti, Str. Sintezei, nr 2, sc A, ap 15, jud Bacău	art 161, pct 3	107,00	0,00	107,00	107,00	0,00	107,00	0,32%	0,0003%	evidenţa contabilă
32	Prisecaru Cosmin	oneşti, Str. Preot Eduard Sechei, nr 9, jud Bacău	art 161, pct 3	708,00	0,00	708,00	708,00	0,00	708,00	2,13%	0,0023%	evidenţa contabilă
33	Radu Mihaela	Oneşti, Str. Sintezei, nr 16, sc A, ap 7, jud Bacău	art 161, pct 3	407,00	0,00	407,00	407,00	0,00	407,00	1,22%	0,0013%	evidenţa contabilă
34	Rus Robert Marian	Sl. Moldova, Str. Şt. cel Mare, nr 7, ap 2, jud Bacău	art 161, pct 3	358,00	0,00	358,00	358,00	0,00	358,00	1,07%	0,0012%	evidenţa contabilă
35	Sprinteroiu Ileana	Oneşti, Str. George Bacovia, nr 9, sc A, ap 8, jud Bacău	art 161, pct 3	401,00	0,00	401,00	401,00	0,00	401,00	1,20%	0,0013%	evidenţa contabilă
36	Stănica Mihaela	Oneşti, Str. Păcii, nr 18/B/13, jud Bacău	art 161, pct 3	378,00	0,00	378,00	378,00	0,00	378,00	1,13%	0,0012%	evidenţa contabilă
37	Stote Ovidiu	sat Caşin, com Caşin, jud Bacău	art 161, pct 3	382,00	0,00	382,00	382,00	0,00	382,00	1,15%	0,0012%	evidenţa contabilă
38	Stote Delia Nicoleta	Oneşti, Str. Al.I. Cuza, nr 2, sc A, ap 5, jud Bacău	art 161, pct 3	779,00	0,00	779,00	779,00	0,00	779,00	2,34%	0,0025%	evidenţa contabilă
39	Varda Daniel	Tg.Ocna, Str. Costache Negri, bl 10, sc E, et 1, ap 4, jud Bacău	art 161, pct 3	738,00	0,00	738,00	738,00	0,00	738,00	2,22%	0,0024%	evidenţa contabilă
40	Vintilă Ionela Alina	Oneşti, Bld. Republicii, nr 52, sc A, ap 6, jud Bacău	art 161, pct 3	387,00	0,00	387,00	387,00	0,00	387,00	1,16%	0,0012%	evidenţa contabilă
41	Zaharia Constantin	Oneşti, Bd. Oituz, nr 35, sc B, ap 77, jud Bacău	art 161, pct 3	407,00	0,00	407,00	407,00	0,00	407,00	1,22%	0,0013%	evidenţa contabilă

42	Alupoaie Diana	Oneşti, Str. Al.I. Cuza, nr 1, sc A, ap 14, jud Bacău	art 161, pct 3	622,00	0,00	622,00	622,00	0,00	622,00	1,87%	0,0020%	evidenţa contabilă
43	Brînză Constantin	Oneşti, Str. Mercur, nr2, sc E, ap 194, jud Bacău	art 161, pct 3	399,00	0,00	399,00	399,00	0,00	399,00	1,20%	0,0013%	evidenţa contabilă
44	Bujor Roberth Giulliano	Oneşti, Str. Libertăţii, nr 5, sc C, ap 103, jud Bacău	art 161, pct 3	507,00	0,00	507,00	507,00	0,00	507,00	1,52%	0,0016%	evidenţa contabilă
45	Corbu Lenuţa	Oneşti, Str. Al.I. Cuza, nr 13, sc A, ap 5, jud Bacău	art 161, pct 3	456,00	0,00	456,00	456,00	0,00	456,00	1,37%	0,0015%	evidenţa contabilă
46	Costea Iulia	Oneşti, Str. Victor Babeş, nr 12, sc A, ap 51, jud Bacău	art 161, pct 3	486,00	0,00	486,00	486,00	0,00	486,00	1,46%	0,0016%	evidenţa contabilă
47	Danciu Florin Lucian	Oneşti, Str. Caşinului, nr 13, sc B, ap 27, jud Bacău	art 161, pct 3	289,00	0,00	289,00	289,00	0,00	289,00	0,87%	0,0009%	evidenţa contabilă
48	Galer Constantin	sat Popeni, com Căiuţi, jud Bacău	art 161, pct 3	437,00	0,00	437,00	437,00	0,00	437,00	1,31%	0,0014%	evidenţa contabilă
49	Grumăzescu Elena	Oneşti, Str. Armoniei, nr 1, sc B, ap 21, jud Bacău	art 161, pct 3	338,00	0,00	338,00	338,00	0,00	338,00	1,01%	0,0011%	evidenţa contabilă
50	Jarkas Nelly	Oneşti, Str. Crângului, nr 5, jud Bacău	art 161, pct 3	439,00	0,00	439,00	439,00	0,00	439,00	1,32%	0,0014%	evidenţa contabilă
51	Melinte Elena	Oneşti, Bd. Republicii, nr 64, sc B, ap 23, jud Bacău	art 161, pct 3	674,00	0,00	674,00	674,00	0,00	674,00	2,02%	0,0022%	evidenţa contabilă
52	Murgociu Mariana	Oneşti, Str. Zemeş, nr 13, jud Bacău	art 161, pct 3	427,00	0,00	427,00	427,00	0,00	427,00	1,28%	0,0014%	evidenţa contabilă
53	Pruteanu Geni	Oneşti, Str. Vadului, nr 5A, jud Bacău	art 161, pct 3	435,00	0,00	435,00	435,00	0,00	435,00	1,31%	0,0014%	evidenţa contabilă
54	Puşcaşu Florin	Sl.Moldova, Str. Şt.cel Mare, bl 18, ap 8, jud Bacău	art 161, pct 3	427,00	0,00	427,00	427,00	0,00	427,00	1,28%	0,0014%	evidenţa contabilă
55	Puşcaşu Mariana	Sl.Moldova, Str. Şt.cel Mare, bl 18, ap 8, jud Bacău	art 161, pct 3	427,00	0,00	427,00	427,00	0,00	427,00	1,28%	0,0014%	evidenţa contabilă
56	Trăistaru Mihaela Marinela	Oneşti, Str. Dr. Victor Babeş, nr 2, sc A, ap 9, jud Bacău	art 161, pct 3	322,00	0,00	322,00	322,00	0,00	322,00	0,97%	0,0010%	evidenţa contabilă
57	Turturică Geanina	Oneşti, Aleea Viitorului, nr 8, sc A, ap 3, jud Bacău	art 161, pct 3	52,00	0,00	52,00	52,00	0,00	52,00	0,16%	0,0002%	evidenţa contabilă
58	Fulga Dorina	sat Sulţa, com Agăş, jud Bacău	art 161, pct 3	233,00	0,00	233,00	233,00	0,00	233,00	0,70%	0,0007%	evidenţa contabilă

