

TRIBUNALUL BUCURESTI - SECTIA A VII-A CIVILA

DOSAR NR.: 3667/3/2019

Debitor: WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L. (*în insolventă, in insolvency, en procédure collective*)

PLAN DE REORGANIZARE

WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.

„Societate in insolventa, in insolvency, en procedure collective”

DECEMBRIE 2020

CUPRINS

1. CAPITOLUL I – INFORMATII GENERALE
 - 1.1. PREAMBUL
 - 1.1.1. DEFINIȚII. JUSTIFICARE
 - 1.1.2. AUTORUL PLANULUI
 - 1.1.3. SCOPUL PLANULUI
 - 1.1.4. AVANTAJELE REORGANIZĂRII
 - 1.2. PREZENTAREA GENERALA A SOCIETĂȚII
2. CAPITOLUL II – PREZENTAREA ACTIVULUI SOCIETATII
3. CAPITOLUL III – PREZENTAREA PASIVULUI SOCIETATII
 - 3.1. TABELUL DEFINITIV AL CREAȚELOR
 - 3.2. DATORIILE CURENTE ALE SOCIETĂȚII
4. CAPITOLUL IV – OBIECTIVELE PLANULUI DE REORGANIZARE
 - 4.1. OBIECTIVELE SI DURATA PLANULUI
 - 4.2. INTENȚIA DE REORGANIZARE
 - 4.3. CONDUCEREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII IN PERIOADA DE REORGANIZARE
5. CAPITOLUL V – STRATEGIA DE REORGANIZARE
 - 5.1. MASURILE DE PUNERE IN APLICARE A PLANULUI DE REORGANIZARE
 - 5.1. SURSE FINANCIARE PENTRU SUSȚINEREA PLANULUI DE REORGANIZARE
6. CAPITOLUL VI – DISTRIBUIRI
 - 6.1. TRATAMENTUL CATEGORIILOR DE CREAȚE
 - 6.2. PROGRAMUL DE PLATA A CREAȚELOR. PLATA CREAȚELOR NĂSCUTE IN TIMPUL PROCEDURII. MODALITATEA DE ACOPERIRE A PASIVULUI SOCIETĂȚII
 - 6.3. DESPĂGUBIRI CARE URMEAZĂ A FI OFERITE TITULARILOR TUTUROR CATEGORIILOR DE CREAȚE, IN COMPARAȚIE CU VALOAREA ESTIMATIVA CE AR PUTEA FI PRIMITA PRIN DISTRIBUIRE IN CAZ DE FALIMENT. ANALIZA COMPARATIVA REORGANIZARE-FALIMENT
7. CAPITOLUL VII – PREVIZIUNEA SITUAȚIEI ECONOMICO-FINANCIARE A SOCIETATII PENTRU PERIOADA DE REORGANIZARE
 - 7.1. FLUXUL DE NUMERAR
8. DESCARCAREA DE OBLIGATII SI DE RASPUNDERE A DEBITORULUI
9. REMUNERATIA ADMINISTRATORULUI JUDICIAR
10. CONTROLUL IMPLEMENTARII PLANULUI DE REORGANIZARE
11. CONDITIILE PRECEDENTE INCHIDERII PROCEDURII DE REORGANIZARE JUDICIARA

1. CAPITOLUL I – INFORMATII GENERALE

1.1. PREAMBUL

1.1.1. DEFINITII. JUSTIFICARE

DEFINITII:

Ori de cate ori vor fi folosite in prezentul Plan de reorganizare, cu excepția cazului in care sunt definite altfel decât in cadrul acestuia, sau, cu excepția cazului in care contextul necesita alta interpretare, termenii definiți in continuare vor avea aceleași înțelesuri, după cum urmează:

- **WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.** – ” WOLF PROJECT”, „WOLF”, “Debitoarea”, “Debitorul”, “Societatea”, “Compania”) – societatea aflata in procedura de insolventa, cu sediul in București Sectorul 2, Str. C.A. Rosetti nr. 17, et. 2, Birou 201, Register 23, Cod de identificare fiscală 32708669, înregistrată la ORC sub nr. J40/841/2014.
- Planul de reorganizare (“Planul de reorganizare” sau “planul”) – prezentul Plan, care indica perspectivele de redresare in raport cu posibilitățile si specificul activității debitorului, cu mijloacele financiare disponibile si cu cererea pieței fata de oferta debitorului, incluzând si programul de plata a creanțelor.
- Programul de plata a creanțelor – se înțelege Tabelul de creanțe menționat in planul de reorganizare, care cuprinde cuantumul sumelor pe care debitorul se obliga sa le plătească creditorilor in perioada de reorganizare judiciara, prin raportare la tabelul definitiv de creanțe si la fluxurile de numerar aferente perioadei de aplicare a planului de reorganizare. Plățile sunt detaliate in programul de plăți cuprins in plan.
- Categoria de creanțe defavorizate (creanța defavorizata) – este considerata a fi categoria de creanțe pentru care planul de reorganizare prevede cel puțin una dintre modificările următoare pentru creanțele categoriei respective (art.5, pct. 16 din Legea nr. 85/2014 privind procedura insolventei):

- i. o reducere a cuantumului creanței și/sau a accesoriilor acesteia la care creditorul este îndreptățit potrivit prezentei legi;
- ii. o reducere a garanțiilor ori reeșalonarea plăților în defavoarea creditorului, fără acordul expres al acestuia.

JUSTIFICARE

Reglementarea legală care stă la baza întocmirii prezentului Plan de reorganizare este Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, care consacră problematicii reorganizării o secțiune distinctă, respectiv Secțiunea a 6-a („Reorganizarea”).

Prin prisma acestor prevederi legale se oferă șansa debitorului față de care s-a deschis procedura prevăzută de legea mai sus menționată să-și continue viața comercială, reorganizându-și activitatea pe baza unui Plan de reorganizare care, conform art. 133 alin. 1 din Legea nr. 85/2014: *„va indica perspectivele de redresare în raport cu posibilitățile și specificul activității debitorului, cu mijloacele financiare disponibile și cu cererea pieței față de oferta debitorului, și va cuprinde măsuri concordante cu ordinea publică (...)”*.

Coerenta Planului de reorganizare va avea drept consecință eliminarea stigmatului economic și social cu care se confruntă întreprinderea viabilă aflată în dificultate, în piață de profil. **Astfel, eliminând barierele din calea restructurării eficace a acestui agent economic, creditorii WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L. vor fi indeșulați în proporție de 100%,** cu excepția creditorilor chirografari.

Prioritățile actuale ale legiuitorului român, ce vor fi avute în vedere îndeosebi de creditorii debitoarei aflate în dificultate, respectiv judecătorul-sindic chemat să se pronunțe asupra confirmării planului de reorganizare aprobat, se circumscriu principiului european al salvării întreprinderilor aflate în dificultate. Față de aceasta împrejurare, conținutul Planului de reorganizare reprezintă o analiză aprofundată efectuată asupra societății insolvente, cu indicarea măsurilor avute în vedere de către autorul Planului în vederea redresării acesteia. Asadar, obiectivul global al acestui Plan de reorganizare este acela de a îmbunătăți situația economică a societății, cu consecința firească a

redresarii ei, prin implementarea unor masuri eficiente care sa asigure acoperirea pasivului debitorului in insolventa si continuarea activitatii acesteia.

Cu privire la conditiile pentru depunerea prezentului Plan de reorganizare, prevazute expres de art. 132 alin. 1 din Legea nr. 85/2014 si completate de art. 50 din Legea 55/2020 privind unele măsuri pentru prevenirea și combaterea efectelor pandemiei de COVID-19, mentionam ca acestea au fost indeplinite, dupa cum urmeaza:

- Tabelul definitiv de creante rectificat fost publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 11646 din data de 15.07.2020 ;
- Intentia de reorganizare a fost formulata de adminisitratorul special prin cererea de deschidere a procedurii, potrivit art. 64 alin. (1) lit. g)
- Prin Incheierea din data de 11.11.2020 pronuntata in dosarul nr, 3667/3/2019, in temeiul art.132 alin. 2 Legea nr.85/2014 s-a dispus prelungirea termenului (15.11.2020) de depunere a Planului de reorganizare cu 30 de zile, termenul maxim de depunere a Planului fiind astfel data de 16.12.2020.
- Administratorul special depune prezentul Plan de Reorganizare a activitatii debitoarei **WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.** in termen de 5 luni de la data publicarii tabelului definitiv de creante, in conformitate cu prevederile Legii 85/2014 coroborate cu dispozitiile Legii 55/2020, si incheierea judecatorului sindic din data de 11.11.2020.

Planul de reorganizare al societatii prevede ca modalitate de reorganizare a acesteia continuarea activitatii curente, fapt care va crea o constanță financiară stimulantă atât pentru angajatii societatii, cât și pentru creditorii și deținătorii de parti sociale.

In subsidiar pentru salvarea societatii va putea fi aplicata orice masura permisa de legea 85/2014, cu indeplinirea conditiilor legale pentru fiecare masura in parte.

Planul de reorganizare pe care il supunem spre aprobare creditorilor societatii, respectiv spre confirmare judecatorului sindic, cuprinde perspectivele de redresare ale societatii in raport cu posibilitatile acesteia, indicand si sursele de finantare necesare acestei activitati. Strategia de

reorganizare a societății este prevăzută în cadrul secțiunii CAPITOLUL V – STRATEGIA DE REORGANIZARE din prezentul plan și prevede măsurile adecvate dintre cele menționate de art. 133 alin. 5 din Legea nr. 85/2014.

Planul de reorganizare cuprinde, de asemenea, modalitățile de acoperire a pasivului societății și sursele de finanțare ale Planului. Elementele obligatorii prevăzute de Legea nr. 85/2014, precum durata de implementare a planului, programul de plată al creanțelor, tratamentul fiecărui tip de creanță și prezentarea comparativă a sumelor ce vor fi distribuite în ipoteza falimentului.

