

ROMÂNIA
JUDEȚUL BISTRIȚA-NĂSĂUD



CONSILIUL JUDEȚEAN

PROIECT DE HOTĂRÂRE Nr.VIII/11759 din 23.05.2023
privind acordarea mandatului special reprezentanților
Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor
la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița

Consiliul Județean Bistrița-Năsăud, întrunit în ședință ordinară în data de____, în prezența președintelui și a ____ consilieri județeni;

Având în vedere:

- Referatul de aprobare nr.VIII/11758 din 23.05.2023 al Președintelui Consiliului Județean Bistrița-Năsăud;

- raportul comun nr.I/11767 din 23.05.2023 al Direcției economice și Direcției juridice, administrație locală din cadrul Consiliului Județean Bistrița-Năsăud;

- adresa nr.1302/27.09.2022 a administratorului special al societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, înregistrată la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud cu nr.I/21544 din 28.09.2022, prin care s-au transmis documentele privind deschiderea procedurii generale a insolvenței societății;

- Încheierea civilă nr.180/06.05.2022 a Tribunalului Bistrița-Năsăud pronunțată în dosarul nr.1896/112/2022, prin care s-a dispus deschiderea procedurii generale a insolvenței împotriva debitorului Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița;

- Hotărârea nr.1/10.05.2022 a Adunării Generale a Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița privind numirea domnului Sas Grigore, în calitate de administrator special al debitoarei „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița;

- Tabelul definitiv al creanțelor debitorului Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița nr.349 din 11.05.2023, publicat în Buletinul procedurilor de insolvență nr.8177 din 12.05.2023;

- adresa nr.354 din 02.05.2023 a Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, înregistrată la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud cu nr.VIII/9912 din 02.05.2023;

- adresa nr.399/16.05.2023 a Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, înregistrată la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud cu nr.IX/11161 din 16.05.2023, prin care s-a transmis Planul de reorganizare al societății întocmit de administratorul special în cadrul procedurii generale a insolvenței;

- prevederile art.113 lit.m) din Legea societăților nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art.5 alin.(1) pct.4,16,26,46,53,54,67, art.52, art.55, art.56 alin.(1) lit.c), art.132 alin.(1) lit.a), art.133 alin.(1)-(4), art.137 alin.(1), art.138 alin.(2),(3),(5) și art.141 din Legea nr.85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art.2 pct.2 lit.b) și pct.3 lit.b) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile pct.2 lit.n) din Anexa la Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.122/2020 privind desemnarea reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, cu modificările ulterioare;
- prevederile Hotărârii Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.40/1998 privind înființarea „Societății Comerciale pentru Lucrări de Drumuri și Poduri Bistrița” - Societate pe acțiuni;
- avizul nr. _____ din _____ al Comisiei economice;
- avizul nr. _____ din _____ al Comisiei de administrație;
- avizul nr. _____ din _____ al Comisiei de urbanism.

În temeiul prevederilor art.173 alin.(1) lit.a), alin.(2) lit.d), art.182 alin.(1) și art.196 alin.(1) lit.a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 Se acordă mandat special reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița să aprobe Planul de reorganizare al societății întocmit de administratorul special în cadrul procedurii generale a insolvenței, prevăzut în Anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 Prezenta hotărâre a fost adoptată cu un număr de ____ voturi „pentru”.

Art.3 Cu ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri se încredințează reprezentanții Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița și Direcția economică din cadrul Consiliului Județean Bistrița-Năsăud.

Art.4 Prezenta hotărâre se comunică, de către Serviciul resurse umane, organizare, relația cu consiliul județean, cu:

- Direcția economică;
- Reprezentanții Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița;
- Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița;
- Instituția Prefectului - județul Bistrița-Năsăud.

**INIȚIATOR:
PREȘEDINTE,
EMIL RADU MOLDOVAN**

**Aviz de legalitate:
SECRETARUL GENERAL AL JUDEȚULUI,
ALEXANDRINA-CRINA BORȘ**

Nr. _____

Din _____ 2023

C.G.A./S.A.M./1 ex.

Notă: Prezenta hotărâre se adoptă cu majoritate simplă (votul majorității consilierilor județeni prezenți - art.182 alin.(1) din OUG nr.57/2019, cu modificările și completările ulterioare);

Nu participă la dezbateră și la votul prezentei hotărâri reprezentanții Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița.

Verificat: Compartiment juridic, coordonare consilii locale	Avizat: Direcția juridică, administrație locală
Gabriela Mileșan, consilier juridic superior	Elena Butta, director executiv
Semnătura:	Semnătura:
Data: 23.05.2023	Data: 23.05.2023

CONSILIUL JUDEȚEAN BISTRIȚA-NĂSĂUD
CABINET PREȘEDINTE
Nr.VIII/11758 din 23.05.2023

REFERAT DE APROBARE
a Proiectului de hotărâre privind acordarea mandatului special
reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a
Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița

În conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul Județean Bistrița-Năsăud, exercită, în numele județului și în condițiile legii, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, unde județul Bistrița-Năsăud este acționar unic.

Prin Nota de fundamentare nr.IC/11757 din 23.05.2023 a Biroului coordonare instituții subordonate, administrare patrimoniu, se propune inițierea Proiectului de hotărâre privind acordarea mandatului special reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, în vederea aprobării Planului de reorganizare al societății, întocmit cu respectarea prevederilor Legii nr.85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, cu modificările și completările ulterioare.

Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița are ca obiect de activitate: servicii pregătitoare aferente întreținerii și reparării de drumuri și poduri, lucrări și servicii privind întreținerea și repararea drumurilor și podurilor, lucrări aferente construcțiilor noi de drumuri și poduri, diverse activități, precum comercializarea de mixturi asfaltice, de beton de ciment, de emulsii bituminoase, de agregate de balastieră etc.

Ținând cont de situația financiară a Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, prin Decizia nr.5 din 02.05.2022, Consiliul de administrație al Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița a aprobat introducerea cererii de intrare în procedura de insolvență, cu reorganizarea, pe baza unui plan al societății, începând cu data de 03.05.2022.

Ulterior, prin Încheierea civilă nr.180/2022 a Tribunalului Bistrița-Năsăud, Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal, pronunțată în Dosarul nr.1896/112/2022, s-a admis cererea formulată de debitorul Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița și s-a dispus deschiderea procedurii generale a insolvenței împotriva debitorului Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, precum și desemnarea administratorului judiciar provizoriu.

Prin Hotărârea nr.1 din 10.05.2022, Adunarea Generală a Acționarilor Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița a aprobat numirea domnului Sas

Grigore, în calitate de administrator special al debitoarei Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, acesta îndeplinind atribuțiile prevăzute de art.56 alin.(1) din Legea nr.85/2014.

La data de 12.05.2023 a fost publicat Tabelul definitiv al creditorilor Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița nr.349 din 11.05.2023, în Buletinul procedurilor de insolvență (BPI) nr.8177/12.05.2023.

Potrivit prevederilor Legii nr.85/2014, tabelul definitiv de creanțe este tabelul care cuprinde toate creanțele asupra averii debitorului la data deschiderii procedurii, acceptate în tabelul preliminar și împotriva cărora nu s-au formulat contestații, precum și creanțele admise în urma soluționării contestațiilor sau cele admise provizoriu de către judecătorul-sindic. În acest tabel se arată suma solicitată, suma admisă și rangul de prioritate al creanței.

În termen de 30 de zile de la data publicării tabelului definitiv de creanțe, debitorul, prin administratorul special, cu aprobarea Adunării generale a acționarilor, propune un plan de reorganizare, executarea acestuia neputând depăși 3 ani, calculați de la data confirmării planului de reorganizare.

Reorganizarea judiciară este procedura ce se aplică debitorului în insolvență, persoană juridică, în vederea achitării datoriilor acestuia, conform programului de plată a creanțelor. Procedura de reorganizare presupune întocmirea, aprobarea, confirmarea, implementarea și respectarea unui plan, numit plan de reorganizare, care poate să prevadă, nelimitativ, împreună sau separat:

- a) restructurarea operațională și/sau financiară a debitorului;
- b) restructurarea corporativă prin modificarea structurii de capital social;
- c) restrângerea activității prin lichidarea parțială sau totală a activului din averea debitorului.

Având în vedere faptul că planul de reorganizare trebuie aprobat de Adunarea generală a acționarilor Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A., prin adresa nr.354 din 02.05.2023, înregistrată la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud cu nr.VIII/9912 din 02.05.2023, administratorul special al societății, a solicitat acordarea unui mandat special reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea generală a acționarilor societății, pentru aprobarea planului de reorganizare al acesteia, plan ce a fost comunicat ulterior prin adresa nr.399 din 16.05.2023, înregistrată la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud cu nr.IX/11161 din 16.05.2023.

Planul de reorganizare propus spre aprobare cuprinde toate mențiunile prevăzute de Legea nr.85/2014, precum și programul de plată a creanțelor eşalonate pe cei 3 ani, care constituie anexă la planul de reorganizare. Programul de plată a creanțelor este graficul de achitare a creanțelor, menționat în planul de reorganizare, care include:

- a) quantumul sumelor pe care debitorul se obligă să le plătească creditorilor; dar nu mai mult decât sumele datorate conform listei creanțelor afectate sau tabelului definitiv de creanțe; în cazul creditorilor beneficiari ai unei cauze de preferință sumele vor putea include și dobânzile;

b) termenele la care debitorul urmează să plătească aceste sume.

Precizez faptul că, printre creditorii chirografari ai debitorului se află și Societatea Protecție și Pază Bistrița-Năsăud S.R.L., societate la care Județul Bistrița-Năsăud este acționar unic și se află sub autoritatea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud la fel ca și debitorul, în temeiul prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Potrivit prevederilor Legii nr.85/2014, creditorul care, direct sau indirect, este controlat sau se află sub control comun cu debitorul, poate vota cu privire la planul de reorganizare, sub condiția ca programul de plăți să nu îi ofere nicio sumă sau să îi ofere mai puțin decât ar primi în cazul falimentului și ca orice astfel de plăți să îi fie acordate potrivit ordinii de prioritate a creanțelor subordonate prevăzute de lege.

Prin urmare, având în vedere că Societatea Protecție și Pază Bistrița-Năsăud S.R.L. este înscrisă în Tabelul definitiv al creanțelor, cu o creanță în sumă de 860.915,55 lei, din care, prin planul de reorganizare, i se oferă suma de 200.000,00 lei, rezultă că aceasta poate vota în calitate de creditor în adunarea creditorilor.

Ulterior aprobării planului în Adunarea generală extraordinară a acționarilor Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A., planul de reorganizare trebuie aprobat de adunarea creditorilor societății, în termen de 30 de zile de la publicarea în BPI a Tabelului definitiv de creanțe, fiecare creanță beneficiind de un drept de vot.

Menționez că reprezentanții Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița au fost desemnați prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.122/2020, cu modificările ulterioare.

Ținând cont de considerentele expuse mai sus, propun acordarea mandatului special reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița” să aprobe planul de reorganizare al societății.

Având în vedere cele de mai sus, aprob inițierea **Proiectul de hotărâre privind acordarea mandatului special reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița** pe care îl supun analizei și adoptării de către Consiliul Județean Bistrița-Năsăud în forma prezentată.

**INIȚIATOR:
PREȘEDINTE,
EMIL RADU MOLDOVAN**

APROBAT:
Administrator public,
Grigore-Florin Moldovan

NOTĂ DE FUNDAMENTARE
privind acordarea mandatului special reprezentanților Județului
Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la
Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița

În conformitate cu prevederile art.173 alin.(2) lit.d) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul Județean Bistrița-Năsăud exercită, în numele Județului Bistrița-Năsăud, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți sau regii autonome, în condițiile legii.

În temeiul prevederilor art.2 pct.3 lit.b) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul Județean Bistrița-Năsăud exercită calitatea de autoritate publică tutelară asupra Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, înființată prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.40/1998.

Printre activitățile/lucrările principale în care societatea este specializată amintim: servicii pregătitoare aferente întreținerii și reparării de drumuri și poduri, lucrări și servicii privind întreținerea și repararea drumurilor și podurilor, lucrări aferente construcțiilor noi de drumuri și poduri, diverse activități, precum comercializarea de mixturi asfaltice, de beton de ciment, de emulsii bituminoase, de agregate de balastieră etc.

Ținând cont de situația financiară a Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, prin Decizia nr.5 din 02.05.2022, Consiliul de administrație al Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița a aprobat introducerea cererii de intrare în procedura de insolvență, cu reorganizarea, pe baza unui plan al societății, începând cu data de 03.05.2022.

Ulterior, prin Încheierea civilă nr.180/2022 a Tribunalului Bistrița-Năsăud, Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal, pronunțată în Dosarul nr.1896/112/2022, s-a admis cererea formulată de debitorul Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița și s-a dispus deschiderea procedurii generale a insolvenței împotriva debitorului Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, precum și desemnarea administratorului judiciar provizoriu - Cabinet Individual de Insolvență IOJA PAULA SABINA, menționându-se că acesta va îndeplini atribuțiile prevăzute de art.58 din Legea nr.85/2014.

Conform art.5 alin.(1) pct.4 din Legea nr.85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, cu modificările și completările ulterioare, administratorul special este persoana fizică sau juridică desemnată de adunarea generală a acționarilor/asociaților/membrilor debitorului, împuternicită să le

reprezintă interesele în procedură și, atunci când debitorului i se permite să își administreze activitatea, să efectueze, în numele și pe contul acestuia, actele de administrare necesare. Totodată, conform art.52 alin.(1) din același act normativ, după deschiderea procedurii, adunarea generală a acționarilor debitorului va desemna, pe cheltuiala acestora, administratorul special.

Ca urmare, prin Hotărârea nr.1 din 10.05.2022, Adunarea Generală a Acționarilor Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița a aprobat numirea domnului Sas Grigore, în calitate de administrator special al debitoarei Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, acesta îndeplinind atribuțiile prevăzute de art.56 alin.(1) din Legea nr.85/2014.

Prin adresa nr.1302 din 27.09.2022, înregistrată la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud cu nr.I/21544 din 28.09.2022, administratorul special a transmis consiliului județean documentele mai sus menționate.

La data de 12.05.2023 a fost publicat Tabelul definitiv al creditorilor Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița nr.349 din 11.05.2023, în Buletinul procedurilor de insolvență (BPI) nr.8177/12.05.2023.

Conform art.5 alin.(1) pct.67 din Legea nr.85/2014, *tabelul definitiv de creanțe este tabelul care cuprinde toate creanțele asupra averii debitorului la data deschiderii procedurii, acceptate în tabelul preliminar și împotriva cărora nu s-au formulat contestații, precum și creanțele admise în urma soluționării contestațiilor sau cele admise provizoriu de către judecătorul-sindic. În acest tabel se arată suma solicitată, suma admisă și rangul de prioritate al creanței.*

Potrivit prevederilor art.132 alin.(1) lit.a) coroborat cu art.133 alin.(3) din Legea nr.85/2014, în termen de 30 de zile de la data publicării tabelului definitiv de creanțe, debitorul, prin administratorul special, cu aprobarea adunării generale a acționarilor, propune un plan de reorganizare, executarea acestuia neputând depăși 3 ani, calculați de la data confirmării planului de reorganizare.

Conform art.5 alin.(1) pct.54 din Legea nr.85/2014, *reorganizarea judiciară este procedura ce se aplică debitorului în insolvență, persoană juridică, în vederea achitării datoriilor acestuia, conform programului de plată a creanțelor. Procedura de reorganizare presupune întocmirea, aprobarea, confirmarea, implementarea și respectarea unui plan, numit plan de reorganizare, care poate să prevadă, nelimitativ, împreună sau separat:*

- a) restructurarea operațională și/sau financiară a debitorului;*
- b) restructurarea corporativă prin modificarea structurii de capital social;*
- c) restrângerea activității prin lichidarea parțială sau totală a activului din averea debitorului.*

În conformitate cu prevederile art.132 alin.(1) lit.a) susmenționate, planul de reorganizare trebuie aprobat de Adunarea generală a acționarilor Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A.

Ca urmare, prin adresa nr.354 din 02.05.2023, înregistrată la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud cu nr.VIII/9912 din 02.05.2023, administratorul special al Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, a solicitat Consiliului Județean Bistrița-Năsăud, acordarea unui mandat special reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea generală a acționarilor societății, pentru aprobarea planului de reorganizare al acesteia, plan ce a fost comunicat ulterior prin adresa nr.399 din 16.05.2023, înregistrată la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud cu nr.IX/11161 din 16.05.2023.

Planul de reorganizare propus spre aprobare cuprinde toate mențiunile prevăzute de art.133 alin.(4) din Legea nr.85/2014, precum și programul de plată a creanțelor eşalonate pe cei 3 ani, care constituie anexă la planul de reorganizare.

Potrivit art.5 alin.(1) pct.53 din același act normativ, *programul de plată a creanțelor este graficul de achitare a creanțelor, menționat în planul de reorganizare, care include:*

a) cuantumul sumelor pe care debitorul se obligă să le plătească creditorilor; dar nu mai mult decât sumele datorate conform listei creanțelor afectate sau tabelului definitiv de creanțe; în cazul creditorilor beneficiari ai unei cauze de preferință sumele vor putea include și dobânzile;

b) termenele la care debitorul urmează să plătească aceste sume.

De menționat faptul că printre creditorii chirografari ai debitorului se află și Societatea Protecție și Pază Bistrița-Năsăud S.R.L., societate la care Județul Bistrița-Năsăud este acționar unic și se află sub autoritatea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud la fel ca și debitorul, în temeiul prevederilor art.2 pct.2 lit.b) și pct.3 lit.b) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Potrivit prevederilor art.138 din Legea nr.85/2014, *creditorul care, direct sau indirect, este controlat sau se află sub control comun cu debitorul, poate vota cu privire la planul de reorganizare, sub condiția ca programul de plăți să nu îi ofere nicio sumă sau să îi ofere mai puțin decât ar primi în cazul falimentului și ca orice astfel de plăți să îi fie acordate potrivit ordinii de prioritate a creanțelor subordonate prevăzute de lege.*

Prin urmare, având în vedere că Societatea Protecție și Pază Bistrița-Năsăud S.R.L. este înscrisă în Tabelul definitiv al creanțelor, cu o creanță în sumă de 860.915,55 lei, din care, prin planul de reorganizare, i se oferă suma de 200.000,00 lei, rezultă că aceasta poate vota în calitate de creditor în adunarea creditorilor.

Ulterior aprobării planului în Adunarea generală extraordinară a acționarilor Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A., planul de reorganizare trebuie aprobat de adunarea creditorilor societății, în termen de 30 de zile de la publicarea în BPI a Tabelului definitiv de creanțe, fiecare creanță beneficiind de un drept de vot. În acest sens, potrivit prevederilor art.137 din același act normativ, administratorul judiciar va publica în termen de 5 zile un anunț referitor la plan în BPI, cu indicarea celui care l-a propus, a datei când se va vota cu privire la plan în adunarea creditorilor, precum și a faptului că este permisă votarea prin corespondență.

Acordarea unui mandat special reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița pentru aprobarea Planului de reorganizare al societății, are ca temei legal art.113 lit.m) din Legea societăților nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și prevederile pct.2 lit.n) din mandatul de reprezentare atribuit reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița prin Anexa la Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.122/2020, cu modificările ulterioare.

Ținând cont de considerentele expuse mai sus și în baza prevederilor legale invocate, se impune acordarea mandatului special reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița să aprobe planul de reorganizare al societății.

Având în vedere considerentele prezentate mai sus și în conformitate cu prevederile art.240 alin.(2) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, care dispun că aprecierea necesității și oportunitatea adoptării actelor administrative aparține exclusiv autorităților deliberative, propunem inițierea **Proiectului de hotărâre privind acordarea mandatului special reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița.**

**Șef birou,
Gabriela-Adriana Ceuca**

Întocmit: Silaghi Ana-Maria – consilier principal/ 1 ex.

CONSILIUL JUDEȚEAN BISTRIȚA-NĂSĂUD

Direcția economică

Direcția juridică, administrație locală

Nr.I/11767 din 23.05.2023

RAPORT

asupra Proiectului de hotărâre privind acordarea mandatului special reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița

Având în vedere:

- Referatul de aprobare nr.VIII/11758 din 23.05.2023 al Președintelui Consiliului Județean Bistrița-Năsăud;

- adresa nr.1302/27.09.2022 a administratorului special al societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, înregistrată la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud cu nr.I/21544 din 28.09.2022, prin care s-au transmis documentele privind deschiderea procedurii generale a insolvenței societății;

- Încheierea civilă nr.180/06.05.2022 a Tribunalului Bistrița-Năsăud pronunțată în dosarul nr.1896/112/2022, prin care s-a dispus deschiderea procedurii generale a insolvenței împotriva debitorului Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița;

- Hotărârea nr.1/10.05.2022 a Adunării Generale a Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița privind numirea domnului Sas Grigore, în calitate de administrator special al debitoarei „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița;

- Tabelul definitiv al creanțelor debitorului Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița nr.349 din 11.05.2023, publicat în Buletinul procedurilor de insolvență nr.8177 din 12.05.2023;

- adresa nr.354 din 02.05.2023 a Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, înregistrată la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud cu nr.VIII/9912 din 02.05.2023;

- adresa nr.399/16.05.2023 a Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, înregistrată la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud cu nr.IX/11161 din 16.05.2023, prin care s-a transmis Planul de reorganizare al societății întocmit de administratorul special în cadrul procedurii generale a insolvenței;

- prevederile art.113 lit.m) din Legea societăților nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

- prevederile art.5 alin.(1) pct.4,16,26,46,53,54,67, art.52, art.55, art.56 alin.(1) lit.c), art.132 alin.(1) lit.a), art.133 alin.(1)-(4), art.137 alin.(1), art.138 alin.(2),(3),(5) și art.141 din Legea nr.85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, cu modificările și completările ulterioare;

- prevederile art.2 pct.2 lit.b) și pct.3 lit.b) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

- prevederile pct.2 lit.n) din Anexa la Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.122/2020 privind desemnarea reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, cu modificările ulterioare;

- prevederile Hotărârii Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.40/1998 privind înființarea „Societății Comerciale pentru Lucrări de Drumuri și Poduri Bistrița” - Societate pe acțiuni;

În temeiul prevederilor art.173 alin.(1) lit.a), alin.(2) lit.d), art.182 alin.(1) și art.196 alin.(1) lit.a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, a fost inițiat Proiectul de hotărâre

privind acordarea mandatului special reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița.

În conformitate cu prevederile art.173 alin.(2) lit.d) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul Județean Bistrița-Năsăud exercită, în numele Județului Bistrița-Năsăud, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți sau regii autonome, în condițiile legii.

În temeiul prevederilor art.2 pct.3 lit.b) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul Județean Bistrița-Năsăud exercită calitatea de autoritate publică tutelară asupra Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, înființată prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.40/1998.

Ținând cont de situația financiară a Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, prin Decizia nr.5 din 02.05.2022, Consiliul de administrație al Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița a aprobat introducerea cererii de intrare în procedura de insolvență, cu reorganizarea, pe baza unui plan al societății, începând cu data de 03.05.2022.

Ulterior, prin Încheierea civilă nr.180/2022 a Tribunalului Bistrița-Năsăud, Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal, pronunțată în Dosarul nr.1896/112/2022, s-a admis cererea formulată de debitorul Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița și s-a dispus deschiderea procedurii generale a insolvenței împotriva debitorului Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, precum și desemnarea administratorului judiciar provizoriu - Cabinet Individual de Insolvență IOJA PAULA SABINA, menționându-se că acesta va îndeplini atribuțiile prevăzute de art.58 din Legea nr.85/2014.

Conform art.5 alin.(1) pct.4 din Legea nr.85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, cu modificările și completările ulterioare, *administratorul special este persoana fizică sau juridică desemnată de adunarea generală a acționarilor/asociaților/membrilor debitorului, împuternicită să le reprezinte interesele în procedură și, atunci când debitorului i se permite să își administreze activitatea, să efectueze, în numele și pe contul acestuia, actele de administrare necesare.* Totodată, conform art.52 alin.(1) din același act normativ, *după deschiderea procedurii, adunarea generală a acționarilor debitorului va desemna, pe cheltuiala acestora, administratorul special.*

Ca urmare, prin Hotărârea nr.1 din 10.05.2022, Adunarea Generală a Acționarilor Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița a aprobat numirea domnului Sas Grigore, în calitate de administrator special al debitoarei Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, acesta îndeplinind atribuțiile prevăzute de art.56 alin.(1) din Legea nr.85/2014.

Prin adresa nr.1302 din 27.09.2022, înregistrată la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud cu nr.I/21544 din 28.09.2022, administratorul special a transmis consiliului județean documentele mai sus menționate.

La data de 12.05.2023 a fost publicat Tabelul definitiv al creditorilor Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița nr.349 din 11.05.2023, în Buletinul procedurilor de insolvență (BPI) nr.8177/12.05.2023.

Conform art.5 alin.(1) pct.67 din Legea nr.85/2014, *tabelul definitiv de creanțe este tabelul care cuprinde toate creanțele asupra averii debitorului la data deschiderii procedurii, acceptate în tabelul preliminar și împotriva cărora nu s-au formulat contestații, precum și creanțele admise în urma soluționării contestațiilor sau cele admise provizoriu de către judecătorul-sindic. În acest tabel se arată suma solicitată, suma admisă și rangul de prioritate al creanței.*

Potrivit prevederilor art.132 alin.(1) lit.a) coroborat cu art.133 alin.(3) din Legea nr.85/2014, în termen de 30 de zile de zile de la data publicării tabelului definitiv de

creanțe, debitorul, prin administratorul special, cu aprobarea adunării generale a acționarilor, propune un plan de reorganizare, executarea acestuia neputând depăși 3 ani, calculați de la data confirmării planului de reorganizare.

Conform art.5 alin.(1) pct.54 din Legea nr.85/2014, *reorganizarea judiciară este procedura ce se aplică debitorului în insolvență, persoană juridică, în vederea achitării datoriilor acestuia, conform programului de plată a creanțelor. Procedura de reorganizare presupune întocmirea, aprobarea, confirmarea, implementarea și respectarea unui plan, numit plan de reorganizare, care poate să prevadă, nelimitativ, împreună sau separat:*

- a) restructurarea operațională și/sau financiară a debitorului;*
- b) restructurarea corporativă prin modificarea structurii de capital social;*
- c) restrângerea activității prin lichidarea parțială sau totală a activului din averea debitorului.*

În conformitate cu prevederile art.132 alin.(1) lit.a) susmenționate, planul de reorganizare trebuie aprobat de Adunarea generală a acționarilor Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A.

Ca urmare, prin adresa nr.354 din 02.05.2023, înregistrată la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud cu nr.VIII/9912 din 02.05.2023, administratorul special al Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, a solicitat Consiliului Județean Bistrița-Năsăud, acordarea unui mandat special reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea generală a acționarilor societății, pentru aprobarea planului de reorganizare al acesteia, plan ce a fost comunicat ulterior prin adresa nr.399 din 16.05.2023, înregistrată la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud cu nr.IX/11161 din 16.05.2023.

Planul de reorganizare propus spre aprobare cuprinde toate mențiunile prevăzute de art.133 alin.(4) din Legea nr.85/2014, precum și programul de plată a creanțelor eşalonate pe cei 3 ani, care constituie anexă la planul de reorganizare.

Potrivit art.5 alin.(1) pct.53 din același act normativ, *programul de plată a creanțelor este graficul de achitare a creanțelor, menționat în planul de reorganizare, care include:*

- a) cuantumul sumelor pe care debitorul se obligă să le plătească creditorilor; dar nu mai mult decât sumele datorate conform listei creanțelor afectate sau tabelului definitiv de creanțe; în cazul creditorilor beneficiari ai unei cauze de preferință sumele vor putea include și dobânzile;*
- b) termenele la care debitorul urmează să plătească aceste sume.*

Printre creditorii chirografari ai debitorului se află și Societatea Protecție și Pază Bistrița-Năsăud S.R.L., societate la care Județul Bistrița-Năsăud este acționar unic și se află sub autoritatea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud la fel ca și debitorul, în temeiul prevederilor art.2 pct.2 lit.b) și pct.3 lit.b) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Potrivit prevederilor art.138 din Legea nr.85/2014, *creditorul care, direct sau indirect, este controlat sau se află sub control comun cu debitorul, poate vota cu privire la planul de reorganizare, sub condiția ca programul de plăți să nu îi ofere nicio sumă sau să îi ofere mai puțin decât ar primi în cazul falimentului și ca orice astfel de plăți să îi fie acordate potrivit ordinii de prioritate a creanțelor subordonate prevăzute de lege.*

Prin urmare, având în vedere că Societatea Protecție și Pază Bistrița-Năsăud S.R.L. este înscrisă în Tabelul definitiv al creanțelor, cu o creanță în sumă de 860.915,55 lei, din care, prin planul de reorganizare, i se oferă suma de 200.000,00 lei, rezultă că aceasta poate vota în calitate de creditor în adunarea creditorilor.

Ulterior aprobării planului în Adunarea generală extraordinară a acționarilor Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A., planul de reorganizare trebuie aprobat de adunarea creditorilor societății, în termen de 30 de zile de la publicarea în BPI a Tabelului definitiv de creanțe, fiecare creanță beneficiind de un drept de vot. În acest sens, potrivit

prevederilor art.137 din același act normativ, administratorul judiciar va publica în termen de 5 zile un anunț referitor la plan în BPI, cu indicarea celui care l-a propus, a datei când se va vota cu privire la plan în adunarea creditorilor, precum și a faptului că este permisă votarea prin corespondență.

Acordarea unui mandat special reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița pentru aprobarea Planului de reorganizare al societății, are ca temei legal art.113 lit.m) din Legea societăților nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și prevederile pct.2 lit.n) din mandatul de reprezentare atribuit reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița prin Anexa la Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.122/2020, cu modificările ulterioare.

Ținând cont de considerentele expuse mai sus și în baza prevederilor legale invocate, pein proiectul de hotărâre inițiat se propune acordarea mandatului special reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița” să aprobe planul de reorganizare al societății.

Pe baza celor prezentate mai sus, constatăm că **Proiectul de hotărâre privind acordarea mandatului special reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița**” îndeplinește condițiile legale prevăzute de reglementările specifice aplicabile pentru a fi supus analizei și dezbaterii în ședința ordinară a Consiliului Județean Bistrița-Năsăud.