59	Fulga Valentin	sat Sulţa, com Agăş, jud Bacău	art 161, pct 3	227,00	0,00	227,00	227,00	0,00	227,00	0,68%	0,0007%	evidenţa contabilă
60	Andronic Anca Andreea	sat Bogdana, com Şt.cel Mare, jud Bacău	art 161, pct 3	233,00	0,00	233,00	233,00	0,00	233,00	0,70%	0,0007%	evidenţa contabilă
61	Bucur Viorica	Oneşti, Str. Pajura, bl 1, ap 7, jud Bacău	art 161, pct 3	325,00	0,00	325,00	325,00	0,00	325,00	0,98%	0,0010%	evidenţa contabilă
62	Ciobanu Raluca Elena	Oneşti, Str. George Călinescu, nr 9/A/18, jud Bacău	art 161, pct 3	443,00	0,00	443,00	443,00	0,00	443,00	1,33%	0,0014%	evidenţa contabilă
63	Vatavu Silvica	Comăneşti, Str. Victoriei, nr 4, jud Bacău	art 161, pct 3	427,00	0,00	427,00	427,00	0,00	427,00	1,28%	0,0014%	evidenţa contabilă
64	Bucur Mihăiţă	Dărmăneşti, Str. Triajului, nr 20A, jud Bacău	art 161, pct 3	399,00	0,00	399,00	399,00	0,00	399,00	1,20%	0,0013%	evidenţa contabilă
65	Cracea Nicuşor	Oneşti, Str. Jupiter, nr 4, sc A, ap 2, jd Bacău	art 161, pct 3	556,00	0,00	556,00	556,00	0,00	556,00	1,67%	0,0018%	evidenţa contabilă
66	Crucianu Mariana	Oneşti, Str. Emil Rebreanu, nr 7, ap 118, jud Bacău	art 161, pct 3	571,00	0,00	571,00	571,00	0,00	571,00	1,71%	0,0018%	evidenţa contabilă
67	Giosu Liviu	Oneşti, Str. Aurora, nr 8, sc B, ap 27, jud Bacău	art 161, pct 3	133,00	0,00	133,00	133,00	0,00	133,00	0,40%	0,0004%	evidenţa contabilă
68	Ionciu Vasile	Oneşti, Str. Mărăşti, nr 10, jud Bacău	art 161, pct 3	497,00	0,00	497,00	497,00	0,00	497,00	1,49%	0,0016%	evidenţa contabilă
69	Ivanciu Gabriel	Oneşti, Str. Stirenului, nr 11, sc A, ap 5, jud Bacău	art 161, pct 3	777,00	0,00	777,00	777,00	0,00	777,00	2,33%	0,0025%	evidenţa contabilă
70	Tăbăcaru George	Oneşti, Str. Mărăşti, nr 66, jud Bacău	art 161, pct 3	299,00	0,00	299,00	299,00	0,00	299,00	0,90%	0,0010%	evidenţa contabilă
71	Butnăruş Luminiţa	Oneşti, Str. Mihai Bravu, nr 35A, jud Bacău	art 161, pct 3	518,00	0,00	518,00	518,00	0,00	518,00	1,56%	0,0017%	evidenţa contabilă
72	Chealfă George Adrian	Dărmăneşti, Str. Buciumului, nr 40, jud Bacău	art 161, pct 3	408,00	0,00	408,00	408,00	0,00	408,00	1,22%	0,0013%	evidenţa contabilă
73	Cioruţă Ruxandra Ana Maria	com Voluntari, Str. Iancu de Hunedoara, nr 12E, jud Ilfov	art 161, pct 3	799,00	0,00	799,00	799,00	0,00	799,00	2,40%	0,0026%	evidenţa contabilă
74	Melinte Ramona	Oneşti, Calea Mărăşeşti, nr 18, sc A, ap 3, jud Bacău	art 161, pct 3	378,00	0,00	378,00	378,00	0,00	378,00	1,13%	0,0012%	evidenţa contabilă
75	Mihai Angelica	Tg.Ocna, Str. Poieni, nr 19, jud Bacău	art 161, pct 3	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	0,05%	0,0001%	evidenţa contabilă
76	Paşcanu Mirela	Oneşti, Calea Mărăşeşti,nr 12, sc A, ap 3, jud Bacău	art 161, pct 3	533,00	0,00	533,00	533,00	0,00	533,00	1,60%	0,0017%	evidenţa contabilă