Categoriile propuse pentru a vota prezentul plan de reorganizare sunt:

- *Creanțele care beneficiază de un drept de preferință (art. 138 alin. 3, lit.a) din Legea 85/2014);*
- *Creanțele salariale (art. 138 alin. 3, lit.b) din Legea 85/2014);*
- *Creanțele bugetare (art. 138 alin. 3, lit.c) din Legea 85/2014)*
- *Celelalte Creanțe chirografare (art. 138 alin. 3, lit.e) din Legea 85/2014).*

1.1.2. AUTORUL PLANULUI

În temeiul prevederilor art. 132 alin. 1 din Legea nr. 85/2014 privind procedura insolvenței și dispozițiilor art. 50 din Legea 55/2020 privind unele măsuri pentru prevenirea și combaterea efectelor pandemiei de COVID-19, un plan de reorganizare va putea fi propus de către:

a) debitor, cu aprobarea adunării generale a acționarilor/asociaților, în termen de 4 luni de la publicarea tabelului definitiv de creanțe, cu condiția formulării intenției de reorganizare potrivit art. 67 alin. (1) lit. g), dacă procedura a fost declansată de acesta, și în termenul prevăzut de art. 74, în cazul în care procedura a fost deschisă ca urmare a cererii unuia sau mai multor creditori;

b) administratorul judiciar, de la data desemnării sale și până la îndeplinirea unui termen de 4 luni de la data publicării tabelului definitiv de creanțe;

c) unul sau mai mulți creditori, deținând împreună cel puțin 20% din valoarea totală a creanțelor cuprinse în tabelul definitiv de creanțe, în termen de 4 luni de la publicarea acestuia; administratorul judiciar este obligat să pună la dispoziția acestora informațiile existente și necesare pentru redactarea planului. În acest sens, debitorul, prin administrator special, sau administratorul

judiciar, in masura in care acesta din urma le detine, daca dreptul de administrare i-a fost ridicat debitorului, au obligatia ca, in termen de maximum 10 zile de la primirea solicitarii, sa puna la dispozitia creditorului actele si informatiile prevazute de art. 67 alin. (1) lit. a), b) si e), actualizate corespunzator depunerii tabelului definitiv de creante. Se va pune la dispozitia creditorului si lista tuturor creantelor nascute in timpul procedurii, precum si orice alte documente solicitate, care sunt utile pentru redactarea unui plan de reorganizare.

Intocmirea prezentului plan de reorganizare al **WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.** a fost realizata de catre administratorul special, Domnul Eduard Birla.

Planul de reorganizare va fi depus de catre administratorul special, Dl. Eduard Birla, cu aprobarea asociatului unic al debitoarei.

1.1.3. SCOPUL PLANULUI

Scopul principal al Planului de reorganizare il reprezinta salvagardarea societatii **WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.**, cu consecinta reinsertiei acesteia in circuitul economic, ce poate fi realizata numai in urma acoperirii pasivului debitorului in insolventa.

Altfel spus, riscul anterior asumat de catre creditorii **WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.** si concretizat prin valoarea totala a creantelor inscise la masa credala a debitoarei va fi metamorfozat in oportunitate pentru acestia de a-si acoperi pierderea suferita in urma reorganizarii, spre deosebire de un eventual faliment, urmand ca, la finalul procedurii de reorganizare, acestia sa ramana in continuare partenerii de afaceri ai societatii debitoare.

In aceasta situatie, creditorii actuali ai **WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.** nu vor mai fi descurajati sa continue relatiile de afaceri cu debitoarea si/sau reprezentantii acesteia, relatii candva bazate pe incredere. Dimpotriva, prin aprobarea prezentului Plan de reorganizare si a masurilor prevazute in acesta, **WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.** se va bucura din nou de credibilitate.

Pe de alta parte, se impune precizarea ca restrictiile si/sau sacrificiile impuse debitoarei inca de la momentul deschiderii procedurii insolventei, necesare de altfel in vederea salvarii acesteia, vor inceta prin evitarea unui eventual faliment.

Principală modalitate de realizare a acestui scop, in conceptia moderna a legii, este reorganizarea debitorului, evitand eliminarea acestuia de pe piata, cu toate consecintele sociale si economice care decurg din aceasta. Astfel, este relevanta functia economica a procedurii instituite de Legea nr. 85/2014, respectiv necesitatea salvarii societatii aflate in insolventa, prin reorganizare, si numai in subsidiar, in conditiile esecului reorganizarii sau lipsei de viabilitate a debitoarei, recurgerea la procedura falimentului pentru satisfacerea in parte a intereselor creditorilor.

Actorii principali in vederea derularii procedurii de reorganizare ii reprezinta creditorii debitoarei si alti parteneri de afaceri ai acesteia al caror sprijin este fundamental pentru adaptarea **WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.** la rigorile competitivitatii economice si redresarea acesteia. Astfel, numai prin sustinerea financiara a debitoarei in vederea derularii procedurii de reorganizare, pasivul societatii va fi acoperit, iar societatea va reveni in circuitul economic.

Totodata, Planul de reorganizare presupune protejarea intereselor creditorilor care beneficiaza de o cauza de preferinta, salariali si bugetari, carora le acorda singura oportunitate de a-si recupera integral creantele, deoarece, in eventualitatea intrarii debitoarei in faliment nu s-ar reusi recuperarea integrala a sumelor inscrise in tabelul obligatiilor.

In ceea ce priveste masurile de reorganizare a activitatii societatii debitoare, cuprinse in Titlul V din prezentul plan, acestea prevad, in principal, continuarea activitatii WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L., prin continuarea executarii lucrarilor de constructii de incinte industriale, de infrastructura, servicii speciale si proiecte complexe de inginerie de fundatii si intariri de fundatii, sumele obtinute urmand a fi distribuite creditorilor indreptatiti, conform programului de plati, sumele obtinute urmand a fi distribuite creditorilor indreptatiti, conform programului de plati.

In plan economic, procedura reorganizarii este un mecanism care permite comerciantului aflat intr-o stare precara din punct de vedere financiar, sa se redreseze si sa-si acopere pasivul. O asemenea

procedura isi gaseste finalitatea in incercarea de pastrare a afacerii in circuitul comercial, cu consecinta participarii acesteia in mod activ in mediul de afaceri si adaugarea contributiei acesteia la performantele economiei nationale in ansamblul ei.

1.1.4. AVANTAJELE REORGANIZARII

Premisele reorganizarii WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.

Principalele premise de la care pleaca reorganizarea **WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.** sunt urmatoarele:

- continuarea si cresterea activitatii curente a societatii este singura modalitate de continuare a negocierilor in vederea atragerii de noi clienti si noi proiecte de infrastructura care sa genereze veniturile necesare acoperirii unor categorii de creante;
- existenta unui personal calificat, cu experienta in domeniul de activitate al Societatii si atasat fata de valorile Companiei, va permite executarea lucrarilor efectuate de catre societate la cele mai inalte standarde calitative;
- din punct de vedere al prestarii activitatii curente, reorganizarea are ca efect crearea de locuri noi de munca si va genera sume ce ulterior vor contribui la bugetul consolidat al statului;
- mentinerea in functiune a societatii, va permite incheierea de noi contracte de munca si absorbtia din piata a unor persoane aflate in somaj.

Votarea planului si continuarea procedurii reorganizarii sunt masuri menite, prin finalitatea lor, sa satisfaca integral interesele unora dintre categoriile creditorilor, precum si interesele Debitoarei, care isi continua existenta, cu toate consecintele economice si sociale aferente.

Avantaje generale fata de procedura falimentului

Falimentul unei societati situeaza creditorii si debitorul pe pozitii antagonice, primii urmarind recuperarea integrala a creantei impotriva averii debitorului, iar acesta, din urma, mentinerea intreprinderii in viata comerciala.

Daca, in cazul falimentului, interesele creditorilor exclud posibilitatea salvarii intereselor debitorului, a carui avere este vanduta (lichidata) cu celeritate, in cazul reorganizarii, cele doua deziderate se cumuleaza, debitorul continuandu-si activitatea, cu consecinta cresterii valorilor obtinute din continuarea activitatii de protectie si garda si a tuturor sumelor atrase ca urmare a

mentinerii în funcțiune a societății, iar creditorii profita de pe urma sumelor suplimentare obținute, realizându-și în acest fel creanțele într-o proporție superioară celei ce s-ar realiza în ipoteza falimentului.

1.2. PREZENTAREA GENERALĂ A SOCIETĂȚII

Wolf Project Management a fost fondată în 2014, dobândind în cei 6 ani de activitate un renume în piața de profil, devenind în scurt timp un specialist în construcția de incinte industriale.

Wolf Project Management este unul dintre cei mai rapizi constructori de infrastructură din România, cu o experiență solidă în gestionarea proiectelor, combinată cu serviciile speciale de contractare, având abilitățile și cunoștințele necesare pentru a excela atât în proiecte mici, cât și în proiecte mari, de la planificare până la întreținere.

Societatea oferă o gamă largă de servicii speciale de contractare la nivel național. Acestea includ construcții subterane, proiecte complexe de inginerie de fundații și întăriri de fundații, fiind capabilă să realizeze cele mai exigente proiecte de la planificare până la întreținere.

Ca experți în reabilitarea clădirilor, Wolf Project Management oferă o gamă largă de expertiză, servicii și soluții pentru unele dintre cele mai provocatoare proiecte.

Societatea are la dispoziție un personal complet de profesioniști și manageri de proiect foarte bine pregătiți, care sunt profund implicați în fiecare proiect de la început până la sfârșit. Totodată, având echipamente proprii, compania este complet echipată pentru a începe și finaliza orice proiect de reabilitare a clădirilor indiferent de dimensiune, menținând în același timp o calitate de neegalat.

Echipa de construcții a Societății este formată din:

- 6 ingineri civili;
- 4 ingineri rutieri - poduri;
- 2 ingineri instalatori;
- 64 muncitori;

- 10 ansambluri prefabricate de beton;
- 17 șoferi de echipamente.

Dintre proiectele importante realizate de Wolf Project Management, mentionam:

- Executarea clădirii de birouri Sema Park București. B + Gr Etaj + 2St. S = 20.000 mp;
- Executarea structurii viaductului feroviar Aeroportul Otopeni - Lungime 1.800 m;
- Executarea magazinului Lidl Comercial. Tulcea City. Investitor - Lidl România. Parcare la parter. Magazin comercial și birouri Etajul 1. Drumuri adiacente și drumuri de acces. S total = 12.000 mp;
- Executarea magazinului comercial Lidl. Orașul Galați. Investitor - Magazin comercial și parcare exterioară Lidl România. Drumuri adiacente și drumuri de acces. S total = 10.000 mp;
- Executarea magazinului comercial Lidl. Titu City. Investitor - Magazin comercial și parcare exterioară Lidl România. Drumuri adiacente și drumuri de acces. S total = 10.500 mp;
- Executarea magazinului comercial Lidl. Titu City. Investitor - Magazin comercial și parcare exterioară Lidl România. Drumuri adiacente și drumuri de acces. S total = 10.500 mp;
- Investiții:
 - Centrul Logistic FM București. Structură prefabricată din beton și oțel. S total = 30.000 mp.
 - Fabrica Pirelli Slatina. Beton prefabricat. S total = 25.000 mp.
 - Fabrica Rockwool Ploiești. Beton prefabricat. S total = 17.000 mp.
 - Aurora Mall Buzău. Structură prefabricată din beton și oțel. S total = 16.000 mp.