**Director executiv,
Duța-Rafila Parasca**

**Director executiv,
Elena Butta**

	"L.D.P." S.A. "LUCRARI DRUMURI SI PODURI" S.A. BISTRITA	
	BISTRITA, str. Cuza Voda nr. 17A, CP: 420134, Tel/Fax: 0263/234860; 238182 E-mail: office@ldp-bn.ro, capital social: 3.434.415, R.C.: J/06/457/1998 C.U.I.: RO571198; cont: RO94TREZ1015069XXX000885 TREZ. BISTRITA cont: RO41BRDE060SV01188690600 BRD BISTRITA cont: RO56RNCB0038112039250001 BCR BISTRITA	

Nr. 1302 din 27.09.2022



NR: 21544

DATA: 28/09/2022

COD: 18185

CONSILIUL JUDETEAN JUDEȚUL BISTRITA-NĂȘAUD REGISTRATURĂ - INTRARE	
Nr. Document	1 21544
Ziua	28
Luna	09
Anul	2022
Nr. file	1
Nr. anexe	17
Mod. primire	Direct
Nume	B.

C A T R E,

CONSILIUL JUDETEAN BISTRITA-NASAUD

In atentie: D-lui Presedinte

EMIL RADU MOLDOVAN

Va inaintam alaturat documentele incheiate in vederea intrarii in insolventa a societatii Lucrari Drumuri si Poduri SA Bistrita dupa cum urmeaza:

- Decizia Nr. 5 a Consiliului de Administratie al Societatii Lucrari Drumuri si Poduri SA din data de 02.05.2022;
- Hotararea Nr. 4 din 12.04.2022 a Adunarii Generale a Actionarilor;
- Comunicare Hotarare Civila nr. 180/06.05.2022, incheiere civila 179/2022;
- Comunicare, incheiere indreptare a erorii materiale strecurate in incheierea civila nr. 180/2022;
- Hotararea nr 1 din data de 10.05.2022 a Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor.

Cu respect,

ADMINISTRATOR SPECIAL

SAS GRIGORE

DECIZIE NR. 5

A CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII „LUCRĂRI DRUMURI ȘI
PODURI” S.A DIN DATA DE **02.05.2022**

În conformitate cu prevederile:

- Legii nr.31/1990 - Legea societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- OUG nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Actul constitutiv al societății actualizat la data de 10.07.2019;

Având în vedere:

- Situația financiară a societății Lucrări Drumuri și Poduri SA
- Contractele aflate în desfășurare prin care societatea are obligația de a definitiva lucrările începute
- Riscul de a pierde muncitorii
- Imposibilitatea ținerii licitației de vânzare a activului imobil Cuza Vodă nr.17 A municipiul Bistrița
- ART.6 DIN Hotărârea AGA al societății Lucrări Drumuri și Poduri SA, nr.4/12.04.2022
- Prevederile art. 66-69 din Legea 85/2014 cu modificările ulterioare
- Ofertele practicienilor în insolvență, Farcaș Călin și Ioja Paula

Consiliul de Administrație al societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A., ales de Adunarea Generală a Acționarilor din data de 16.03.2021, și pe baza discuțiilor purtate, adoptă următoarea:

"L.D.P." S.A.  BISTRITA	"LUCRARI DRUMURI SI PODURI" S.A. BISTRITA BISTRITA, str. Cuza Voda nr. 17A, CP: 420134, Tel/Fax: 0263/234860; 238182 E-mail: office@ldp-bn.ro, capital social: 3.434.415, R.C.: J/06/457/1998 C.U.I.: RO571198; cont: RO94TREZ1015069XXX000885 TREZ. BISTRITA cont: RO41BRDE060SV01188690600 BRD BISTRITA cont: RO56RNCB0038112039250001 BCR BISTRITA	   
--	---	---

DECIZIE

Art.1 Se aprobă introducerea cererii de intrare în procedura de insolvență cu reorganizarea ,pe baza unui plan,a societății Lucrări Drumuri și Poduri S.A. începând cu data de 03.05.2022

Art.2 In vederea introducerii cererii se mandatează președintele consiliului de administrație Sas Grigore și Directorul General Danciu Mihai Alexandru .

Art.3.Se aprobă a se solicita instanței numirea administratorului judiciar provizoriu conform art. 45 lit. d din Legea nr. 85/2014

Art.4 .Desemnează președintele consiliului de administrație Sas Grigore și pe directorul general Danciu Mihai Alexandru pentru:

- încheierea contractului cu administratorul judiciar provizoriu numit , -
- descrierea sumară a modalităților avute în vedere pentru reorganizarea activității, conform art. 67 lit. h din legea 85/2014, respectiv scoaterea la vânzare a activelor din municipiul Bistrița conform hotărârii nr 39/16.03.2022 a consiliului județean Bistrița Năsăud, restructurarea personalului neproductiv și măsuri de repunere în funcțiune a balastierei de la punctul de lucru Florești,
- întocmirea declarațiilor din care rezultă că societatea Lucrări Drumuri și Poduri SA nu este membră a unui grup de societăți și declarației conform art. 67 lit. g din Legea 85/2014.

**Prin Președinte Consiliului de Administrație
Sas Grigore**

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR Societății Lucrări Drumuri și Poduri S.A. Bistrița

HOTĂRÂREA Nr. 04 din 12.04.2022

Având în vedere:

- Mandatul de Reprezentare atribuit reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Lucrări Drumuri și Poduri S.A., aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.122 din 06.11.2020;
- Mandatul special acordat reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Lucrări Drumuri și Poduri, aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr. 39 din 16.03.2022;
- Procesul Verbal din 12.04.2022 încheiat de comisia de licitație a imobilului din Cuza Vodă nr. 17, munic. Bistrița

În conformitate cu prevederile:

- Legii nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanței de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată și modificată prin Legea nr.111/2016;
- Hotărârii Guvernului nr. 722/2016 de aprobare a Normelor Metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;
- Hotărârii Guvernului nr. 577/2002 privind aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Ordonanței de urgență a Guvernului nr.88/1997 privind privatizarea societăților comerciale, cu modificările și completările ulterioare și a Legii nr. 137/2002 privind unele măsuri pentru accelerarea privatizării;
- Regulamentului de Organizare și Funcționare a Consiliului de Administrație al societății Lucrări Drumuri și Poduri S.A;
- Actului constitutiv al societății;
- Regulamentului de Organizare și Funcționare al Societății Lucrări Drumuri și Poduri S.A.

În temeiul:

- Art. 1 alin.(1) pct.1, art.2 alin.(1) pct. 3, 4, 5, 6 și alin.(2) din Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr. 39/16.03.2022;

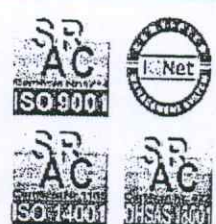
 "L.D.P."S.A. BISTRITA	"LUCRARI DRUMURI SI PODURI" S.A. BISTRITA	   
BISTRITA, str. Cuza Voda nr. 17A, CP: 420134, Tel/Fax: 0263/234860; 238182 E-mail: office@ldp-bn.ro, capital social: 3.434.415, R.C.: J/06/457/1998 C.U.I.: RO571198; cont: RO94TREZ1015069XXX000885 TREZ. BISTRITA cont: RO41BRDE060SV01188690600 BRD BISTRITA cont: RO56RNCB0038112039250001 BCR BISTRITA		

- Art.61 și 107 - 110 din Hotărârea Guvernului nr.577/2002, cu completările ulterioare;
- Pct.10.3.1.2 lit. P și pct. 10.5. din Actul Constitutiv al societății Lucrări Drumuri și Poduri S.A. Bistrița;
- Art.1, art.2 și art. 3 din Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.122 din 06.11.2020 privind desemnarea reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Lucrări Drumuri și Poduri S.A. Bistrița, punctul 1 p și punctul 2 alin (2) din Anexa nr. 1 la Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.122 din 06.11.2020;
- Art.1 din Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.11/28.01.2021 pentru modificarea Hotărârii Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.122 din 06.11.2020 privind desemnarea reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Lucrări Drumuri și Poduri S.A. Bistrița.

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 Menține hotărârea Adunării Generale A Acționarilor societății Lucrări Drumuri și Poduri SA Nr. 3/2022 prin care aprobă vânzarea prin licitație publică deschisă cu strigare, cu adjudecare la cel mai mare preț obținut a imobilului - teren și construcții, situat în municipiul Bistrița, str. Cuza Vodă Nr. 17 A, județul Bistrița-Năsăud, înscris în C.F. nr. 90562 Bistrița, nr. cadastral 90562, cu următoarele date de identificare:

- Imobil - teren, Nr. cadastral 90562, intravilan, în suprafață de 3564 mp, categoria de folosință: curți construcții, împrejmuit;
- Imobil - construcție: Nr. cadastral 90562-C1, Sediul administrativ, nr. niveluri 2, în regim P+1, în suprafață construită la sol de 240 mp, suprafață construită desfășurată: 480 mp;
- Imobil - construcție: Nr. cadastral 90562-C2, Clădire compusă din sală de ședințe, nr. niveluri 1, în regim P, suprafață construită la sol 142 mp, suprafață construită desfășurată: 142 mp;
- Imobil - construcție: Nr. cadastral 90562-C3, Sediul proiectări și laborator, nr. niveluri 2, în regim P+1, în suprafață construită la sol 62 mp, suprafață construită desfășurată: 124 mp;
- Imobil - construcție, Nr. cadastral 90562-C4, Clădire punct control, nr. niveluri 1, în regim P, suprafață construită la sol 31 mp, suprafață construită desfășurată: 31 mp.

 "L.D.P." S.A. BISTRITA	"LUCRARI DRUMURI SI PODURI" S.A. BISTRITA BISTRITA, str. Cuza Voda nr. 17A, CP: 420134, Tel/Fax: 0263/234860; 238182 E-mail: office@ldp-bn.ro, capital social: 3.434.415, R.C.: J/06/457/1998 C.U.I.: RO571198; cont: RO94TREZ1015069XXX000885 TREZ. BISTRITA cont: RO41BRDE060SV01188690600 BRD BISTRITA cont: RO56RNCB0038112039250001 BCR BISTRITA	
---	---	---

Art.2 Se aprobă vânzarea în următoarele condiții:

1. Prețul de pornire al licitației publice cu strigare pentru imobilul teren și construcții prevăzut la **art.1** este în cuantum de 947.500 EUR (la care se adaugă TVA).
2. Garanția de participare la licitație este de 3% din prețul de pornire al licitației, respectiv 28.425 EUR și va fi depusă până la data de 28.04.2022 orele 10.00, în contul RO41BRDE060SV01188690600, deschis la BRD Bistrița. Garanția se depune în lei, la cursul BNR din ziua efectuării plății acesteia.
3. Nu se percepe taxă de participare.
4. Pasul de licitație este de 5% din prețul de pornire, respectiv 47.375 EUR.
5. Plata prețului de adjudecare se face în lei la cursul BNR din ziua licitației, în termen de maxim 30 zile de la adjudecare;
6. În cazul în care plata prețului de adjudecare nu se efectuează în termenul stabilit, se pierde dreptul de adjudecare și contravaloarea garanției de participare la licitație.
7. Dacă plata prețului de adjudecare nu se efectuează în termenul stabilit se reia procedura de licitație
8. Documentele necesare participării la licitație sunt:
 - pentru persoane fizice:
 - actul de identitate
 - dovada achitării garanției de participare la licitație.
 - pentru persoane juridice:
 - copie de pe certificatul de înregistrare fiscală;
 - certificat constatator emis de ORC;
 - dovada calității de reprezentant;
 - dovada achitării garanției de participare la licitație.
 - certificat de atestare fiscală
 - declarație pe propria răspundere că nu se află în reorganizare judiciară ori faliment

Art.3 Se aprobă ca licitația să fie organizată la sediul Societății Lucrări Drumuri și Poduri S.A., în sala de ședință, la data de 29.04.2022, cu începere la ora 10.00, în condițiile art. 58, 59, 60 din Hotărârea Guvernului nr. 577/2002, actualizată.

Art.4 Se aprobă comisia formată din următorii membri, care va întocmi dosarul de prezentare și va organiza întreaga activitate de publicitate în condițiile art.78 și 79 din Hotărârea Guvernului nr. 577/2002, cu completările ulterioare:

 "L.D.P."S.A. BISTRITA	"LUCRARI DRUMURI SI PODURI" S.A. BISTRITA BISTRITA, str. Cuza Voda nr. 17A, CP: 420134, Tel/Fax: 0263/234860; 238182 E-mail: office@ldp-bn.ro, capital social: 3.434.415, R.C.: J/06/457/1998 C.U.I.: RO571198; cont: RO94TREZ1015069XX000885 TREZ. BISTRITA cont: RO41BRDE060SV01188690600 BRD BISTRITA cont: RO56RNCB0038112039250001 BCR BISTRITA	   
--	--	---

Art.2 Se aprobă vânzarea în următoarele condiții:

1. Prețul de pornire al licitației publice cu strigare pentru imobilul teren și construcții prevăzut la **art.1** este în cuantum de 947.500 EUR (la care se adaugă TVA).
2. Garanția de participare la licitație este de 3% din prețul de pornire al licitației, respectiv 28.425 EUR și va fi depusă până la data de 28.04.2022 orele 10.00, în contul RO41BRDE060SV01188690600, deschis la BRD Bistrița. Garanția se depune în lei, la cursul BNR din ziua efectuării plății acesteia.
3. Nu se percepe taxă de participare.
4. Pasul de licitație este de 5% din prețul de pornire, respectiv 47.375 EUR.
5. Plata prețului de adjudecare se face în lei la cursul BNR din ziua licitației, în termen de maxim 30 zile de la adjudecare;
6. În cazul în care plata prețului de adjudecare nu se efectuează în termenul stabilit, se pierde dreptul de adjudecare și contravaloarea garanției de participare la licitație.
7. Dacă plata prețului de adjudecare nu se efectuează în termenul stabilit se reia procedura de licitație
8. Documentele necesare participării la licitație sunt:
 - pentru persoane fizice: - actul de identitate
 - dovada achitării garanției de participare la licitație.
 - pentru persoane juridice: - copie de pe certificatul de înregistrare fiscală;
 - certificat constatator emis de ORC;
 - dovada calității de reprezentant;
 - dovada achitării garanției de participare la licitație.
 - certificat de atestare fiscală
 - declarație pe propria răspundere că nu se află în reorganizare judiciară ori faliment

Art.3 Se aprobă ca licitația să fie organizată la sediul Societății Lucrări Drumuri și Poduri S.A., în sala de ședință, la data de 29.04.2022, cu începere la ora 10.00, în condițiile art. 58, 59, 60 din Hotărârea Guvernului nr. 577/2002, actualizată.

Art.4 Se aprobă comisia formată din următorii membri, care va întocmi dosarul de prezentare și va organiza întreaga activitate de publicitate în condițiile art.78 și 79 din Hotărârea Guvernului nr. 577/2002, cu completările ulterioare:

 "L.D.P."S.A. BISTRITA	"LUCRARI DRUMURI SI PODURI" S.A. BISTRITA BISTRITA, str. Cuza Voda nr.17A, CP:420134, Tel/Fax:0263/234860;238182 E-mail: office@ldp-bn.ro, capital social:3.434.415, R.C.:J/06/457/1998 C.U.I.: RO571198; cont: RO94TREZ1015069XXX000885 TREZ. BISTRITA cont: RO41BRDE080SV01189690600 BRD BISTRITA cont: RO56RNCB0038112039250001 BCR BISTRITA	   
--	---	---

1. Doamna Parasca Duța Rafila - președinte comisie - șef serviciu, în calitate de reprezentant al Consiliului Județean Bistrița-Năsăud;
2. Doamna Blind Adriana - membru – inginer economist al societății Lucrări Drumuri și Poduri SA;
3. Domnul Mureșan Radu Nistor - membru - șef birou tehnic al societății Lucrări Drumuri și Poduri SA;
4. Domnul Bugnar Ioan – secretar - în calitate de consilier juridic al societății Lucrări Drumuri și Poduri SA.

Art.5. Se aprobă anunțul de vânzare sub forma anexei la prezenta hotărâre

Relații solicitate cu privire la licitație și vânzare se dau la sediul societății Lucrări Drumuri și Poduri SA de către doamna Blindu Adriana de luni până vineri între orele 08.00-14.00 telefon 0745625270

Art.6 Aprobă art. 4 din Decizia nr. 4 al Consiliului de Administrație, al societății Lucrări drumuri și poduri în sensul că se va solicita intrarea în procedura de insolvență în condițiile în care activul scos la vânzare nu se valorifică prin licitația din 29.04.2022

ACȚIONAR UNIC CONSILIUL JUDEȚEAN BISTRITA-NĂSĂUD PRIN ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

Membrii: ULECAN MARIA

POP GEORGE _____

DEDEAN BORTĂȘ IOAN _____

FORAI MIHAEL-SIMION _____

BERTEL DOREL _____

"L.D.P."S.A.  BISTRITA	"LUCRARI DRUMURI SI PODURI" S.A. BISTRITA BISTRITA, str. Cuza Voda nr. 17A, CP: 420134, Tel/Fax: 0263/234860; 238182 E-mail: office@ldp-bn.ro, capital social: 3.434.415, R.C.: J/06/457/1998 C.U.I.: RO571198; cont: RO94TREZ1015069XXX000885 TREZ. BISTRITA cont: RO41BRDE060SV01188690600 BRD BISTRITA cont: RO56RNCB0038112039250001 BCR BISTRITA	   
---	---	--

Nr. 354 din 02.05.2023



NR: 9912
DATA: 02/05/2023
COD: CB96

CATRE

CONSILIUL JUDEȚEAN
JUDEȚUL BISTRITA-NĂȘAUD
REGISTRATURĂ - INTRARE
Nr. Document VIII 9912
Ziua 02 Luna 05 Anul 2023
Nr. file 2 Nr. anexe
Mod. primire Direct Nume BT

CONSILIUL JUDEȚEAN BISTRITA NĂȘAUD
IN ATENȚIA DOMNULUI PRESEDINTE

Societatea DRUMURI ȘI PODURI SA cu sediul social în municipiul Bistrița, str. Cuza Vodă, nr. 17 A, județ Bistrița Năsăud înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Bistrița sub nr. J06/457/1998 cod fiscal nr. RO 571198, în insolvență în calitate de debitor în dosarul civil 1896/112/ 06.05.2022 prin administrator special SAS GRIGORE prin prezenta vă solicităm ca prin hotărâre a Consiliului Județean să se aprobe următoarele:

1. Acordarea de mandat Adunării Generale a Acționarilor subscrisei pentru ca în baza art. 132 alin.1 din Lg. 85/2014 privind procedura insolvenței, să aprobe planul de reorganizare

2. Acordarea de mandat Adunării Generale a acționarilor societății Protecție și Pază SRL Bistrița Năsăud, pentru ca în calitate de creditor chirografar subordonat să aprobe planul de reorganizare, în condițiile în care creanța acestei societăți urmează a fi achitată, după închiderea procedurii insolvenței și înafara graficului de plăți

3. Aprobarea efectuării unui schimb de terenuri, cu plata de către Primăria Municipiului Bistrița a sultei aferente, prin care Primăria Municipiului să remită imobilul teren și construcții înscris în CF85808 Bistrița str. Drumul Cetății nr.2A în suprafață de 10 593 mp, iar subscrisea să dea la schimb terenul înscris în CF 90563 Bistrița str. Cuza Vodă nr.

17A în suprafață de 7 403 mp. Sulta reprezintă diferența de valoare ce rezultă din evaluarea celor două imobile de către un evaluator agreat ANEVAR.

Conform Legii insolvenței, aprobarea schimbului de teren se face în final de către adunarea creditorilor, la propunerea debitorului prin planul de reorganizare, iar hotărârea Consiliului Județean este necesară pentru faptul că Primăria Municipiului deține acest teren prin atribuire de către consiliul Județean sub condiție care este necesar a fi anulată.

Pentru inițierea unui proiect de hotărâre vă înaintăm alăturat o informare privind evoluția Societății Lucrări Drumuri și Poduri SA și necesitatea reorganizării judiciare.

Cu deosebit respect,

Administrator special

SAS GRIGORE

avizat

Administrator judiciar

C.I.I Ioja Paula Sabina

 "L.D.P."S.A. BISTRITA	"LUCRARI DRUMURI SI PODURI"S.A. BISTRITA BISTRITA, str. Cuza Voda nr. 17A, CP: 420134, Tel/Fax: 0263/234860; 238182 E-mail: office@ldp-bn.ro, capital social: 3.434.415, R.C.: J/06/457/1998 C.U.I.: RO571198; cont: RO94TREZ1015069XXX000885 TREZ. BISTRITA cont: RO41BRDE060SV01188690600 BRD BISTRITA cont: RO56RNCB0038112039250001 BCR BISTRITA	 	 
--	--	--	--

Nr. 399 din 16.05.2023

CONSILIUL JUDEȚEAN
JUDEȚUL BISTRITA-NĂSĂUD
REGISTRATURA - INTRARE

Nr. Document 18 11161
Ziua 16 Luna 05 Anul 2023
Nr. file 1 Nr. anexe 35
Mod. primire Direct Nume BI

CATRE

CONSILIUL JUDETEAN BISTRITA NASAUD

Societatea DRUMURI ȘI PODURI SA cu sediul social în municipiul Bistrița, str. Cuza Vodă, nr. 17 A, județ Bistrița Năsăud înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Bistrița sub nr. J06/457/1998 cod fiscal nr. RO 571198, în insolvență în calitate de debitor în dosarul civil 1896/112/ 06.05.2022 prin administrator special SAS GRIGORE prin prezenta vă înaintăm planul de reorganizare propus în vederea redresării subscrisei.

În calitate de creditor rezidual, Consiliul Județean Bistrița Năsăud urmează a se pronunța asupra măsurilor propuse prin aprobarea planului de către Adunarea Generală a Acționarilor (A.G.A).

Planul devine public conform art. 137 - 140 din Legea 85/2014 cu modificările ulterioare, după ce este votat în adunarea creditorilor și confirmat prin sentință de către judecătorul sindic

Cu respect

Administrator special

SAS GRIGORE



NR: 11161
DATA: 16/05/2023
COD: DF14

Tribunalul Bistrița-Năsăud

Dosar nr. 1896/112/2022

Debitor: LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI SA

PLAN DE REORGANIZARE

Lucrări Drumuri și Poduri S.A

1. ASPECTE INTRODUCTIVE

1.1 JUSTIFICARE LEGALA

Prezentul plan de reorganizare este fundamentat, din punct de vedere legal, pe dispozițiile Legii 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, legea care a intrat în vigoare în data de 28.06.2014.

Reglementările privitoare la reorganizare sunt cuprinse în Secțiunea a 6-a din lege, intitulată **“Reorganizarea”**, secțiune care cuprinde la rândul ei două paragrafe distincte:

- **Paragraful 1** intitulat „Planul” (art. 132 – 140), în cadrul căruia sunt reglementate în principal aspecte privitoare la condiții pentru întocmirea, depunerea, aprobarea și confirmarea unui plan de reorganizare, precum și aspecte privitoare la efectele juridice produse de confirmarea sau neconfirmarea acestuia, respectiv

- **Paragraful 2** intitulat „Perioada de reorganizare” (art. 141 – 144) în care sunt reglementate aspecte privitoare la obligațiile debitorului în perioada de reorganizare, aspecte privitoare la mijloacele de supraveghere a acestuia pe perioada de derulare a planului de reorganizare, precum și consecințele care decurg din nerespectarea planului confirmat.

Privit la nivel de principiu, mecanismele create de legiuitor în ceea ce privește reorganizarea debitorilor aflați în insolvență au ca și element comun finalitatea acestora, respectiv faptul că, în cele din urmă, conduc la o situație mai bună decât situația care s-ar putea obține în ipoteza falimentului, atât pentru debitor cât și pentru creditor. Dacă analizăm, spre exemplu, prevederile art. 133 alin. (5) din Legea nr. 85/2014 care enumeră măsurile adecvate de punere în aplicare a planului de reorganizare, se va putea observa faptul că acestea cuprind ipoteze eterogene, care nu ar putea fi aplicate în mod concomitent. Cu toate acestea, sensul reunirii lor în cadrul aceleiași secțiuni, care privește reorganizarea, este dat tocmai de această finalitate comună a lor, respectiv capacitatea acestora de a crea o situație mai bună decât în ipoteza falimentului.

Se poate afirma astfel, că nu există doar o singură modalitate viabilă prin care se poate obține reorganizarea debitorilor aflați în insolvență, ci există mai multe mecanisme, puse la dispoziție de lege, a căror aplicare concretă la situația de fapt existentă, poate conduce în final la obținerea unor avantaje în plus față de ceea ce poate fi obținut în ipoteza falimentului debitorului.

În esență, punerea în practică a acestor prevederi legale conferă debitorului șansa de a-și continua, într-o proporție mai mare sau mai mică existența în circuitul economic și, totodată, creditorilor posibilitatea de a recupera într-un grad mai mare creanțele deținute împotriva debitorului.

Menționăm faptul că societatea LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI SA Bistrița, nu a fost subiect al procedurii instituite de prevederile Legii 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, de la înființarea acesteia până în prezent. Deasemenea nici un membru al organelor sale de conducere nu a fost condamnat definitiv pentru niciuna dintre infracțiunile prevăzute de art.132 alin.4 din Legea 85/2014 privind procedurile de prevenire a

insolvenței și de insolvență. Prin urmare, condițiile de bază legale prevăzute de lege sunt întrunite.

Destinatarii acestui Plan de reorganizare sunt Judecatorul Sindic, creditorii înscrși în tabelul definitiv de creanțe și administratorul judiciar.

1.1. ÎNDEPLINIREA CONDIȚIILOR PENTRU PROPUNEREA PLANULUI

Condițiile preliminare pentru depunerea Planului de reorganizare a societății debitoare, conform art. 132 alin. 1 lit. b) din Legea 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență (în continuare „*Legea insolvenței*”), cu modificările și completările ulterioare, sunt îndeplinite după cum urmează:

Deschiderea procedurii insolvenței Societății Lucrări Drumuri și Poduri SA s-a făcut la cererea societății debitoare, iar intenția de reorganizare a activității Societății debitoare fost exprimată prin cererea introductivă de deschidere a procedurii;

Tabelul definitiv de creanțe împotriva Societății Lucrări Drumuri și Poduri SA a fost depus la dosarul cauzei și publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență .

Posibilitatea reorganizării a fost analizată și formulată de către administratorul judiciar în cadrul Raportului nr. 622 din 17.06.2022, prevăzut de art. 97 din Legea insolvenței privind cauzele și împrejurărilor care au dus la apariția insolvenței debitoare, raport care a fost depus la dosarul cauzei.

Societatea nu a mai fost subiect al procedurii în baza Legii insolvenței. Nici Societatea și nici un membru al organelor de conducere al acesteia nu a fost condamnat definitiv pentru niciuna dintre infracțiunile prevăzute de art. 132 alin. 4 din Legea insolvenței.

Prin urmare, condițiile legale prevăzute de lege privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență le considerăm a fi întrunite.

Creditorii monitorizează în perioada de reorganizare activitatea debitoare prin intermediul administratorului judiciar. Interesul evident al acestora pentru îndeplinirea obiectivelor propuse prin plan (acoperirea pasivului) reprezintă un suport practic pentru activitatea administratorului judiciar, întrucât din coroborarea opiniilor divergente ale creditorilor se pot contura cu o mai mare claritate modalitățile de intervenție, în vederea corectării sau optimizării din mers a modului de lucru și de aplicare a planului.

1.2. AUTORUL PLANULUI

În temeiul prevederilor art. 132 alin.1 din Legea 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, următoarele categorii de persoane vor putea propune un plan de reorganizare în condițiile de mai jos:

a) debitorul, cu aprobarea adunării generale a acționarilor/asociaților, în termen de 30 de zile de la publicarea tabelului definitiv de creanțe, cu condiția formulării intenției de reorganizare potrivit art. 67 alin. (1) lit. g), dacă procedura a fost declanșată 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 30 de zile 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 30 de zile de la publicarea acestuia; administratorul judiciar este obligat să pună la dispoziția acestora informațiile existente și necesare pentru redactarea planului. În acest sens, debitorul, prin administrator special, sau administratorul judiciar, în măsura în care acesta din urmă le deține, dacă dreptul de administrare i-a fost ridicat debitorului, au obligația ca, în termen de maximum 10 zile de la primirea solicitării, să pună la dispoziția creditorului actele și informațiile prevăzute de art. 67 alin. (1) lit. a), b) și e), actualizate corespunzător depunerii tabelului definitiv de 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.

Planul de reorganizare a fost propus, conceput și întocmit de către debitoare prin administratorul special al societății Lucrări Drumuri și Poduri SA, dl. Sas Grigore, societatea aflându-se în situația prevăzută de art. 132 alin. 1 lit. a din Lg 85/2014 cu modificările ulterioare.

Considerentele care au determinat o asemenea opțiune sunt redate în continuare:

➤ Intenția de reorganizare a activității Societății debitoare pe baza unui plan de reorganizare A fost exprimată prin cererea introductivă de deschidere a procedurii, respectiv prin declarația prevăzută de art. 67 alin. (1) lit. g);

➤ Posibilitatea reorganizării a fost analizată de către administratorul judiciar în Raportul nr. 622 din 17.06.2022, prevăzut de art. 97 din Legea insolvenței, privind cauzele și împrejurările care au dus la apariția insolvenței debitoare, raport care a fost depus la dosarul cauzei.

1.3. DURATA DE IMPLEMENTARE A PLANULUI ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII

În conformitate cu prevederile art. 133 alin 3 din Legea 85/2014 propunerea este ca implementarea planului să se realizeze pe durata maxima permisa de lege, respectiv 3 ani de la data confirmării Planului de Reorganizare de către Judecătorul sindic.

Propunerea acestui interval are în vedere posibilitatea acoperirii datoriilor acumulate de debitoare și, drept urmare, plata creanțelor creditorilor Societății Lucrări Drumuri și Poduri SA.

În opinia autorului Planului de reorganizare, un interval de timp scurt nu ar putea asigura generarea de disponibilități bănești suficiente, care să permită acoperirea datoriilor Societății

Lucrări Drumuri și Poduri SA, putând apărea astfel nevoia de reducere a plăților față de cea propusă prin prezentul plan, cauza principală este necunoașterea contractelor de execuție lucrări care vor fi câștigate în urma licitațiilor organizate de către UAT-uri

Durata propusă nu exclude stingerea creanțelor în termen mai scurt și urmare solicitarea ieșirii din starea de insolvență

De asemenea, pe durata reorganizării debitoarea își va continua activitatea, sub supravegherea administratorului judiciar. Menționăm totodată faptul ca, în conformitate cu prevederile art. 139 alin (5) Legea 85/2014, planul de reorganizare se va putea prelungi până la 4 ani, calculați de la data confirmării inițiale, respectiv cu o perioadă suplimentară de 1 an. Într-o atare situație, se vor lua în considerare prevederile de la același articol, care dispun și ca *„Votarea modificării de către Adunarea Creditorilor se va face cu creanțele ramase în sold, la data votului, în aceleași condiții ca și la votarea planului de reorganizare. Modificarea planului va trebui să fie confirmată de către judecătorul sindic”*.