77	Şerban Elena	sat Oituz, com Oituz, jud Bacău	art 161, pct 3	1.218,00	0,00	1.218,00	1.218,00	0,00	1.218,00	3,66%	0,0039%	evidenţa contabilă
78	Tăbăcaru Andreea	Bacău, Str. Carpaţi, nr 29, sc D, ap 5, jud Bacău	art 161, pct 3	624,00	0,00	624,00	624,00	0,00	624,00	1,87%	0,0020%	evidenţa contabilă
79	Toma Sidona	Oneşti, Str. Culturii, nr 1, sc B, ap 12, jud Bacău	art 161, pct 3	568,00	0,00	568,00	568,00	0,00	568,00	1,71%	0,0018%	evidenţa contabilă
80	Albu Dănuţ	Comăneşti, Str. Librăriei, bl 9, sc B, et 3, ap 2, jud Bacău	art 161, pct 3	413,00	0,00	413,00	413,00	0,00	413,00	1,24%	0,0013%	evidenţa contabilă
81	Guteş Vasile	sat Larga, com Dofteana, jud Bacău	art 161, pct 3	413,00	0,00	413,00	413,00	0,00	413,00	1,24%	0,0013%	evidenţa contabilă
82	Imbrea Gheorghe	Dărmăneşti, Str. Nordului, nr 1, jud Bacău	art 161, pct 3	221,00	0,00	221,00	221,00	0,00	221,00	0,66%	0,0007%	evidenţa contabilă
Total creante salariale									**33.309,00**	**100,00%**	**0,11%**	
Creante bugetare conform art. 161, pct. 5 din Legea 85/2014												
83	UAT AGAS	com. Agas, jud. Bacau	Art. 161, alin 1, pct 5	15.372,00	3.689,00	19.061,00	15.372,00	3.689,00	19.061,00	1,45%	0,06%	titlu executoriu nr. 183 / 07.09.2015
84	UAT ONESTI	Onesti, bd. Oituz, nr.17, jud. Bacau	Art. 161, alin 1, pct 5	7.448,00	1.541,00	8.989,00	7.448,00	1.541,00	8.989,00	0,68%	0,03%	titlu executoriu nr. 34462 / 04.09.2016
85	UAT EFORIE	Eforie Sud, str. Progresului, nr.1, jud. Constanta, Fax-0241.748.979	Art. 161, alin 1, pct 5	11.434,00	585,00	12.019,00	11.434,00	585,00	12.019,00	0,91%	0,04%	nota de constatare nr. 784/07.09.2015
86	ANAF SECTOR 2	Bacău, Str. Dumbrava Roşie, nr 1-3, jud Bacău, fax 0234/510.003	Art. 161, alin 1, pct 5	1.275.296,00	0,00	1.275.296,00	1.275.296,00	0,00	1.275.296,00	96,69%	4,10%	cerere creanţă nr 54656/30.10.2015, Decizia de impunere F-BC 438/29.10.2015
87	CNADR-DRDP IASI	Iasi, , str. Gh. Asachi, nr. 19, jud. Iasi, Faz - 0232-214431	Art. 161, alin 1, pct 5	3.651,53	0,00	3.651,53	3.651,53	0,00	3.651,53	0,28%	0,01%	procese verbale de contraventii
Total creante bugetare									**1.319.016,53**	**100,00%**	**4,24%**	
Creante chirografare conform art. 161, pct. 8 din Legea 85/2014												
88	EON ENERGIE ROMANIA SA	Bacau, str. Stefan cel Mare, nr. 22, jud. Bacau	Art 161 Pct 8	133.288,58	7.316,66	140.605,24	133.288,58	7.316,66	140.605,24	0,57%	0,45%	centralizator facturi, facturi fiscale, fisa calcul penalitati
89	ENEL ENERGIE SA	Bucuresti, str. Calea Floreasca, nr. 39, et.3, Sector 1,	Art 161 Pct 8	1.631,48	0,00	1.631,48	1.631,48	0,00	1.631,48	0,01%	0,01%	factura fiscala 6296653/13.08.2015
90	RAJA SA	Constanta,str. Calarasi, nr. 22-24, jud. Constanta	Art 161 Pct8	1.065,81	200,00	1.265,81	1.065,81	200,00	1.265,81	0,01%	0,00%	factura fiscala 103174758/20.07.2015