1.2.1 Date de identificare:

Denumire	WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.
Forma juridica	Societate cu raspundere limitata
Sediul	București Sectorul 2, Str. C.A. Rosetti nr. 17, et. 2, Birou 201, Register 23
Obiect principal de activitate	Activitatea principală: conform codificarii (Ordin 337/2007) Rev. 4120 - Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale
CUI	32708669
ORC Bucuresti	J40/841/2014

1.2.2 ISTORICUL SOCIETATII:

Conform informațiilor obținute de la Registrul Comertului, istoricul societății debitoare **WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.** se prezintă astfel:

WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L. a fost înregistrată în anul 2014 ca societate cu raspundere limitata cu sediul în Bucuresti si obiect principal de activitate: *Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale.*

Din 2014 și până în prezent, WOLF PROJECT MANAGEMENT a fost angrenată în sectorul de activitate al construcțiilor conform obiectului principal de activitate prevăzut de COD CAEN 4120.

1.2.3 PREZENTAREA STRUCTURII SOCIETATII WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.

Conform informațiilor furnizate de Oficiul Registrului Comertului, societatea debitoare **WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.** se prezintă astfel:

SEDIU SOCIAL

Act sediu: Contract prestări servicii, nr. 16384-2637655 din data 20.05.2020

Data de început a valabilității pentru dovada de sediu: 01.06.2020.

Data expirării dovezii de sediu: 31.05.2021.

Durata sediului: 11 luni 30 zile.

CAPITAL SOCIAL

Capital social subscris: 600200 LEI , integral vărsat

Număr părți sociale: 60020

Valoarea unei părți sociale: 10 LEI

NATURĂ CAPITAL

privat autohton 100%

ASOCIAȚI PERSOANE FIZICE

BÎRLĂ EDUARD

Calitate: asociat unic

Cetățenie: română

Data și locul nașterii: 19.02.1988, Loc. Suceava, Suceava, România

Sex: masculin

Aport la capital: 600200 LEI

Aport vărsat total: 600200 LEI

Aport vărsat în LEI : 600200 LEI

Număr părți sociale: 60020

Cota de participare la beneficii și pierderi: 100% / 100%

Persoane împuternicite (PERSOANE FIZICE)

BÎRLĂ EDUARD

Calitate: administrator

Cetățenie: română

Sex: masculin

Data și locul nașterii: 19.02.1988, Loc. Suceava, Suceava, România

Puteri: DEPLINE

Data numirii: 27.01.2014

Durată mandat: nelimitată

Data depunere specimen semnătură: 24.01.2014

Temei legal: conf. Legii nr.31/1990

Administratori judiciari / Lichidatori judiciari/ Lichidatori (PERSOANE JURIDICE)

ROVIGO SPRL

Calitate: administrator judiciar

Sediu: București Sectorul 1, Intr. Mareșal Josef Pilsudski, Nr. 2, Etaj 2

Naționalitate: română

Data numirii: 13.02.2019

Durată mandat: nedeterminată

Puteri: supraveghere

Activitatea principală

Domeniul de activitate principal: conform codificarii (Ordin 337/2007) Rev. Caen (2)

4120 - Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale

SEDII SECUNDARE / PUNCTE DE LUCRU

Denumire: Punct de lucru

Adresă: Municipiul Tulcea, extravilan, tarlaua 27, parcela 460, Judet Tulcea

Act sediu: Contract de închiriere, nr. 774 din data 07.05.2018
 Data de început a valabilității pentru dovada de sediu: 07.05.2018.
 Data expirării dovezii de sediu: 07.05.2024.
 Durata sediului: 6 ani.

2. CAPITOLUL II – PREZENTAREA ACTIVULUI SOCIETATII

Activele reprezinta o sursa controlata de intreprindere, ca rezultat al unor evenimente trecute de la care se asteapta beneficii economice viitoare. In functie de natura lor, **se impart in active imobilizate, active circulante si cheltuieli in avans.**

Perioada de timp luata ca referinta pentru analiza situatiei patrimoniale este reprezentata de ultimul interval de activitate: 01.01.2020 -31.10.2020, avand in vedere ca s-a dorit a se obtine o imagine completa asupra evolutiei situatiei economico-financiare a debitoarei.

ACTIVE FIXE	01.01.2020	31.10.2020
	-	-
Concesiuni, brevete , licente si alte cheltuieli	5,126	5,126
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	5,126	5,126
Mijloace de transport	13,980	13,980
mobilier, alte active corporale	16,387	16,387
imobilizari in curs	-	-
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	30,367	30,367
TOTAL IMOBILIZARI FINANCIARE	2,390,764	2,875,892
TOTAL ACTIVE FIXE	2,426,257	2,911,385
ACTIVE CURENTE(circulante)		
materiale de natura obiectelor de inventar	186,855	218,424
TOTAL STOCURI	186,855	218,424
clienti	796,447	2,309,765
debitori	158,625	219,379
debitori diversi/TVA de recuperate	71,033	50,112
TOTAL CREANTE	1,026,105	2,579,256

TOTAL CASH	2,076,099	562.975
TOTAL ACTIVE CURENTE (circulante)	3,102,204	3,360,655
cheltuieli inregistrate in avans	2,438,403	1,188,666
TOTAL ACTIVE	7,966,864	7,460,706

Activul bilantier este compus din : active imobilizate, active circulante si cheltuieli in avans.

A. Active imobilizate

Imobilizarile, o componenta importanta a activului patrimonial al oricarei societati, constituie baza materiala si financiara necesara desfasurarii activitatii, fiind formate din **imobilizari necorporale, corporale si financiare**.

Imobilizarile necorporale sunt reprezentate de:

- cheltuielile de constituire;
- cheltuieli de dezvoltare;
- concesiunile, brevetele, licentele, marcile comerciale, drepturile si activele similare, cu exceptia celor realizate in cadrul entitatii;
- fondul comercial;
- alte imobilizari necorporale si
- avansurile si imobilizarile necorporale, in curs de executie.

Un activ necorporal este un activ identificabil, nemonetar, fara suport material si detinut in scopul procesului de productie, sau furnizare de bunuri sau servicii, pentru a fi inchiriat tertilor sau pentru scopuri administrative. El poate fi recunoscut in bilant daca se estimeaza ca va genera beneficii economice pentru entitate si costul activului poate fi evaluat in mod credibil.

Cheltuielile de constituire sunt cheltuielile avansate pentru infiintarea sau dezvoltarea unei persoane juridice, cum ar fi :

- taxe si cheltuieli de inscriere si inmatriculare;

- cheltuieli privind emisiunea si vanzarea de actiuni si obligatiuni;
- cheltuieli de prospectare a pietei, de publicitate si alte cheltuieli de aceasta natura legate de infiintarea si extinderea activitatii entitatii.

În evidențele contabile ale unei întreprinderi, proprietatea intelectuală este inclusă în grupa activelor intangibile, sau necorporale, alături de drepturi, relații, alte intangibile.

Drepturile de proprietate intelectuală constituite la agentul economic prin achiziție, aduse ca aport sau dobândite sunt active imobilizate și se evidențiază în contabilitatea firmei ca imobilizări necorporale în contul 205 (cont activ).

În contabilitatea **WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.** sunt înregistrate următoarele imobilizări necorporale.

Situația IMOBILIZARILOR NECORPORALE la data de 31.10.2020:

Nr. Crt.	Denumire	Simbol ct	Valoare contabilitate	Amortizare calculata	Valoare neta
1	Cheltuieli de constituire	-	-	-	-
2	Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale	205	3.277	-	3.277
3	Alte cheltuieli	208	1.849		1.849
	Total		5.126		5.126

Imobilizarile corporale

Societatea deține mijloace de transport, mobilier, aparatură birotică, și alte active corporale în proprietate.

Situația IMOBILIZARILOR CORPORALE la data de 31.10.2020:

Nr. crt.	Denumire	Simbol ct.	Valoare contabilitate	Amortizare calculata	Valoare neta
1	Mijloace de transport	2133	15.000	1.021	13.979,45
2	Mobilier , aparatura birotica	214	18.996	2.609	16.387
3	Alte creante imobilizate	2678	2.875.892		2.875.892
	Total		2.909.888	2.630	2.906.258

Conform balantei contabile, la data 31.10.2020 situatia garantiilor de buna executie se prezinta astfel:

SITUATIA CREANTELOR IMOBILIZATE - GARANTII DE BUNA EXECUTIE		
31.10.2020		
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	2.875.892,41
2678,01	GARANTIE SOM ANTREPRIZA-ALT	1.581,73
2678,02	GARANTIE BUNA EXEC DGP B	7.889,97
2678,03	YAKAZI ARAD	1.877,96
2678,04	GARANTIE BUNA EXEC 5% SOMACO	3.554,08
2678,05	GARANTIE 10 5 YAKAZI PLOIESTI	4.518,15
2678,06	GARANTIE CI MOGOSOIA	23.063,35
2678,07	GARANTIE PELETI PRAHOVA	1.410,62
2678,08	GARANTIE GSV CIORANI	3.011,72
2678,09	GARANTIE 10% APAHIDA SOM PR	5.474,48
2678,1	GARANTIE 10% ETI CRAIOVA	1.410,16
2678,11	GARANTIE MEGA IMAGE BANEASA	2.209,57
2678,12	GARANTIE ROLEM BV	3.043,59
2678,13	GARANTIE 10% OREGON PARK	1.624,70
2678,14	GARANTIE 10% HALA JUCU	12.409,84
2678,15	GARANTIE PENNY MAGURELE	10.804,28
2678,16	GARANTIE 10% PENNY BACAU	23.567,36
2678,17	GARANTIE 10% EREN GHIMBAV	7.978,33
2678,18	GARANTIE 10% POLIPOL SOMACO	7.509,24
2678,19	GARANTIE JOX PENNY BUFTEA	5.610,81
2678,2	GARANTIE PRIMA ORADEA	1.174,70
2678,21	JOX PENNY SACELE	10.510,00

2678,22	GARANTIE JOX PENNY BOLINTIN	6.274,70
2678,23	GARANTIE EXTINDERE APAHIDA	1.534,44
2678,24	GARANTIE SEALNYX AUTOMOTIVE	2.658,61
2678,25	GARANTIE MAGNETTI ESSERS	0,01
2678,26	GARANTIE PRESCON PENNY IASI	11.394,90
2678,27	GARANTIE SOMACO CT PARK	38.636,02
2678,28	GARANTIE 10% CONSTRUCT RO.O	9.304,09
2678,29	GARANTIE REGIO	10.000,00
2678,3	GARANTIE ELECTROPRECIZIA	4.958,94
2678,31	GARANTIE LIDL TITU	483.067,43
2678,32	GARANTIE SEMA PARK	1.929.153,95
2678,33	GARANTIE 5% ARCADA	238.674,68

B. Active circulante

Activele circulante reprezintă a doua componentă în structura activului bilanțier, iar prin natura lor, pot însemna calea cea mai scurtă spre obținerea unor lichidități pe termen scurt. Activele circulante ale societății debitoare sunt constituite **din stocuri, creanțe neîncasate și disponibilități bănești**.