1.4. SCOPUL PLANULUI

Scopul principal al planului de reorganizare al Societății Lucrări Drumuri și Poduri SA este acoperirea pasivului societății în insolvența cu acordarea șansei de redresare a activității societății.

Realizarea acestui scop, în concepția modernă a legii, este reorganizarea debitorului și menținerea acesteia în circuitul economic și social, cu toate consecințele care decurg din aceasta (economice și sociale).

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

Planul de reorganizare, potrivit Legii 85/2014, trebuie să satisfacă scopul reorganizării în sens larg, menținerea debitorului în viața comercială și socială, cu efectul menținerii serviciilor și produselor debitorului pe piață. Totodată, reorganizarea înseamnă protejarea intereselor creditorilor, care au o șansă în plus la realizarea creanțelor lor. Este mult mai probabil ca o afacere funcțională să producă resursele necesare acoperirii pasivului decât lichidarea averii debitoarei aflate în faliment.

Prezentul plan își propune să acționeze pentru organizarea societății pe mai multe planuri: economic, organizatoric, managerial, financiar și social având ca scop principal, plata pasivului Societății Lucrări Drumuri și Poduri SA, așa cum se propune prin prezentul plan, relansarea activității, sub controlul strict al administratorului judiciar în ceea ce privește realizarea obiectivelor menționate.

Relansarea viabilă a activității se va putea realiza doar în măsura în care societatea își va continua activitatea pe criterii de eficiență economico-financiară. Măsurile de reorganizare a activității societății avute în vedere prin prezentul plan, prevăd continuarea activității în condiții de profitabilitate și înlăturarea cauzelor subiective care au dus la starea de insolvență.

2. NECESITATEA REORGANIZĂRII

2.1. ASPECTE ECONOMICE

În plan economic, procedura reorganizării este un mecanism care permite societății comerciale aflate într-o stare precară din punct de vedere financiar, să se redreseze și să-și urmeze activitatea desfășurată.

În cazul societății Lucrări Drumuri și Poduri SA , planul prevede ca modalitate de reorganizare restructurarea activității societății debitoare prin continuarea activității, dar și printr-o restructurare a activelor deținute.

Reorganizarea Societății Lucrări Drumuri și Poduri SA înseamnă menținerea locurilor de muncă pentru peste 60 de salariați, plata de contribuții la bugetele locale și de stat prin plata impozitelor și taxelor locale, respectiv prin plata reținerilor și contribuțiilor salariale, impozitelor și TVA-ului (participarea la bugetul consolidat al statului este între 150 000-200 000 lei lunar). Totodată reorganizarea înseamnă continuarea colaborării comerciale cu furnizorii tradiționali.

Concepția modernă a reorganizării judiciare se fundamentează pe ideea că o afacere în stare de funcționare are șanse mai mari de a produce resursele necesare acoperirii pasivului, fiind mai profitabilă creditorilor, în raport cu procedura falimentului, în condițiile în care pentru reducerea debitelor, debitoarea a valorificat la prețul de piață a unei suprafețe de 3 500mp teren și sediul administrativ, imobile considerate neproductive și care necesitau cheltuieli suplimentare, sumele obținute fiind utilizate exclusiv în plata creditorilor ipotecari și a 60% din drepturile salariale.

Prin măsura luată, debitoarea a redus cu aproape 50% datoriile, astfel că prin planul de reorganizare și-a mărit șansele reabilitării totale.

Planul de reorganizare constituie o adevărată strategie de redresare, bazată pe adoptarea unei politici corespunzătoare de management, marketing, organizatorice și structurale.

2.2. AVANTAJELE REORGANIZĂRII

2.2.1. PREMISELE REORGANIZĂRII SOCIETĂȚII

Societatea Lucrări Drumuri și Poduri SA se află în procedura de insolvență, deschisă la cererea debitoare de către Tribunalul Bistrița-Năsăud, în data de 06.05.2022, în dosarul nr. 1896/112/2022, iar în acest moment aceasta se află în perioada de observație, continuându-și activitatea curentă, astfel încât la data propunerii planului de reorganizare aceasta se afla în stare de funcționare.

Prin luarea unor prime măsuri, societatea și-a continuat activitatea, nu a acumulat datorii pe perioada de observație și a luat primele măsuri în vederea performării în perioada de reorganizare, respectiv, încheierea de contract pentru spațiu în vederea repunerii în funcțiune

a balastierei Florești, obținerea de certificate de calitate pentru betoane și agregate , inițierea demersurilor pentru decontaminarea sitului declarat contaminat, situat în Bistrița, Drumul Cetății nr. 2 etc)

În situația în care societatea debitoare ar intra în faliment, lichidarea activului acesteia la o valoare de vânzare forțată, (valoare inferioară valorii sale reale), într-o procedură caracterizată de celeritate, valorificarea activelor deși se va face la cele mai bune prețuri care se pot obține, **nu poate atinge de cele mai multe ori valoarea lor reală.** Pe de altă parte valorificarea în procedura de faliment atrage o anumită categorie de cumpărători, a căror oferte sunt mult sub valoarea de piață a activelor, cu atât mai mult cu cât societatea este cu capital integral al unei instituții publice. Nu în ultimul rând lucrările pe linia protecției mediului nu vor mai putea fi executate, iar din valorificarea activului nu se vor obține fonduri pentru achitarea integrală a creanțelor, cu atât mai mult pentru decontaminarea sitului infectat.

Făcând o comparație între gradul de satisfacere a creanțelor în cadrul procedurii de reorganizare și cea de faliment, este clar că în ambele cazuri există un patrimoniu vandabil destinat plății pasivului, doar că în procedura reorganizării, lichiditățile obținute din activitatea curentă a debitoare aduce un grad de recuperare mai ridicat, fără existența unei presiuni a unei vânzări imediate, falimentul ar minimiza șansele de recuperare a creanțelor pentru creditori, astfel aceștia nu și-ar satisface creanța la același nivel ca și cel propus în situația reorganizării.

Este de menționat faptul că pe perioada de observație societatea Lucrări Drumuri și Poduri SA și-a continuat activitatea de bază, a reușit creșterea cifrei de afaceri de la o lună la alta în condiții de profitabilitate. Prin continuarea activității economice în perioada de observație debitorul a păstrat relația cu piața, conservându-și colaborările cu furnizorii principali și mai ales cu clienții de pe piața specifică, chiar dacă la un nivel mai redus decât anterior deschiderii procedurii, creând premisele implementării cu succes a planului de reorganizare. Societatea dispune în continuare de un portofoliu de clienți care să asigure dezvoltarea susținută a activității de prestări servicii și vânzări în perioada de implementare a planului având o capacitate de producție de minim 20 000 000 lei / an.

Principalele măsuri de restructurare a activității societății, pe parcursul perioadei de reorganizare vor fi:

- ✓ Continuarea activității societății pe baza relațiilor comerciale existente, precum și noilor relații care se vor dezvolta, cu asigurarea resurselor necesare pentru acoperirea datoriilor, prin creșterea marjei de profitabilitate;
- ✓ Identificarea unor societăți cu obiect de activitate asemănător, încheierea de contracte de asociere astfel încât debitoarea să poată participa la licitații în vederea obținerii de contracte pentru lucrări de construcție a drumurilor
- ✓ Onorarea contractelor de întreținere a drumurilor și șanțurilor încheiate cu Consiliul Județean Bistrița Năsăud, la data întocmirii prezentului plan (valoare de 11 000 000 lei) pentru asigurarea de lichidități în vederea asigurării costurilor de funcționare (salarii, combustibil, întreținere utilaje)
- ✓ Urmărirea încasărilor garanțiilor din contractele încheiate.
- ✓ Implementarea unui program de contabilitate astfel încât să existe un control eficient a fiecărui proiect și contract

- ✓ Informare periodică a acționarului unic asupra evoluției societății cu urmărirea respectării rigorilor art. 4 alin.1 din OUG 109/2011.
- ✓ Crearea unui cash flow de minim 300 000 lei astfel ca societatea să nu fie ținută de contractarea unor credite pe termen scurt revenind astfel la un echilibru la nivelul lichidităților.
- ✓ Adoptarea unor măsuri de producere a materiilor prime (agregate) prin reactivarea și obținerea de permise de exploatare a balastrului eficientizând în acest mod potențialul de producție a balastierii deținute;
- ✓ Reducerea costurilor prin introducerea unui mecanism riguros de control al costurilor;
- ✓ Eșalonarea unor datorii, în condițiile respectării tratamentului corect și echitabil al creanțelor.
- ✓ Reducerea obligațiilor de plată a creanțelor chirografare prin scoaterea înafara planului de reorganizare(planului de plăți) cu suma de 860 915,55, creanța chirografară subordonată, respectiv a unei societăți ce aparține acționarului unic al debitoarei Lucrări Drumuri și Poduri SA
- ✓ Identificarea activelor care nu sunt necesare desfășurării activității și valorificarea acestora obținându-se astfel finanțare curentă pentru activități sau micșorarea datoriei restructurabile;
- ✓ Lichidarea activelor excedentare și neperformante;
- ✓ Întocmirea unui buget de venituri și cheltuieli previzionat și a unui cashflow, a unor analize de profitabilitate per comenzi, analize asupra costului de producție, urmărirea indicatorilor de performanță;
- ✓ Redimensionarea structurii de personal și implicit eficientizarea activității operaționale în contextul creșterii acesteia în perioada de reorganizare;
- ✓ Măsuri de eficientizare a activității prin redefinirea relațiilor de muncă, a cerințelor asupra sarcinilor și responsabilităților, promovarea activității de instruire și perfecționare în conformitate cu obiectivele urmărite.

2.2.2. AVANTAJE GENERALE FAȚĂ DE PROCEDURA DE FALIMENT

Falimentul unei societăți situează creditorii și debitoarea pe poziții antagonice, primii urmărind recuperarea integrală și în regim de urgență a creanței împotriva averii debitoarei, iar cea din urmă urmărind menținerea societății în viața comercială. Dacă în cazul falimentului interesele creditorilor exclud posibilitatea salvării intereselor debitorului, a cărui patrimoniu este lichidat, în cazul reorganizării debitorul își continuă activitatea, cu consecința creșterii economice, iar creditorii profită de pe urma maximizării valorii averii și a lichidităților suplimentare obținute, recuperându-și în acest fel creanțele într-o proporție mai mare față de ipoteza falimentului.

Ordonarea unui complex de măsuri menite să asigure redresarea, reprezintă o necesitate evidentă, care permite participanților la procedură să aibă o reprezentare adecvată a țintei și a mijloacelor prin care se propune atingerea acesteia. De aceea, deși este o procedură concursuală care se desfășoară, cum am mai spus, în prezența intereselor divergente ale debitoarei și ale creditorilor, procedura propunerii unui plan care, în condițiile legii, urmează a fi acceptat și confirmat, implică deopotrivă creditorii și debitorul și conciliază interesele contrare ale acestora în vederea atingerii unui scop comun: acoperirea pasivului și continuarea activității comerciale.

Nu poate fi exclusă posibilitatea ca în caz de faliment pe de o parte valorificarea activelor să fie făcută într-un termen mai mare decât cel prevăzut în planul de reorganizare, iar pe de altă parte prețul obținut să nu acopere în întregime cheltuielile și debitele existente.

Strategia de reorganizare este bazată pe continuarea activității societății în condiții de rentabilizare și valorificare active în vederea generării unui excedent din care să fie suportate cheltuielile procedurii și distribuirile către creditorii.

Pentru perioada de reorganizare societatea preconizează că va continua activitatea pe baza contractelor existente, a contractelor viitoare, cash-flowul construit și nu în ultimul rând valorificarea unor active la care se poate renunța fără a afecta activitatea societății, cu respectarea strictă atât a Lg85/2014 cu modificările ulterioare cât și a HG 577/2002 privind Normele de aplicare a HG 88/1997 privind privatizarea societăților comerciale cu capital de stat. A renunța la un plan de reorganizare ar însemna eludarea legii privind privatizarea societăților comerciale, profitând de legea insolvenței, prejudicierea creditorului rezidual prin subevaluarea activului și a încălca principiile art.4 din legea 85/2014 cu modificările ulterioare.

2.2.3. COMPARAȚIA AVANTAJELOR REORGANIZĂRII ÎN RAPORT CU VALOAREA DE LICHIDARE A SOCIETĂȚII ÎN CAZ DE FALIMENT

Valorificarea activelor societății într-o procedură de faliment se realizează în condiții speciale, care nu permit obținerea în schimbul activelor societății debitoare a valorii de piață a acestora. Pentru corecta evaluare a valorii ce urmează a se obține în procedura de lichidare a activelor societății debitoare, se utilizează valoarea de lichidare definită ca „suma care ar putea fi primită, în mod rezonabil, din vânzarea unei proprietăți, într-o perioadă de timp prea scurtă pentru a fi conformă cu perioada de marketing necesară specificată în definiția valorii de piață”.

Având în vedere opinia din partea evaluatorului privind valoarea de lichidare, pornind de la tipul activelor, termenul relativ lung de expunere pe piață în vederea valorificării, considerăm rezonabil un discount de 30-40% fata de valoarea de piață, în vederea extracției valorii de lichidare.

Chiar și în cazul eliminării acestui coeficient de discountare, e predictibil ca patrimoniul companiei să fie lichidat în caz de faliment la o valoare reprezentând cel mult valoarea de piață (din experiențe precedente similare, vânzarea se face cu un discount semnificativ față de valoarea de piață), context în care ar putea fi plătite cel mult creanțele bugetare, salariale și doar parțial cele chirografare.

Analiza comparativa a distribuirilor de sume este urmatoarea:

Categorii de creante	Valoare creanta	Propus prin Plan
Creanțe garantate	-	-

Creanțe salariale	295.966,84 lei	295.966,84 lei
Creanțe bugetare	239.587,24 lei	239.587,24 lei
Creanțe chirografare	3.392.438,65 lei	3.392.438,65 lei
Creanțe chirografare subordonate	860.915,55	200.000 lei
TOTAL	4.128.042,73	3 874 287,04

Diferența de sume se creează prin scoaterea parțială din planul de plăți în caz de reorganizare a Societății Protecția și Pază SRL, ca fiind societate aparținând creditorului (reziduala).

2.2.4. AVANTAJELE PENTRU PRINCIPALELE CATEGORII DE CREANȚE

➤ CREDITORII GARANTAȚI

Prin politica societății în perioada de observație, creditorii garantați au fost îndeștulați, în proporție de 100%, astfel ca la data propunerii planului debitoarea nu mai are astfel de creanțe.

➤ CREDITORII BUGETARI

Alternativa reorganizării este o cale sigură de realizare totală a creanțelor bugetare, astfel relansarea și continuarea activității putând asigura resursele necesare acoperirii integrale a debitelor fiscale..

Nu trebuie neglijat faptul că prin continuarea activității economice a societății comerciale Lucrări Drumuri și Poduri SA se menține un important contribuabil, care achitând impozite și taxe aferente activității curente, contribuie la sporirea resurselor bugetului consolidat al statului. Precizăm faptul că toate cheltuielile curente generate de activitatea desfășurată în cadrul procedurii de reorganizare sunt asumate a fi achitate în conformitate cu prevederile art. 102 alin. 6 din L.85/2014.

➤ CREDITORII SALARIAȚI

Prin planul de reorganizare creanțele salariale se plătesc integral, iar salariații își vor păstra locurile de muncă.

➤ CREDITORII CHIROGRAFARI

În caz de lichidare creanțele creditorilor chirografari ar rămâne acoperite doar parțial cu atât mai mult cu cât există bunuri imobile care sunt declarate situri contaminate, astfel că

valoarea de lichidare este necesar a fi calculată după scăderea cheltuielilor în vederea decontaminării

Continuarea activității comerciale a societății implică și continuarea colaborării cu furnizorii de utilități și prestatorii de diverse servicii, o parte dintre ei fiind creditori ai societății. Apreciem că implementarea acestui plan de reorganizare prezintă beneficii pentru această categorie de creditori prin posibilitatea acestora de a avea atât pe durata planului de reorganizare cât și ulterior un partener comercial în societate, ce reprezintă o sursă importantă de venituri pentru societățile colaboratoare, sursă care ar dispărea în cazul falimentului societății.

3. PREZENTAREA SOCIETĂȚII DEBITOARE

3.1. IDENTIFICAREA SOCIETĂȚII DEBITOARE

DENUMIREA SOCIETATII	SOCIETATEA LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI SA
FORMA JURIDICĂ	Societate pe acțiuni
SEDIUL	Municipiul Bistrița, str. Cuza Vodă Nr. 17.A
COD UNIC DE ÎNREGISTRARE	RO 571198
NUMĂR ÎNREGISTRARE ORC	J06/457/1998

Societatea Lucrări Drumuri și Poduri SA este o societate pe acțiuni înființată în anul 1999, cu capital social subscris și integral vărsat 3 434 415 RON, Număr de acțiuni 1 373 766 din care 1373766 nominative, valoarea unei acțiuni este 2,5 RON, acționar unic Consiliul Județean Bistrița Năsăud cu sediul în Bistrița str. Cuza Vodă nr. 17 A .

Pe lângă sediul social, societatea debitoare are puncte de lucru în municipiul Bistrița str. Drumul Cetății nr. 2A, loc. Beclean, Str. Someșului nr. 7 și un punct de lucru în Comuna Nimigea sat Florești

Ca acționari , figurează:

Consiliul Județean Bistrița Năsăud

Conform actului constitutiv și statutului societății debitoare, la data deschiderii procedurii de instituite de legea privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, societatea era administrată conform reglementărilor OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice. Odată cu intrarea în insolvența debitoare a fost numit administrator special în cadrul procedurii insolvenței, în persoana d-lui SAS GRIGORE

3.2. OBIECTUL DE ACTIVITATE

Obiectul principal de activitate al societății este “ Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor “ cod CAEN 4211.

3.3. ACTIVITATEA SOCIETĂȚII DEBITOARE

- Societatea Lucrări Drumuri și Poduri SA desfășoară activități de construcție a drumurilor și podurilor , cu desfășurarea de activități de

- Întreținere pe timp de vară
- Întreținerea indicatoarelor
- Întreținerea zonelor de siguranță a drumurilor
- Activități de exploatare și prelucrare a pietrișului
- Activități de testări și analize tehnice
- Lucrări de învelitorișarpante și terase la construcții
- Construcții hidrotehnice
- Lucrări de demolare a construcțiilor
- Lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru fluide
- Transporturi rutiere de mărfuri
- Activități de închiriere și leasing cu mașini și echipamente pentru construcții
- Alte lucrări speciale de construcții

Compania este un partener de încredere pentru toți clienții, în principal UAT- euri și execută lucrări în conformitate cu standardele naționale și internaționale.

Principalul obiectiv al acestei societăți este să asigure produse de înalta calitate, un control al calității constant și menținerea satisfacției clienților la un nivel ridicat prin cele mai bune sisteme de marketing. În acest fel sunt mulțumiți toți clienții cu cele mai bune termene de livrare și cele mai bune prețuri.

4. SITUAȚIA SOCIETĂȚII

4.1. ACTIVUL SOCIETĂȚII

Activul reprezintă „o sursă controlată de către o societate ca rezultat al unor evenimente anterioare și care se așteaptă ca în viitor să aducă beneficii economice societății”. Activul patrimonial unei societăți este structurat în 3 categorii distinse:

- active imobilizante,
- active circulante și
- cheltuieli în avans.

În tabelul de mai jos prezentăm evoluția și mutațiile structurale în cadrul activelor Soc.LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI Bistrița S.A.:

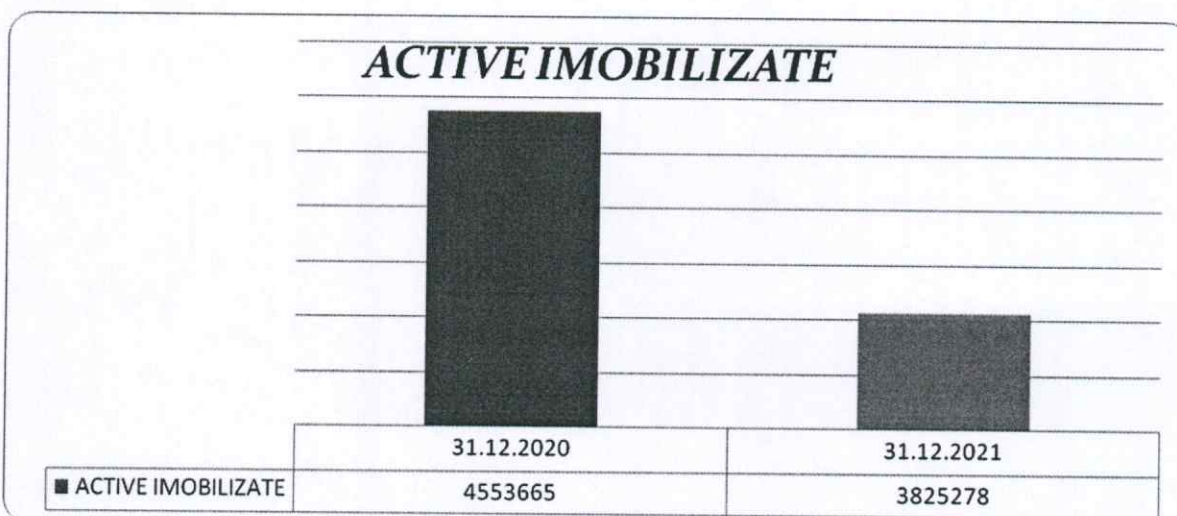
Indicator		Dec-20	Dec-21
1.	ACTIVE IMOBILIZATE, din care:	4.553.665	3.825.278
1.1	Imobilizări necorporale	-	-
1.2	Imobilizări corporale	4.553.665	3.825.278
1.3	Imobilizări financiare	-	-
2.	ACTIVE CIRCULANTE, din care:	7.742.198	4.204.078
2.1	Stocuri	3.658.731	1.800.668
2.2	Creanțe	3.175.635	1.701.404

2.3	Investiții pe termen scurt	-	-
2.4	Casă și conturi la bănci	907.832	702.006
3.	CHELTUIELI ÎN AVANS	19.970	13.405
TOTAL ACTIV		12.315.833	8.042.761

În cazul debitoarei Soc. **LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI Bistrița S.A.**, structura activului este reprezentată de toate cele trei categorii de active, respectiv de **active imobilizante, active circulante și cheltuieli în avans**, ajungând la finele anului 2021 la o valoare de **8.042.761 lei**.

a) Active imobilizate

Activele imobilizate reprezintă bunuri și valori care se utilizează pe o perioadă îndelungată (*nu se consumă sau se înlocuiesc după prima utilizare*), au o existență limitată de timp și se consumă în cadrul activității de exploatare. Acestea asigură baza materială și financiară a întreprinderii și ajută la obținerea de venituri pe toată durata lor de viață.



După cum se poate observa, în cazul debitoarei Soc. **LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI Bistrița S.A.**, activele imobilizante urmează o traiectorie descendentă, ajungând la finele anului 2021 la o valoare de **3.825.278 lei**.

Activele imobilizante ale unei societăți sunt împărțite în 3 subcategorii distinse:

- Imobilizări necorporale,
- Imobilizări corporale și
- Imobilizări financiare.

Activele imobilizate ale debitoarei Soc. **LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI Bistrița S.A.**, de-a lungul perioadei analizate, sunt formate din *imobilizări corporale*, reprezentate de

terenuri, construcții, mijloace de transport, echipamente tehnologice, instalații tehnice și imobilizări corporale în curs de execuție.



Activele imobilizate

Activele imobilizante reprezintă bunuri și valori care se utilizează pe o perioadă îndelungată (*nu se consumă sau se înlocuiesc după prima utilizare*), au o existență limitată de timp și se consumă în cadrul activității de exploatare. Acestea asigură baza materială și financiară a întreprinderii și ajută la obținerea de venituri pe toată durata lor de viață.

➤ Activele imobilizate ale debitoarei **Societății Lucrări Drumuri și Poduri SA**, sunt formate atât din *imobilizări corporale* cât și din *imobilizări necorporale*. O parte importantă a activelor debitoarei o formează mijloace de transport, utilaje, echipamente tehnologice și altele. **Rata activelor imobilizate** măsoară gradul de investire a capitalului și reflectă ponderea activelor imobilizate aflate permanent în patrimoniul societății. Se calculează în funcție de raportul dintre activele imobilizate și totalul activelor $\times 100$. După cum se observă mai sus valoarea cea mai mare o atinge în 2021, din care rezultă o încercare de a consolida infrastructura societății, pentru a crește credibilitatea firmei pentru creditorii sau eventuali creditorii.

În momentul intrării în procedură, conform *balanței la decembrie 2021* și a *listei bunurilor mobile și imobile la 31.12.2021* depusă de administratorul societății, debitoarea deține active imobilizate și anume imobilizări corporale, astfel:

a. Terenuri:

1. Teren sediu Bistrița (nr. inventar: 6119),
2. Teren baza Beclean (nr. inventar: 6120),
3. Teren baza Bistrița (nr. inventar: 6121),
4. Teren Florești (nr. inventar: 6119),

b. Construcții:

1. Clădire sediu RADP (nr. inventar: 10081),
2. Cabină portar 1 (nr. inventar: 10091),
3. Clădire portar 2 (nr. inventar: 10101),
4. Atelier mecanic (nr. inventar: 10111),
5. Magazie și atelier RADP (nr. inventar: 10131),
6. Magazie materiale (nr. inventar: 1015),
7. Magazie materiale (nr. inventar: 1017),
8. Clădire stație gaz (nr. inventar: 1019),
9. Atelier mecanic (nr. inventar: 10221),
10. Corp administrativ (nr. inventar: 10231),
11. Atelier mecanic (nr. inventar: 10241),
12. Magazie materiale (nr. inventar: 1025),
13. Clădire stație cationică (nr. inventar: 1026),
14. Magazie materiale (nr. inventar: 1027),
15. Magazie (nr. inventar: 10281),
16. Clădire WC (nr. inventar: 1029),
17. Magazie carburant (nr. inventar: 1032),
18. Magazie lubrifianti (nr. inventar: 1033),
19. Clădire post trafo (nr. inventar: 1034),
20. Cabină poartă (nr. inventar: 1035),
21. Siloz ciment (nr. inventar: 1045),
22. Platformă sediu administrativ (nr. inventar: 6076),
23. Platformă curte parcare (nr. inventar: 6077),
24. Platformă parcare (nr. inventar: 6078),
25. Platformă reparații utilaje (nr. inventar: 6079),
26. Trotuar acces sediu S1 (nr. inventar: 6080),
27. Platformă betonată curte S1 (nr. inventar: 6081),

28. Platformă atelier S1 (nr. inventar: 6082),
29. Platformă agregate S1 (nr. inventar: 6083),
30. Platformă utilaje S1 (nr. inventar: 6084),
31. Gard sediu (nr. inventar: 6085),
32. Gard secție Bistrița (nr. inventar: 6086),
33. Platformă materiale S2 (nr. inventar: 6087),
34. Platformă stație asfalt S2 (nr. inventar: 6088),
35. Platformă agregate S2 (nr. inventar: 6089),
36. Drum de acces S2 (nr. inventar: 6090),
37. Platformă betonată sediu S2 (nr. inventar: 6091),
38. Platformă balastată S2 (nr. inventar: 6092),
39. Platformă betonată atelier S2 (nr. inventar: 6093),
40. Gard secție Beclean (nr. inventar: 6094).

c) Instalații tehnice, mijloace de transport, etc

1. Instalație asfalt IMA 6 (nr. inventar: 2038),
2. Freză W50 (nr. inventar: 2164),
3. Autogreder Caterpillar (nr. inventar: 2190),
4. Compresor FT 10 P1 Stație UP1 (nr. inventar: 2207),
5. Autogreder Caterpillar 120H (nr. inventar: 2215),
6. Autobetonieră (nr. inventar: 6098),
7. Cilindru HAMM3412 (nr. inventar: 6105),
8. Cilindru HAMM3414 (nr. inventar: 6106),
9. Tranformator 400 KWA (nr. inventar: 6126),
10. Tranformator 630 KWA (nr. inventar: 6127),
11. Răspânditor sare (nr. inventar: 6134),
12. Răspânditor sare NIDO Stratos (nr. inventar: 6138),
13. Răspânditor sare NIDO Stratos (nr. inventar: 6139),
14. Lamă dezăpezire HYK 00922 (nr. inventar: 6140),

15. Lamă dezăpezire HYK 01120 (nr. inventar: 6141),
16. Autobetonieră N3 (nr. inventar: 6142),
17. Cântar auto 60TO (nr. inventar: 6104),
18. Deflectometru (nr. inventar: 6110),
19. Picnometru (nr. inventar: 6112),
20. Compactor proctor..(nr. inventar: 6115),
21. Picnometru vid 10 L (nr. inventar: 6123),
22. Multifuncțional Richo Aficio Mp C3003 (nr. inventar: 6129),
23. Autoutilitară Astra BN- 31 - LDP (nr. inventar: 2209),
24. Autoutilitară Iveco BN- 37 - LDP (nr. inventar: 2210),
25. Autoutilitară Iveco BN- 30 - LDP (nr. inventar: 2212),
26. Autoutilitară Iveco BN- 39 - LDP (nr. inventar: 2214),
27. Autoutilitară OAF (nr. inventar: 6068),
28. Încărcător frontal Caterpillar 930 G (nr. inventar: 6099),
29. Autoutilitară multifuncțională (nr. inventar: 6107),
30. Mercedes-Benz (nr. inventar: 6116),
31. Mercedes Sprinter (nr. inventar: 6117),
32. Pod rulant 5 T (nr. inventar: 6124),
33. Macara RDK 280 (nr. inventar: 6125),
34. Citroen Berlingo BN-15-LDP (nr. inventar: 6128),
35. Auto VW Transporter (nr. inventar: 6130),
36. Dacia Duster BN-33-DJD (nr. inventar: 6131),
37. Autoutilitară N3G... (nr. inventar: 6133),
38. Autobasculantă ATP Trucks truston MM25TRU (nr. inventar: 6135),
39. Autobasculantă ATP Trucks truston MM25TRU (nr. inventar: 6136),
40. Dacia Logan MCV B-32-LDP (nr. inventar: 6137),