91	SERVSAL SA	Onesti, str. George Bacaovia, nr. 24, jud. Bacau	art 161 pct 8	2.364,58	0,00	2.364,58	1.993,39	0,00	1.993,39	0,01%	0,01%	facturi fiscale nr. 212523/30.06.2015, 214663/31.07.2015, factura 216801/31.08.2015 - factura curentă
92	APA CANAL SA	Onesti, str. George Bacaovia, nr. 24, jud. Bacau	art 161 pct 8	8.452,29	0,00	8.452,29	6.269,98	0,00	6.269,98	0,03%	0,02%	facturi fiscale nr. 289975/30.06.2015, 293427/31.07.2015, factura 296890/31.08.2015 - factură curentă
93	CNCIR SA	sediu procesual in Bucuresti, str. Promoroaca, nr. 9-11, Sector 1, Fax: 021-411.98.70	art 161 pct 8	1.240,00	0,00	1.240,00	1.240,00	0,00	1.240,00	0,01%	0,00%	factura fiscala nr. 6819/18.08.2015
95	BILANCIA EXIM SRL	Com. Corbeanca, sat Petresti, str. Balantei, nr. 46, cam.1, jud. Ilfov	art 161 pct 8	1.021,76	185,52	1.207,28	1.021,76	0,00	1.021,76	0,00%	0,00%	factura fiscala nr. 438584/24.07.2015, penalităţi şi dobânzi calculate după deschiderea procedurii,
97	ASCLEPIOS SRL	Constanta, str. Prelungirea Bucovinei, nr. 8B, ap.1, jud. Constanta	art 161 pct 8	6.620,00	0,00	6.620,00	6.620,00	0,00	6.620,00	0,03%	0,02%	contract 66/26.02.2014, contract nr. 115/14.04.2014, protocol nr. 184/25.11.2014, facturi fiscale
98	DERAMAR SRL	Piatra Neamt, str. Orientului, nr.4, jud. Neamt	art 161 pct 8	6.215,93	0,00	6.215,93	6.215,93	0,00	6.215,93	0,03%	0,02%	fisa partener, facturi fiscale
99	SIMBA INVEST SRL	Bacau, str. Republicii, nr. 193, jud. Bacau	art 161 pct 8	22.176,33	200,00	22.376,33	19.428,33	200,00	19.628,33	0,08%	0,06%	fisa partener, facturi fiscale
100	CWS BOCO ROMANIA SRL prin Av. Raluca Moldoveanu	sediu procesual-Bucuresti, bld. Carol I, nr. 54, et.2, Sector 2	art 161 pct 8	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,01%	0,01%	contract nr. 600775/16.07.2005, factura fiscala 3418238/22.07.2015, chit. 3408488/23.07.2015
101	JULIUS MEINL ROMANIA SRL prin mandatar COFACE ROMAIA CREDIT MANAGEMENT SERVICES SRL	sediu procesual in Bucuresti, str. Calea Floreasca, nr. 39, Sector1	art 161 pct 8	5.840,99	200,00	6.040,99	5.840,99	200,00	6.040,99	0,02%	0,02%	facturi fiscale, fisa partener

102	AGROALIM DISTRIBUTION SRL	Bucuresti, bd. Timisoara, nr. 26Z, Cladirea Anchor Plaza, et.5, Sector 6	art 161 pct 8	1.865,30	0,00	1.865,30	1.865,30	0,00	1.865,30	0,01%	0,01%	contract nr. 232-14 din 26.03.2014, factura fiscala 1621226/22.07.2015
103	AX PERPETUUM IMPEX SRL	Cluj-Napoca, str. Branului, nr. 53, jud. Cluj	art 161 pct 8	1.996,08	6.527,18	8.523,26	1.996,08	6.527,18	8.523,26	0,03%	0,03%	contract 8869/05/09.2014, factura fiscala 800701/26.09.2014, fisa analitica
104	MAGNA ARENA SRL prin administrator judiciar LICHIDATOR INSTANT EXPERT SPRL	Bacau, str. Trandafirilor, nr. 1/D/1-2, jud. Bacau	art 161 pct 8	24.341.592,17	0,00	24.341.592,17	24.224.592,17	0,00	24.224.592,17	97,98%	77,94%	conform Sentinţei civile nr 255/2021 din 26.05.2021, executorie, pronunţată în Dosarul nr 2879/110/2015/a27 a Tribunalului Bacău,
105	DEVELOPMENT & FINANCE OIL COMPANY SRL	Onesti, str. Emil Rebreanu, nr. 1, cam. 908, et.9, jud. Bacau	art 161 pct 8	292.333,00	0,00	292.333,00	292.333,00	0,00	292.333,00	1,18%	0,94%	Decizia nr 238/2016/25.11.2016 a Curţii de Apel Bacău de mutare a creanţei din categoria garantate în categoria chirografare
Total creante chirografare									**24.722.846,64**	**100,00%**	**79,54%**	
TOTAL CREANTE									**31.081.433,08**		**100,00%**	

SC TROTUSUL SA - **Societate in insolventa, in insolvency, en procedure collective**