Stocuri

Stocurile reprezintă cantități de resurse materiale sau produse (finite sau într-un stadiu oarecare de fabricație) acumulate în depozitele de aprovizionare ale unităților economice într-un anumit volum și o anumită structură, pe o perioadă de timp determinată, în vederea unei utilizări ulterioare.

În cazul de față, stocurile sunt reprezentate de echipamente de protecție, necesare desfășurării activității

Creante

Creantele reprezintă active lichide curente ce rezultă în urma desfășurării activității și reflectă sume de încasat de la diverși debitori.

Creantele întreprinderii reprezintă activele financiare create de întreprindere prin furnizarea de bunuri sau prestarea de servicii direct unui debitor, altele decât cele ce sunt inițiate cu intenția de a fi vândute imediat sau în termen scurt, care trebuie categorisite ca reținute pentru tranzacționare.

Creantele pot fi impartite in urmatoarele categorii:

- creante comerciale;
- creante salariale;
- creante sociale;
- creante fiscale;
- creante diverse.

In balanta contabila la 31.10.2020 sunt inscrise urmatoarele creante:

Creante

Nr. Crt.	Denumire	Cont	Sold
1	Cienti	4111	2.309.765
2	TVA de recuperat	4426	48.912,
3	Debitori pentru cumparari de bunuri	4091	219.379
4	Debitori diversi	461	1.200
TOTAL			2.579.256

Creantele comerciale reflecta drepturile intreprinderii fata de alte persoane fizice sau juridice, determinate de vanzari de bunuri, executari de lucrari si prestari de servicii, pentru care aceasta trebuie sa primeasca un echivalent valoric sau o contraprestatie.

Aceste creante sunt evidentiata in contabilitate cu ajutorul contului «411 Cienti ».

Creantele comerciale ale WOLF PROJECT MANAGEMENT SRL, inregistrate la valoarea de 2.309.765 lei reprezinta sumele rezultate din relatiile contractuale desfasurate de societate cu clientii. Ele cuprind creantele nete ale clientilor certi, rezultate din livrari de bunuri sau prestari de servicii si se incadreaza in categoria creantelor curente.

Pentru realizarea obiectului de activitate al intreprinderii, alaturi de factorii materiali: mijloace fixe, stocuri si bani, este necesar si factorul munca. Munca nu este o resursa stocabila, ci se manifesta ca factor de productie. Pentru reflectarea creantelor si datoriilor referitoare la utilizarea fortei de munca, in contabilitate se utilizeaza grupa de conturi” Personal si conturi asimilate”.

Creantele fiscale reprezinta drepturi ale intreprinderii fata de bugetul de stat referitoare la decontarile in suma mai mare decat valoarea reala a datoriilor sau datorii pe care statul, conform legislatiei in vigoare trebuie sa le restituie intreprinderii. Sunt incluse in categoria creantelor fiscale taxa pe valoarea adaugata de recuperat de la bugetul de stat, sume din alte impozite si taxe varsate catre buget la un nivel mai ridicat decat cel real, etc. Societatea are de recuperat TVA in suma de 48.912 lei la data de 31.10.2020.

Disponibilitatile banesti

Disponibilitatile banesti reprezinta o componenta importanta a activelor circulante, cu ajutorul carora se efectueaza multiple operatii economice legate de miscarea capitalului cum sunt: incasarile, platile, transferurile de mijloace banesti intre agentii economici, relatii cu bugetul de stat, cu bugetul de asigurari sociale, etc.

Disponibilitatile banesti, componenta care, desi ar trebui sa se aprecieze continuu, pe intreaga perioada inregistreaza cea mai mica pondere, avand o evolutie descendenta. Astfel de la valoarea de 2.076.099 lei la inceputul anului 2020, ajunge la 577.355 lei in 31.10.2020, suma ce urmeaza a fi ajustata prin corectarea erorilor contabile.

Această evolutie a disponibilitatilor banesti indica faptul ca au fost achitate mare parte din datoriile nascute in perioada de observatie.

Principalii clienti la 31.10.2020 ai societății debitoare WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L. sunt prezentati in tabelul de mai jos:

Debitor	Suma
CARREFOUR ROMANIA	3.911,50
FAST ECO	17.749,99
FINECO ADMAT	131.083,68
ILIE MARIA MAGDALENA	8.383,06
MNS MONTAJ 360	33.959,65
PORR CONSTRUCT	5.828,23
PRESCON PREFAB	3.633,07

SEMA BUSINESS THREE	1.917.712,00
SOMACO STRUCTURI PREFABRICATE	3.837,03
TERMOTEMP SERVICII	13.662,26
TROCAV CONSTRUCT	35.602,71
WPM CRANES&LOGISTICS	132.930,33

În vederea recuperării creanțelor înregistrate de societate la diverși debitori, sunt înregistrate litigii pe rolul instanțelor de judecată, conform situației de mai jos:

Nr. crt.	Partea adversă	Calitatea WPM	Numar dosar	Obiect	Instanța	Faza procesuală
1	Sema Business Three	reclamant	20918/3/2020	pretentii	Tribunalul BUCUREȘTI	Fond
2	Lidl România Imobiliare	reclamant	11257/3/2020	pretentii	Tribunalul BUCUREȘTI	Fond
3	Fast Eco	reclamant	27628/3/2019	pretentii	Tribunalul BUCUREȘTI	Fond
4	Crown Champ	reclamant	13625/3/2019	pretentii	Tribunalul BUCUREȘTI	Fond
5	Dac Group	reclamant	25115/3/2019	pretentii	Tribunalul BUCUREȘTI	Fond

Valoarea de piață a activului patrimonial a fost stabilită în baza raportului de evaluare întocmit de CONADI VALUATION S.R.L..

În analiză au fost luate doar creanțele de natură comercială, asupra cărora au fost aplicate ajustările date de evaluator astfel cum rezultă din Raportul de evaluare întocmit de către CONADI VALUATION S.R.L.

Disponibilitățile sunt prezentate la valoarea contabilă, raportat la gradul lor de lichiditate. Disponibilul bănesc reprezintă garanții de bună execuție constituite de societatea debitoare pentru serviciile prestate, pentru emiterea de scrisori de garanție bancară și bonitate financiară.

	31.10.2020	31.10.2020	31.10.2020
Activ	valoare contabilă - lei	Valoare de piață - lei	Valoare de lichidare - lei
Imobilizări necorporale	5,126	0	0

Mijloace de transport	13,980	34,120	34,120
Mobilier, ap birou, echip. Protecție	16,387	9,498	2,849
Total imobilizări corporale	30,367	43,618	36,969
Imobilizări financiare	2,875,892	1,911,316	1,911,316
TOTAL Creanțe	2,579,256	352,848	352,848
Creanțe comerciale (4111)	2,309,765	352,848	352,848
Alte creanțe	269,491	0	0
Stocuri	218,424	21,842	0
Disponibilități	562,975	562,975	562,975
Cheltuieli în avans	1,188,666	495,190	495,190
TOTAL ACTIV	7,460,706	2,892,599	2,864,108

In urma evaluarii au rezultat urmatoarele valori:

- Valoarea de piata a activelor in ipoteza continuarii activitatii: estimarea valorii de piata individuale a activelor – **2.892.599 lei;**
- Valoarea activelor estimata in conditiile de vanzare fortata (in ipoteza incetarii activitatii): **2.864.108 lei.**

Astfel, valoarea totala de vanzare fortata care s-a luat in calcul pentru estimarea sumelor care s-ar distribui creditorilor in caz de faliment este de 2.864.108 lei.

In analiza comparativa restructurare-faliment, pentru activele circulante s-a tinut cont de caracteristica de volatilitate a acestor active. In speta, ele sunt bunuri si valori (stocuri, creante, casa, conturi la banci) care participa la un singur circuit economic, fiind detinute pe termen scurt (mai mic de un an) de catre societate. Aceasta categorie de active este importanta pentru finantarea curenta a activitatii unei companii

3. CAPITOLUL III – PREZENTAREA PASIVULUI SOCIETATII

3.1. TABELUL DEFINITIV AL CREANTELOR - publicat în Buletinul procedurilor de insolvență nr. 11818 din data de 17.07.2020:

Nr. crt.	Creditor	Creanta solicitata (lei)	Creanta admisa (lei)	Creanta sub conditie suspensiva	% din grupa	% din total
I	Grupa creantelor garantate - art. 159 alin. 1, pct. 3 din Legea nr. 85/2014					
	* Inscrierea creantelor garantate declarate de catre creditoare in categoria creantelor garantate s-a efectuat in mod provizoriu pentru inbtreaga suma acceptata de catre administratorul judiciar, sub rezerva aplicarii prevederilor at.103 din Legea nr.85/2014, dupa efectuarea evaluarii bunurilor supuse garantiei.					
1	BANCA TRANSILVANIA S.A.	1.121.448,51	1.121.448,51		44,64%	13,9756%
2	OTP BANK ROMANIA S.A.	1.909.754,16	1.319.012,67		52,51%	16,4377%
3	BANK LEUMI ROMANIA SA	71.512,52	71.512,52		2,85%	0,8912%
	Total in grupa	3.102.715,19	2.511.973,70		100,00%	31,3045%
II	Grupa creantelor salariale - art. 161 alin. 1, pct. 3 din Legea nr. 85/2014					
	Creante salariale	73.157,00	73.157,00		100,00%	1,3597%
	Total in grupa	73.157,00	73.157,00			0,013596874
III Grupa creantelor bugetare - art.161, pct. 5 din Legea nr. 85/2014						
1	Directia Generala a Finantelor Publice Bucuresti-Serviciul Juridic 1	58.758,00	58.758,00		100,00%	0,7322%
	Total grupa	58.758,00	58.758,00		100,00%	0,7322%
IV Grupa creantelor chirografare - art. 161, pct. 8 din Legea nr. 85/2014						
1	AGREGATE RUSU COMPANY S.R.L.	146.783,81	146.783,81		2,7281%	1,8292%
2	AGRICOLA AXINTELE SRL	6.148,00	6.148,00		0,1143%	0,0766%
3	AKA TOP CONSTRUCT SRL	8.744,66	8.744,66		0,1625%	0,1090%
4	ALLIANZ TIRIAC ASIGURARI SA	1.406.866,60	0,00	1.406.866,60	0,0000%	0,0000%
5	ALTIMEX PRO INTERNATIONAL SRL	5.680,89	5.680,89		0,1056%	0,0708%
6	AMSET PRODEXIM SRL	38.156,68	38.156,68		0,7092%	0,4755%
7	ARC ELECTRONIC S.R.L.	23.307,76	23.307,76		0,4332%	0,2905%
8	ARGUS DNV S.R.L.	15.300,00	15.300,00		0,2844%	0,1907%
9	ASPRO PRODINVEST SRL	2.149.438,03	2.149.438,03		#####	26,7866%
10	BLACK SEA SUPPLIERS SRL	64.164,27	64.164,27		1,1925%	0,7996%
11	CERBOCON S.R.L.	103.768,70	70.267,53		1,3060%	0,8757%
12	CLEMANS SRL	59.464,66	59.464,66		1,1052%	0,7411%