➤ **Mijloace fixe propriu zise (peste 2.500 lei) amortizate:**

a. Construcții:

1. Magazie materiale (nr. inventar: 10121),
2. Șopron auto (nr. inventar: 10141),

3. Container "Condor" - tip birou (nr. inventar: 1020),
4. Siloz ciment 81 T (nr. inventar: 1031),
5. Rezervor 30.000 L (nr. inventar: 1038),
6. Siloz ciment 81 T (nr. inventar: 1044),
7. Rezervor combustibil 50.000 L (nr. inventar: 1050),
8. Rezervor combustibil 50.000 L (nr. inventar: 1051),
9. Rezervor 50.000 L (nr. inventar: 1058),

b. Instalații tehnice, mijloace de transport, etc

1. Motocompresor Atlas (nr. inventar: 2042),
2. Centrală termică (nr. inventar: 2050),
3. Gospodărie bitum (nr. inventar: 2052),
4. Transformator curent Beclean (nr. inventar: 2057),
5. Stație betoane (nr. inventar: 2071),
6. Distribuitor mixturi asfaltice (nr. inventar: 2137),
7. TDH 600 LTS (nr. inventar: 2140),
8. Picon hidraulic (nr. inventar: 2144),
9. Grup generator Endrece 2202D (nr. inventar: 2149),
10. Cilindru compresor (nr. inventar: 2153),
11. Instalație de dozat (nr. inventar: 2154),
12. Dispersor mat. antiderapant (nr. inventar: 2156),
13. Mai compactor HT 65 (nr. inventar: 2163),
14. Cilindru compactor Hamm HD12 (nr. inventar: 2166),
15. Bandă freză (nr. inventar: 2167),
16. Cilindru compactor HAMM 110K (nr. inventar: 2169),
17. Generator sudură (nr. inventar: 2170),
18. Motor spray Benz MS25 (nr. inventar: 2174),
19. Motor spray Benz MS25 (nr. inventar: 2175),
20. Mașină răspândit .. (nr. inventar: 2176),

21. Compresor Abac (nr. inventar: 2177),
22. Placă compactoare (nr. inventar: 2180),
23. Motopompă KTR80-X (nr. inventar: 2181),
24. Buldoexcavator Caterpillar 428E (nr. inventar: 2185),
25. Reaprtizator-finisor mixturi asfalt (nr. inventar: 2187),
26. Cilindru HAMM HD90K (nr. inventar: 2189),
27. Generator sudură (nr. inventar: 2191),
28. Instalație producere emulsie (nr. inventar: 9192),
29. Mașină pentru reparat cu cribluri (nr. inventar: 2193),
30. Mașină pentru tratam. Schefer (nr. inventar: 2194),
31. Cisternă motorină cu pompă (nr. inventar: 2195),
32. Cisternă motorină cu pompă (nr. inventar: 2196),
33. Excavator Liebherr (nr. inventar: 2202),
34. Exacavator Komatsu (nr. inventar: 2203),
35. Buldoexcavator ... (nr. inventar: 2208),
36. Lamă dezăpezire multifuncțională (nr. inventar: 2216),
37. Lamă dezăpezire multifuncțională (nr. inventar: 2217),
38. Lamă dezăpezire multifuncțională (nr. inventar: 2218),
39. Lamă dezăpezire multifuncțională (nr. inventar: 2219),
40. Lamă dezăpezire multifuncțională (nr. inventar: 2220),
41. Lamă dezăpezire multifuncțională (nr. inventar: 2221),
42. Dispozitiv împrăștiere antiderapant (nr. inventar: 2222),
43. Dispozitiv împrăștiere antiderapant (nr. inventar: 2223),
44. Dispozitiv împrăștiere antiderapant (nr. inventar: 2224),
45. Dispozitiv împrăștiere antiderapant (nr. inventar: 2225),
46. Dispozitiv împrăștiere antiderapant (nr. inventar: 2226),
47. Dispozitiv împrăștiere antiderapant (nr. inventar: 2227),
48. Centrală termică (nr. inventar: 6066),
49. Stație sortare și concasare (nr. inventar: 6103),

50. Centrală termică (nr. inventar: 6109),
51. Mașină de sitat electromagneți (nr. inventar: 2162),
52. Echipament Marshal (nr. inventar: 2168),
53. Licențe soft (nr. inventar: 2178),
54. Centrifugă extracție bitum (nr. inventar: 2183),
55. Aplicație informatică (nr. inventar: 2198),
56. Viscosimetru Engler (nr. inventar: 2200),
57. Sistem cântărire autovehicule (nr. inventar: 2205),
58. Rețea calculatoare (nr. inventar: 3018),
59. Aparat .. (nr. inventar: 3051),
60. Presă 3000 KN încercat betoane (nr. inventar: 4009),
61. Balanță digitală 10g (nr. inventar: 6097),
62. Sistem informatic integrat (nr. inventar: 6100),
63. PH-metru S220 (nr. inventar: 6108),
64. Remorcă transport mașini freză (nr. inventar: 2165),
65. Dacia Double cab. 1.9 D 4x4 (nr. inventar: 2172),
66. VW Tuareg 3.0 L (nr. inventar: 2184),
67. Încărcător Caterpillar 924 G7 (nr. inventar: 2186),
68. Trailer cu gat... (nr. inventar: 2188),
69. Autotractor (nr. inventar: 2197),
70. Semiremorcă basculantă Koegel (nr. inventar: 2206),
71. Încărcător Caterpillar 5671 (nr. inventar: 4013),
72. Automobil Mixt furgon (nr. inventar: 4020),
73. Autoturism VW Passat (nr. inventar: 4070),
74. Autoturism Nissan Terano 5dr 2.7 L (nr. inventar: 4071),
75. Autoturism VW Passat (nr. inventar: 4072),
76. Autoturism Renault (nr. inventar: 4073),
77. Autoturism Dacia Logan K90 BN-10-LDP (nr. inventar: 4074),
78. Autoturism VW Crafter 2.5 TDI BN-11-LDP (nr. inventar: 4075),

79. Autoturism Megane Sedane (nr. inventar: 4076),
80. Autoturism Audi A6 3.0 TDI (nr. inventar: 4077),
81. Autoturism VWPassat (nr. inventar: 4078),
82. Dacia 1310 Berlină (nr. inventar: 4532),
83. Autoutilitară VW Transporte BN-12-LDP (nr. inventar: 4534),
84. Semiremorcă Kogel BN-35-LDP (nr. inventar: 6075),
85. Autoturism Dacia Dokker BN-05-LDP (nr. inventar: 6095),
86. Ford Transit BN-07-LDP (nr. inventar: 6096),
87. Macara ADK (nr. inventar: 6102),
88. Auto BN-18-LDP (nr. inventar: 6113),
89. Autoutilitară Fiat BN-09-LDP (nr. inventar: 6118)
90. Sistem (nr. inventar: 6111),

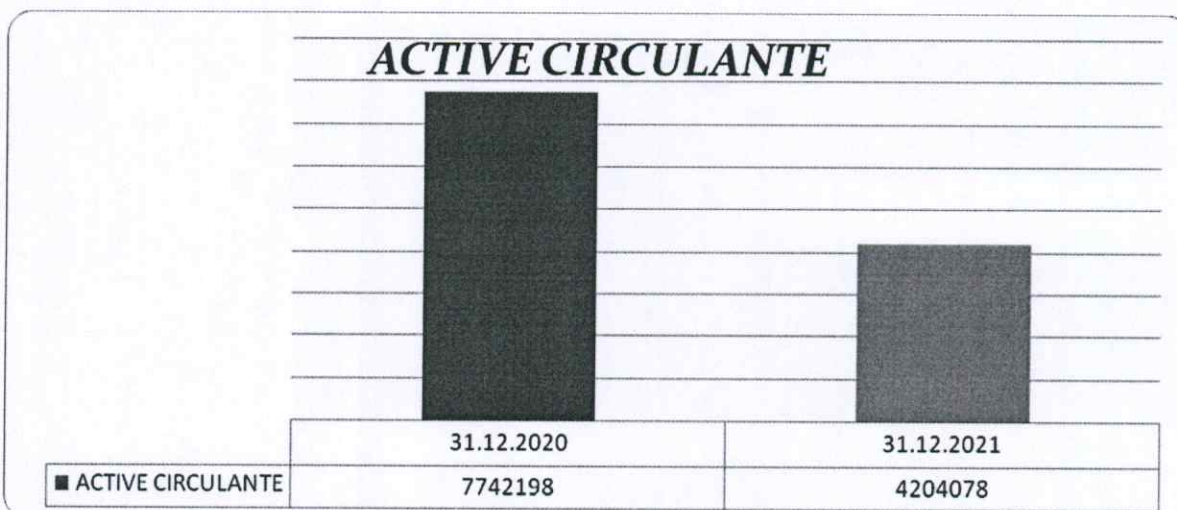
➤ **Mijloace fixe de natura obiectelor de inventar (sub 2.500 lei):**

a. Construcții:

1. Siloz ciment 25 T (nr. inventar: 1043),
2. Rezervor metal 50.000 L (nr. inventar: 1047).

b) Active circulante:

Activele circulante reprezintă elemente patrimoniale care se utilizează o perioadă scurtă de timp în activitatea societății, participă la un singur circuit economic, modificându-și în permanență forma.

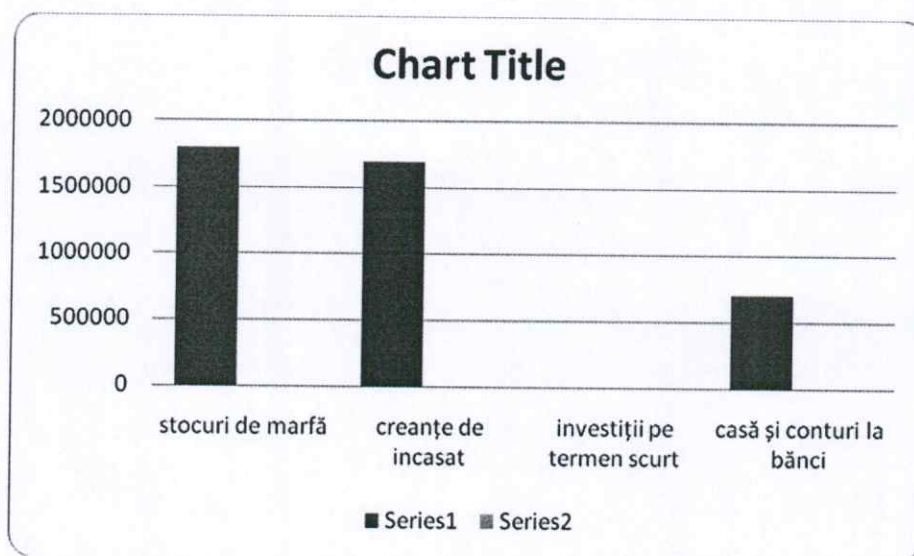


După cum se poate observa, în cazul debitoarei **Soc. LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI S.A. Bistrița**, **activele circulante** urmează o traiectorie descendentă, ajungând la finele anului 2021 la o valoare de **4.204.078 lei**.

Activele circulante ale unei societăți sunt împărțite în 4 subcategorii distinse:

- Stocuri de marfă,
- Creanțe de recuperat,
- Investiții pe termen scurt și
- Casă și conturi la bănci.

Activele circulante ale debitoarei **Soc. LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI S.A. Bistrița**, de-a lungul perioadei analizate, sunt compuse din stocuri de marfă, creanțe de recuperat și casă și conturi la bănci, debitoarea neînregistrând investiții pe termen scurt.

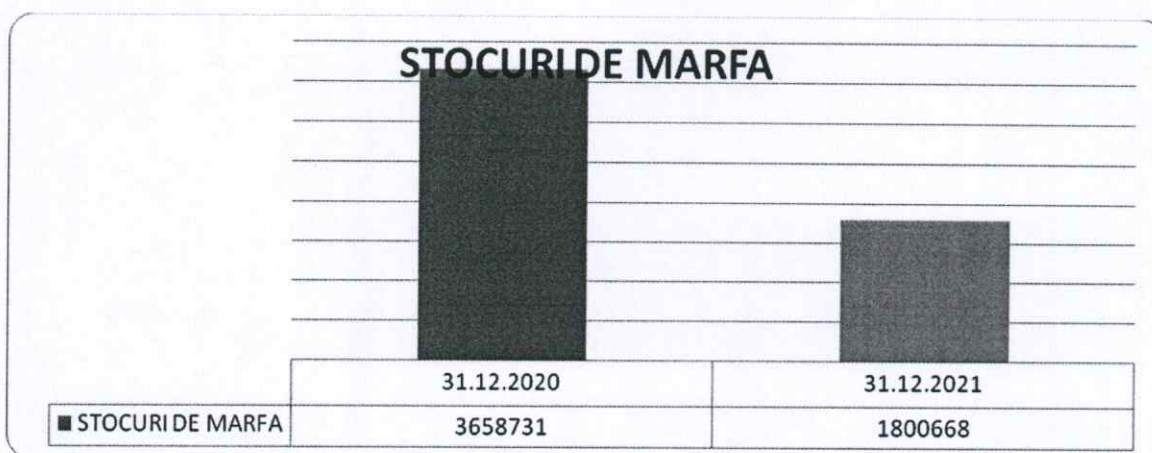


Rezultă din datele de mai sus că ponderea cea mai însemnată în cadrul activelor circulante este reprezentată de stocurile de marfă, urmate de creanțe de încasat, iar o pondere mult mai mică o reprezintă casa și conturile de bănci.

- Stocurile de marfă

Stocurile de marfă sau materiale cuprind categoriile de bunuri economice aflate la dispoziția întreprinderii destinate pentru a fi consumate la prima lor utilizare, pentru a fi înregistrate ca producție în curs de execuție ori pentru a fi vândute în aceeași stare sau după prelucrarea lor în procesul de producție.

Stocurile, definite la modul general, reprezintă cantități de resurse materiale sau produse finite aflate 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 contul de stocuri, debitoarea înregistrează *materii prime și materiale* (76.555 lei), *producție în curs de execuție* (1.688.991 lei), *produse finite și mărfuri* (26.930 lei) precum și *avansuri* (8.192 lei).



În momentul intrării în procedură, conform *actelor contabile*, debitoarea înregistrează:

- **materii prime și materiale consumabile** în sumă de **92.771,43 lei**, și sunt reprezentate de:

materii prime

1	bitum	to	1.650
2	ciment	to	48.912
3	filer de calcar	to	7.530

combustibil

1	motorină	l	928.000
2	ulei T90	l	20.000
3	ulei urania 15w 40	l	1.000

alte materiale consumabile

1	acid clorhidric	kg	691.000
2	aripa A2	buc	1.000
3	cadre C2	buc	13.000
4	cadre P2	buc	1.000
5	casiu	buc	10.000
6	fășii cu goluri	buc	2.000
7	indicator dreptunghular	buc	14.000
<i>L= 1000; l=300 mm</i>			
8	indicator dreptunghular	buc	35.000
<i>L= 1200; l=500 mm</i>			

9	indicator dreptunghular <i>L= 1500; l =500 mm</i>	buc	26.000
10	indicator dreptunghular <i>L= 800; l =500 mm</i>	buc	7.000
11	indicator orientare <i>L= 1500; l =350 mm</i>	buc	24.000
12	indicator dreptunghular <i>L= 1000; l =500 mm</i>	buc	7.000
13	nisip 0-4	to	110.200
14	nisip concasat 0-4	to	14.140
15	piatră brută	to	1.192.000
16	pietriș concasat 8-16	to	84.480
17	șanțuri ranforsate	buc	2.000
18	sort spălat	to	12.160

materiale de natura obiectelor de inventar

1	casă de protecție	buc	2.000
---	-------------------	-----	-------

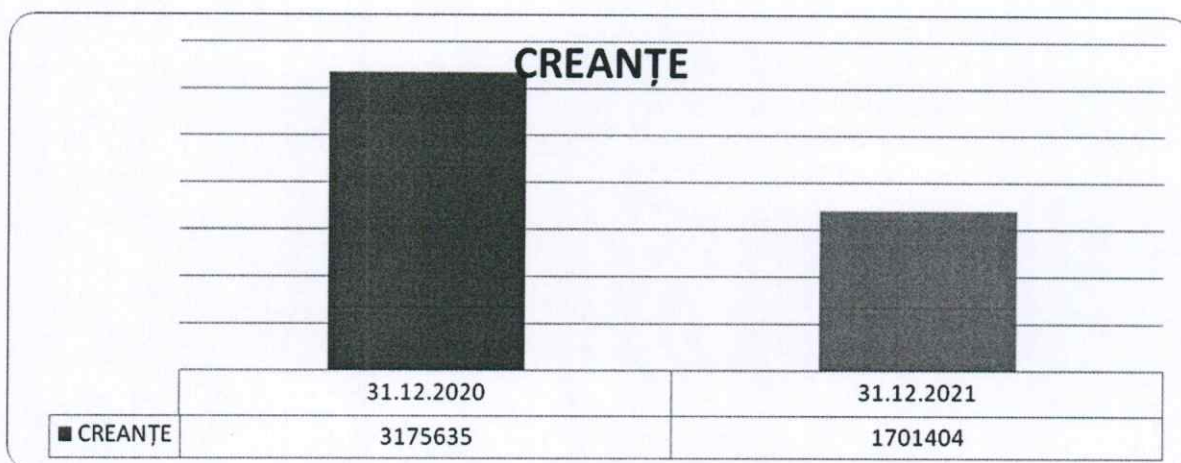
- **producție în curs de execuție** în sumă de **1.688.991 lei**, și sunt reprezentate de contractele de prestării servicii aflate în derulare, conform obiectului de activitate al debitoarei.
- **produse finite și mărfuri** în sumă de **26.930 lei**,
- **avansuri** în sumă de **8.192 lei**, și sunt reprezentate de sumele de bani cu titlu de avans acordate furnizorilor, în vederea achiziției de bunuri sau a primirii de servicii.

Evoluția descendentă a stocurilor de marfă (ponderea cea mai mare având-o agregatele)este rezultatul firesc a stării de fapt: stoparea procesului de producție la balastiera Florești a condus a condus la diminuarea valorii stocului de produse finite

- **Creanțele (clienți de încasat)** reprezintă dreptul unei persoane juridice de a pretinde și a primi de la terțe persoane bunuri sau valori în virtutea unor operațiuni comerciale și financiare conform situației contului 411 depusă de debitoare.Creanțele în speță, sunt alcătuite din creanțe comerciale curente și debitori diverși. Evoluția creanțelor în perioada analizată a înregistrat o traiectorie descendentă, ceea ce reflectă diligențele date de debitoare în vederea recuperării acestora.

Creanțele în speță, sunt alcătuite din creanțe comerciale curente și debitori diverși. Datorită specificului activității principale desfășurate, prestarea serviciilor se face către UAT-uri, cu plata la termen, în special prin accesarea de fonduri europene.

Evoluția creanțelor în perioada analizată a înregistrat o traiectorie descendentă, ceea ce reflectă interesul crescut dat de către debitoare în vederea recuperării acestora.



Analizând activele circulante pe clase, așa cum am analizat la cap. 2 pct 2.1, remarcăm că ponderea cea mai însemnată în cadrul acestora o au *creanțele*, reprezentând clienți de încasat, urmat de *stocurile de marfă*.

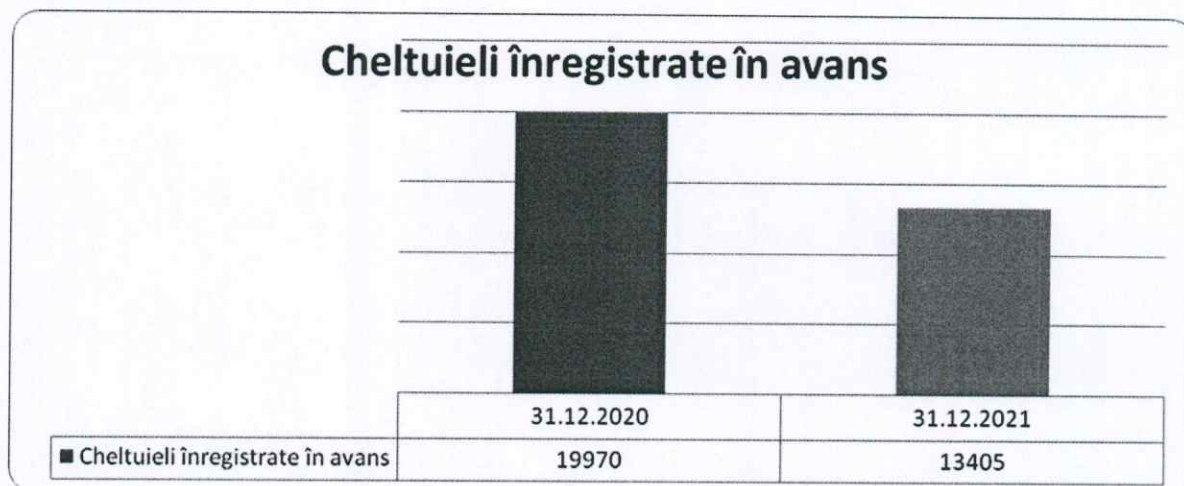
- **Disponibilitățile bănești** sunt alcătuite din valoarea disponibilului existent în conturile bancare și a disponibilităților de trezorerie existente în casă, fiind insuficiente atât pentru acoperirea datoriilor mari acumulate de societatea debitoare, cât și pentru desfășurarea în bune condiții a activității societății.



c) Cheltuieli înregistrate în avans

Acestea reprezintă cheltuieli care se plătesc în exercițiul curent, dar care se referă la perioade fiscale viitoare, când urmează să fie incluse în costuri. În speță, societatea are

înregistrate la finele anului 2021, cheltuieli în avans în sumă de **13.405 lei**, având o traiectorie descendentă față de anul anterior.



4.2. PASIVUL SOCIETĂȚII CONFORM TABELULUI DEFINITIV DE CREANȚE

Conform art. 5 alin. 1, pct. 67 Legea 85/2014, *cuprinde toate creanțele asupra averii debitorului la data deschiderii procedurii, acceptate în tabelul preliminar și împotriva cărora nu s-au formulat contestații, precum și creanțele admise în urma soluționării contestațiilor sau cele admise provizoriu de către judecătorul sindic.*

Situația pasivului societății este reflectată în Tabelul definitiv de creanțe nr.349/11.05.2023, publicat în BPI 8177/12.05.2023.

5. STRATEGIA DE REORGANIZARE

Strategia de reorganizare reprezintă ansamblul de măsuri necesare a fi întreprinse de debitoare, în vederea implementării planului în scopul redresării debitoare și a distribuirilor sumelor datorate.

5.1. MĂSURI PENTRU PUNEREA ÎN APLICARE A PLANULUI

Mecanismul de reorganizare este stabilit conform art. 133 alin (5) din Legea 85/2014 și se referă la restructurarea operațională, funcțională și corporativă a debitorului. În cazul societății debitoare, măsurile au menirea de a asigura continuitatea activității societății, cu scopul obținerii resurselor necesare acoperirii pasivului, într-o măsură mult mai mare decât în ipoteza falimentului.

În esență planul prevede ca măsuri de restructurare financiară a debitorului reeșalonarea datoriilor pe o perioadă de 36 luni conform unui program de plăți .

De asemenea, prezentul plan de reorganizare prevede:

- Continuarea activității societății astfel cum s-a desfășurat și anterior deschiderii procedurii de insolvență și pe durata perioadei de observație. În perioada de reorganizare activitatea va fi condusă de către administratorul special SAS GRIGORE sub supravegherea administratorului judiciar CII Ioja Paula Sabina.

- Eșalonarea unor datorii ale societății pe intervalul de implementare a planului pentru a putea fi achitate de către aceasta.

- Restructurarea operațională a activității societății astfel încât să se asigure realizarea unei activități profitabile pe perioada de implementare a planului.

- Vânzarea unor active care nu sunt strict necesare desfășurării activității societății, pentru a crea fluxuri de numerar suplimentare în vederea acoperirii datoriilor, conform programului de plăți atașat planului.

Planul de reorganizare se bazează pe continuarea activității operaționale a debitoarei, încasări ale creanțelor de la debitori precum și valorificarea unor active care nu sunt necesare în continuarea desfășurării activității.

A. Continuarea activității societății se bazează pe relațiile comerciale existente, precum și identificarea unor noi relații care se vor dezvolta, cu asigurarea resurselor necesare pentru acoperirea datoriilor, prin creșterea marjei de profitabilitate. Deasemenea se vor reduce costurile prin introducerea unui mecanism riguros de control al costurilor, se vor face analize de profitabilitate per comenzi, se vor monitoriza indicatori de performanță. Redimensionarea structurii de personal aspect început încă în perioada de observație prin reducerea unui număr de 6 posturi de personal neproductiv și implicit eficientizarea activității operaționale în contextul creșterii acesteia în perioada de reorganizare

B. În ceea ce privește creanțele de recuperat se vor continua demersurile inițiate de societate, fie se vor adopta unele măsuri de recuperare a creanțelor societății față de terți.

C. În privința valorificării de active, prezentul plan de reorganizare prevede valorificarea acelor bunuri ale societății care nu sunt necesare în continuarea desfășurării activității, care nu sunt de natură a-și aduce contribuția la activitatea productivă a debitoarei, inclusiv bunuri excedentare și neperformante, unele cu costuri ridicate de deținere și CARE SUNT AMORTIZATE .

Demersurile de valorificare vor fi efectuate cu respectarea art. 154-158 din Legea 85/2014, asigurându-se expunerea pe piață a activelor. Valorificarea bunurilor se va efectua după evaluarea acestora și după aprobarea de către Adunarea Creditorilor a regulamentului de vânzare. Sumele obținute din valorificarea bunurilor vor fi utilizate în activitatea curentă a societății.

Situația bunurilor propuse pentru valorificare:

1. Autoutilitară Iveco BN -30 LDP nr. inventar 2212
2. Autoutilitara Iveco BN -39 LDP nr. inventar 2214
3. Autoutilitara OAF nr. inventar 6068
4. Macara RDK 280 nr inventar 6125
5. Masina pentru reparat vcu cribluri nr inventar 2193
6. Masina pentru tratam. Schefer nr. inventar 2194
7. Autoturism Dacia Logan K90 BN -10 LDP nr. inventar 4074
8. Autoturism Megane Sedane nr inventar 4076
9. Dacia 1310 Berlina nr. inventar 4532

10. Semiremorca Kogel BN -35 LDP nr. inventar 6075

D. Relocarea bazei de producție din municipiul Bistrița str. Cuza Vodă nr. 17 A într-o altă zonă accesibilă traficului greu, urmărind identificarea de soluții în vederea realizării acestui obiectiv.

E. Modificarea capitalului social se va face în strictă concordanță cu prevederile Legii nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare, privind societățile comerciale. Planul nu exclude astfel de operațiuni, pe parcursul perioadei de reorganizare dacă sunt identificate oportunități de finanțare care să susțină realizarea planului.

6. PREVIZIUNI PRIVIND BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI SI A FLUXULUI DE NUMERAR PE PERIOADA PLANULUI DE REORGANIZARE

Construcția bugetului de venituri și cheltuieli, prognoza fluxului de numerar și programul de plăți au fost realizate pornind de la activitatea debitoarei și a constrângerilor generate de piață. Bugetul de venituri și cheltuieli este unul estimat fiind dificilă aproximarea cu exactitate a veniturilor și cheltuielilor pe perioada celor 36 de luni.

Structura bugetului de venituri și cheltuieli, estimată pe parcursul celor 36 de luni de reorganizare, este prezentată astfel:

Nr. crt.	Denumire venit/cheltuială	Valoare trim.III 2023 (lei)	Valoare trim. IV 2023	Valoare totală/an 2023 (lei)	Valoare totală/an 2024 (lei)	Valoare totală/an 2025 (lei)	Valoare trim.I 2026 (lei)	Valoare trim.II 2026 (lei)	Valoare totală/an 2026 (lei)	Valoare totală 3 ani reorganizare (lei)
I VENITURI										
1	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	88,986	98,000	186,986	532,910	1,588,072	613,872	613,872	1,227,744	3,535,712
2	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	2,807,322	3,100,000	5,907,322	16,835,868	37,118,909	12,915,400	12,915,400	25,830,800	85,692,898
3	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	23,000	25,000	48,000	136,800	136,800	25,000	25,000	50,000	371,600
Total Venituri							13,554,272	13,554,272	27,108,544	89,600,210
II CHELTUIELI										
1	CHELT. CU MATERIALE PRIME	97,518	107,270	204,789	583,648	1,739,271	671,941	671,941	1,343,883	3,871,591
2	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	251,707	276,878	528,586	1,506,469	2,259,703	1,734,365	1,734,365	3,468,730	7,763,488
3	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	36,445	40,090	76,535	218,125	650,013	251,123	251,123	502,245	1,446,918
4	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	906,017	987,559	1,893,576	6,941,690	20,686,238	6,186,067	6,186,067	12,372,134	41,893,637
5	CHELT. CU ENERGIA SI APA	56,163	61,779	117,942	336,135	336,135	92,669	92,669	185,338	975,550
6	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	14,001	15,401	29,402	83,795	249,710	96,472	96,472	192,944	555,852
7	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	18,000	19,800	37,800	107,730	107,730	39,600	39,600	79,200	332,460
8	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	21,176	23,293	44,469	126,737	126,737	30,281	30,281	60,563	358,507
9	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	820	902	1,722	4,908	14,626	5,650	5,650	11,301	32,557

10	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	1,275	1,403	2,678	7,631	7,631	8,785	8,785	17,571	35,511
11	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	3,764	4,141	7,905	12,530	12,530	25,939	25,939	51,877	84,843
12	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	264,871	291,358	556,229	1,585,254	4,724,056	1,825,068	1,825,068	3,650,136	10,515,674
13	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	15,019	16,521	31,540	89,888	89,888	103,486	103,486	206,972	418,287
14	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	946,960	1,060,595	2,007,555	4,521,532	5,425,839	1,590,893	1,590,893	3,181,786	15,136,712
15	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	11,988	13,187	25,176	71,751	71,751	82,605	82,605	165,210	333,886
16	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	187,240	205,964	393,203	785,629	785,629	205,964	205,964	411,927	2,376,388

Total Cheltuieli	2,832,965	3,126,141	5,959,106	16,983,453	37,287,487	12,950,907	12,950,907	25,901,814	86,131,860
Profit	86,343	96,859	183,202	522,125	1,556,294	603,365	603,365	1,206,730	3,468,350

Pornind de la BVC-ul de mai sus debitoarea a structurat o strategie de reorganizare pe o perioadă de 3 ani. Premisele de la care s-a plecat în elaborarea strategiei au fost existența unui portofoliu de clienți, posibilitățile de participare la licitații în vederea obținerii de contracte pentru prestările de servicii, potențialul de producție a debitoarei .