BVC prognozat pe perioada de reorganizare **Anexa 1**

DENUMIRE INDICATOR	An I	An II	An III
Cifra de afaceri neta	14.116.000	8.652.000	9.852.000
Venituri din exploatare	14.116.000	8.652.000	9.852.000
Cheltuieli din exploatare	7.035.506	260.187	9.414.759
Rezultatul din exploatare	7.080.494	8.391.813	437.241
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	7.080.494	8.391.813	437.241
Impozit pe profit	212.415	251.754	13.117
Rezultatul net	6.868.079	8.140.059	424.124

Administrator,
Chealfa Ionut Alexandru

SC TROTUSUL SA **Societate in insolventa, in insolvency, en procedure collective** Anexa 2.1

Anul I - de reorganizare

Flux de numerar prognozat

Nr. Crt.	Indicatori	Total an din care:	luna 1	luna 2	luna 3	luna 4	luna 5	luna 6	luna 7	luna 8	luna 9	luna 10	luna 11	luna 12
	1.Disponibil inițial	0	0	455.500	911.000	968.070	1.423.570	1.879.070	1.936.140	2.391.640	2.847.140	2.904.210	3.359.710	3.815.210
	2.Intrări, din care:	**14.116.000**	**699.000**	**699.000**	**699.000**	**699.000**	**699.000**	**699.000**	**699.000**	**699.000**	**699.000**	**699.000**	**699.000**	**6.427.000**
	a) din vânzări	4.644.000	387.000	387.000	387.000	387.000	387.000	387.000	387.000	387.000	387.000	387.000	387.000	387.000
	b) din prestari servicii	3.744.000	312.000	312.000	312.000	312.000	312.000	312.000	312.000	312.000	312.000	312.000	312.000	312.000
	c) din cedari active	5.728.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.728.000
A	**TOTAL(1+2)**	**14.116.000**	**699.000**	**1.154.500**	**1.610.000**	**1.667.070**	**2.122.570**	**2.578.070**	**2.635.140**	**3.090.640**	**3.546.140**	**3.603.210**	**4.058.710**	**10.242.210**
	Ieşiri de numerar.	**7.035.506**	**243.500**	**243.500**	**641.930**	**243.500**	**243.500**	**641.930**	**243.500**	**243.500**	**641.930**	**243.500**	**243.500**	**3.161.716**
	plăţi pentru materiale si marfuri	1.554.000	129.500	129.500	129.500	129.500	129.500	129.500	129.500	129.500	129.500	129.500	129.500	129.500
	plăţi salarii personal.	888.000	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
	alte plati aferente activitatii curente	264.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	plati utilitati	180.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	plăţi creante garantate- PATRIA BANK SA	**2.448.464**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**2.448.464**
	plati creante garantate - ANAF SECTOR 2	**54.667**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**54.667**
	plăţi creante salariale - Salariati	**16.655**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**16.655**
	plati creante bugetare - UAT AGAS	**0**		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante bugetare -UAT ONESTI	**0**		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante bugetare- UAT EFORIE	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante bugetare- ANAF SECTOR 2	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante bugetare- CNADR	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**

	plati creante chirografare - EON ENERGIE	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - ENEL SA	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - RAJA SA	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - SERVSAL SA	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - APA CANAL	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - CNCIR	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - BILANCIA EXIM	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - ASCLEPIOS	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - DERAMAR	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - SIMBA INVEST	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - CWS BOCO ROMANIA	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - JULIUS MEINL ROMANIA	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - AGROALIM DISTRIBUTION	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - AX PERPETUUM	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - MAGNA ARENA	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - DEVELOPMENT&FINANCE OIL COMPANY	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante nascute dupa data deschiderii procedurii - curente	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**

	plati onorariu administrator judiciar	36.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	impozite şi taxe	1.593.720			398.430			398.430			398.430			398.430
	plată dividende	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B	TOTAL (a+...+i)	7.035.506	243.500	243.500	641.930	243.500	243.500	641.930	243.500	243.500	641.930	243.500	243.500	3.161.716
C	Intrări din alte credite	0												
D	Ieşiri din alte credite	0												
	Surplus de numerar (A+C-B-D)	7.080.494	455.500	911.000	968.070	1.423.570	1.879.070	1.936.140	2.391.640	2.847.140	2.904.210	3.359.710	3.815.210	7.080.494
	Deficit de numerar (B+D-A-C)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Administrator,
Chealfa Ionut Alexandru

S.C. TROTUSUL S.A. 1 BUCUREŞTI ROMANIA

SC TROTUSUL SA **Societate in insolventa, in insolvency, en procedure collective** Anexa 2.2