13	COMY TRANS 2007 SRL	30.000,00	30.000,00		0,5576%	0,3739%
14	CONTAINEX Container - Haandelsgesellschaft m.b. H.	73.342,81	53.427,86		0,9930%	0,6658%
15	CREATIV SECURITY S.R.L.	75.251,98	0,00		0,00%	0,0000%
16	DATA COR SRL	1.000.261,19	1.000.261,19		18,59%	12,4654%
17	WPM CRANES & LOGISTICS SRL	123.071,32	123.071,32		2,2874%	1,5337%
18	DOKA ROMANIA TEHNICA COFRAJELOR SRL	794.113,14	107.699,28		2,0017%	1,3422%
19	ELECTRICA FURNIZARE S.A.	1.759,18	1.759,18		0,0327%	0,0219%
20	ERIGO ENGINEERING SRL	3.886,61	3.886,61		0,0722%	0,0484%
21	EVEREST CONSTRUCT MANAGEMENT S.R.L.	8.240,00	8.240,00		0,1531%	0,1027%
22	EUROCONCEPT LOGISTIC SRL	45.490,42	45.490,42		0,8455%	0,5669%
23	FELBERMAYR ROMANIA SRL	154.449,47	110.644,00		2,0564%	1,3789%
24	FINECO ADMAT SRL	139.616,93	139.616,93		2,5949%	1,7399%
25	WPM CRANES & LOGISTICS SRL	145.524,70	145.524,70		2,7047%	1,8135%
26	GEOCON GLOBAL CONSULTING S.R.L.	15.068,38	15.068,38		0,2801%	0,1878%
27	HANUL SOFERILOR BOEROIU TRANDAFIR SRL	14.985,00	14.985,00		0,2785%	0,1867%
28	HARRISON CONSULTING&MANAGEMENT SRL	8.568,00	8.568,00		0,1592%	0,1068%
29	IBB Haus-und Industriebau GMBH-Filiala Bucuresti SRL	22.834,14	11.417,07	11.417,07	0,2122%	0,1423%
30	SC IGO SA GAESTI	2.995,59	2.995,59		0,0557%	0,0373%
31	INDUSTRIAL ACCES S.A.	10.690,70	10.690,70		0,1987%	0,1332%
32	J.T. GRUP SRL	8.869,07	8.869,07		0,1648%	0,1105%
33	METIGLA S.R.L.	9.119,29	9.119,29		0,1695%	0,1136%
34	MIRAS INTERNATIONAL S.R.L.	275.752,53	275.752,53		5,1251%	3,4365%
35	MIRCRIS TERASIER SRL	43.397,00	43.397,00		0,8066%	0,5408%
36	PACO ALL CONSTRUCT SRL	7.548,12	7.548,12		0,1403%	0,0941%
37	PURECO ENVIROMENT S.R.L.	76.661,08	76.661,08		1,4248%	0,9554%
38	ROMPETROL DOWNSTREAM SRL	24.540,70	24.540,70		0,4561%	0,3058%
39	SC ROPAIN T SOLUTIONS SRL	9.988,15	9.988,15		0,1856%	0,1245%
40	SAGITTA INTERNATIONAL SRL	73.113,40	73.113,40		1,3589%	0,9111%
41	SERV TRANS CAR SA	56.041,86	56.041,86		1,0416%	0,6984%
42	TAKTIK SISTEM SRL	119.002,98	119.002,98		2,2118%	1,4830%

43	TERMOTEMP SERVICE SRL	7.950,28	7.950,28		0,1478%	0,0991%
44	TOALETE ECOLOGICE SRL	787,76	787,76		0,0146%	0,0098%
45	TOI TOI&DIXI SRL	4.916,57	4.916,57		0,0914%	0,0613%
46	ULMA COFRAJE S.R.L.	76.127,31	76.127,31		1,4149%	0,9487%
47	UPS DISTRIBUTION SRL	62.145,09	62.145,09		1,1550%	0,7745%
48	VERONMAX SRL	75.316,25	75.316,25		1,3998%	0,9386%
49	VLG RO SRL	21.563,60	21.563,60		0,4008%	0,2687%
50	ZENITH LEASING OPERATIONAL SRL	6.784,13	6.784,13		0,1261%	0,0845%
	TOTAL GRUPA	7.657.598,79	5.380.427,69	1.418.283,67	100,00%	67,0515%
	TOTAL GENERAL	10.892.228,98	8.024.316,39			100,0000%

3.2. DATORIILE CURENTE ALE SOCIETATII

La elaborarea previziunilor cu privire la fluxurile de numerar ce vor fi generate de catre Societate ca urmare a implementarii planului de reorganizare au fost avute in vedere si platile efectuate pentru stingerea creantelor nascute dupa deschiderea procedurii de insolventa.

Datoriile curente la 31.10.2020 ale societății **WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.** se prezintă astfel:

Datorii curente catre bugetul consolidat al statului	39.657 lei
Datorii curente catre salariatii	164.377 lei
Datorii curente furnizori	397.396 lei
Alte datorii	1.211.127 lei

Categorie creanță	Tabel definitiv	Datorii născute după data deschiderii procedurii neachitate la 31.10.2020	Total general datorii la data formulării planului (31.10.2020)
	total - lei -	total – lei -	- Lei -
Creanțe garantate - art 159 alin. 1, pct. 2	2,511,973.70	0.00	2,511,973.70
Creanțe salariale - art 161 alin. 1 pct 3	73,157.00	0.00	73,157.00
Creanțe rezultate din continuarea activității- art 161 pct 4	0.00	1,812,557.00	1,812,557.00
Creante bugetare - art 161 pct 5	58,758.00	0.00	58,758.00
Creanțe chirografare - art 161 pct 8	5,380,427.69	0.00	5,380,427.69
TOTAL CREANTE	8,024,316.39	1,812,557.00	9,836,873.39

Totodată, facem mențiunea că datorită faptului că societatea desfășoară activitate curentă în continuare, datoriile născute după data deschiderii procedurii sunt într-o dinamică continuă. Astfel, societatea își desfășoară activitatea curentă și după data de 31.10.2020, data de raportare care a fost luată în calcul la întocmirea prezentului plan de reorganizare, parte din aceste creante pot fi achitate la data confirmării planului de reorganizare. Dacă plata acestor datorii s-a efectuat în perioada scursă de la data de 31.10.2020 și data confirmării planului de reorganizare, ele nu vor mai fi achitate pe perioada reorganizării, debitul fiind stins.

Pentru creantele care s-au născut după data de 31.10.2020 și data confirmării planului de reorganizare, societatea urmează a le achita conform prevederilor Legii nr. 85/2014, iar în cazul în care există datorii reciproce între societate și persoana care deține acest tip de creanță, urmează a opera compensarea până la concurența sumei celei mai mici.

Creantele născute după data deschiderii procedurii reprezentând creante rezultate din continuarea activității Societății, inclusiv taxe, timbre, cheltuieli aferente procedurii, cheltuieli de administrare și conservare, sumele către fondul UNPIR, remunerații, onorariul administratorului judiciar, vor fi plătite în perioada de reorganizare judiciară conform actelor juridice care constituie temeiul creanțelor respective având în vedere natura juridică și prioritatea conferită de lege acestora.

4. CAPITOLUL IV – OBIECTIVELE PLANULUI DE REORGANIZARE

4.1. OBIECTIVELE SI DURATA PLANULUI

Planul de reorganizare a fost fundamentat plecand de la situatia Societatii la data intrarii in insolventa, cu posibilitatea de a aplica masuri de rentabilizare si de a maximiza sumele obtinute in cazul valorificarii bunurilor societatii.

Obiectivele planului de reorganizare converg spre:

1. Continuarea activitatii curente a societatii si a negocierilor in vederea atragerii de noi clienti;
2. Continuarea demersurilor de recuperare a garantiilor aferente lucrarilor efectuate de societate si continuarea litigiilor demarate pentru recuperarea sumelor datorate societatii;
3. Vanzarea activelor societatii, daca evolutia activitatii acesteia o va impune;
4. Stabilirea aceluiasi tratament pentru fiecare creanta din cadrul unei categorii distincte. Prin plan, toate categoriile de creante defavorizate sunt supuse unui tratament corect si echitabil conform prevederilor art.139 alin. 2 lit. c din Legea nr. 85/2014.
5. Fundamentarea si intocmirea unui program de rambursare partiala a creantelor prevazute in "Tabelul definitiv de creante".

Durata planului:

Termenul de executare a planului de reorganizare al **WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.** este de 3 ani de la data confirmarii acestuia, cu posibilitatea de prelungire in conditiile art. 139 alin. 5 din Legea nr. 85/2014.

Nota:

Pe toata perioada de aplicare a planului de reorganizare, acesta poate fi modificat sau prelungit potrivit art. 139 alin. 5 din Legea nr. 85/2014, daca conditiile in care a fost propus Planul de reorganizare nu mai corespund ipotezelor de calcul si previziune sau au fost identificate alte modalitati de stingere a creantelor, surse de finantare.