Sursele de finanțare a activității curente sunt generate de continuarea activității societății și vor genera resursele necesare implementării măsurilor propuse prin plan. Acestea vor fi suplinite de valorificările de active excedentare activității, dar și de recuperarea creanțelor.

Distribuirile prevăzute în cuprinsul fluxului de numerar al societății astfel:

➤ Distribuiri către categoria creanțelor care beneficiază de clauză de preferință Debitoarea lucrări Drumuri și Poduri SA , la data întocmirii prezentului plan, nu mai are de achitat astfel de debite, la data deschiderii procedurii suma creanțelor ce beneficiau de o clauză de preferință era de 2 915 087.12 lei, a fost achitată integral , lichiditățile fiind obținute prin vânzarea unei părți din mijloacele fixe

➤ Se efectuează distribuiri către categoria creanțelor **salariale** în procent de 100%, sumele urmând a fi distribuite pe întreaga perioadă de reorganizare .

➤ Se efectuează distribuiri către grupa creanțelor **bugetare** în procent de 100%, sumele urmând a fi distribuite pe măsura încasărilor din activitatea curentă pe întreaga perioadă de reorganizare .

➤ Se efectuează distribuiri către categoria creanțelor **chirografare** în procent de 100%, sumele urmând a fi distribuite pe întreaga perioadă de reorganizare .

➤ Se efectuează distribuiri către categoria creanțelor **chirografare subordonate (PAZA SI PROTECTIE SRL)** în procent de 23,23%, sumele urmând a fi distribuite pe întreaga

perioadă de reorganizare. Diferența de creanță în suma de 660.915,55 va fi achitată în afara planului, respectiv după executarea planului de reorganizare .

Mentionăm că toate creanțele curente născute în perioada de observație au fost achitate în proporție de 100%, de către debitoare.

7. DISTRIBUIRI

Distribuirile de sume către creditorii societății se vor efectua în conformitate cu Programul de plăți în cuantum de 10% în anul I, 20% anul II și 70% în ultimul an re organizare .

Programul de plată a creanțelor reprezintă, conform definiției legale, tabelul de creanțe menționat în planul de reorganizare care cuprinde cuantumul sumelor pe care debitorul se obligă să le plătească creditorilor, prin raportare la tabelul definitiv de creanțe și la fluxurile de numerar aferente planului de reorganizare și care cuprinde:

- Cuantumul sumelor datorate creditorilor conform tabelului definitiv de creanțe pe care debitorul se obligă să le plătească acestora.
- Termenele la care debitorul urmează să plătească aceste sume.

Programul de plată al creanțelor deținute împotriva debitoarei a fost corelat cu proiecția fluxului de numerar, fiind imaginea capacității de plată a societății, a creanțelor înscrise la masa credală.

Distribuțiile previzionate prin programul de plăți din plan respectă tratamentul corect și echitabil al tuturor creanțelor, menționând în mod expres tratamentul categoriilor de creanțe defavorizate:

A. Distribuiți către creditorii care beneficiază de o cauză de preferință

- Nu este cazul .

B. Distribuiți către creditorii salariați

Pentru această categorie de creanțe planul prevede distribuiți în proporție de 100%, sumele urmând a fi distribuite pe întreaga perioadă de reorganizare

C. Distribuiți către creditorii bugetari

Pentru această categorie de creanțe planul prevede distribuiți în proporție de 100%, sumele urmând a fi distribuite pe întreaga perioadă de reorganizare

D. Distribuiți către creditorii chirografari

Pentru această categorie de creanțe planul prevede distribuiți în proporție de 100%, sumele urmând a fi distribuite pe întreaga perioadă de reorganizare

E. Distribuiri către creditorii chirografari subordonati (PAZA SI PROTECTIE SRL)

Se efectuează distribuiri către categoria creanțelor **chirografare subordonate (PAZA SI PROTECTIE SRL)** în procent de 23,23%, sumele urmând a fi distribuite pe întreaga perioadă de reorganizare. Diferenta de creanta in suma de 660.915,55 va fi achitata inafara planului, respectiv dupa executarea planului de reorganizare .

7.1. PLATA CREANȚELOR NĂSCUTE ÎN TIMPUL PROCEDURII

Creanțele născute după data deschiderii procedurii de insolvență a debitoarei, ca urmare a desfășurării activității curente a acesteia, sunt achitate în integralitatea lor, în conformitate cu actele juridice din care rezultă aceste creanțe.

În elaborarea fluxului de numerar previzionat s-a luat în calcul și plățile pentru stingerea creanțelor născute pe parcursul procedurii.

Menționăm că până la data prezentei nu sunt creanțe născute după data deschiderii procedurii de insolvență și neachitate.

7.2. TRATAMENTUL CREANȚELOR

În conformitate cu art. 133 alin. 4 din Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență:

Planul de reorganizare va menționa:

- a) categoriile de creanțe care nu sunt defavorizate;*
- b) tratamentul categoriilor de creanțe defavorizate;*
- c) dacă și în ce măsură debitorul, membrii grupului de interes economic, asociații din societățile în nume colectiv și asociații comanditați din societățile în comandită vor fi descărcați de răspundere; - nu e cazul*
- d) 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 estimativă se va calcula în baza unui raport de evaluare, întocmit de un evaluator desemnat potrivit prevederilor art. 61; - nu este cazul*
- e) modalitatea de achitare a creanțelor curente. – prezentat deja în cadrul capitolului 7*

7.2.1. CATEGORIILE DE CREANȚĂ CARE NU SUNT DEFAVORIZATE PRIN PLAN

Definiția dată de către legiuitor creanțelor defavorizate este prevăzută la art. 5, pct. 16 a Legii insolvenței, potrivit căreia o „categorie de creanțe defavorizate este prezumată a fi categoria

de creanțe pentru care planul de reorganizare prevede cel puțin una dintre modificările următoare pentru oricare dintre creanțele categoriei respective:

- a) o reducere a cuantumului creanței și/sau a accesoriilor la care creditorul este îndreptățit conform legii;
- b) o reducere a garanțiilor sau a altor accesorii, cum ar fi reeșalonarea plăților în defavoarea creditorului;

Pe de altă parte, art. 139 alin 1 lit. e din Legea insolvenței , prevede că sunt considerate creanțe nedefavorizate numai acele creanțe pentru care planul de reorganizare prevede că vor fi achitate în termen de 30 zile de la confirmarea sa.

7.2.2. CATEGORII DE CREANȚĂ CARE SUNT DEFAVORIZATE PRIN PLAN

Având în vedere cele enunțate mai sus, precizăm că planul prevede drept categorii defavorizate categoria creanțelor chirografare subordonare. Conform Tabelul definitiv de creante nr.349/11.05.2023, publicat în BPI 8177/12.05.2023, singurul creditor aflat în această categorie este PAZA SI PROTECTIE SRL, acesta având același acționariat ca și al debitoarei, respectiv Consiliul Județean Bistrița-Nasaud.

7.2.3 TRATAMENTUL CORECT ȘI ECHITABIL AL CREANȚELOR

În conformitate cu art.139 alin. 2 din Legea 85/2014:

Tratament corect și echitabil există atunci când sunt îndeplinite cumulativ următoarele condiții:

- a) niciuna dintre categoriile care resping planul și nicio creanță care respinge planul nu primesc mai puțin decât ar fi primit în cazul falimentului;
- b) nicio categorie sau nicio creanță aparținând unei categorii nu primește mai mult decât valoarea totală a creanței sale;
- c) în cazul în care o categorie defavorizată respinge planul, nicio categorie de creanțe cu rang inferior categoriei defavorizate neacceptate, astfel cum rezultă din ierarhia prevăzută la art. 138 alin. (3), nu primește mai mult decât ar primi în cazul falimentului;
- d) planul prevede același tratament pentru fiecare creanță în cadrul unei categorii distincte, cu excepția rangului diferit al celor beneficiare ale unor cauze de preferință, precum și în cazul în care deținătorul unei creanțe consimte la un tratament mai puțin favorabil pentru creanța sa.

De asemenea potrivit art. 139 alin. 2 lit. d) din Legea 85/2014 planul stabilește același tratament pentru fiecare creanță din cadrul unei categorii distincte.

Tratamentul corect și echitabil rezultă din estimarea sumelor distribuite în caz de faliment creditorilor prezentată în cadrul prezentului plan la capitolul 2 și respectiv 7.

7.3. RETRIBUȚIA PERSOANELOR ANGAJATE

Prin prezentul plan de reorganizare sunt prevăzute următoarele plăți cu titlu de onorariu al administratorului judiciar (conform Procesului Verbal al Adunării Creditorilor nr.628/18.07.2022 :

- Un onorariu fix de 3000 lei + TVA/ lună pe toată perioada de reorganizare si un onorariu de succes de 4%.+TVA din recuperare creante, vanzare active, dare in plata.

8. EFECTELE CONFIRMĂRII PLANULUI. CONTROLUL APLICĂRII PLANULUI. CONCLUZII

8.1. EFECTELE CONFIRMĂRII PLANULUI

Urmare a confirmării planului de reorganizare de către judecătorul sindic, activitatea debitoarei este reorganizată în mod corespunzător, iar creanțele și drepturile creditorilor precum și ale celorlalte părți interesate sunt modificate conform planului, astfel încât potrivit prevederilor art. 181, alin. 2 din Legea insolvenței „la data confirmării unui plan de reorganizare, debitorul este descărcat de diferența dintre valoarea obligațiilor pe care le avea înainte de confirmarea planului și cea prevăzută în plan, pe parcursul procedurii reorganizării judiciare.”

Activitatea debitoarei pe perioada reorganizării va fi condusă de administratorul special, astfel că plățile debitoarei de vor face de către acesta sub supravegherea administratorului judiciar.

În temeiul art. 102, alin. 6 din Legea insolvenței creanțele născute în perioada de reorganizare vor fi achitate în conformitate cu documentele din care acestea rezultă.

În cazul intrării în faliment ca urmare a eșuării planului se va reveni la situația stabilită prin tabelul definitiv al tuturor creanțelor împotriva debitorului prevăzut la art. 112 alin. (1) din legea insolvenței , scăzându-se sumele achitate în timpul planului de reorganizare.(art. 140 alin. 1 din Legea 85/2014).

8.2. CONTROLUL APLICĂRII PLANULUI

Potrivit Legii nr. 85/2014 nerespectarea planului de reorganizare aprobat de către creditorii Societății și confirmat de către judecătorul sindic, se sancționează cu deschiderea procedurii de faliment și încetarea procedurii de reorganizare înainte de expirarea termenului pentru care a fost propus prezentul Plan.

Astfel, în vederea respectării planului de reorganizare, aplicarea acestuia de către societatea debitoare este supravegheată de 3 autorități independente, respectiv:

1. Judecătorul-sindic care exercită controlul de legalitate sub care se derulează întreaga procedură, urmărește efectuarea cu celeritate a actelor și operațiunilor prevăzute de prevederile legale, precum și realizarea în condițiile legii a drepturilor și obligațiilor tuturor participanților la aceste acte și operațiuni.

2. Creditorii, care reprezintă conform Legii 85/2014 persoanele fizice sau juridice ce dețin un drept de creanță asupra averii debitorului și care au solicitat, în mod expres, instanței să le fie înregistrate creanțele în tabelul definitiv de creanțe sau în tabelul definitiv consolidat de creanțe și care pot face dovada creanței deținute față de patrimoniul debitorului, în condițiile Legii insolvenței. Au calitatea de creditori și salariații debitorului.

Prezența creditorilor în cadrul desfășurării reorganizării se manifestă, în genere, prin intermediul prerogativelor prevăzute de legiuitor la:

Art. 143 din Legea 85/2014 „ Dacă debitorul nu se conformează planului sau desfășurarea activității aduce pierderi averii sale, comitetul creditorilor sau oricare dintre creditorii... poate solicita oricând judecătorului să aprobe intrarea în faliment a debitorului.”

Art. 144 alin. (1) din Legea 85/2014: Debitorul, prin administratorul special, sau, după caz, administratorul judiciar va trebui să prezinte trimestrial rapoarte comitetului creditorilor asupra situației financiare a averii debitorului. Ulterior aprobării lor de către comitetul creditorilor, rapoartele vor fi înregistrate la greșă tribunalului, iar debitorul sau, după caz, administratorul judiciar va notifica acest fapt tuturor creditorilor, în vederea consultării rapoartelor.

3. Administratorul judiciar exercită un control asupra derulării întregii proceduri, supraveghind din punct de vedere financiar debitoarea, și având posibilitatea și obligația legală de a interveni acolo unde constată că, din varii motive, s-a deviat de la punerea în practică a planului votat de creditorii.

În concluzie, controlul strict al aplicării prezentului plan și monitorizarea permanentă a derulării acestuia, de către factorii menționați mai sus, constituie o garanție solidă a realizării obiectivelor pe care și le propune, respectiv plata pasivului într-un procent de 100%.

8.3. CONCLUZII

În temeiul art. 132 alin. 1 lit. a) din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, prezentul Plan de reorganizare este propus creditorilor societății și judecătorului-sindic de către debitorul S LUCRARI DRUMURI ȘI PODURI SA ., în baza principiilor prevăzute de art. 4 din Legea 85/2014, ce s-ar putea îndeplini într-o manieră propice prin procedura de reorganizare.

Condițiile preliminare pentru depunerea Planului au fost îndeplinite, după cum am arătat în partea introductivă a planului.

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

Așa cum am prezentat și în cuprinsul planului, falimentul Societății nu reprezintă o alternativă viabilă în vederea acoperirii pasivului Societății, deoarece valorificarea patrimoniului unei societăți în faliment este supus degradării inevitabile până la momentul înstrăinării.

Controlul strict al aplicării prezentului plan și monitorizarea permanentă a derulării acestuia, de către administratorul judiciar în calitate sa de organ ce asigură supravegherea activității curente a societății, de către creditorii societății și de către judecătorul-sindic, constituie o garanție solidă a realizării obiectivelor pe care și le propune, ceea ce ar crea premisele pentru efectuare plății pasivului cel puțin la nivelul asumat prin Plan, motiv pentru care supunem votului Dvs. prezentul plan de reorganizare a societății Lucrări Drumuri și Poduri SA

S.LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI S.A

Prin Administrator Special

SAS GRIGORE

Tribunalul Bistrița-Năsăud

Dosar nr. 1896/112/2022

Debitor: LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI SA

PLAN DE REORGANIZARE

Lucrări Drumuri și Poduri S.A

CUPRINS

1.ASPECTE INTRODUCTIVE.....	3
1.1. Justificare legală.....	3
1.2.Îndeplinirea condițiilor pentru propunerea planului.....	4
1.3.Autorul planului.....	4
1.4.Durata de implementare a planului și administrarea societății.....	5
1.5. Scopul planului.....	6
2.NECESITATEA REORGANIZĂRII.....	7
2.1.Aspecte economice.....	7
2.2Avantajele reorganizării.....	7
2.2.1.Premisele reorganizării societății.....	7
2.2.2.Avantajele generale față de procedura falimentului.....	8
2.2.3. Comparația avantajelor reorganizării în raport cu valoarea de lichidare a societăți în caz de faliment.....	9
2.2.4.Avantajel pentru principalele categorii de creditori.....	10
3. PREZENTAREA SOCIETĂȚII DEBITOARE.....	11
3.1.Identificarea societății debitoare.....	11
3.2. Obiectul de activitate.....	11
3.3.Activitatea societății debitoare.....	11
4.SITUAȚIA SOCIETĂȚII.....	12
4.1.Activul societății.....	12
4.2.Pasivul societății conform tabelului definitiv de creanțe.....	18
5.STRATEGIA DE REORGANIZARE.....	20
5.1.Măsurile pentru punerea în aplicare a planului.....	20
6. PREVIZIUNI PRIVIND BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI ȘI A FLUXULUI DE NUMERAR PE PERIOADA PLANULUI DE REORGANIZARE.....	21
7. DISTRIBUIRI.....	23
7.1.Plata creanțelor născute în cursul procedurii.....	25
7.2.Tratamentul creanțelor.....	25
7.2.1.Categoriile de creanță care nu sunt defavorizate prin plan.....	26
7.2.2.Categoriile de creanță care sunt defavorizate prin plan.....	26
7.2.3.Prezentare comparativă a distribuirilor în caz de faliment.....	27
7.2.4.Retribuția persoanelor angajate.....	27
8. EFECTELE CONFIRMĂRII PLANULUI. CONTROLUL APLICĂRII PLANULUI. CONCLUZII.....	28
8.1. Efectele confirmării planului.....	28
8.2.Controlul aplicării planului.....	28
8	3
Concluzii.....	29
ANEXE.....	

1. ASPECTE INTRODUCTIVE

1.1 JUSTIFICARE LEGALA

Prezentul plan de reorganizare este fundamentat, din punct de vedere legal, pe dispozițiile Legii 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, legea care a intrat în vigoare în data de 28.06.2014.

Reglementările privitoare la reorganizare sunt cuprinse în Secțiunea a 6-a din lege, intitulată **“Reorganizarea”**, secțiune care cuprinde la rândul ei două paragrafe distincte:

- **Paragraful 1** intitulat „Planul” (art. 132 – 140), în cadrul căruia sunt reglementate în principal aspecte privitoare la condiții pentru întocmirea, depunerea, aprobarea și confirmarea unui plan de reorganizare, precum și aspecte privitoare la efectele juridice produse de confirmarea sau neconfirmarea acestuia, respectiv

- **Paragraful 2** intitulat „Perioada de reorganizare” (art. 141 – 144) în care sunt reglementate aspecte privitoare la obligațiile debitorului în perioada de reorganizare, aspecte privitoare la mijloacele de supraveghere a acestuia pe perioada de derulare a planului de reorganizare, precum și consecințele care decurg din nerespectarea planului confirmat.

Privit la nivel de principiu, mecanismele create de legiuitor în ceea ce privește reorganizarea debitorilor aflați în insolvență au ca și element comun finalitatea acestora, respectiv faptul că, în cele din urmă, conduc la o situație mai bună decât situația care s-ar putea obține în ipoteza falimentului, atât pentru debitor cât și pentru creditor. Dacă analizăm, spre exemplu, prevederile art. 133 alin. (5) din Legea nr. 85/2014 care enumeră măsurile adecvate de punere în aplicare a planului de reorganizare, se va putea observa faptul că acestea cuprind ipoteze eterogene, care nu ar putea fi aplicate în mod concomitent. Cu toate acestea, sensul reunirii lor în cadrul aceleiași secțiuni, care privește reorganizarea, este dat tocmai de această finalitate comună a lor, respectiv capacitatea acestora de a crea o situație mai bună decât în ipoteza falimentului.

Se poate afirma astfel, că nu există doar o singură modalitate viabilă prin care se poate obține reorganizarea debitorilor aflați în insolvență, ci există mai multe mecanisme, puse la dispoziție de lege, a căror aplicare concretă la situația de fapt existentă, poate conduce în final la obținerea unor avantaje în plus față de ceea ce poate fi obținut în ipoteza falimentului debitorului.

În esență, punerea în practică a acestor prevederi legale conferă debitorului șansa de a-și continua, într-o proporție mai mare sau mai mică existența în circuitul economic și, totodată, creditorilor posibilitatea de a recupera într-un grad mai mare creanțele deținute împotriva debitorului.

Menționăm faptul că societatea LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI SA Bistrița, nu a fost subiect al procedurii instituite de prevederile Legii 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, de la înființarea acesteia până în prezent. Deasemenea nici un membru al organelor sale de conducere nu a fost condamnat definitiv pentru niciuna dintre infracțiunile prevăzute de art.132 alin.4 din Legea 85/2014 privind procedurile de prevenire a

insolvenței și de insolvență. Prin urmare, condițiile de bază legale prevăzute de lege sunt întrunite.

Destinatarii acestui Plan de reorganizare sunt Judecatorul Sindic, creditorii înscrși în tabelul definitiv de creante și administratorul judiciar.

1.1. ÎNDEPLINIREA CONDIȚIILOR PENTRU PROPUNEREA PLANULUI

Condițiile preliminare pentru depunerea Planului de reorganizare a societății debitoare, conform art. 132 alin. 1 lit. b) din Legea 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență (în continuare „*Legea insolvenței*”), cu modificările și completările ulterioare, sunt îndeplinite după cum urmează:

Deschiderea procedurii insolvenței Societății Lucrări Drumuri și Poduri SA s-a făcut la cererea societății debitoare, iar intenția de reorganizare a activității Societății debitoare fost exprimată prin cererea introductivă de deschidere a procedurii;

Tabelul definitiv de creanțe împotriva Societății Lucrări Drumuri și Poduri SA a fost depus la dosarul cauzei și publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență .

Posibilitatea reorganizării a fost analizată și formulată de către administratorul judiciar în cadrul Raportului nr. 622 din 17.06.2022, prevăzut de art. 97 din Legea insolvenței privind cauzele și împrejurărilor care au dus la apariția insolvenței debitoare, raport care a fost depus la dosarul cauzei.

Societatea nu a mai fost subiect al procedurii în baza Legii insolvenței. Nici Societatea și nici un membru al organelor de conducere al acesteia nu a fost condamnat definitiv pentru niciuna dintre infracțiunile prevăzute de art. 132 alin. 4 din Legea insolvenței.

Prin urmare, **condițiile legale prevăzute de lege** privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență **le considerăm a fi întrunite.**

Creditorii monitorizează în perioada de reorganizare activitatea debitoare prin intermediul administratorului judiciar. Interesul evident al acestora pentru îndeplinirea obiectivelor propuse prin plan (acoperirea pasivului) reprezintă un suport practic pentru activitatea administratorului judiciar, întrucât din coroborarea opiniilor divergente ale creditorilor se pot contura cu o mai mare claritate modalitățile de intervenție, în vederea corectării sau optimizării din mers a modului de lucru și de aplicare a planului.

1.2. AUTORUL PLANULUI

În temeiul prevederilor art. 132 alin.1 din Legea 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, următoarele categorii de persoane vor putea propune un plan de reorganizare în condițiile de mai jos:

a) debitorul, cu aprobarea adunării generale a acționarilor/asociaților, în termen de 30 de zile de la publicarea tabelului definitiv de creanțe, cu condiția formulării intenției de reorganizare potrivit art. 67 alin. (1) lit. g), dacă procedura a fost declanșată 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 30 de zile 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 30 de zile de la publicarea acestuia; administratorul judiciar este obligat să pună la dispoziția acestora informațiile existente și necesare pentru redactarea planului. În acest sens, debitorul, prin administrator special, sau administratorul judiciar, în măsura în care acesta din urmă le deține, dacă dreptul de administrare i-a fost ridicat debitorului, au obligația ca, în termen de maximum 10 zile de la primirea solicitării, să pună la dispoziția creditorului actele și informațiile prevăzute de art. 67 alin. (1) lit. a), b) și e), actualizate corespunzător depunerii tabelului definitiv de 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.

Planul de reorganizare a fost propus, conceput și întocmit de către debitoare prin administratorul special al societății Lucrări Drumuri și Poduri SA, dl. Sas Grigore, societatea aflându-se în situația prevăzută de art. 132 alin. 1 lit. a din Lg 85/2014 cu modificările ulterioare.

Considerentele care au determinat o asemenea opțiune sunt redată în continuare:

➤ Intenția de reorganizare a activității Societății debitoare pe baza unui plan de reorganizare A fost exprimată prin cererea introductivă de deschidere a procedurii, respectiv prin declarația prevăzută de art. 67 alin. (1) lit. g);

➤ Posibilitatea reorganizării a fost analizată de către administratorul judiciar în Raportul nr. 622 din 17.06.2022, prevăzut de art. 97 din Legea insolvenței, privind cauzele și împrejurările care au dus la apariția insolvenței debitoarei, raport care a fost depus la dosarul cauzei.

1.3. DURATA DE IMPLEMENTARE A PLANULUI ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII

În conformitate cu prevederile art. 133 alin 3 din Legea 85/2014 propunerea este ca implementarea planului să se realizeze pe durata maxima permisa de lege, respectiv 3 ani de la data confirmării Planului de Reorganizare de către Judecătorul sindic.

Propunerea acestui interval are în vedere posibilitatea acoperirii datoriilor acumulate de debitoare și, drept urmare, plata creanțelor creditorilor Societății Lucrări Drumuri și Poduri SA.

În opinia autorului Planului de reorganizare, un interval de timp scurt nu ar putea asigura generarea de disponibilități bănești suficiente, care să permită acoperirea datoriilor Societății Lucrări Drumuri și Poduri SA, putând apărea astfel nevoia de reducere a plăților față de cea

propusa prin prezentul plan, cauza principală este necunoașterea contractelor de execuție lucrări care vor fi câștigate în urma licitațiilor organizate de către UAT-uri

Durata propusă nu exclude **stingerea creanțelor în termen mai scurt** și urmare solicitarea ieșirii din starea de insolvență

De asemenea, pe durata reorganizării debitoarea își va continua activitatea, sub supravegherea administratorului judiciar. Menționăm totodată faptul ca, în conformitate cu prevederile art. 139 alin (5) Legea 85/2014, planul de reorganizare se va putea prelungi până la 4 ani, calculați de la data confirmării inițiale, respectiv cu o perioadă suplimentară de 1 an. Într-o atare situație, se vor lua în considerare prevederile de la același articol, care dispun și ca *„Votarea modificării de către Adunarea Creditorilor se va face cu creanțele ramase în sold, la data votului, în aceleași condiții ca și la votarea planului de reorganizare. Modificarea planului va trebui să fie confirmată de către judecătorul sindic”*.

1.4. SCOPUL PLANULUI

Scopul principal al planului de reorganizare al Societății Lucrări Drumuri și Poduri SA este acoperirea pasivului societății în insolvență cu acordarea șansei de redresare a activității societății.

Realizarea acestui scop, în concepția modernă a legii, este reorganizarea debitorului și menținerea acesteia în circuitul economic și social, cu toate consecințele care decurg din aceasta (economice și sociale).

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

Planul de reorganizare, potrivit Legii 85/2014, trebuie să satisfacă scopul reorganizării în sens larg, menținerea debitorului în viața comercială și socială, cu efectul menținerii serviciilor și produselor debitorului pe piață. Totodată, reorganizarea înseamnă protejarea intereselor creditorilor, care au o șansă în plus la realizarea creanțelor lor. Este mult mai probabil ca o afacere funcțională să producă resursele necesare acoperirii pasivului decât lichidarea averii debitoarei aflate în faliment.

Prezentul plan își propune să acționeze pentru organizarea societății pe mai multe planuri: economic, organizatoric, managerial, financiar și social având ca scop principal, plata pasivului Societății Lucrări Drumuri și Poduri SA, așa cum se propune prin prezentul plan, relansarea activității, sub controlul strict al administratorului judiciar în ceea ce privește realizarea obiectivelor menționate.

Relansarea viabilă a activității se va putea realiza doar în măsura în care societatea își va continua activitatea pe criterii de eficiență economico-financiară. Măsurile de reorganizare a activității societății avute în vedere prin prezentul plan, prevăd continuarea activității în condiții de profitabilitate și înlăturarea cauzelor subiective care au dus la starea de insolvență.

2. NECESITATEA REORGANIZĂRII

2.1. ASPECTE ECONOMICE

În plan economic, procedura reorganizării este un mecanism care permite societății comerciale aflate într-o stare precară din punct de vedere financiar, să se redreseze și să-și urmeze activitatea desfășurată.

În cazul societății Lucrări Drumuri și Poduri SA , planul prevede ca modalitate de reorganizare restructurarea activității societății debitoare prin continuarea activității, dar și printr-o restructurare a activelor deținute.

Reorganizarea Societății Lucrări Drumuri și Poduri SA înseamnă menținerea locurilor de muncă pentru peste 60 de salariați, plata de contribuții la bugetele locale și de stat prin plata impozitelor și taxelor locale, respectiv prin plata reținerilor și contribuțiilor salariale, impozitelor și TVA-ului (participarea la bugetul consolidat al statului este cu sume între 150 000-200 000 lei lunar). Totodată reorganizarea înseamnă continuarea colaborării comerciale cu furnizorii tradiționali.

Concepția modernă a reorganizării judiciare se fundamentează pe ideea că o afacere în stare de funcționare are șanse mai mari de a produce resursele necesare acoperirii pasivului, fiind mai profitabilă creditorilor, în raport cu procedura falimentului, în condițiile în care pentru reducerea debitelor, debitoarea a valorificat la prețul de piață a unei suprafețe de 3 500 mp teren și sediul administrativ, imobile considerate neproductive și care necesitau cheltuieli suplimentare, sumele obținute fiind utilizate exclusiv în plata creditorilor ipotecari și a 60% din drepturile salariale.

Prin măsura luată, debitoarea a redus cu aproape 50% datoriile, astfel că prin planul de reorganizare și-a mărit șansele reabilitării totale.

Planul de reorganizare constituie o adevărată strategie de redresare, bazată pe adoptarea unei politici corespunzătoare de management, marketing, organizatorice și structurale.

2.2. AVANTAJELE REORGANIZĂRII

2.2.1. PREMISELE REORGANIZĂRII SOCIETĂȚII

Societatea Lucrări Drumuri și Poduri SA se află în procedura de insolvență, deschisă la cererea debitoare de către Tribunalul Bistrița-Năsăud, în data de 06.05.2022, în dosarul nr. 1896/112/2022, iar în acest moment aceasta se află în perioada de observație, continuându-și activitatea curentă, astfel încât la data propunerii planului de reorganizare aceasta se afla în stare de funcționare.