Flux de numerar prognozat Anul II - de reorganizare

Nr. Crt.	Indicatori	Total an din care:	luna 1	luna 2	luna 3	luna 4	luna 5	luna 6	luna 7	luna 8	luna 9	luna 10	luna 11	luna 12
	1.Disponibil inițial	0	7.080.494	7.554.444	8.028.394	8.091.374	8.565.324	9.039.274	9.102.254	9.576.204	10.050.154	10.113.134	10.587.084	11.061.034
	2.Intrări, din care:	**8.652.000**	**721.000**	**721.000**	**721.000**	**721.000**	**721.000**	**721.000**	**721.000**	**721.000**	**721.000**	**721.000**	**721.000**	**721.000**
	a) din vânzări	4.668.000	389.000	389.000	389.000	389.000	389.000	389.000	389.000	389.000	389.000	389.000	389.000	389.000
	b) din prestari servicii	3.984.000	332.000	332.000	332.000	332.000	332.000	332.000	332.000	332.000	332.000	332.000	332.000	332.000
	c) din cedari active	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A	**TOTAL(1+2)**	**8.652.000**	**7.801.494**	**8.275.444**	**8.749.394**	**8.812.374**	**9.286.324**	**9.760.274**	**9.823.254**	**10.297.204**	**10.771.154**	**10.834.134**	**11.308.084**	**11.782.034**
	Ieşiri de numerar.	**7.128.266**	**247.050**	**247.050**	**658.020**	**247.050**	**247.050**	**658.020**	**247.050**	**247.050**	**658.020**	**247.050**	**247.050**	**3.177.806**
	plăţi pentru materiale si marfuri	1.560.600	130.050	130.050	130.050	130.050	130.050	130.050	130.050	130.050	130.050	130.050	130.050	130.050
	plăţi salarii personal.	912.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
	alte plati aferente activitatii curente	252.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	plati utilitati	204.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	plăţi creante garantate- PATRIA BANK SA	**2.448.464**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**2.448.464**
	plati creante garantate - ANAF SECTOR 2	**54.667**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**54.667**
	plăţi creante salariale - Salariati	**16.655**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**16.655**
	plati creante bugetare - UAT AGAS	**0**		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante bugetare -UAT ONESTI	**0**		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante bugetare- UAT EFORIE	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante bugetare- ANAF SECTOR 2	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante bugetare- CNADR	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**

	plati creante chirografare - EON ENERGIE	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - ENEL SA	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - RAJA SA	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - SERVSAL SA	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - APA CANAL	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - CNCIR	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - BILANCIA EXIM	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - ASCLEPIOS	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - DERAMAR	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - SIMBA INVEST	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - CWS BOCO ROMANIA	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - JULIUS MEINL ROMANIA	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - AGROALIM DISTRIBUTION	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - AX PERPETUUM	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - MAGNA ARENA	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante chirografare - DEVELOPMENT&FINANCE OIL COMPANY	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante nascute dupa data deschiderii procedurii - curente	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**

	plati onorariu administrator judiciar	36.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	impozite şi taxe	1.643.880			410.970			410.970			410.970			410.970
	plată dividende	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B	TOTAL (a+...+i)	7.128.266	247.050	247.050	658.020	247.050	247.050	658.020	247.050	247.050	658.020	247.050	247.050	3.177.806
C	Intrări din alte credite	0												
D	Ieşiri din alte credite	0												
	Surplus de numerar (A+C-B-D)	1.523.734	7.554.444	8.028.394	8.091.374	8.565.324	9.039.274	9.102.254	9.576.204	10.050.154	10.113.134	10.587.084	11.061.034	8.604.228
	Deficit de numerar (B+D-A-C)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Administrator,
Chealfa Ionut Alexandru

SC TROTUSUL SA **Societate in insolventa, in insolvency, en procedure collective** Anexa 2.3

Flux de numerar prognozat Anul III - de reorganizare

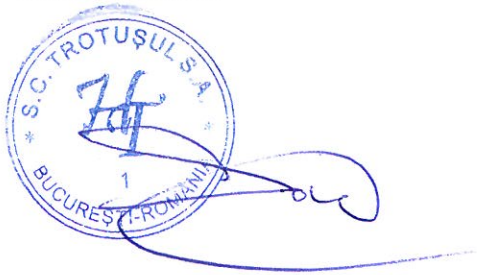
Nr. Crt.	Indicatori	Total an din care:	luna 1	luna 2	luna 3	luna 4	luna 5	luna 6	luna 7	luna 8	luna 9	luna 10	luna 11	luna 12
	1.Disponibil inițial	0	8.604.228	9.178.178	9.752.128	9.858.108	10.432.058	11.006.008	11.111.988	11.685.938	12.259.888	12.365.868	12.939.818	13.513.768
	2.Intrări, din care:	**9.852.000**	**821.000**	**821.000**	**821.000**	**821.000**	**821.000**	**821.000**	**821.000**	**821.000**	**821.000**	**821.000**	**821.000**	**821.000**
	a) din vânzări	5.868.000	489.000	489.000	489.000	489.000	489.000	489.000	489.000	489.000	489.000	489.000	489.000	489.000
	b) din prestari servicii	3.984.000	332.000	332.000	332.000	332.000	332.000	332.000	332.000	332.000	332.000	332.000	332.000	332.000
	c) din cedari active	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A	**TOTAL(1+2)**	**9.852.000**	**9.425.228**	**9.999.178**	**10.573.128**	**10.679.108**	**11.253.058**	**11.827.008**	**11.932.988**	**12.506.938**	**13.080.888**	**13.186.868**	**13.760.818**	**14.334.768**
	Ieşiri de numerar.	**17.554.817**	**247.050**	**247.050**	**715.020**	**247.050**	**247.050**	**715.020**	**247.050**	**247.050**	**715.020**	**247.050**	**247.050**	**13.433.357**
	plăţi pentru materiale si marfuri	1.560.600	130.050	130.050	130.050	130.050	130.050	130.050	130.050	130.050	130.050	130.050	130.050	130.050
	plăţi salarii personal.	912.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
	alte plati aferente activitatii curente	252.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	plati utilitati	204.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	plăţi creante garantate- PATRIA BANK SA	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante garantate - ANAF SECTOR 2	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plăţi creante salariale - Salariati	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	plati creante bugetare - UAT AGAS	**19.061**		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**19.061**
	plati creante bugetare -UAT ONESTI	**8.989**		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**8.989**
	plati creante bugetare- UAT EFORIE	**12.019**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**12.019**
	plati creante bugetare- ANAF SECTOR 2	**1.275.296**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**1.275.296**
	plati creante bugetare- CNADR	**3.652**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**3.652**