Modificările propuse ce vor fi aduse Planului de reorganizare vor fi prezentate creditorilor, cu respectarea condițiilor de vot și de confirmare prevăzute de legea 85/2014.

4.2. INTENTIA DE REORGANIZARE

În temeiul prevederilor art. 132 alin. 1 din Legea nr. 85/2014 privind procedura insolvenței și dispozițiilor art. 50 din Legea 55/2020 privind unele măsuri pentru prevenirea și combaterea efectelor pandemiei de COVID-19, un Plan de reorganizare va putea fi propus de către:

- a) debitor, cu aprobarea adunării generale a acționarilor/asociaților, în termen de 4 luni de la publicarea tabelului definitiv de creanțe, cu condiția formulării intenției de reorganizare potrivit art. 67 alin. (1) lit. g), dacă procedura a fost declansată de acesta, și în termenul prevăzut de art. 74, în cazul în care procedura a fost deschisă ca urmare a cererii unuia sau mai multor creditori;*
- b) administratorul judiciar, de la data desemnării sale și până la îndeplinirea unui termen de 4 luni de la data publicării tabelului definitiv de creanțe;*
- c) unul sau mai mulți creditori, deținând împreună cel puțin 20% din valoarea totală a creanțelor cuprinse în tabelul definitiv de creanțe, în termen de 4 luni de la publicarea acestuia; administratorul judiciar este obligat să pună la dispoziția acestora informațiile existente și necesare pentru redactarea planului. În acest sens, debitorul, prin administrator special, sau administratorul judiciar, în măsura în care acesta din urmă le deține, dacă dreptul de administrare i-a fost ridicat debitorului, au obligația ca, în termen de maximum 10 zile de la primirea solicitării, să pună la dispoziția creditorului actele și informațiile prevăzute de art. 67 alin. (1) lit. a), b) și e), actualizate corespunzător depunerii tabelului definitiv de creanțe. Se va pune la dispoziția creditorului și lista tuturor creanțelor născute în timpul procedurii, precum și orice alte documente solicitate, care sunt utile pentru redactarea unui plan de reorganizare.*

Intocmirea prezentului Plan de reorganizare al **WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.** a fost asigurată de către administratorul special Dl. Eduard Birla.

Planul de reorganizare va fi depus de administratorul special Dl. Eduard Birla.

4.3. CONDUCEREA ACTIVITATII SOCIETATII IN PERIOADA DE REORGANIZARE

Conducerea Societatii pe durata Planului va fi asigurata de administratorul special, Dl. Eduard Birla, sub supravegherea administratorului judiciar.

Astfel, mandatul administratorului special se va extinde pe perioada derularii procedurii de reorganizare a Societatii la atributii privind efectuarea in numele si pe seama Societatii a actelor de administrare necesare, iar mandatul administratorului judiciar se va limita la atributiile de supraveghere prevazute de art. 5 pct. 66 din Legea 85/2014.

5. CAPITOLUL V – STRATEGIA DE REORGANIZARE

5.1. MASURILE DE PUNERE IN APLICARE A PLANULUI DE REORGANIZARE

In vederea asigurarii reusitei Planului de reorganizare, potrivit prevederilor art. 133 alin. 5 din Legea nr. 85/2014, planul va specifica masuri adecvate pentru punerea sa in aplicare, precum masurile enumerate cu caracter exemplificativ in cuprinsul textului normativ anterior mentionat.

Masurile de reorganizare judiciara prezentate in cele ce urmeaza au ca si finalitate restructurarea afacerii derulate de catre Societate, astfel incat aceasta sa permita generarea de beneficii pentru partile implicate in procedura insolventei Societatii.

Prezentul Plan de reorganizare prevede ca principale modalitati de acoperire a datoriilor societatii:

- Continuarea activitatii curente a societatii;
- Continuarea demersurilor de recuperare a garantiilor afarente lucrarilor efectuate de societate si continuarea litigiilor demarate pentru recuperare sumelor datorate acesteia;
- Vanzarea bunurilor societatii, *doar in eventualitatea in care aplicarea celorlalte masuri prevazute in prezentul plan esueaza;*

Totusi, in situatia in care piata de constructii va inregistra o scadere sau recuperarea garantiilor si creantelor societatii nu se va reusi in quantumul estimat prin plan, iar lichidatiile obtinute din continuarea activitatii nu vor putea sustine platile asumate prin prezentul plan de reorganizare, societatea va putea aplica oricand pe parcursul derularii perioadei de reorganizare a

societatii **orice masura adecvata permisa de legea 85/2014**, cu respectarea conditiilor legale necesare pentru fiecare masura in parte.

Astfel, debitoarea va putea sa contracteze imprumuturi, sa acopere necesarul de numerar prin aport al asociatilor, ori, cu aprobarea Asociatului Unic, se va putea atrage un nou asociat care sa aduca un aport in numerar, utilizat pentru onorarea obligatiilor asumate prin programul de plati, va avea posibilitatea unei fuziuni, divizari sau transformari, conform legii 31/1990 si a legii 85/2014 sau prin efectuarea de compensari, cesiuni de creanta in locul executarii sau incheierea unor novatii conform prevederilor din Noul Cod Civil. De asemenea, dintre masurile adecvate reusitei planului, prevazute de art. 133 alin. 5 din Legea nr. 85/2014, raportat la activitatea Societatii, perspectivele evolutiei pietei pe care aceasta isi desfasoara activitatea si resursele pe care Societatea le poate genera in intervalul de implementare a planului, este prevazuta, ca optiune, si masura prevazuta de lit. I a articolului 133 alin. 5 din Lege, si anume, modificarea actului constitutiv al debitorului, in conditiile legii.

Metoda implica majorarea capitalului social si/sau modificarea structurii capitalului social al persoanei juridice aflate in dificultate. Aceasta modalitate de reorganizare a activitatii implica o serie de avantaje, cum ar fi faptul ca sumele aduse aport la capitalul social nu sunt purtatoare de dobanzi si penalitati si nu se returneaza celor care le-au varsat decat sub forma beneficiilor prevazute de lege.

Reorganizarea societății nu poate avea loc fără o reorganizare a datoriilor avute de societate. În vederea atingerii obiectivelor sale, planul de reorganizare propune:

- Modificarea datei scadenței datoriilor societății;
- Modificarea cuantumului creantelor chirografare, prin reducerea totala a acestora (la cuantumul primit de acestia in Faliment), astfel incat societatea sa poata continua desfasurarea activitatii curente si obtinerea fondurilor necesare pentru iesirea din procedura de reorganizare.
- Plățile se vor face conform Programului de plată al creantelor, inasa se vor putea efectua oricand pe parcursul planului daca se va realiza atragerea sumelor necesare achitarii acestora;

În ceea ce privește valorificarea bunurilor aflate în averea debitoarei, pentru atingerea obiectivelor stabilite prin planul de reorganizare societatea va putea valorifica orice activ aflat în averea acesteia, însă această măsură va fi aplicată ca ultimă soluție împotriva ajungerii societății în faliment.

În acest caz, lichidarea activului debitorului care nu mai poate fi folosit în condiții de eficiență economică în activitatea curentă, în vederea executării planului, se va face în conformitate cu prevederile art. 133 alin. 5 lit. E și F coroborat cu dispozițiile art. 156 din Legea 85/2014 privind procedura insolvenței.

Valorificarea se va face prin metodele prevăzute de legea 85/2014, respectiv: ***licitație publică și negociere directă***, urmând ca Regulamentul de vânzare aferent metodelor de vânzare să fie prezentat Adunării creditorilor.

Având în vedere specificitatea activelor aflate în patrimoniul debitoarei, cu aprobarea comitetului creditorilor, pentru valorificarea acestora vor putea fi angajate persoane specializate în valorificarea de bunuri cu expunere atât pe piața internă cât și externă.

Durata executării Planului de reorganizare

Perioada de executare a Planului de Reorganizare al **WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.** este de 3 ani de la confirmarea acestuia, în conformitate cu prevederile art. 133 alin. 3 din Legea nr. 85/2014, cu posibilitatea de prelungire a perioadei de aplicare în condițiile legii.

5.2. SURSE FINANCIARE PENTRU SUSTINEREA PLANULUI DE REORGANIZARE

Așa cum am arătat deja mai sus, sursele financiare susținerea reorganizării societății debitoare vor rezulta din:

- ✓ venituri proprii din activitatea comercială curentă;
- ✓ venituri din recuperarea garanțiilor aferente lucrărilor efectuate de societate și din soluționarea litigiilor demarate pentru recuperare sumelor datorate acesteia;

- ✓ venituri obținute din vanzarea activelor societatii (*doar în condițiile în care celelalte măsuri nu au rezultate scontate, nefiind prevăzute în plan sume care se vor încasa din valorificarea activelor*);

În ceea ce privește veniturile din activitatea curentă, așa cum am menționat, în cei 6 ani de activitate **WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.** a devenit un renume în piața de profil, devenind în scurt timp un specialist în construcția de incinte industriale.

Wolf Project Management este unul dintre cei mai rapizi constructori de infrastructură din România, cu o experiență solidă în gestionarea proiectelor, combinată cu serviciile speciale de contractare, având abilitățile și cunoștințele necesare pentru a excela atât în proiecte mici, cât și în proiecte mari, de la planificare până la întreținere.

Societatea oferă o gamă largă de servicii speciale de contractare la nivel național, acestea incluzând construcții subterane, proiecte complexe de inginerie de fundații și întăriri de fundații, fiind capabilă să realizeze cele mai exigente proiecte de la planificare până la întreținere, ceea ce îi permite să atragă toată gama de clienți din domeniul construcțiilor civile.

Ca experți în reabilitarea clădirilor, Wolf Project Management oferă o gamă largă de expertiză, servicii și soluții pentru unele dintre cele mai provocatoare proiecte, în ciuda stării de insolvență, fiind în continuare căutată de clienți importanți din România.

Societatea are la dispoziție un personal complet de profesioniști și manageri de proiect foarte bine pregătiți, care sunt profund implicați în fiecare proiect de la început până la sfârșit. Totodată, având echipamente proprii, compania este complet echipată pentru a începe și finaliza orice proiect de reabilitare a clădirilor indiferent de dimensiune, menținând în același timp o calitate de neegalat.

Echipa de construcții a Societății este formată din:

- 6 ingineri civili;
- 4 ingineri rutieri - poduri;
- 2 ingineri instalatori;

- 64 muncitori;
- 10 ansambluri prefabricate de beton;
- 17 șoferi de echipamente.