Prin luarea unor prime măsuri, societatea și-a continuat activitatea, nu a acumulat datorii pe perioada de observație și a luat primele măsuri în vederea performării în perioada de reorganizare, respectiv, încheierea de contract pentru spațiu în vederea repunerii în funcțiune a balastierei Florești, obținerea de certificate de calitate pentru betoane și agregate, inițierea demersurilor pentru decontaminarea sitului declarat contaminat, situat în Bistrița, Drumul

Cetății nr. 2 etc) a desfășurat activități în vederea încheierii de contracte ,reușindu-se până în prezent contractări în valoare de 2 030 000 lei

În situația în care societatea debitoare ar intra în faliment, lichidarea activului acesteia la o valoare de vânzare forțată, (valoare inferioară valorii sale reale), într-o procedură caracterizată de celeritate, valorificarea activelor deși se va face la cele mai bune prețuri care se pot obține, **nu poate atinge de cele mai multe ori valoarea lor reală.** Pe de altă parte valorificarea în procedura de faliment atrage o anumită categorie de cumpărători, a căror oferte sunt mult sub valoarea de piață a activelor, cu atât mai mult cu cât societatea este cu capital integral al unei instituții publice, lucrările pe linia protecției mediului nu vor mai putea fi executate, iar din valorificarea activului nu se vor obține fonduri pentru achitarea integrală a creanțelor, cu atât mai mult pentru decontaminarea sitului infectat și nu în ultimul rând creditorul rezidențial ar pierde cele trei contracte de leasing ce au o valoare totală de 899 000 lei din care s-a achitat suma de 488 863 lei.

Făcând o comparație între gradul de satisfacere a creanțelor în cadrul procedurii de reorganizare și cea de faliment, este clar că în ambele cazuri există un patrimoniu vandabil destinat plății pasivului, doar că în procedura reorganizării, lichiditățile obținute din activitatea curentă a debitoare aduce un grad de recuperare mai ridicat, fără existența unei presiuni a unei vânzări imediate, falimentul ar minimiza șansele de recuperare a creanțelor pentru creditori, astfel aceștia nu și-ar satisface creanța la același nivel ca și cel propus în situația reorganizării.

Este de menționat faptul că pe perioada de observație societatea Lucrări Drumuri și Poduri SA și-a continuat activitatea de bază, a reușit creșterea cifrei de afaceri de la o lună la alta în condiții de profitabilitate. Prin continuarea activității economice în perioada de observație debitorul a păstrat relația cu piața, conservându-și colaborările cu furnizorii principali și mai ales cu clienții de pe piața specifică, chiar dacă la un nivel mai redus decât anterior deschiderii procedurii, creând premisele implementării cu succes a planului de reorganizare. Societatea dispune în continuare de un portofoliu de clienți care să asigure dezvoltarea susținută a activității de prestări servicii și vânzări în perioada de implementare a planului având o capacitate de producție de minim 20 000 000 lei / an.

Principalele măsuri de restructurare a activității societății, pe parcursul perioadei de reorganizare vor fi:

- ✓ Continuarea activității societății pe baza relațiilor comerciale existente, precum și noilor relații care se vor dezvolta, cu asigurarea resurselor necesare pentru acoperirea datoriilor, prin creșterea marjei de profitabilitate;

- ✓ Identificarea unor societăți cu obiect de activitate asemănător, încheierea de contracte de asociere astfel încât debitoarea să poată participa la licitații în vederea obținerii de contracte pentru lucrări de construcție a drumurilor

Onorarea contractelor de întreținere a drumurilor și șanțurilor încheiate cu Consiliul Județean Bistrița Năsăud, la data întocmirii prezentului plan (valoare de 2 030 000 lei) pentru asigurarea de lichidități în vederea asigurării costurilor de funcționare (salarii, combustibil, întreținere utilaje)

- ✓ Urmărirea încasărilor garanțiilor din contractele încheiate.

- ✓ Implementarea unui program de contabilitate astfel încât să existe un control eficient a fiecărui proiect și contract
- ✓ Informare periodică a acționarului unic asupra evoluției societății cu urmărirea respectării rigorilor art. 4 alin.1 din OUG 109/2011.
- ✓ Crearea unui cash flow de minim 300 000 lei astfel ca societatea să nu fie ținută de contractarea unor credite pe termen scurt revenind astfel la un echilibru la nivelul lichidităților.
- ✓ Adoptarea unor măsuri de producere a materiilor prime (agregate) prin reactivarea și obținerea de permise de exploatare a balastului eficientizând în acest mod potențialul de producție a balastierii deținute;
- ✓ Reducerea costurilor prin introducerea unui mecanism riguros de control al costurilor;
- ✓ Eșalonarea unor datorii, în condițiile respectării tratamentului corect și echitabil al creanțelor.
- ✓ Reducerea obligațiilor de plată a creanțelor chirografare prin scoaterea înafara planului de reorganizare(planului de plăți) cu suma de 660 915,55, creanța chirografară subordonată, respectiv a unei societăți ce aparține acționarului unic al debitoarei Lucrări Drumuri și Poduri SA în calitate de creditor rezidual
- ✓ Identificarea activelor care nu sunt necesare desfășurării activității și valorificarea acestora obținându-se astfel finanțare curentă pentru activități sau micșorarea datoriei restructurabile;
- ✓ Lichidarea activelor excedentare și neperformante;
- ✓ Întocmirea unui buget de venituri și cheltuieli previzionat și a unui cashflow, a unor analize de profitabilitate per comenzi, analize asupra costului de producție, urmărirea indicatorilor de performanță;
- ✓ Redimensionarea structurii de personal și implicit eficientizarea activității operaționale în contextul creșterii acesteia în perioada de reorganizare;
- ✓ Măsuri de eficientizare a activității prin redefinirea relațiilor de muncă, a cerințelor asupra sarcinilor și responsabilităților, promovarea activității de instruire și perfecționare în conformitate cu obiectivele urmărite.

2.2.2. AVANTAJE GENERALE FAȚĂ DE PROCEDURA DE FALIMENT

Falimentul unei societăți situează creditorii și debitoarea pe poziții antagonice, primii urmărind recuperarea integrală și în regim de urgență a creanței împotriva averii debitoarei, iar cea din urmă urmărind menținerea societății în viața comercială. Dacă în cazul falimentului interesele creditorilor exclud posibilitatea salvării intereselor debitorului, a cărui patrimoniu este lichidat, în cazul reorganizării debitorul își continuă activitatea, cu consecința creșterii economice, iar creditorii profită de pe urma maximizării valorii averii și a lichidităților suplimentare obținute, recuperându-și în acest fel creanțele într-o proporție mai mare față de ipoteza falimentului.

Ordonarea unui complex de măsuri menite să asigure redresarea, reprezintă o necesitate evidentă, care permite participanților la procedură să aibă o reprezentare adecvată a țintei și a mijloacelor prin care se propune atingerea acesteia. De aceea, deși este o procedură

concursuală care se desfășoară, cum am mai spus, în prezența intereselor divergente ale debitoare și ale creditorilor, procedura propunerii unui plan care, în condițiile legii, urmează a fi acceptat și confirmat, implică deopotrivă creditorii și debitorul și conciliază interesele contrare ale acestora în vederea atingerii unui scop comun: acoperirea pasivului și continuarea activității comerciale.

Nu poate fi exclusă posibilitatea ca în caz de faliment pe de o parte valorificarea activelor să fie făcută într-un termen mai mare decât cel prevăzut în planul de reorganizare, iar pe de altă parte prețul obținut să nu acopere în întregime cheltuielile și debitele existente.

Strategia de reorganizare este bazată pe continuarea activității societății în condiții de rentabilizare și valorificare active în vederea generării unui excedent din care să fie suportate cheltuielile procedurii și distribuirile către creditori.

Pentru perioada de reorganizare societatea preconizează că va continua activitatea pe baza contractelor existente, a contractelor viitoare, cash-flowul construit și nu în ultimul rând valorificarea unor active la care se poate renunța fără a afecta activitatea societății, cu respectarea strictă atât a Lg85/2014 cu modificările ulterioare cât și a HG 577/2002 privind Normele de aplicare a HG 88/1997 privind privatizarea societăților comerciale cu capital de stat. A renunța la un plan de reorganizare ar însemna eludarea legii privind privatizarea societăților comerciale, profitând de legea insolvenței, prejudicierea creditorului rezidual prin subevaluarea activului și a încălca principiile art.4 din legea 85/2014 cu modificările ulterioare.

2.2.3. COMPARAȚIA AVANTAJELOR REORGANIZĂRII ÎN RAPORT CU VALOAREA DE LICHIDARE A SOCIETĂȚII ÎN CAZ DE FALIMENT

Valorificarea activelor societății într-o procedură de faliment se realizează în condiții speciale, care nu permit obținerea în schimbul activelor societății debitoare a valorii de piață a acestora. Pentru corecta evaluare a valorii ce urmează a se obține în procedura de lichidare a activelor societății debitoare, se utilizează valoarea de lichidare definită ca „suma care ar putea fi primită, în mod rezonabil, din vânzarea unei proprietăți, într-o perioadă de timp prea scurtă pentru a fi conformă cu perioada de marketing necesară specificată în definiția valorii de piață”.

Având în vedere opinia din partea evaluatorului privind valoarea de lichidare, pornind de la tipul activelor, termenul relativ lung de expunere pe piața în vederea valorificării, considerăm rezonabil un discount de 30-40% fata de valoarea de piață, în vederea extracției valorii de lichidare.

Chiar și în cazul eliminării acestui coeficient de discountare, e predictibil ca patrimoniul companiei să fie lichidat în caz de faliment la o valoare reprezentând cel mult valoarea de piață (din experiențe precedente similare, vânzarea se face cu un discount semnificativ față de valoarea de piață), context în care ar putea fi plătite cel mult creanțele bugetare, salariale și doar parțial cele chirografare.

Categorii de creante	Valoare creanta	Propus prin Plan
Creanțe garantate	-	-
Creanțe salariale	295.966,84 lei	295.966,84 lei
Creanțe bugetare	239.587,24 lei	239.587,24 lei
Creanțe chirografare	3.392.438,65 lei	3.392.438,65 lei
Creanțe chirografare subordonate	860.915,55	200.000 lei
TOTAL	4.128.042,73	3 874 287,04

Diferența de sume se creează prin scoaterea parțială din planul de plăți în caz de reorganizare a Societății Protecția și Pază SRL, ca fiind societate aparținând creditorului reziduala.

2.2.4. AVANTAJELE PENTRU PRINCIPALELE CATEGORII DE CREANȚE

➤ CREDITORII GARANTAȚI

Prin politica societății în perioada de observație, creditorii garantați au fost îndeștulați, în proporție de 100%, astfel ca la data propunerii planului debitoarea nu mai are astfel de creante.

➤ CREDITORII BUGETARI

Alternativa reorganizării este o cale sigură de realizare totală a creanțelor bugetare, astfel relansarea și continuarea activității putând asigura resursele necesare acoperirii integrale a debitelor fiscale..

Nu trebuie neglijat faptul că prin continuarea activității economice a societății comerciale Lucrări Drumuri și Poduri SA se menține un important contribuabil, care achitând impozite și taxe aferente activității curente, contribuie la sporirea resurselor bugetului consolidat al statului. Precizăm faptul că toate cheltuielile curente generate de activitatea desfășurată în cadrul procedurii de reorganizare sunt asumate a fi achitate în conformitate cu prevederile art. 102 alin. 6 din L.85/2014.

➤ CREDITORII SALARIAȚI

Prin planul de reorganizare creantele salariale se plătesc integral, iar salariații își vor păstra locurile de muncă.

➤ CREDITORII CHIROGRAFARI

În caz de lichidare creantele creditorilor chirografari ar rămâne acoperite doar parțial cu atât mai mult cu cât există bunuri imobile care sunt declarate situri contaminate, astfel că

valoarea de lichidare este necesar a fi calculată după scăderea cheltuielilor în vederea decontaminării

Continuarea activității comerciale a societății implică și continuarea colaborării cu furnizorii de utilități și prestatorii de diverse servicii, o parte dintre ei fiind creditori ai societății. Apreciem că implementarea acestui plan de reorganizare prezintă beneficii pentru această categorie de creditori prin posibilitatea acestora de a avea atât pe durata planului de reorganizare cât și ulterior un partener comercial în societate, ce reprezintă o sursă importantă de venituri pentru societățile colaboratoare, sursă care ar dispărea în cazul falimentului societății.

3. PREZENTAREA SOCIETĂȚII DEBITOARE

3.1. IDENTIFICAREA SOCIETĂȚII DEBITOARE

DENUMIREA SOCIETATII	SOCIETATEA LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI SA
FORMA JURIDICĂ	Societate pe acțiuni
SEDIUL	Municipiul Bistrița, str. Cuza Vodă Nr. 17.A
COD UNIC DE ÎNREGISTRARE	RO 571198
NUMĂR ÎNREGISTRARE ORC	J06/457/1998

Societatea Lucrări Drumuri și Poduri SA este o societate pe acțiuni înființată în anul 1999, cu capital social subscris și integral vărsat 3 434 415 RON, Număr de acțiuni 1 373 766 din care 1373766 nominative, valoarea unei acțiuni este 2,5 RON, acționar unic Consiliul Județean Bistrița Năsăud cu sediul în Bistrița str. Cuza Vodă nr. 17 A .

Pe lângă sediul social, societatea debitoare are puncte de lucru în municipiul Bistrița str. Drumul Cetății nr. 2A, loc. Beclean, Str. Someșului nr. 7 și un punct de lucru în Comuna Nimigea sat Florești

Ca acționari , figurează:

Consiliul Județean Bistrița Năsăud

Conform actului constitutiv și statutului societății debitoare, la data deschiderii procedurii de instituite de legea privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, societatea era administrată conform reglementărilor OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice. Odată cu intrarea în insolvența debitoare a fost numit administrator special în cadrul procedurii insolvenței, în persoana d-lui SAS GRIGORE

3.2. OBIECTUL DE ACTIVITATE

Obiectul principal de activitate al societății este “ Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor “ cod CAEN 4211

3.3. ACTIVITATEA SOCIETĂȚII DEBITOARE

- Societatea Lucrări Drumuri și Poduri SA desfășoară activități de construcție a drumurilor și podurilor , cu desfășurarea de activități de
- Întreținere pe timp de vară

- Întreținerea indicatoarelor
- Întreținerea zonelor de siguranță a drumurilor
- Activități de exploatare și prelucrare a pietrișului
- Activități de testări și analize tehnice
- Lucrări de învelitorișarpante și terase la construcții
- Construcții hidrotehnice
- Lucrări de demolare a construcțiilor
- Lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru fluide
- Transporturi rutiere de mărfuri
- Activități de închiriere și leasing cu mașini și echipamente pentru construcții
- Alte lucrări speciale de construcții

Compania este un partener de încredere pentru toți clienții, în principal UAT- euri și execută lucrări în conformitate cu standardele naționale și internaționale.

Principalul obiectiv al acestei societăți este să asigure produse de înalta calitate, un control al calității constant și menținerea satisfacției clienților la un nivel ridicat prin cele mai bune sisteme de marketing. În acest fel sunt mulțumiți toți clienții cu cele mai bune termene de livrare și cele mai bune prețuri.

4. SITUAȚIA SOCIETĂȚII

4.1. ACTIVUL SOCIETĂȚII

Activul reprezintă „o sursă controlată de către o societate ca rezultat al unor evenimente anterioare și care se așteaptă ca în viitor să aducă beneficii economice societății”. Activul patrimonial unei societăți este structurat în 3 categorii distinse:

- active imobilizante,
- active circulante
- cheltuieli în avans.

În tabelul de mai jos prezentăm evoluția și mutațiile structurale în cadrul activelor Soc.LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI Bistrița S.A.:

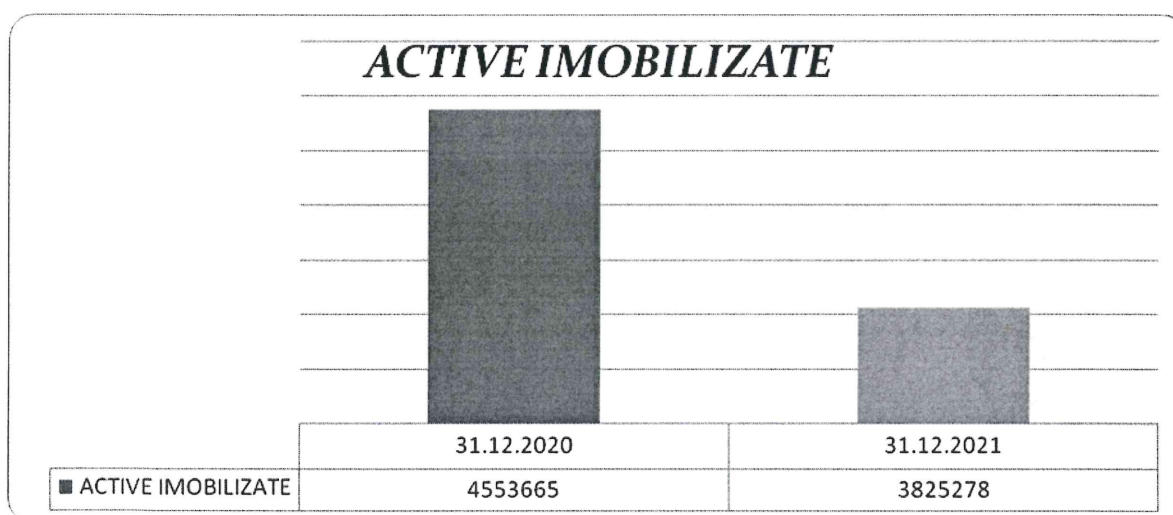
Indicator		Dec-20	Dec-21
1.	ACTIVE IMOBILIZATE, din care:	4.553.665	3.825.278
1.1	Imobilizări necorporale	-	-
1.2	Imobilizări corporale	4.553.665	3.825.278
1.3	Imobilizări financiare	-	-
2.	ACTIVE CIRCULANTE, din care:	7.742.198	4.204.078
2.1	Stocuri	3.658.731	1.800.668
2.2	Creanțe	3.175.635	1.701.404
2.3	Investiții pe termen scurt	-	-

2.4	Casă și conturi la bănci	907.832	702.006
3.	CHELTUIELI ÎN AVANS	19.970	13.405
TOTAL ACTIV		12.315.833	8.042.761

În cazul debitoarei **Soc. LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI Bistrița S.A.**, structura activului este reprezentată de toate cele trei categorii de active, respectiv de **active imobilizante, active circulante și cheltuieli în avans**, ajungând la finele anului 2021 la o valoare de **8.042.761 lei**.

a) Active imobilizate

Activele imobilizate reprezintă bunuri și valori care se utilizează pe o perioadă îndelungată (*nu se consumă sau se înlocuiesc după prima utilizare*), au o existență limitată de timp și se consumă în cadrul activității de exploatare. Acestea asigură baza materială și financiară a interinderii și ajută la obținerea de venituri pe toată durata lor de viață.

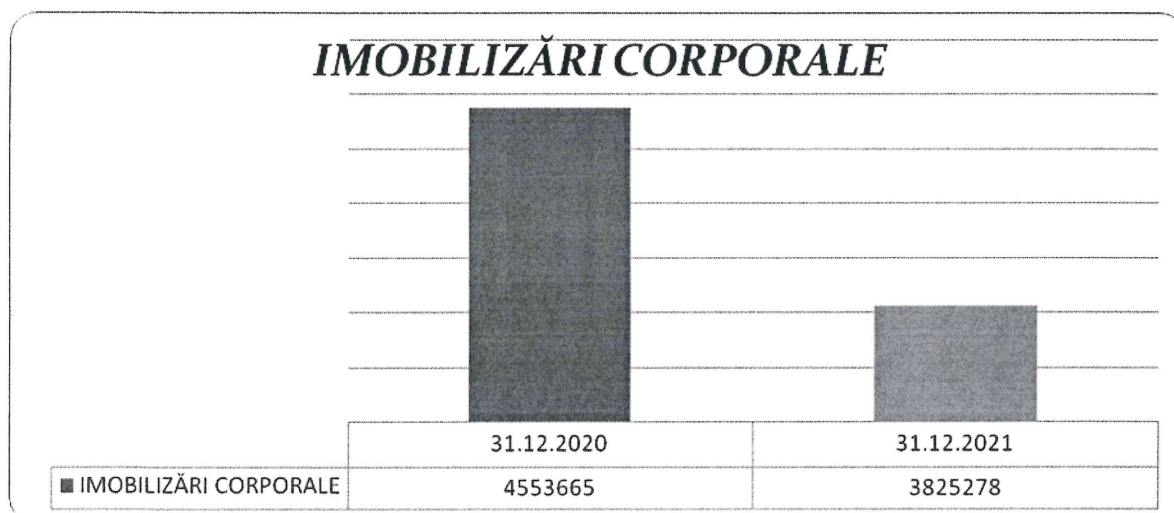


După cum se poate observa, în cazul debitoarei **Soc. LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI Bistrița S.A.**, activele imobilizante urmează o traiectorie descendentă, ajungând la finele anului 2021 la o valoare de **3.825.278 lei**.

Activele imobilizante ale unei societăți sunt împărțite în 3 subcategorii distinse:

- Imobilizări necorporale,
- Imobilizări corporale și
- Imobilizări financiare.

Activele imobilizate ale debitoarei **Soc. LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI Bistrița S.A.**, de-a lungul perioadei analizate, sunt formate din **imobilizări corporale**, reprezentate de terenuri, construcții, mijloace de transport, echipamente tehnologice, instalații tehnice și imobilizări corporale în curs de execuție.



Activele imobilizate

Activele imobilizante reprezintă bunuri și valori care se utilizează pe o perioadă îndelungată (*nu se consumă sau se înlocuiesc după prima utilizare*), au o existență limitată de timp și se consumă în cadrul activității de exploatare. Acestea asigură baza materială și financiară a întreprinderii și ajută la obținerea de venituri pe toată durata lor de viață.

➤ Activele imobilizate ale debitoarei **Societății Lucrări Drumuri și Poduri SA**, sunt formate atât din *imobilizări corporale* cât și din *imobilizări necorporale*. O parte importantă a activelor debitoarei o formează mijloace de transport, utilaje, echipamente tehnologice și altele. **Rata activelor imobilizate** măsoară gradul de investire a capitalului și reflectă ponderea activelor imobilizate aflate permanent în patrimoniul societății. Se calculează în funcție de raportul dintre activele imobilizate și totalul activelor x100. După cum se observă mai sus valoarea cea mai mare o atinge în 2021, din care rezultă o încercare de a consolida infrastructura societății, pentru a creștea credibilitatea firmei pentru creditorii sau eventuali creditorii.

În momentul intrării în procedură, conform **balanței la decembrie 2021** și a **listei bunurilor mobile și imobile la 31.12.2021** depusă de administratorul societății, debitoarea deține active imobilizate și anume imobilizări corporale, astfel:

a. Terenuri:

1. Teren sediu Bistrița (nr. inventar: 6119),
2. Teren baza Beclean (nr. inventar: 6120),
3. Teren baza Bistrița (nr. inventar: 6121),
4. Teren Florești (nr. inventar: 6119),

b. Construcții:

1. Clădire sediu RADP (nr. inventar: 10081),

2. Cabină portar 1 (nr. inventar: 10091),
3. Clădire portar 2 (nr. inventar: 10101),
4. Atelier mecanic (nr. inventar: 10111),
5. Magazie și atelier RADP (nr. inventar: 10131),
6. Magazie materiale (nr. inventar: 1015),
7. Magazie materiale (nr. inventar: 1017),
8. Clădire stație gaz (nr. inventar: 1019),
9. Atelier mecanic (nr. inventar: 10221),
10. Corp administrativ (nr. inventar: 10231),
11. Atelier mecanic (nr. inventar: 10241),
12. Magazie materiale (nr. inventar: 1025),
13. Clădire stație cationică (nr. inventar: 1026),
14. Magazie materiale (nr. inventar: 1027),
15. Magazie (nr. inventar: 10281),
16. Clădire WC (nr. inventar: 1029),
17. Magazie carburant (nr. inventar: 1032),
18. Magazie lubrifianti (nr. inventar: 1033),
19. Clădire post trafo (nr. inventar: 1034),
20. Cabină poartă (nr. inventar: 1035),
21. Siloz ciment (nr. inventar: 1045),
22. Platformă sediu administrativ (nr. inventar: 6076),
23. Platformă curte parcare (nr. inventar: 6077),
24. Platformă parcare (nr. inventar: 6078),
25. Platformă reparații utilaje (nr. inventar: 6079),
26. Trotuar acces sediu S1 (nr. inventar: 6080),
27. Platformă betonată curte S1 (nr. inventar: 6081),
28. Platformă atelier S1 (nr. inventar: 6082),
29. Platformă agregate S1 (nr. inventar: 6083),
30. Platformă utilaje S1 (nr. inventar: 6084),

31. Gard sediu (nr. inventar: 6085),
32. Gard secție Bistrița (nr. inventar: 6086),
33. Platformă materiale S2 (nr. inventar: 6087),
34. Platformă stație asfalt S2 (nr. inventar: 6088),
35. Platformă agregate S2 (nr. inventar: 6089),
36. Drum de acces S2 (nr. inventar: 6090),
37. Platformă betonată sediu S2 (nr. inventar: 6091),
38. Platformă balastată S2 (nr. inventar: 6092),
39. Platformă betonată atelier S2 (nr. inventar: 6093),
40. Gard secție Beclean (nr. inventar: 6094).

c) Instalații tehnice, mijloace de transport, etc

1. Instalație asfalt IMA 6 (nr. inventar: 2038),
2. Freză W50 (nr. inventar: 2164),
3. Autogreder Caterpillar(nr. inventar: 2190),
4. Compresor FT 10 P1 Stație UP1 (nr. inventar: 2207),
5. Autogreder Caterpillar 120H (nr. inventar: 2215),
6. Autobetonieră(nr. inventar: 6098),
7. Cilindru HAMM3412 (nr. inventar: 6105),
8. Cilindru HAMM3414 (nr. inventar: 6106),
9. Tranformator 400 KWA (nr. inventar: 6126),
10. Tranformator 630 KWA (nr. inventar: 6127),
11. Răspânditor sare (nr. inventar: 6134),
12. Răspânditor sare NIDO Stratos (nr. inventar: 6138),
13. Răspânditor sare NIDO Stratos (nr. inventar: 6139),
14. Lamă dezăpezire HYK 00922 (nr. inventar: 6140),
15. Lamă dezăpezire HYK 01120 (nr. inventar: 6141),
16. Autobetonieră N3 (nr. inventar: 6142),
17. Cântar auto 60TO (nr. inventar: 6104),
18. Deflectometru (nr. inventar: 6110),

19. Picnometru (nr. inventar: 6112),
20. Compactor proctor..(nr. inventar: 6115),
21. Picnometru vid 10 L (nr. inventar: 6123),
22. Multifuncțional Richo Aficio Mp C3003 (nr. inventar: 6129),
23. Autoutilitară Astra BN- 31 - LDP (nr. inventar: 2209),
24. Autoutilitară Iveco BN- 37 - LDP (nr. inventar: 2210),
25. Autoutilitară Iveco BN- 30 - LDP (nr. inventar: 2212),
26. Autoutilitară Iveco BN- 39 - LDP (nr. inventar: 2214),
27. Autoutilitară OAF (nr. inventar: 6068),
28. Încărcător frontal Caterpillar 930 G (nr. inventar: 6099),
29. Autoutilitară multifuncțională (nr. inventar: 6107),
30. Mercedes-Benz (nr. inventar: 6116),
31. Mercedes Sprinter (nr. inventar: 6117),
32. Pod rulant 5 T (nr. inventar: 6124),
33. Macara RDK 280 (nr. inventar: 6125),
34. Citroen Berlingo BN-15-LDP (nr. inventar: 6128),
35. Auto VW Transporter (nr. inventar: 6130),
36. Dacia Duster BN-33-DJD (nr. inventar: 6131),
37. Autoutilitară N3G... (nr. inventar: 6133),
38. Autobasculantă ATP Trucks truston MM25TRU (nr. inventar: 6135),
39. Autobasculantă ATP Trucks truston MM25TRU (nr. inventar: 6136),
40. Dacia Logan MCV B-32-LDP (nr. inventar: 6137),

➤ **Mijloace fixe propriu zise (peste 2.500 lei) amortizate:**

a. Construcții:

1. Magazie materiale (nr. inventar: 10121),
2. Șopron auto (nr. inventar: 10141),
3. Container ”Condor” - tip birou (nr. inventar: 1020),
4. Siloz ciment 81 T (nr. inventar: 1031),
5. Rezervor 30.000 L (nr. inventar: 1038),
6. Siloz ciment 81 T (nr. inventar: 1044),

7. Rezervor combustibil 50.000 L (nr. inventar: 1050),
8. Rezervor combustibil 50.000 L (nr. inventar: 1051),
9. Rezervor 50.000 L (nr. inventar: 1058),

b.Instalații tehnice, mijloace de transport, etc

1. Motocompresor Atlas (nr. inventar: 2042),
2. Centrală termică (nr. inventar: 2050),
3. Gospodărie bitum (nr. inventar: 2052),
4. Transformator curent Beclean (nr. inventar: 2057),
5. Stație betoane (nr. inventar: 2071),
6. Distribuitor mixturi asfaltice (nr. inventar: 2137),
7. TDH 600 LTS (nr. inventar: 2140),
8. Picon hidraulic (nr. inventar: 2144),
9. Grup generator Endrece 2202D (nr. inventar: 2149),
10. Cilindru compresor (nr. inventar: 2153),
11. Instalație de dozat (nr. inventar: 2154),
12. Dispensor mat. antiderapant (nr. inventar: 2156),
13. Mai compactor HT 65 (nr. inventar: 2163),
14. Cilindru compactor Hamm HD12 (nr. inventar: 2166),
15. Bandă freză (nr. inventar: 2167),
16. Cilindru compactor HAMM 110K (nr. inventar: 2169),
17. Generator sudură (nr. inventar: 2170),
18. Motor spray Benz MS25 (nr. inventar: 2174),
19. Motor spray Benz MS25 (nr. inventar: 2175),
20. Mașină răspândit .. (nr. inventar: 2176),
21. Compresor Abac (nr. inventar: 2177),
22. Placă compactoare (nr. inventar: 2180),
23. Motopompă KTR80-X (nr. inventar: 2181),
24. Buldoexcavator Caterpillar 428E (nr. inventar: 2185),
25. Reaprtizator-finisor mixturi asfalt (nr. inventar: 2187),