	plati creante chirografare - EON ENERGIE	140.605	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140.605
	plati creante chirografare - ENEL SA	1.631	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.631
	plati creante chirografare - RAJA SA	1.266	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.266
	plati creante chirografare - SERVSAL SA	1.993	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.993
	plati creante chirografare - APA CANAL	6.270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.270
	plati creante chirografare - CNCIR	1.240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.240
	plati creante chirografare - BILANCIA EXIM	1.022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.022
	plati creante chirografare - ASCLEPIOS	6.620	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.620
	plati creante chirografare - DERAMAR	6.216	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.216
	plati creante chirografare - SIMBA INVEST	19.628	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19.628
	plati creante chirografare - CWS BOCO ROMANIA	3.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.000
	plati creante chirografare - JULIUS MEINL ROMANIA	6.041	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.041
	plati creante chirografare - AGROALIM DISTRIBUTION	1.865	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.865
	plati creante chirografare - AX PERPETUUM	8.523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.523
	plati creante chirografare - MAGNA ARENA	10.901.066	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.901.066
	plati creante chirografare - DEVELOPMENT&FINANCE OIL COMPANY	292.333	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	292.333
	plati creante nascute dupa data deschiderii procedurii - curente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	plati onorariu administrator judiciar	36.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	impozite şi taxe	1.871.880			467.970			467.970			467.970			467.970
	plată dividende	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B	TOTAL (a+...+i)	17.554.817	247.050	247.050	715.020	247.050	247.050	715.020	247.050	247.050	715.020	247.050	247.050	13.433.357
C	Intrări din alte credite	0												
D	Ieşiri din alte credite	0												
	Surplus de numerar (A+C-B-D)	0	9.178.178	9.752.128	9.858.108	10.432.058	11.006.008	11.111.988	11.685.938	12.259.888	12.365.868	12.939.818	13.513.768	901.411
	Deficit de numerar (B+D-A-C)	7.702.817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Administrator,

Chealfa Ionut Alexandru



SC TROTUSUL SA - **Societate in insolventa, in insolvency, en procedure collective** **Anexa 3.1**

Programul de plata a creantelor **Anul I - de reorganizare**

Nr. Crt.	Creditor		Total an din care:	luna 1	luna 2	luna 3	luna 4	luna 5	luna 6	luna 7	luna 8	luna 9	luna 10	luna 11	luna 12
1	**Creante garantate conform art.159 alin.1 pct.3 din Legea 85/2014**														
	PATRIA BANK SA	creanta garantata	**2.448.464**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.448.464
	ANAF SECTOR 2	creanta garantata	**54.667**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54.667
2	**Creante izvorate din raporturi de munca conform art. 161 pct.3 din Legea 85/2014**														
	LISTA SALARIATI	creanta salariala	**16.655**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.655
3	**creante bugetare conform art. 161 pct.5 din Legea 85/2014**														
	UAT AGAS	creanta bugetara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	UAT ONESTI	creanta bugetara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	UAT EFORIE	creanta bugetara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	ANAF SECTOR 2	creanta bugetara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	CNADR - DRDP IASI	creanta bugetara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	**celelalte creante chirografare conform art. 138 alin.3 lit e din Legea 85/2014**														
	EON ENERGIE ROMANIA	creanta chirografara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	ENEL ENERGIE SA	creanta chirografara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	RAJA SA	creanta chirografara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	SERVSAL SA	creanta chirografara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	APA CANAL SA	creanta chirografara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	CNCIR SA	creanta chirografara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	BILANCIA EXIM SRL	creanta chirografara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	ASCLEPIOS SRL	creanta chirografara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	DERAMAR SRL	creanta chirografara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	SIMBA INVEST SRL	creanta chirografara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	CWS BOCO ROMANIA SRL	creanta chirografara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	JULIUS MEINL ROMANIA SRL	creanta chirografara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	AGROALIM DISTRIBUTION SRL	creanta chirografara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	AX PERPETUUM IMPEX SRL	creanta chirografara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	MAGNA ARENA SRL prin administrator judiciar LICHIDATOR INSTANT EXPERT SPRL	creanta chirografara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	DEVELOPMENT&FINANCE OIL COMPANY SRL	creanta chirografara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	**creante curente confrm art. 161 alin.4 din Legea 85/2014**		**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B	**TOTAL (a+...+i)**		**2.519.786**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.519.786