Dintre proiectele importante realizate de Wolf Project Management, mentionam:

- Executarea clădirii de birouri Sema Park București. B + Gr Etaj + 2St. S = 20.000 mp;
- Executarea structurii viaductului feroviar Aeroportul Otopeni - Lungime 1.800 m;
- Executarea magazinului Lidl Comercial. Tulcea City. Investitor - Lidl România. Parcare la parter. Magazin comercial și birouri Etajul 1. Drumuri adiacente și drumuri de acces. S total = 12.000 mp;
- Executarea magazinului comercial Lidl. Orașul Galați. Investitor - Magazin comercial și parcare exterioară Lidl România. Drumuri adiacente și drumuri de acces. S total = 10.000 mp;
- Executarea magazinului comercial Lidl. Titu City. Investitor - Magazin comercial și parcare exterioară Lidl România. Drumuri adiacente și drumuri de acces. S total = 10.500 mp;
- Executarea magazinului comercial Lidl. Titu City. Investitor - Magazin comercial și parcare exterioară Lidl România. Drumuri adiacente și drumuri de acces. S total = 10.500 mp;
- Investiții:
 - Centrul Logistic FM București. Structură prefabricată din beton și oțel. S total = 30.000 mp.
 - Fabrica Pirelli Slatina. Beton prefabricat. S total = 25.000 mp.
 - Fabrica Rockwool Ploiești. Beton prefabricat. S total = 17.000 mp.
 - Aurora Mall Buzău. Structură prefabricată din beton și oțel. S total = 16.000 mp.

Toata expertiza si logistica societatii ii permit continuarea activitatii curente si, chiar, expansiunea acesteia, in conditiile in care va avea la dispozitie sursele financiare necesare mentinerii standardului calitativ al serviciilor prestate.

Daca sursele mentionate mai sus nu vor putea sustine planul de reorganizare, societatea va putea apela la orice modalitate de reorganizare prevazuta de legea 85/2014, astfel incat sa fie respectate platile cuprinse in prezentul plan de reorganizare.

Astfel, debitoarea va putea sa contracteze imprumuturi, sa acopere necesarul de numerar prin aport al asociatilor, ori, cu aprobarea Asociatului Unic, se va putea atrage un nou asociat care sa aduca un aport in numerar, utilizat pentru onorarea obligatiilor asumate prin programul de plati, va avea posibilitatea unei fuziuni, divizari sau transformari, conform legii 31/1990 si a legii 85/2014, sa stinga obligatii prin dare in plata, conform prevederilor legii 85/2014 sau prin efectuarea de compensari, cesiuni de creanta in locul executarii sau incheierea unor novatii conform prevederilor din Noul Cod Civil.

De asemenea, dintre masurile adecvate reusitei planului, prevazute de art. 133 alin. 5 din Legea nr. 85/2014, raportat la activitatea Societatii, perspectivele evolutiei pietei pe care aceasta isi desfasoara activitatea si resursele pe care Societatea le poate genera in intervalul de implementare a planului, este prevazuta, ca optiune, si masura prevazuta de lit. I a articolului 133 alin. 5 din Lege, si anume, modificarea actului constitutiv al debitorului, in conditiile legii.

Metoda implica majorarea capitalului social si/sau modificarea structurii capitalului social al persoanei juridice aflate in dificultate. Aceasta modalitate de reorganizare a activitatii implica o serie de avantaje, cum ar fi faptul ca sumele aduse aport la capitalul social nu sunt purtatoare de dobanzi si penalitati si nu se returneaza celor care le-au varsat decat sub forma beneficiilor prevazute de lege.

In tabelul de mai jos vom prezenta un total al sumelor incasate conform celor enuntate mai sus:

I.Incasari din activitatea curenta	23.979.000
II. Incasari din recuperarea garantiilor aferente lucrarilor executate si a creantelor societatii	2.759.354
IV. TOTAL INCASARI(I+II+III)	26.738.354

6. CAPITOLUL VI – DISTRIBUIRI

6.1. TRATAMENTUL CATEGORIILOR DE CREANTE

Categoriile de creante propuse prin Planul de reorganizare se pot clasifica astfel:

NR.	DENUMIRE CATEGORIE CREANTA	TIP CATEGORIE
1	CREANTE CARE BENEFICIAZA DE CAUZE DE PREFERINTA	Creante care sunt defavorizate prin plan
2	CREANTE SALARIALE	Creante care sunt defavorizate prin plan
3	CREANTE BUGETARE	Creante care nu sunt defavorizate prin plan
4	ALTE CREANTE CHIROGRAFARE	Creante care sunt defavorizate prin plan

Acestea reprezinta categoriile distincte de creante care vor vota planul separat in conformitate cu prevederile art. 138 alin. 3 din Legea 85/2014 privind procedura insolventei. Cu exceptia categoriei de creante bugetare, toate categoriile de creante sunt defavorizate prin prezentul plan.

Creantele care beneficiaza de drepturi de preferinta prevazute de art. 138 alin 3 lit. A), Creantele salariale prevazute de art. 138 alin 3 lit. b), creantele bugetare prevazute de art. 138 alin. 3 lit. c) si categoria altor creante chirografare prevazute de art. 138 alin. 3 lit. e) din Legea nr. 85/2014 vor fi integral satisfacute prin plan, astfel:

a) Categoria creante care beneficiaza de drepturi de preferinta

Aceasta categorie prevazuta de art. 100 alin. 3 lit. a din Legea nr. 85/2014 detine creante inscrise in tabelul definitiv in cuantum de **2.511.973,70** lei.

Programul de plati prevede **acoperirea integrala** a creantelor inscrise in aceasta categorie **dar presupune o reesalonare in detrimentul creditorului**. Pe cale de consecinta, aceasta categorie va fi considerata defavorizata.

b) Categoria creante salariale

Aceasta categorie prevazuta de art. 100 alin. 3 lit. b) din Legea nr. 85/2014 detine creante inscrise in tabelul definitiv in cuantum de **73.157,00** lei.

Programul de plati prevede **acoperirea integrala** a creantelor inscise in aceasta categorie **dar presupune o modificare a momentului platii ce este in detrimentul creditorului**. Pe cale de consecinta, aceasta categorie va fi considerata defavorizata.

c) Categoria creante bugetare

Aceasta categorie prevazuta de art. 138 alin. 3 lit. c) din Legea nr. 85/2014 detine creante inscise in tabelul definitiv in quantum total de **58.758,00** lei.

Programul de plati prevede **acoperirea integrala** a creantelor inscise in aceasta categorie in termen de 30 zile de la data confirmarii planului de reorganizare de catre judecatorul sindic. Pe cale de consecinta, aceasta categorie va fi considerata nedefavorizata.

d) Categoria alte creante chirografare

Aceasta categorie prevazuta de art. 138 alin. 3 lit.e) din Legea nr. 85/2014 detine creante inscise in tabelul definitiv in quantum total **6.798.711,36** lei, din care **1.418.283,67** lei sub conditie suspensivă. Cu privire la aceste creante, in planul de reorganizare nu s-a prevăzut achitarea vreunei sume către creditorii chirografari în perioada de reorganizare.

Prin prezentul plan de reorganizare se prevede acelasi tratament pentru fiecare creanta din cadrul unei categorii distincte. De asemenea, toate categoriile de creante defavorizate sunt supuse unui tratament corect si echitabil conform prevederilor art.139 alin. 2 din Legea nr. 85/2014.

6.2. PROGRAMUL DE PLATA A CREANTELOR. PLATA CREANTELOR NASCUTE IN TIMPUL PROCEDURII. MODALITATEA DE ACOPERIRE A PASIVULUI SOCIETATII

Creantele nascute dupa data deschiderii procedurii reprezentand cheltuieli curente, sumele catre fondul UNPIR si onorariul administratorului judiciar vor fi platite in perioada de reorganizare judiciara conform actelor juridice care constituie temeiul creantelor respective avand in vedere natura juridica si prioritatea conferita de lege acestora.

In conformitate cu prevederile Legii privind procedurile de preinsolventa si insolventa nr. 85/2014, sumele prevazute in plan datorate creantelor inscise sub conditie, la momentul distribuirii vor fi provizionate in contul unic de insolventa pana la inscrierea acestora pure si simple.

Mentionam ca, in situatia in care sumele incasate permit plata anticipata se vor putea devansa termenele prevazute de prezentul articol.

Programul de plăți este detaliat in Anexa 1 a planului de reorganizare, parte integrantă a prezentei secțiuni.

6.3. DESPAGUBIRI CARE 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. ANALIZA COMPARATIVA REORGANIZARE-FALIMENT

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

Potrivit prevederilor art. 133 alin. 4 lit. d) planul de reorganizare trebuie să prevadă „*ce despăgubiri urmează a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creanțe, în comparație cu valoarea estimativă ce ar putea fi primită prin distribuire în caz de faliment*”.

Valoarea de piață a activului patrimonial a fost stabilita în baza raportului de evaluare întocmit de CONADI VALUATION S.R.L..

	31.10.2020	31.10.2020	31.10.2020
Activ	valoare contabila - lei	Valoare de piata - lei	Valoare de lichidare - lei
Imobilizări necorporale	5,126	0	0
Mijloace de transport	13,980	34,120	34,120
Mobilier, ap birou, echip. Protecție	16,387	9,498	2,849
Total imobilizări corporale	30,367	43,618	36,969
Imobilizări financiare	2,875,892	1,911,316	1,911,316
TOTAL Creanțe	2,579,256	352,848	352,848
Creanțe comerciale (4111)	2,309,765	352,848	352,848

Alte creanțe	269,491	0	0
Stocuri	218,424	21,842	0
Disponibilități	562,975	562,975	562,975
Cheltuieli în avans	1,188,666	495,190	495,190
TOTAL ACTIV	7,460,706	2,892,599	2,864,108

In urma evaluarii au rezultat urmatoarele valori:

- Valoarea de piata a activelor in ipoteza continuarii activitatii: estimarea valorii de piata individuale a activelor – **2.892.599 lei**
- Valoarea activelor estimata in conditiile de vanzare fortata (in ipoteza incetarii activitatii): 2.864.108 lei

Potrivit prevederilor Legii nr. 85/2014, in cadrul procedurii de faliment, din sumele obtinute in urma valorificarii bunurilor se achita cu prioritate cheltuielile de procedura care sunt compuse din cheltuieli cu salariile (atat cele aferente perioadei de preaviz de 20 de zile pentru salariatii concediati, cat si cu salariatii care se impun a fi mentinuti in continuare pentru finalizarea operatiunilor de lichidare), cheltuieli cu asigurari, paza, utilitati, publicitate pentru valorificarea bunurilor si alte servicii prestate de terti, cheltuieli cu aducerea camioanelor si semiremorcilor la sediul societatii in vederea conservarii acestora, cheltuieli cu asigurarea bunurilor, cheltuieli cu impozite si taxe locale, cheltuieli cu retributia lichidatorului judiciar, cheltuieli cu arhiva, costuri aferente incetarii contractelor de leasing aflate in derulare la data deschiderii procedurii de faliment, contributia UNPIR de 2% din valoarea recuperata in cadrul procedurii de lichidare,etc.