26. Cilindru HAMM HD90K (nr. inventar: 2189),
27. Generator sudură (nr. inventar: 2191),
28. Instalație producere emulsie (nr. inventar: 9192),
29. Mașină pentru reparat cu cribluri (nr. inventar: 2193),
30. Mașină pentru tratam. Schefer (nr. inventar: 2194),
31. Cisternă motorină cu pompă (nr. inventar: 2195),
32. Cisternă motorină cu pompă (nr. inventar: 2196),
33. Excavator Liebherr (nr. inventar: 2202),
34. Exacavator Komatsu (nr. inventar: 2203),
35. Buldoexcavator ... (nr. inventar: 2208),
36. Lamă dezăpezire multifuncțională (nr. inventar: 2216),
37. Lamă dezăpezire multifuncțională (nr. inventar: 2217),
38. Lamă dezăpezire multifuncțională (nr. inventar: 2218),
39. Lamă dezăpezire multifuncțională (nr. inventar: 2219),
40. Lamă dezăpezire multifuncțională (nr. inventar: 2220),
41. Lamă dezăpezire multifuncțională (nr. inventar: 2221),
42. Dispozitiv împrăștiere antiderapant (nr. inventar: 2222),
43. Dispozitiv împrăștiere antiderapant (nr. inventar: 2223),
44. Dispozitiv împrăștiere antiderapant (nr. inventar: 2224),
45. Dispozitiv împrăștiere antiderapant (nr. inventar: 2225),
46. Dispozitiv împrăștiere antiderapant (nr. inventar: 2226),
47. Dispozitiv împrăștiere antiderapant (nr. inventar: 2227),
48. Centrală termică (nr. inventar: 6066),
49. Stație sortare și concasare (nr. inventar: 6103),
50. Centrală termică (nr. inventar: 6109),
51. Mașină de sitat electromagneți (nr. inventar: 2162),
52. Echipament Marshal (nr. inventar: 2168),
53. Licențe soft (nr. inventar: 2178),
54. Centrifugă extracție bitum (nr. inventar: 2183),

55. Aplicație informatică (nr. inventar: 2198),
56. Viscosometru Engler (nr. inventar: 2200),
57. Sistem cântărire autovehicule (nr. inventar: 2205),
58. Rețea calculatoare (nr. inventar: 3018),
59. Aparat .. (nr. inventar: 3051),
60. Presă 3000 KN încercat betoane (nr. inventar: 4009),
61. Balanță digitală 10g (nr. inventar: 6097),
62. Sistem informatic integrat (nr. inventar: 6100),
63. PH-metru S220 (nr. inventar: 6108),
64. Remorcă transport mașini freză (nr. inventar: 2165),
65. Dacia Double cab. 1.9 D 4x4 (nr. inventar: 2172),
66. VW Tuareg 3.0 L (nr. inventar: 2184),
67. Încărcător Caterpillar 924 G7 (nr. inventar: 2186),
68. Trailer cu gat... (nr. inventar: 2188),
69. Autotractor (nr. inventar: 2197),
70. Semiremorcă basculantă Koegel (nr. inventar: 2206),
71. Încărcător Caterpillar 5671 (nr. inventar: 4013),
72. Automobil Mixt furgon (nr. inventar: 4020),
73. Autoturism VW Passat (nr. inventar: 4070),
74. Autoturism Nissan Terano 5dr 2.7 L (nr. inventar: 4071),
75. Autoturism VW Passat (nr. inventar: 4072),
76. Autoturism Renault (nr. inventar: 4073),
77. Autoturism Dacia Logan K90 BN-10-LDP (nr. inventar: 4074),
78. Autoturism VW Crafter 2.5 TDI BN-11-LDP (nr. inventar: 4075),
79. Autoturism Megane Sedane (nr. inventar: 4076),
80. Autoturism Audi A6 3.0 TDI (nr. inventar: 4077),
81. Autoturism VW Passat (nr. inventar: 4078),
82. Dacia 1310 Berlină (nr. inventar: 4532),
83. Autoutilitară VW Transporte BN-12-LDP (nr. inventar: 4534),

84. Semiremorcă Kogel BN-35-LDP (nr. inventar: 6075),
85. Autoturism Dacia Dokker BN-05-LDP (nr. inventar: 6095),
86. Ford Transit BN-07-LDP (nr. inventar: 6096),
87. Macara ADK (nr. inventar: 6102),
88. Auto BN-18-LDP (nr. inventar: 6113),
89. Autoutilitară Fiat BN-09-LDP (nr. inventar: 6118)
90. Sistem (nr. inventar: 6111),

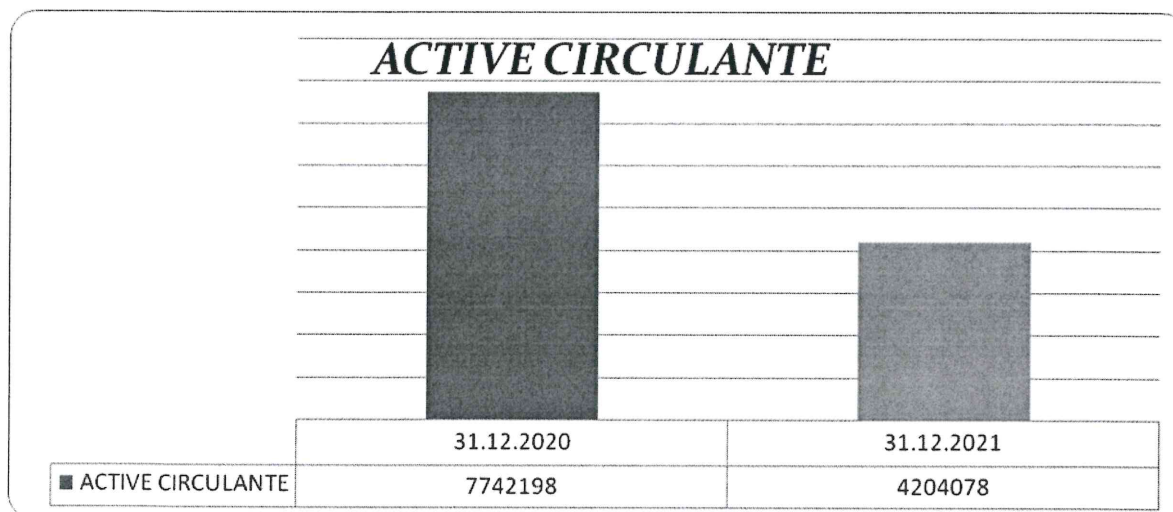
➤ **Mijloace fixe de natura obiectelor de inventar (sub 2.500 lei):**

a. Construcții:

1. Siloz ciment 25 T (nr. inventar: 1043),
2. Rezervor metal 50.000 L (nr. inventar: 1047).

b) Active circulante:

Activele circulante reprezintă elemente patrimoniale care se utilizează o perioadă scurtă de timp în activitatea societății, participă la un singur circuit economic, modificându-și în permanență forma.

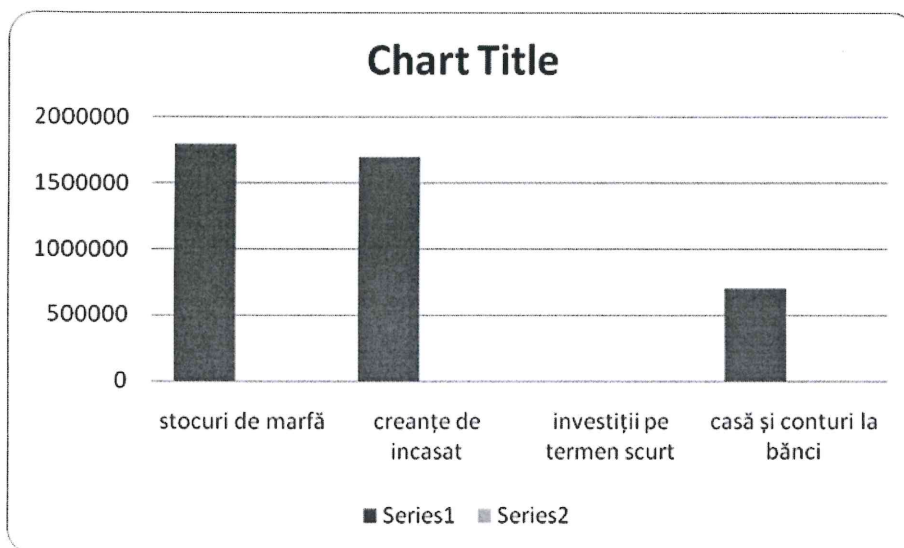


După cum se poate observa, în cazul debitoarei **Soc. LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI S.A. Bistrița**, **activele circulante** urmează o traiectorie descendentă, ajungând la finele anului 2021 la o valoare de **4.204.078 lei**.

Activele circulante ale unei societăți sunt împărțite în 4 subcategorii distinse:

- Stocuri de marfă,
- Crețe de recuperat,
- Investiții pe termen scurt și
- Casă și conturi la bănci.

Activele circulante ale debitoarei **Soc. LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI S.A. Bistrița**, de-a lungul perioadei analizate, sunt compuse din stocuri de marfă, creanțe de recuperat și casă și conturi la bănci, debitoarea neînregistrând investiții pe termen scurt.

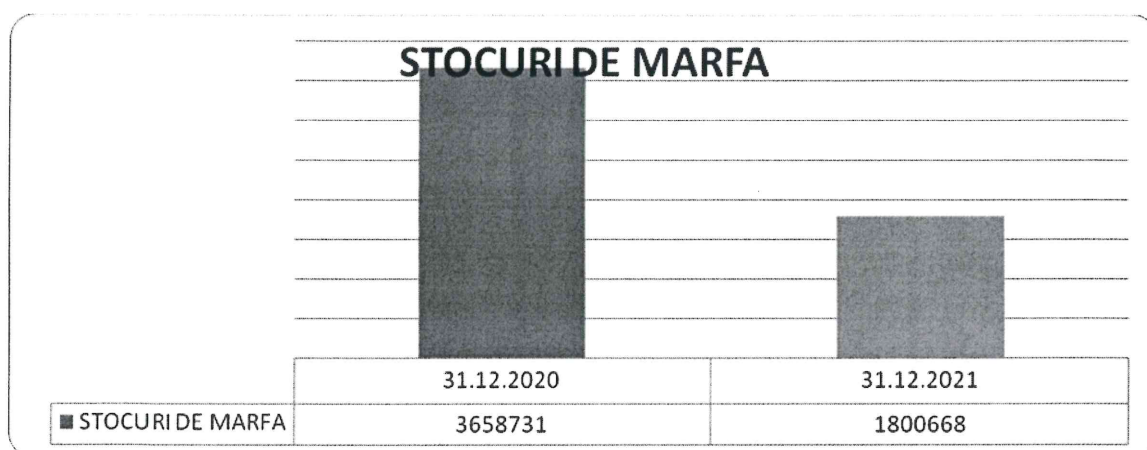


Rezultă din datele de mai sus că ponderea cea mai însemnată în cadrul activelor circulante este reprezentată de stocurile de marfă, urmate de creanțe de încasat, iar o pondere mult mai mică o reprezintă casa și conturile de bănci.

- Stocurile de marfă

Stocurile de marfă sau materiale cuprind categoriile de bunuri economice aflate la dispoziția întreprinderii destinate pentru a fi consumate la prima lor utilizare, pentru a fi înregistrate ca producție în curs de execuție ori pentru a fi vândute în aceeași stare sau după prelucrarea lor în procesul de producție.

Stocurile, definite la modul general, reprezintă cantități de resurse materiale sau produse finite aflate 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 contul de stocuri, debitoarea înregistrează *materii prime și materiale* (76.555 lei), *producție în curs de execuție* (1.688.991 lei), *produse finite și mărfuri* (26.930 lei) precum și *avansuri* (8.192 lei).



În momentul intrării în procedură, conform *actelor contabile*, debitoarea înregistrează:

- **materii prime și materiale consumabile** în sumă de **92.771,43 lei**, și sunt reprezentate de:

materii prime

1	bitum	to	1.650
2	ciment	to	48.912
3	filer de calcar	to	7.530

combustibil

1	motorină	l	928.000
2	ulei T90	l	20.000
3	ulei urania 15w 40	l	1.000

alte materiale consumabile

1	acid clorhidric	kg	691.000
2	aripa A2	buc	1.000
3	cadre C2	buc	13.000
4	cadre P2	buc	1.000
5	casiu	buc	10.000
6	fășii cu goluri	buc	2.000
7	indicator dreptunghular	buc	14.000
<i>L= 1000; l=300 mm</i>			
8	indicator dreptunghular	buc	35.000
<i>L= 1200; l=500 mm</i>			

9	indicator dreptunghular <i>L= 1500; l =500 mm</i>	buc	26.000
10	indicator dreptunghular <i>L= 800; l =500 mm</i>	buc	7.000
11	indicator orientare <i>L= 1500; l =350 mm</i>	buc	24.000
12	indicator dreptunghular <i>L= 1000; l =500 mm</i>	buc	7.000
13	nisip 0-4	to	110.200
14	nisip concasat 0-4	to	14.140
15	piatră brută	to	1.192.000
16	pietriș concasat 8-16	to	84.480
17	șanțuri ranforsate	buc	2.000
18	sort spălat	to	12.160

materiale de natura obiectelor de inventar

1	casă de protecție	buc	2.000
---	-------------------	-----	-------

• **producție în curs de execuție** în sumă de **1.688.991 lei**, și sunt reprezentate de contractele de prestării servicii aflate în derulare, conform obiectului de activitate al debitoarei.

• **produse finite și mărfuri** în sumă de **26.930 lei**,

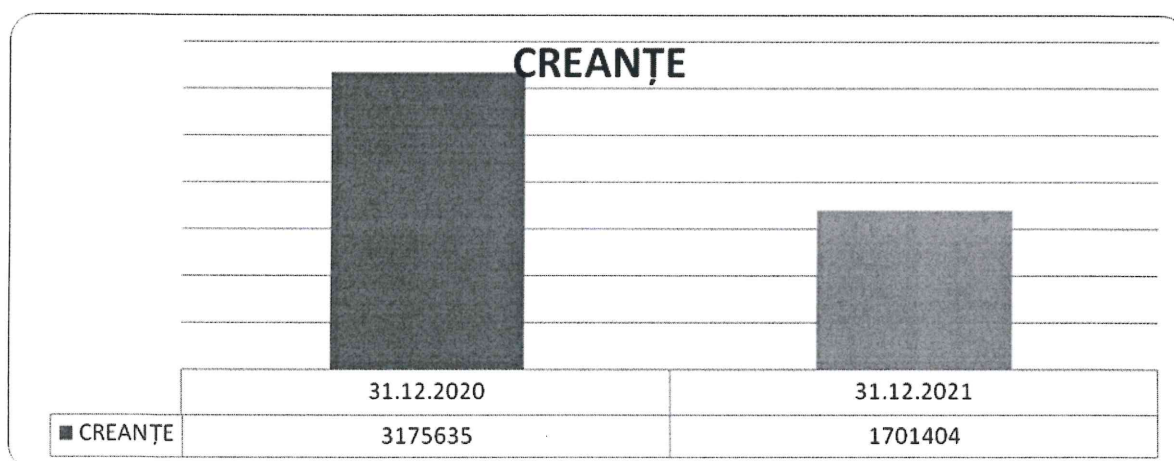
• **avansuri** în sumă de **8.192 lei**, și sunt reprezentate de sumele de bani cu titlu de avans acordate furnizorilor, în vederea achiziției de bunuri sau a primirii de servicii.

Evoluția descendentă a stocurilor de marfă (ponderea cea mai mare având-o agregatele) este rezultatul firesc a stării de fapt: stoparea procesului de producție la balastiera Florești a condus la diminuarea valorii stocului de produse finite

- **Creanțele** (*clienți de încasat*) reprezintă dreptul unei persoane juridice de a pretinde și a primi de la terțe persoane bunuri sau valori în virtutea unor operațiuni comerciale și financiare conform situației contului 411 depusă de debitoare. Creanțele în speță, sunt alcătuite din creanțe comerciale curente și debitori diverși. Evoluția creanțelor în perioada analizată a înregistrat o traiectorie descendentă, ceea ce reflectă diligențele date de debitoare în vederea recuperării acestora.

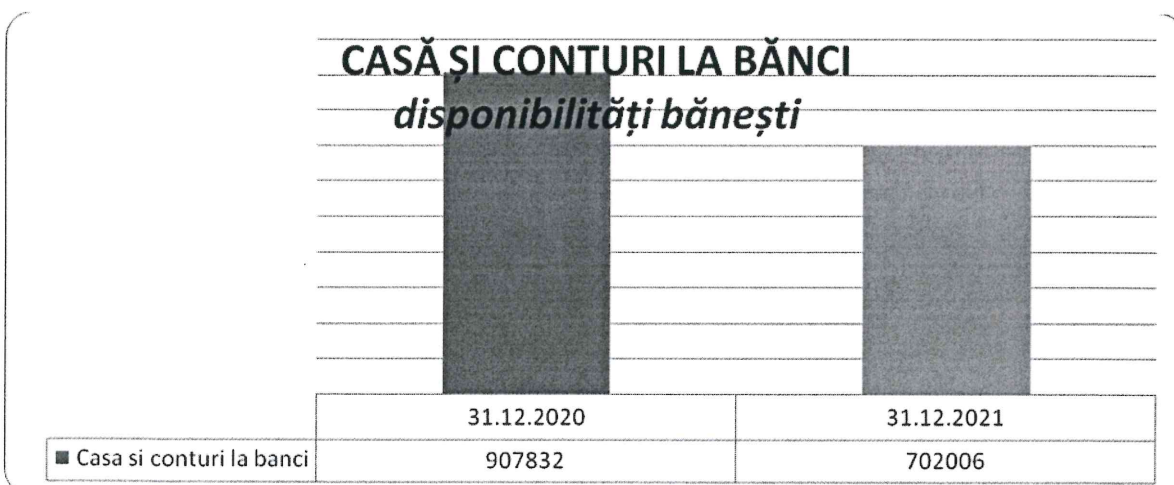
Creanțele în speță, sunt alcătuite din creanțe comerciale curente și debitori diverși. Datorită specificului activității principale desfășurate, prestarea serviciilor se face către UAT-uri, cu plata la termen, în special prin accesarea de fonduri europene.

Evoluția creanțelor în perioada analizată a înregistrat o traiectorie descendentă, ceea ce reflectă interesul crescut dat de către debitoare în vederea recuperării acestora.



Analizând activele circulante pe clase, așa cum am analizat la cap. 2 pct 2.1, remarcăm că ponderea cea mai însemnată în cadrul acestora o au *creanțele*, reprezentând clienți de încasat, urmat de *stocurile de marfă*.

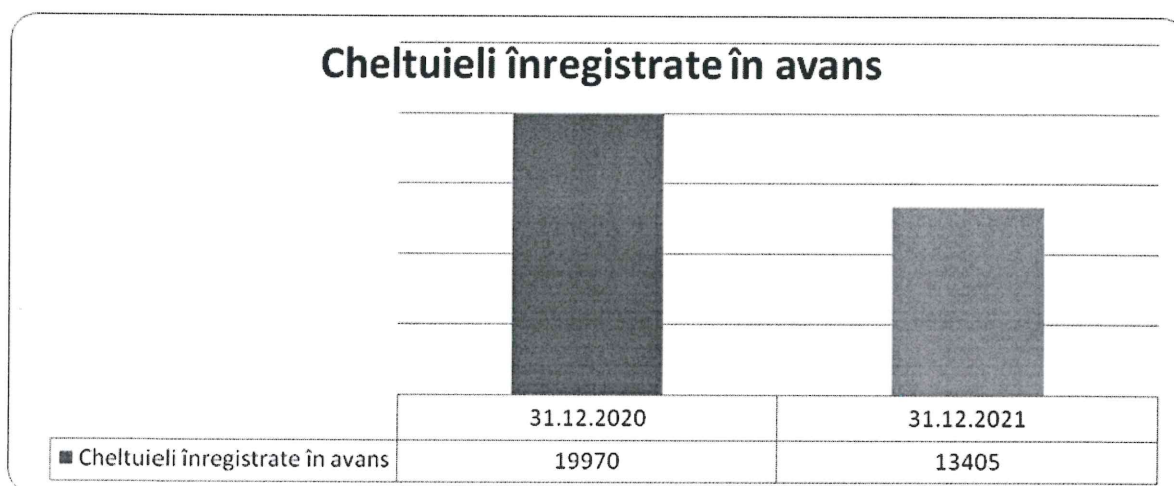
- **Disponibilitățile bănești** sunt alcătuite din valoarea disponibilului existent în conturile bancare și a disponibilităților de trezorerie existente în casă, fiind insuficiente atât pentru acoperirea datoriilor mari acumulate de societatea debitoare, cât și pentru desfășurarea în bune condiții a activității societății.



c) Cheltuieli înregistrate în avans

Acestea reprezintă cheltuieli care se plătesc în exercițiul curent, dar care se referă la perioade fiscale viitoare, când urmează să fie incluse în costuri. În speță, societatea are

înregistrate la finele anului 2021, cheltuieli în avans în sumă de **13.405 lei**, având o traiectorie descendentă față de anul anterior.



4.2. PASIVUL SOCIETĂȚII CONFORM TABELULUI DEFINITIV DE CREAŢE

Tabelul definitiv, conform art. 5 alin. 1, pct. 67 Legea 85/2014, *cuprinde toate creanțele asupra averii debitorului la data deschiderii procedurii, acceptate în tabelul preliminar și împotriva cărora nu s-au formulat contestații, precum și creanțele admise în urma soluționării contestațiilor sau cele admise provizoriu de către judecătorul sindic.*

Indicator		Dec - 20	Dec - 21
1.	CAPITAL ȘI REZERVE (capitalul propriu), din care:	4.060.430	-216.038
1.1	Capital	3.434.415	3.434.415
1.2	Prime de capital	-	-
1.3	Rezerve din reevaluare	-	-
1.4	Rezerve	602.015	602.015
1.5	Profitul sau pierderea reportată	24.000	24.000
1.6	Profitul sau pierderea exercițiului financiar	43.700	-4.276.468
2.	PROVIZIOANE	19.129	75.943
3.	DATORII PE TERMEN LUNG	697.620	449.750
4.	DATORII PE TERMEN SCURT	6.934.951	7.194.630
5.	VENITURI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS	603.703	538.476
TOTAL PASIV		12.315.833	8.042.761
TOTAL PASIV		12.315.833	8.042.761

TABEL DEFINITIV DE CREANȚE			
Categorii de creanțe	Valoare		
	Total	cu drept de vot	%
Creanțe garantate – art. 159 alin (1) pct. 3	00.00	0.00	0.0
Creanțe salariale – art. 161 pct. 3	295.966,84 lei	295.966,84 lei	7,63%
	239.587,24 lei		
Creanțe bugetare – art . 161 pct. 5		239 587.24 lei	6,18
Creanțe chirografare – art. 161 pct 8 și 9	3 999 648,51	3 338 732.96	86,17%
TOTAL	4 535 202,00	3 874 287,04	100

Situatia pasivului societatii este reflectata in Tabelul definitiv de creante nr.349/11.05.2023, publicat in BPI 8177/12.05.2023, anexa 1 și face parte integrantă din prezentul plan..

5. STRATEGIA DE REORGANIZARE

Strategia de reorganizare reprezintă ansamblul de măsuri necesare a fi întreprinse de debitoare, în vederea implementării planului în scopul redresării debitoare și a distribuirii sumelor datorate.

5.1. MĂSURI PENTRU PUNEREA ÎN APLICARE A PLANULUI

Mecanismul de reorganizare este stabilit conform art. 133 alin (5) din Legea 85/2014 și se referă la restructurarea operațională, funcțională și corporativă a debitorului. În cazul societății debitoare, măsurile au menirea de a asigura continuitatea activității societății, cu scopul obținerii resurselor necesare acoperirii pasivului, într-o măsură mult mai mare decât în ipoteza falimentului.

În esență planul prevede ca măsuri de restructurare financiară a debitorului reeșalonarea datoriilor pe o perioadă de 36 luni conform unui program de plăți anexa 1 ce face parte integrantă din plan.

De asemenea, prezentul plan de reorganizare prevede:

- Continuarea activității societății astfel cum s-a desfășurat și anterior deschiderii procedurii de insolvență și pe durata perioadei de observație. În perioada de reorganizare activitatea va fi condusă de către administratorul special SAS GRIGORE sub supravegherea administratorului judiciar CII Ioja Paula Sabina.
- Eșalonarea unor datorii ale societății pe intervalul de implementare a planului pentru a putea fi achitate de către aceasta.
- Restructurarea operațională a activității societății astfel încât să se asigure realizarea unei activități profitabile pe perioada de implementare a planului.
- Vânzarea unor active care nu sunt strict necesare desfășurării activității societății, pentru a crea fluxuri de numerar suplimentare în vederea acoperirii datoriilor, conform programului de plăți atașat planului.

Planul de reorganizare se bazează pe continuarea activității operaționale a debitoare, încasări ale creanțelor de la debitori precum și valorificarea unor active care nu sunt necesare în continuarea desfășurării activității.

A. Continuarea activității societății se bazează pe relațiile comerciale existente, precum și identificarea unor noi relații care se vor dezvolta, cu asigurarea resurselor necesare pentru acoperirea datoriilor, prin creșterea marjei de profitabilitate. Deasemenea se vor reduce costurile prin introducerea unui mecanism riguros de control al costurilor, se vor face analize de profitabilitate per comenzi, se vor monitoriza indicatori de performanță. Redimensionarea structurii de personal aspect început încă în perioada de observație prin reducerea unui număr de 6 posturi de personal neproductiv și implicit eficientizarea activității operaționale în contextul creșterii acesteia în perioada de reorganizare

B. În ceea ce privește creanțele de recuperat se vor continua demersurile inițiate .

C. În privința valorificării de active, prezentul plan de reorganizare prevede valorificarea acelor bunuri ale societății care nu sunt necesare în continuarea desfășurării activității , care nu sunt de natură a-și aduce contribuția la activitatea productivă a debitoarei, inclusiv bunuri excedentare și neperformante, unele cu costuri ridicate de deținere și CARE SUNT AMORTIZATE .

Demersurile de valorificare vor fi efectuate cu respectarea art. 154-158 din Legea 85/2014, asigurându-se expunerea pe piață a activelor. Valorificarea bunurilor se va efectua după evaluarea acestora și după aprobarea de către Adunarea Creditorilor a regulamentului de vânzare. Sumele obținute din valorificarea bunurilor vor fi utilizate în activitatea curentă a societății.

Situația bunurilor propuse pentru valorificare:

1. Autoutilitară Iveco BN -30 LDP nr. inventar 2212
2. Autoutilitara Iveco BN -39 LDP nr. inventar 2214
3. Autoutilitara OAF nr. inventar 6068
4. Macara RDK 280 nr inventar 6125
5. Masina pentru reparat vcu cribluri nr inventar 2193
6. Masina pentru tratam. Schefer nr. inventar 2194
7. Autoturism Dacia Logan K90 BN -10 LDP nr. inventar 4074
8. Autoturism Megane Sedane nr inventar 4076
9. Dacia 1310 Berlina nr. inventar 4532
10. Semiremorca Kogel BN -35 LDP nr. inventar 6075

D. Relocarea bazei de producție din municipiul Bistrița str. Cuza Vodă nr. 17 A într-o altă zonă accesibilă traficului greu, urmărind identificarea de soluții în vederea realizării acestui obiectiv.

E. Modificarea capitalului social se va face în strictă concordanță cu prevederile Legii nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare, privind societățile comerciale. Planul nu exclude astfel de operațiuni, pe parcursul perioadei de reorganizare dacă sunt identificate oportunități de finanțare care să susțină realizarea planului.

6. PREVIZIUNI PRIVIND BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI ȘI A FLUXULUI DE NUMERAR PE PERIOADA PLANULUI DE REORGANIZARE

Construcția bugetului de venituri și cheltuieli, prognoza fluxului de numerar și programul de plăți au fost realizate pornind de la activitatea debitoarei și a constrângerilor generate de piață.

Bugetul de venituri și cheltuieli este unul estimat fiind dificilă aproximarea cu exactitate a veniturilor și cheltuielilor pe perioada celor 36 de luni.

Structura bugetului de venituri și cheltuieli, estimată pe parcursul celor 36 de luni de reorganizare, este prezentată astfel:

Nr. crt.	Denumire venit/cheltuială	Valoare trim.III 2023 (lei)	Valoare trim. IV 2023	Valoare totală/an 2023 (lei)	Valoare totală/an 2024 (lei)	Valoare totală/an 2025 (lei)	Valoare trim.I 2026 (lei)	Valoare trim.II 2026 (lei)	Valoare totală/an 2026 (lei)	Valoare totală 3 ani reorganizare (lei)
I		VENITURI								
1	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	88,986	98,000	186,986	532,910	1,588,072	613,872	613,872	1,227,744	3,535,712
2	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	2,807,322	3,100,000	5,907,322	16,835,868	37,118,909	12,915,400	12,915,400	25,830,800	85,692,898
3	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	23,000	25,000	48,000	136,800	136,800	25,000	25,000	50,000	371,600
Total Venituri		2,919,308	3,223,000	6,142,308	17,505,578	38,843,781	13,554,272	13,554,272	27,108,544	89,600,210
II		CHELTUIELI								
1	CHELT. CU MATERILE PRIME	97,518	107,270	204,789	583,648	1,739,271	671,941	671,941	1,343,883	3,871,591
2	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	251,707	276,878	528,586	1,506,469	2,259,703	1,734,365	1,734,365	3,468,730	7,763,488
3	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	36,445	40,090	76,535	218,125	650,013	251,123	251,123	502,245	1,446,918
4	CHELT. CU ALTE MAT.CONSUMABILE	906,017	987,559	1,893,576	6,941,690	20,686,238	6,186,067	6,186,067	12,372,134	41,893,637
5	CHELT. CU ENERGIA SI APA	56,163	61,779	117,942	336,135	336,135	92,669	92,669	185,338	975,550
6	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	14,001	15,401	29,402	83,795	249,710	96,472	96,472	192,944	555,852
7	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	18,000	19,800	37,800	107,730	107,730	39,600	39,600	79,200	332,460
8	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	21,176	23,293	44,469	126,737	126,737	30,281	30,281	60,563	358,507
9	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	820	902	1,722	4,908	14,626	5,650	5,650	11,301	32,557
10	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	1,275	1,403	2,678	7,631	7,631	8,785	8,785	17,571	35,511
11	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	3,764	4,141	7,905	12,530	12,530	25,939	25,939	51,877	84,843
12	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	264,871	291,358	556,229	1,585,254	4,724,056	1,825,068	1,825,068	3,650,136	10,515,674
13	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	15,019	16,521	31,540	89,888	89,888	103,486	103,486	206,972	418,287
14	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	946,960	1,060,595	2,007,555	4,521,532	5,425,839	1,590,893	1,590,893	3,181,786	15,136,712
15	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	11,988	13,187	25,176	71,751	71,751	82,605	82,605	165,210	333,886
16	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	187,240	205,964	393,203	785,629	785,629	205,964	205,964	411,927	2,376,388
Total Cheltuieli		2,832,965	3,126,141	5,959,106	16,983,453	37,287,487	12,950,907	12,950,907	25,901,814	86,131,860

Profit	86,343	96,859	183,202	522,125	1,556,294	603,365	603,365	1,206,730	3,468,350
---------------	--------	--------	---------	---------	-----------	---------	---------	-----------	-----------

Pornind de la BVC-ul de mai sus debitoarea a structurat o strategie de reorganizare pe o perioadă de 3 ani. Premisele de la care s-a plecat în elaborarea strategiei au fost existența unui portofoliu de clienți, posibilitățile de participare la licitații în vederea obținerii de contracte pentru prestările de servicii, potențialul de producție a debitoarei .