Administrator,
Chealfa Ionut Alexandru



SC TROTUSUL SA - Societate in insolventa, in insolvency, en procedure collective **Anexa 3.2**

Programul de plata a creantelor **Anul II - de reorganizare**

Nr. Crt.	Creditor		Total an din care:	luna 1	luna 2	luna 3	luna 4	luna 5	luna 6	luna 7	luna 8	luna 9	luna 10	luna 11	luna 12
1	**Creante garantate conform art.159 alin.1 pct.3 din Legea 85/2014**														
	PATRIA BANK SA	creanta garantata	**2.448.464**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.448.464
	ANAF SECTOR 2	creanta garantata	**54.667**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54.667
2	**Creante izvorate din raporturi de munca conform art. 161 pct.3 din Legea 85/2014**														
	LISTA SALARIATI	creanta salariala	**16.655**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.655
3	**Creante bugetare conform art.161 pct.5 din Legea 85/2014**														
	UAT AGAS	creanta bugetara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	UAT ONESTI	creanta bugetara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	UAT EFORIE	creanta bugetara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	ANAF SECTOR 2	creanta bugetara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	CNADR - DRDP IASI	creanta bugetara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	**Celelalte creante chirografare conform art.138 alin.3 lit.e din Legea 85/2014**														
	EON ENERGIE ROMANIA	creanta chirografara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	ENEL ENERGIE SA	creanta chirografara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	RAJA SA	creanta chirografara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	SERVSAL SA	creanta chirografara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	APA CANAL SA	creanta chirografara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	CNCIR SA	creanta chirografara	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	BILANCIA EXIM SRL	creanta	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

		chirografara													
	ASCLEPIOS SRL	creanta chirografara	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	DERAMAR SRL	creanta chirografara	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	SIMBA INVEST SRL	creanta chirografara	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	CWS BOCO ROMANIA SRL	creanta chirografara	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	JULIUS MEINL ROMANIA SRL	creanta chirografara	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	AGROALIM DISTRIBUTION SRL	creanta chirografara	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	AX PERPETUUM IMPEX SRL	creanta chirografara	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	MAGNA ARENA SRL prin administrator judiciar LICHIDATOR INSTANT EXPERT SPRL	creanta chirografara	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	DEVELOPMENT&FINANCE OIL COMPANY SRL	creanta chirografara	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	**Creante curente conform art.161 alin. 4 din Legea 85/2014**		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B	**TOTAL (a+...+i)**		**2.519.786**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.519.786

Administrator,
Chealfa Ionut Alexandru



SC TROTUSUL SA - **Societate in insolventa, in insolvency, en procedure collective** **Anexa 3.3**

Programul de plata a creantelor **Anul III - de reorganizare**

Nr. Crt.	Creditor		Total an din care:	luna 1	luna 2	luna 3	luna 4	luna 5	luna 6	luna 7	luna 8	luna 9	luna 10	luna 11	luna 12
1	**DERAMAR SRL**														
	PATRIA BANK SA	creanta garantata	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	ANAF SECTOR 2	creanta garantata	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	**DEVELOPMENT & FINANCE OIL COMPANY SRL**														
	LISTA SALARIATI	creanta salariala	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	**Creante bugetare conform art.161 pct.5 din Legea 85/2014**														
	UAT AGAS	creanta bugetara	**19.061**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19.061
	UAT ONESTI	creanta bugetara	**8.989**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.989
	UAT EFORIE	creanta bugetara	**12.019**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.019
	ANAF SECTOR 2	creanta bugetara	**1.275.296**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.275.296
	CNADR - DRDP IASI	creanta bugetara	**3.652**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.652
4	**Celelalte creante chirografare conform art.138 alin.3 lit.e din Legea 85/2014**														
	EON ENERGIE ROMANIA	creanta chirografara	**63.272**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63.272
	ENEL ENERGIE SA	creanta chirografara	**734**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	734
	RAJA SA	creanta chirografara	**570**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	570
	SERVSAL SA	creanta chirografara	**897**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	897
	APA CANAL SA	creanta chirografara	**2.821**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.821
	CNCIR SA	creanta chirografara	**558**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	558
	BILANCIA EXIM SRL	creanta	**460**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	460

		chirografara													
	ASCLEPIOS SRL	creanta chirografara	2.979	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.979
	DERAMAR SRL	creanta chirografara	2.797	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.797
	SIMBA INVEST SRL	creanta chirografara	8.833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.833
	CWS BOCO ROMANIA SRL	creanta chirografara	1.350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.350
	JULIUS MEINL ROMANIA SRL	creanta chirografara	2.718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.718
	AGROALIM DISTRIBUTION SRL	creanta chirografara	839	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	839
	AX PERPETUUM IMPEX SRL	creanta chirografara	3.835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.835
	MAGNA ARENA SRL prin administrator judiciar LICHIDATOR INSTANT EXPERT SPRL	creanta chirografara	10.901.066	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.901.066
	DEVELOPMENT&FINANCE OIL COMPANY SRL	creanta chirografara	131.550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	131.550
5	**Creante curente conform art.161 alin. 4 din Legea 85/2014**		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B	**TOTAL (a+...+i)**		12.444.298	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.444.298

Administrator,
Chealfa Ionut Alexandru