Toate cheltuielile de procedura mentionate anterior achitandu-se cu prioritate in temeiul legii insolventei determina diminuarea sumelor care se distribuie creditorilor inscrisi in tabelul de creante, in urma valorificarii tuturor bunurilor.

Datoriile societății la data de referinta avuta in vedere la întocmirea planului de reorganizare, 31.10.2020, pot fi sintetizate astfel:

Categorie creanță	Tabel definitiv	Datorii născute după data deschiderii procedurii neachitate la 31.10.2020	Total general datorii la data formulării planului (31.10.2020)
	total - lei -	total – lei -	- Lei -
Creanțe garantate - art 159 alin. 1, pct. 2	2,511,973.70	0.00	2,511,973.70
Creanțe salariale - art 161 alin. 1 pct 3	73,157.00	0.00	73,157.00
Creanțe rezultate din continuarea activității- art 161 pct 4	0.00	1,812,557.00	1,812,557.00
Creante bugetare - art 161 pct 5	58,758.00	0.00	58,758.00
Creanțe chirografare - art 161 pct 8	5,380,427.69	0.00	5,380,427.69
TOTAL CREANTE	8,024,316.39	1,812,557.00	9,836,873.39

În ipoteza în care planul de reorganizare nu ar fi aprobat și confirmat, iar societatea ar intra în procedura falimentului, valoarea estimată a se încasa în caz de faliment, de 2,864,108.40 lei s-ar distribui astfel:

	Total creante	Valoric	%	valoric	%
cheltuieli de procedura (121 pct 1/123 pct 1)		273,034.00			
onorariu lichidator judiciar		217,326.00			
UNPIR (2%)		7,797.00			
alte cheltuieli de procedura (salariati si contributii aferente, arhiva, anunturi, conservare , etc)		47,911.00			
Creanțe garantate - art 159 alin. 1, pct. 2	2,511,973.70	1,447,643.00	57.6297%	2,511,973.70	100.00%
BANCA TRANSILVANIA S.A.	1,121,448.51	483,067.00	43.0753%	1,121,448.51	100.00%
OTP BANK ROMANIA S.A.	1,319,012.67	964,576.00	73.1286%	1,319,012.67	100.00%
BANK LEUMI ROMANIA SA	71,512.52	0.00	0.0000%	71,512.52	100.00%
Creanțe salariale - art 161 alin. 1 pct 3	73,157.00	73,157.00	100.0000%	73,157.00	100.00%
Creante rezultate din continuarea activit - art 161 pct 4	1,812,557.00	1,070,274.40	59.0478%	1,812,557.00	100.00%
Creante bugetare - art 161 pct 5	58,758.00	0.00	0.0000%	58,758.00	100.00%
Creanțe chirografare - art 161 pct 8	5,380,427.69	0.00	0.0000%	0.00	0.00%
TOTAL	9,836,873.39	2,864,108.40		4,456,445.70	

Astfel cum am menționat mai sus, la determinarea sumelor ce urmează a le fi distribuite creditorilor în ipoteza falimentului trebuie avut în vedere pe lângă cuantificarea creanțelor ce vor constitui obiectul înscrierii în tabelul suplimentar de creanțe și faptul că derularea procedurii de lichidare a patrimoniului

societatii va genera cheltuieli de procedura, efectuate cu conservarea patrimoniului Societatii, organizarea si efectuarea lichidarii patrimoniului, retributia lichidatorului judiciar, plata sumelor catre fondul UNPIR, impozite datorate bugetului statului ceea ce vor diminua corespunzator contravaloarea distribuirilor ce vor fi efectuate creditorilor, creditorii chirografari inscrisi astazi in tabelul definitiv urmand sa nu-si acopere nimic din creantele inscise.

7. CAPITOLUL VII – PREVIZIUNEA SITUATIEI ECONOMICO-FINANCIARE A SOCIETATII PENTRU PERIOADA DE REORGANIZARE

7.1 FLUXUL DE NUMERAR

CASH FLOW PREVIZIONAT

Asa cum rezulta din estimarea fluxului de lichiditati, Societatea poate in timpul celor trei ani de reorganizare sa-si asigure fondurile necesare demararii si dezvoltarii activitatii curente, dar sa-si plateasca si datoriile.

DENUMIRE INDICATOR		anul I		anul II		anul III		TOTAL
		SEMESTRUL I	SEMESTRUL II	SEMESTRUL III	SEMESTRUL IV	SEMESTRUL V	SEMESTRUL VI	
	Disponibilitati - Sold initial semestru	562.975,00	98.523,00	98.523,00	127.680,00	127.680,00	372.612,00	
	I. Incasari din activitatea curenta	3.445.000,00	3.950.000,00	4.146.000,00	4.146.000,00	4.146.000,00	4.146.000,00	23.979.000,00
	II. Incasari din recuperarea creantelor si garantii in sold la data de 31.10.2020	0,00	352.848,00	70.560,00	108.113,00	495.190,00	1.732.643,00	2.759.354,00
	III. TOTAL INCASARI (I+II)	3.445.000,00	4.302.848,00	4.216.560,00	4.254.113,00	4.641.190,00	5.878.643,00	26.738.354,00
IV.	Plati aferente activitatii curente, din care:	3.328.000,00	3.559.000,00	3.770.000,00	3.770.000,00	3.770.000,00	3.770.000,00	21.967.000,00
V	Plata onorariul administratorului judiciar	28.994,00	39.579,00	28.994,00	28.994,00	28.994,00	28.994,00	184.549,00
VI	Plati catre fond lichidare (2% catre UNPIR)	0,00	7.057,00	639,00	0,00	0,00	0,00	7.696,00
VII	Plati datorii nascute pe perioada de observatie in sold la 31.08.2016	292.742,00	308.588,00	0,00	0,00	0,00	1.211.227,00	1.812.557,00
VII	Plati catre creditorii conform programului de plata	259.716,00	423.864,00	387.770,00	387.770,00	597.264,00	587.501,00	2.643.885,00
	IX. TOTAL PLĂȚI ÎN NUMERAR	3.909.452,00	4.338.088,00	4.187.403,00	4.186.764,00	4.396.258,00	5.597.722,00	26.615.687,00
	Sold final semestru (capital de lucru necesar)	98.523,00	63.283,00	127.680,00	195.029,00	372.612,00	653.533,00	

8. CAPITOLUL VIII - DESCARCAREA DE OBLIGATII SI DE RASPUNDERE A DEBITORULUI

DESCARCAREA DE GESTIUNE

Potrivit prevederilor art. 181 alin. 2 din Legea nr. 85/2014, la data confirmarii planului de reorganizare, Debitorul este descarcăt de diferența dintre valoarea obligațiilor pe care le avea înainte de confirmarea planului și cea prevăzută în prezentul plan de reorganizare.

De la data închiderii procedurii de reorganizare judiciară, Debitorul și foștii administratori nu vor fi descărcați de orice răspundere în sensul art. 133 alin. 4 lit. c) din Legea nr. 85/2014 privind procedura insolvenței.

9. CAPITOLUL IX - REMUNERATIA ADMINISTRATORULUI JUDICIAR

Potrivit prevederilor art. 140 alin. 6 din Legea nr. 85/2014, programul de plăți trebuie să precizeze și cum va fi asigurată plata administratorului judiciar.

Prin prezentul plan sunt prevăzute următoarele plăți cu titlu de onorariu al administratorului judiciar:

- Onorariu fix corespunzător perioadei de reorganizare: **2.500 euro/lună, exclusiv TVA**
- Onorariu de succes: **în cuantum de 3%, exclusiv TVA, din sumele atrase în contul unic de insolvență, cu excepția celor din activitatea curentă.**

Plata remunerației administratorului judiciar urmează a se efectua conform prevederilor art. 140 alin. 6 din Legea nr. 85/2014, pe baza facturilor fiscale emise de către acesta.

10. CAPITOLUL X - CONTROLUL IMPLEMENTĂRII PLANULUI DE REORGANIZARE

În condițiile Secțiunii a 5-a din Legea nr. 85/2014, aplicarea planului de către Societatea debitoare este supravegheată de 3 „autorități” independente (judecătorul-sindic, creditorii, administratorul judiciar), care colaborează pentru punerea în practică a prevederilor din cuprinsul acestuia.

Judecatorul-sindic reprezinta „forul suprem”, sub conducerea caruia se deruleaza intreaga procedura. Creditorii sunt „ochiul critic” al activitatii desfasurate in perioada de reorganizare. Interesul evident al acestora pentru indeplinirea obiectivelor propuse prin plan (acoperirea pasivului) reprezinta un suport practic pentru activitatea administratorului judiciar, intrucat, din coroborarea opiniilor divergente ale creditorilor, se pot contura cu o mai mare claritate modalitatile de interventie, in vederea corectarii sau optimizarii din mers a modului de lucru si de aplicare a planului de reorganizare de catre Societate.

In ceea ce priveste administratorul judiciar, acesta este entitatea care are legatura directa cu latura palpabila a activitatii Debitoarei, exercitand un control riguros asupra derularii intregii proceduri. Pe durata implementarii planului de reorganizare, conducerea si administrarea Societatii vor fi realizate de catre administratorul special al debitoarei, administratorul judiciar urmand sa exercite activitatea de supraveghere conform art. 5 pct. 66 din Legea 85/2014.

11. CAPITOLUL XI - CONDITIILE PRECEDENTE INCHIDERII PROCEDURII DE REORGANIZARE JUDICIARA

Planul de reorganizare propus va fi considerat realizat si se va solicita inchiderea procedurii de reorganizare, in cazul in care sunt indeplinite toate obligatiile de plata ale **WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.** asumate prin plan in cei trei ani prevazuti de Legea 85/2014. De asemenea, de la data inchiderii procedurii de reorganizare judiciara, debitorul si fostii administratori sunt descarcati de raspundere in sensul art. 133 alin. 4 lit. c) din Legea nr. 85/2014 privind procedura insolventei.

EDUARD BIRLA

Administrator special al **WOLF PROJECT MANAGEMENT S.R.L.**