Sursele de finanțare a activității curente sunt generate de continuarea activității societății și vor genera resursele necesare implementării măsurilor propuse prin plan. Acestea vor fi suplinite de valorificările de active excedentare activității, dar și de recuperarea creanțelor.

Distribuirile prevăzute în cuprinsul fluxului de numerar al societății astfel:

➤ Distribuiri către categoria creanțelor care beneficiază de clauză de preferință Debitoarea lucrări Drumuri și Poduri SA , la data întocmirii prezentului plan, **nu mai are de achitat astfel de debite**, la data deschiderii procedurii suma creanțelor ce beneficiau de o clauză de preferință era de 2 915 087.12 lei, a fost achitată integral , lichiditățile fiind obținute prin vânzarea unei părți din mijloacele fixe (clădirrea sediului administrativ și terenul aferent)

➤ Se efectuează distribuiri către categoria creanțelor **salariale** în procent de 100%, sumele urmând a fi distribuite pe întreaga perioadă de reorganizare ,respectiv 36 luni).

➤ Se efectuează distribuiri către grupa creanțelor **bugetare** în procent de 100%, sumele urmând a fi distribuite pe măsura încasărilor din activitatea curentă pe întreaga perioadă de reorganizare ,respectiv 36 luni .

➤ Se efectuează distribuiri către categoria creanțelor **chirografare** în procent de 100%, sumele urmând a fi distribuite pe întreaga perioadă de reorganizare .

➤ Se efectuează distribuiri către categoria creanțelor **chirografare subordonate (PAZA SI PROTECTIE SRL)** în procent de 23,23%, sumele urmând a fi distribuite pe întreaga perioadă de reorganizare. Diferenta de creanta în suma de 660.915,55 va fi achitata înafara planului, respectiv dupa executarea planului de reorganizare .

Mentionam ca toate creantele curente nascute în perioada de observație au fost achitate în proporție de 100%, de către debitoare.

În condițiile în care nu se vor face vânzări de imobile creditorii vor fi tratați în mod egal fiecare și se vor distribui procentual, sumele cuvenite

Datoriile din perioada de observație au fost achitate în proporție de 100%, de către societate

7. DISTRIBUIRI

Distribuirile de sume către creditorii societății se vor efectua în conformitate cu Programul de plăți în cuantum de 10% în anul I, 20% anul II și 70% în ultimul an re reorganizare .

Programul de plată a creanțelor reprezintă, conform definiției legale, tabelul de creanțe menționat în planul de reorganizare care cuprinde cuantumul sumelor pe care debitorul se

obligă să le plătească creditorilor, prin raportare la tabelul definitiv de creanțe și la fluxurile de numerar aferente planului de reorganizare și care cuprinde:

- Cuantumul sumelor datorate creditorilor conform tabelului definitiv de creanțe pe care debitorul se obligă să le plătească acestora în baza unui grafic de plăți prezentat în anexa nr. 2 ce face parte integrantă din prezentul plan..
- Termenele la care debitorul urmează să plătească aceste sume.

Programul de plată al creanțelor deținute împotriva debitoarei a fost corelat cu proiecția fluxului de numerar, fiind imaginea capacității de plată a societății, a creanțelor înscrise la masa credală.

Distribuțiile previzionate prin programul de plăți din plan respectă tratamentul corect și echitabil al tuturor creanțelor, menționând în mod expres tratamentul categoriilor de creanțe defavorizate:

A. Distribuiri către creditorii care beneficiază de o cauză de preferință

- Nu este cazul .

B. Distribuiri către creditorii salariați

Pentru această categorie de creanțe planul prevede distribuiri în proporție de 100%, sumele urmând a fi distribuite pe întreaga perioadă de reorganizare

C. Distribuiri către creditorii bugetari

Pentru această categorie de creanțe planul prevede distribuiri în proporție de 100%, sumele urmând a fi distribuite pe întreaga perioadă de reorganizare

D. Distribuiri către creditorii chirografari

Pentru această categorie de creanțe planul prevede distribuiri în proporție de 100%, sumele urmând a fi distribuite pe întreaga perioadă de reorganizare, excepție făcând creditorul chirografar subordonat care cu aprobarea acționarului unic, în calitatea sa de creditor rezidual, a fost scos înafara programului de plăți, situație ce va limita pierderile debitoarei și în final a creditorului rezidual, acționar atât al debitoarei cât și a creditorului subordonat.

E. Distribuiri către creditorii chirografari subordonați (PAZA SI PROTECTIE SRL)

Se efectuează distribuiri către categoria creanțelor **chirografare subordonate (PAZA SI PROTECTIE SRL)** în procent de 23,23%, sumele urmând a fi distribuite pe întreaga perioadă de reorganizare. Diferența de creanță în suma de 660.915,55 va fi achitată înafara planului, respectiv după executarea planului de reorganizare .

7.1. PLATA CREANȚELOR NĂSCUTE ÎN TIMPUL PROCEDURII

Creanțele născute după data deschiderii procedurii de insolvență a debitoarei, ca urmare a desfășurării activității curente a acesteia, sunt achitate în integralitatea lor, în conformitate cu actele juridice din care rezultă aceste creanțe.

În elaborarea fluxului de numerar previzionat s-a luat în calcul și plățile pentru stingerea creanțelor născute pe parcursul procedurii.

Menționăm că până la data prezentei nu sunt creanțe născute după data deschiderii procedurii de insolvență și neachitate.

7.2. TRATAMENTUL CREANȚELOR

În conformitate cu art. 133 alin. 4 din Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență:

Planul de reorganizare va menționa:

- a) categoriile de creanțe care nu sunt defavorizate;*
- b) tratamentul categoriilor de creanțe defavorizate;*
- c) dacă și în ce măsură debitorul, membrii grupului de interes economic, asociații din societățile în nume colectiv și asociații comanditați din societățile în comandită vor fi descărcați de răspundere; - nu e cazul*
- d) 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 estimativă se va calcula în baza unui raport de evaluare, întocmit de un evaluator desemnat potrivit prevederilor art. 61; - nu este cazul*
- e) modalitatea de achitare a creanțelor curente. – prezentat deja în cadrul capitolului 7*

7.2.1. CATEGORIILE DE CREANȚĂ CARE NU SUNT DEFAVORIZATE PRIN PLAN

Definiția dată de către legiuitor creanțelor defavorizate este prevăzută la art. 5, pct. 16 a Legii insolvenței, potrivit căreia o „categorie de creanțe defavorizate este prezumată a fi categoria de creanțe pentru care planul de reorganizare prevede cel puțin una dintre modificările următoare pentru oricare dintre creanțele categoriei respective:

- a) o reducere a cuantumului creanței și/sau a accesoriilor la care creditorul este îndreptățit conform legii;
- b) o reducere a garanțiilor sau a altor accesorii, cum ar fi reeșalonarea plăților în defavoarea creditorului;”

Pe de altă parte, art. 139 alin 1 lit. e din Legea insolvenței , prevede că sunt considerate creanțe nedefavorizate numai acele creanțe pentru care planul de reorganizare prevede că vor fi achitate în termen de 30 zile de la confirmarea sa.

7.2.2. CATEGORII DE CREANȚĂ CARE SUNT DEFAVORIZATE PRIN PLAN

Având în vedere cele enunțate mai sus, precizăm că planul prevede drept categorii defavorizate categoria creanțelor chirografare subordonare. Conform Tabelul definitiv de creanțe nr.349/11.05.2023, publicat în BPI 8177/12.05.2023, singurul creditor aflat în această categorie este PAZA SI PROTECTIE SRL, acesta având același acționariat ca și al debitoarei, respectiv Consiliul Județean Bistrița-Nasaud.

7.2.3. PREZENTARE COMPARATIVĂ A DISTRIBUIRILOR ÎN CAZ DE FALIMENT

În ipoteza în care debitoarea ar intra în procedură de faliment, urmează ca activele societății să fie valorificate în cadrul procedurii de lichidare.

Prezentăm mai jos o comparație a despăgubirilor estimate în procedura de faliment în comparație cu procedura de reorganizare:

Categorii de creanțe	Valoare creanța	Propus prin Plan	Procent realizare	Estimat faliment	Procent distribui ri
Creanțe garantate	2 915 087.12	-	100%	-	100%
Creanțe salariale	295.966,84 lei	295 966,84	100%	239587,24	100%
Creanțe bugetare	239.587,24 lei	239587,24	100%	239587,24	100%
Creanțe chirografare	3 999 648,51	3 338 732.96	100%	3338 732.96	100%
TOTAL	7 450 289.12	3874287,04	100%	100%	100 %

După cum se poate observa nu există diferențe în cazul celor două posibilități de închidere a insolvenței, cu excepția creditorului rezidual care ar suferi un prejudiciu în mod nejustificat și s-ar încălca scopul legii insolvenței, acela de a salva debitorul.

7.2.4. TRATAMENTUL CORECT ȘI ECHITABIL AL CREANȚELOR

În conformitate cu art.139 alin. 2 din Legea 85/2014:

Tratament corect și echitabil există atunci când sunt îndeplinite cumulativ următoarele condiții:

- niciuna dintre categoriile care resping planul și nicio creanță care respinge planul nu primesc mai puțin decât ar fi primit în cazul falimentului;
- nicio categorie sau nicio creanță aparținând unei categorii nu primește mai mult decât valoarea totală a creanței sale;
- în cazul în care o categorie defavorizată respinge planul, nicio categorie de creanțe cu rang inferior categoriei defavorizate neacceptate, astfel cum rezultă din ierarhia prevăzută la art. 138 alin. (3), nu primește mai mult decât ar primi în cazul falimentului;
- planul prevede același tratament pentru fiecare creanță în cadrul unei categorii distincte, cu excepția rangului diferit al celor beneficiare ale unor cauze de preferință, precum și în cazul în care deținătorul unei creanțe consimte la un tratament mai puțin favorabil pentru creanța sa.

De asemenea potrivit art. 139 alin. 2 lit. d) din Legea 85/2014 planul stabilește același tratament pentru fiecare creanță din cadrul unei categorii distincte.

Tratamentul corect și echitabil rezultă din estimarea sumelor distribuite în caz de faliment creditorilor prezentată în cadrul prezentului plan la capitolul 2 și respectiv 7.

7.3. RETRIBUȚIA PERSOANELOR ANGAJATE

Prin prezentul plan de reorganizare sunt prevăzute următoarele plăți cu titlu de onorariu al administratorului judiciar (conform Procesului Verbal al Adunării Creditorilor nr.628/18.07.2022 :

- Un onorariu fix de 3000 lei + TVA/ lună pe toată perioada de reorganizare si un onorariu de succes de 4%.+TVA din recuperare creante, vanzare active, dare in plata.

8. EFECTELE CONFIRMĂRII PLANULUI. CONTROLUL APLICĂRII PLANULUI. CONCLUZII

8.1. EFECTELE CONFIRMĂRII PLANULUI

Urmare a confirmării planului de reorganizare de către judecătorul sindic, activitatea debitoarei este reorganizată în mod corespunzător, iar creanțele și drepturile creditorilor precum și ale celorlalte părți interesate sunt modificate conform planului, astfel încât potrivit prevederilor art. 181, alin. 2 din Legea insolvenței „la data confirmării unui plan de reorganizare, debitorul este descărcat de diferența dintre valoarea obligațiilor pe care le avea înainte de confirmarea planului și cea prevăzută în plan, pe parcursul procedurii reorganizării judiciare.”

Activitatea debitoarei pe perioada reorganizării va fi condusă de administratorul special, astfel că plățile debitoarei de vor face de către acesta sub supravegherea administratorului judiciar.

În temeiul art. 102, alin. 6 din Legea insolvenței creanțele născute în perioada de reorganizare vor fi achitate în conformitate cu documentele din care acestea rezultă.

În cazul intrării în faliment ca urmare a eșuării planului se va reveni la situația stabilită prin tabelul definitiv al tuturor creanțelor împotriva debitorului prevăzut la art. 112 alin. (1) din legea insolvenței , scăzându-se sumele achitate în timpul planului de reorganizare.(art. 140 alin. 1 din Legea 85/2014).

8.2. CONTROLUL APLICĂRII PLANULUI

Potrivit Legii nr. 85/2014 nerespectarea planului de reorganizare aprobat de către creditorii Societății și confirmat de către judecătorul sindic, se sancționează cu deschiderea procedurii de faliment și încetarea procedurii de reorganizare înainte de expirarea termenului pentru care a fost propus prezentul Plan.

Astfel, în vederea respectării planului de reorganizare, aplicarea acestuia de către societatea debitoare este supravegheată de 3 autorități independente, respectiv:

1. Judecătorul-sindic care exercită controlul de legalitate sub care se derulează întreaga procedură, urmărește efectuarea cu celeritate a actelor și operațiunilor prevăzute de prevederile legale, precum și realizarea în condițiile legii a drepturilor și obligațiilor tuturor participanților la aceste acte și operațiuni.

2. Creditorii, care reprezintă conform Legii 85/2014 persoanele fizice sau juridice ce dețin un drept de creanță asupra averii debitorului și care au solicitat, în mod expres, instanței să le fie înregistrate creanțele în tabelul definitiv de creanțe sau în tabelul definitiv consolidat de creanțe și care pot face dovada creanței deținute față de patrimoniul debitorului, în condițiile Legii insolvenței. Au calitatea de creditori și salariații debitorului.

Prezența creditorilor în cadrul desfășurării reorganizării se manifestă, în genere, prin intermediul prerogativelor prevăzute de legiuitor la:

Art. 143 din Legea 85/2014 „Dacă debitorul nu se conformează planului sau desfășurarea activității aduce pierderi averii sale, comitetul creditorilor sau oricare dintre creditorii... poate solicita oricând judecătorului să aprobe intrarea în faliment a debitorului.”

Art. 144 alin. (1) din Legea 85/2014: Debitorul, prin administratorul special, sau, după caz, administratorul judiciar va trebui să prezinte trimestrial rapoarte comitetului creditorilor asupra situației financiare a averii debitorului. Ulterior aprobării lor de către comitetul creditorilor, rapoartele vor fi înregistrate la grefa tribunalului, iar debitorul sau, după caz, administratorul judiciar va notifica acest fapt tuturor creditorilor, în vederea consultării rapoartelor.

3. Administratorul judiciar exercită un control asupra derulării întregii proceduri, supraveghind din punct de vedere financiar debitoarea, și având posibilitatea și obligația legală de a interveni acolo unde constată că, din varii motive, s-a deviat de la punerea în practică a planului votat de creditorii.

În concluzie, controlul strict al aplicării prezentului plan și monitorizarea permanentă a derulării acestuia, de către factorii menționați mai sus, constituie o garanție solidă a realizării obiectivelor pe care și le propune, respectiv plata pasivului într-un procent de 100%.

8.3. CONCLUZII

În temeiul art. 132 alin. 1 lit. a) din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, prezentul Plan de reorganizare este propus creditorilor societății și judecătorului-sindic de către debitorul S LUCRARI DRUMURI ȘI PODURI SA ., în baza principiilor prevăzute de art. 4 din Legea 85/2014, ce s-ar putea îndeplini într-o manieră propice prin procedura de reorganizare.

Condițiile preliminare pentru depunerea Planului au fost îndeplinite, după cum am arătat în partea introductivă a planului.

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

Așa cum am prezentat și în cuprinsul planului, falimentul Societății nu reprezintă o alternativă viabilă în vederea acoperirii pasivului Societății, deoarece valorificarea patrimoniului unei societăți în faliment este supus degradării inevitabile până la momentul înstrăinării.

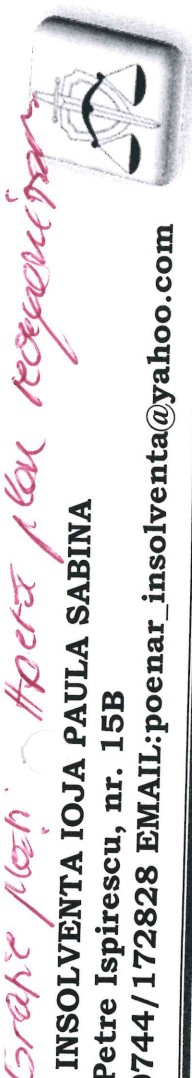
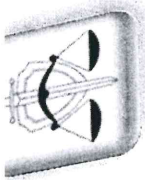
Controlul strict al aplicării prezentului plan și monitorizarea permanentă a derulării acestuia, de către administratorul judiciar în calitate de organ ce asigură supravegherea activității curente a societății, de către creditorii societății și de către judecătorul-sindic, constituie o garanție solidă a realizării obiectivelor pe care și le propune, ceea ce ar crea premisele pentru efectuare plății pasivului cel puțin la nivelul asumat prin Plan, motiv pentru care supunem votului Dvs. prezentul plan de reorganizare a societății Lucrări Drumuri și Poduri SA

S.LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI S.A

Prin Administrator Special

SAS GRIGORE





CABINE_ INDIVIDUAL DE INSOLVENTA IOJA PAULA SABINA
Bistrita, Str. Petre Ispirescu, nr. 15B
CIF 31340541 TEL./FAX 0263/218095 ; 0744/172828 EMAIL:poenar_insolventa@yahoo.com

Nr.: 349

Data emiterii: 11.05.2023

1. Date privind dosarul:

Număr dosar: 1896/112/2022 a Tribunalului Bistrița-Năsăud – secția a II a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal, judecător sindic **Moldovan Liana Cristina**.

2. Arhiva/ registratura instanței:

Adresa: Bistrița, str. Alba-Iulia, nr. 1, jud. Bistrița-Năsăud. Telefon: 0263-213528.

3. Debitor: Soc. LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI S.A.

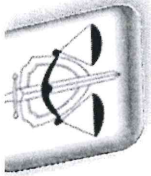
sediu în Mun. Bistrița, Str. Cuza Vodă, nr. 17A, Județ Bistrița-Năsăud, având Cod Unic de Identificare Fiscală RO571198 și înregistrată la Registrul Comerțului Bistrița-Năsăud sub nr. J06/457/1998.

4. Subsemnata **Ioja Paula Sabina – Cabinet Individual de Insolvență** în calitate de administrator judiciar al debitorului **Soc. LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI S.A.** conform **Sentinței Civile nr. 180/06.05.2022** pronunțată de Tribunalul Bistrița-Năsăud – secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal, în dosarul **1896/112/2022**, în temeiul art. 110 din Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, întocmește:

TABELUL DEFINITIV AL CREDITORILOR
Soc. LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI S.A.

Gr. 1 - CREANȚE SALARIALE - art. 161 pct. 3 din Legea nr. 85/2014

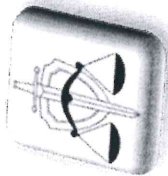
Nr. crt.	Creditor	Valoare creanta (lei)	% din grupă	% din total
1	ARIEȘAN MARIA	4.252,78 lei	1,44%	0,10%
2	BĂBUȚAN VALER	592,20 lei	0,20%	0,01%
3	BĂLĂJAN SILVIU	2.715,69 lei	0,92%	0,06%
4	BĂLAN SIMION	2.952,88 lei	1,00%	0,07%
5	BALINT ATTILA - LORANT	2.417,08 lei	0,82%	0,06%



CABINET INSOLVENTA IOJA PAULA SABINA

Bistrita, Str. Petre Ispirescu, nr. 15B

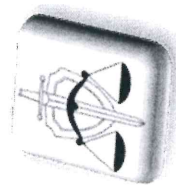
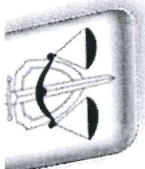
CIF 31340541 TEL./FAX 0263/218095 ; 0744/172828 EMAIL:poenar_insolventa@yahoo.com



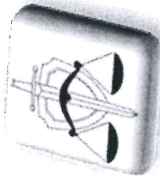
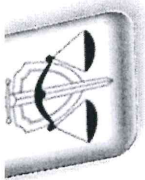
6	BALLA ILDI	5.923,52 lei	2,00%	0,14%
7	BALOG BELA	3.096,58 lei	1,05%	0,08%
8	BIRȘAN ANGELA - CLARA	9.923,66 lei	3,35%	0,24%
9	BLIND ADRIANA CORINA	3.178,09 lei	1,07%	0,08%
10	BOLOȘ TRAIAN	3.173,07 lei	1,07%	0,08%
11	BOTA RADU- MIHAI	1.368,27 lei	0,46%	0,03%
12	BOTEZAN IOAN	2.117,70 lei	0,72%	0,05%
13	BRESFELEAN CIPRIAN RADU	6.876,14 lei	2,32%	0,17%
14	BUGNAR CĂLIN GHEORGHE	3.292,05 lei	1,11%	0,08%
15	BUGNAR IOAN	1.177,44 lei	0,40%	0,03%
16	BUJOR VASILE IOAN	3.014,69 lei	1,02%	0,07%
17	BURNAR GHEORGHE	4.129,93 lei	1,40%	0,10%
18	CĂLUGĂR TEODOR IOAN	2.312,01 lei	0,78%	0,06%
19	CÂRCU CAIUS	2.180,66 lei	0,74%	0,05%
20	CĂTANĂ OVIDIU	2.762,43 lei	0,93%	0,07%
21	CHITU IOAN MARIUS	2.663,15 lei	0,90%	0,06%
22	CÎMPEAN PETRU*	7.206,04 lei	2,43%	0,17%
23	COCOȘ ALEXANDRU	2.180,66 lei	0,74%	0,05%
24	COZAC MARINEL	3.171,91 lei	1,07%	0,08%
25	COZAC VASILE	3.585,64 lei	1,21%	0,09%

26	CURTEAN FLORIN	3.075,33 lei	1,04%	0,07%
27	DANCIU EUGEN GRIGORE	2.468,84 lei	0,83%	0,06%
28	DANCIU MIHAI - ALEXANDRU	15.110,90 lei	5,11%	0,37%
29	DEAC ALEXANDRU	3.001,55 lei	1,01%	0,07%
30	DEAC MONICA - NICOLETA	6.379,74 lei	2,16%	0,15%
31	DEDEAN TRAIAN	2.092,59 lei	0,71%	0,04%
32	DUMITREAN LUMINIȚA	2.294,24 lei	0,78%	0,05%
33	DUMITREAN RADU LUCIAN	5.013,79 lei	1,69%	0,12%
34	ERSEK NICOLAIE	2.834,67 lei	0,96%	0,07%
35	FIZEȘAN CORNEL	3.394,80 lei	1,15%	0,08%
36	FURCEA ANA-MARIA	2.346,77 lei	0,79%	0,06%
37	GERGELY DAVID	3.016,23 lei	1,02%	0,07%
38	GOANZA IOAN	604,95 lei	0,20%	0,01%
39	GRAMA SIMINA - CĂLINA	3.964,98 lei	1,34%	0,10%
40	GREC RAZVAN	2.180,66 lei	0,74%	0,05%
41	ILISUAN KINGA	900,85 lei	0,30%	0,02%
42	IOO ȘTEFAN	4.440,13 lei	1,50%	0,11%
43	IVAN DUMITRU	1.140,74 lei	0,34%	0,03%
44	IVAN MARIUS IONEL	1.140,74 lei	0,39%	0,03%
45	IVAN OCTAVIAN	1.169,72 lei	0,40%	0,03%

46	IVAN ȘTEFAN		1.026,79 lei	0,35%	0,02%
47	KERTEȘ AUREL		2.822,31 lei	0,95%	0,07%
48	LUPȘA NICOLAE		1.576,88 lei	0,53%	0,04%
49	MARICA DORIN		2.311,62 lei	0,78%	0,06%
50	MATE ANA		4.048,42 lei	1,37%	0,10%
51	MESAROS VASILE		2.823,85 lei	0,95%	0,07%
52	MOCAN IOAN		10.384,52 lei	3,51%	0,25%
53	MOLDOVAN IOAN		2.298,10 lei	0,78%	0,06%
54	MUNTEAN MARIA BIANCA		3.073,02 lei	1,04%	0,07%
55	MUREȘAN RADU-NISTOR		4.515,07 lei	1,53%	0,11%
56	NĂSTASA ROMEO		1.050,74 lei	0,36%	0,03%
57	NAGY ATTLILA		3.351,15 lei	1,13%	0,08%
58	NEAGOȘ IOAN		2.092,59 lei	0,71%	0,05%
59	OPREA IOAN		2.684,40 lei	0,91%	0,07%
60	ORBAN DĂNILĂ - DIONISIU		2.880,25 lei	0,97%	0,07%
61	ORBAN IOAN		524,98 lei	0,18%	0,01%
62	PANTEA ALIN - GHEORGHE		2.080,61 lei	0,70%	0,05%
63	PETRAR FLAVIU - MIHAI		4.284,45 lei	1,45%	0,10%
64	PETRAȘ RADU - SORIN		2.391,97 lei	0,81%	0,06%
65	PETRINA IOANA		900,85 lei	0,30%	0,02%

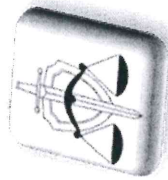
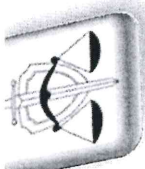


66	POP GHEORGHE	2.154,78 lei	0,73%	0,05%
67	POP GRIGORE	2.367,63 lei	0,80%	0,06%
68	POP IONEL	2.905,36 lei	0,98%	0,07%
69	POP LEON	5.732,69 lei	1,94%	0,14%
70	POP NICOLAE - CRISTIAN	4.420,43 lei	1,49%	0,11%
71	POP NISTOR	2.092,59 lei	0,71%	0,05%
72	POP PAUL VASILE	5.334,42 lei	1,80%	0,13%
73	POP VASILE	3.645,13 lei	1,23%	0,09%
74	PUREL DANIEL - VALERIU	1.356,69 lei	0,46%	0,03%
75	RADU CARMEN	2.923,13 lei	0,99%	0,07%
76	RUSTI IOAN	3.182,73 lei	1,08%	0,08%
77	SALLAK TIBERIU	1.886,30 lei	0,64%	0,05%
78	SALVAN SABIN	3.409,10 lei	1,15%	0,08%
79	SAS GRIGORE	4.562,20 lei	1,54%	0,11%
80	ȘOIM CASIAN	2.707,58 lei	0,91%	0,07%
81	SOMEȘAN TOMA	2.289,21 lei	0,77%	0,06%
82	SPÂNU NICOLAIE	2.058,21 lei	0,70%	0,05%
83	SPERMEZAN PAULA	1.277,49 lei	0,43%	0,03%
84	ȘUBA DAN	727,02 lei	0,25%	0,02%
85	SUCIU IOAN	2.180,66 lei	0,74%	0,05%



86	SUSANU FELICIA	1.801,70 lei	0,61%	0,04%
87	SZASZ CIPRIAN - GRIGORE	4.558,34 lei	1,54%	0,11%
88	SZEKELY ȘTEFAN ATILA	1.768,10 lei	0,60%	0,04%
89	TĂPĂLAGĂ SANDA	1.943,09 lei	0,66%	0,05%
90	TINIȘ MARCEL - ADRIAN	920,94 lei	0,31%	0,02%
91	THOT ALEXANDRU	2.843,17 lei	0,96%	0,07%
92	THOT ALEXANDRU I.	42,88 lei	0,01%	0,00%
93	THOT I. IOAN	3.200,50 lei	1,08%	0,08%
94	THOT IOAN	1.584,60 lei	0,54%	0,04%
95	TOTH TIBI	2.411,28 lei	0,81%	0,06%
96	UIFELEAN IOAN	1.805,95 lei	0,61%	0,04%
97	UIFELEAN AURELIAN	973,09 lei	0,33%	0,02%
98	VEREȘ GAVRIL - IONEL	2.811,88 lei	0,96%	0,07%
99	VEREȘ LUCIAN	1.492,66 lei	0,50%	0,04%
100	VERMEȘAN CORNEL	636,24 lei	0,22%	0,02%
TOTAL GRUPA 1		295.966,84 lei	100%	7,16%

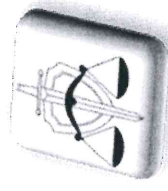
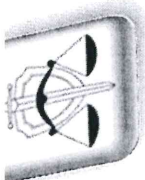
*Raportul asupra fondurilor obtinute din lichidare si Planul de distribuire nr. 987/07.11.2022;



Gr. 3 CREANȚE BUGETARE - art. 161 pct. 5 din Legea nr. 85/2014

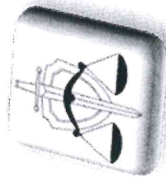
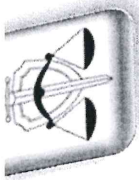
Nr. crt.	Creditor	Adresa	Valoare creanta (lei)	% din grupă	% din total	Observatii
1	A. J.F.P. BISTRIȚA-NĂSĂUD*	Bistrița, str. 1 Decembrie, nr. 6, jud. Bistrița-Năsăud	64.466,00 lei	26,91%	1,56%	* Raportul asupra fondurilor obtinute din lichidare si Planul de distribuire nr. 987/07.11.2022; * Decizia nr. 73/P/07.10.2022 emisa de Ministerul Finantelor-Serviciul de solutii si plangerilor prealabile si contestatiilor
2	PRIMĂRIA MUN. BISTRIȚA	Bistrița, Piața centrală, nr. 6, jud. Bistrița-Năsăud	150.963,00 lei	63,01 %	3,66%	
3	PRIMĂRIA ORAȘ BECLEAN	Beclean, str. Trandafirilor, nr. 2, jud. Bistrița-Năsăud	24.158,24 lei	10.08%	0,59%	
TOTAL GRUPA 3			239.587,24 lei	100%	5,81%	

2.

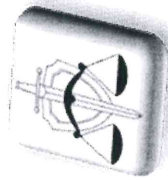
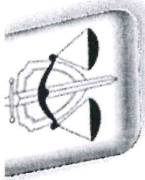


Gr. 4 CREANŢE CHIROGRAFARE - art. 161 pct. 9 din Legea nr. 85/2014

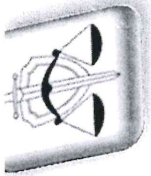
Nr. crt.	Creditor	Adresa	Valoare creanta (lei)	% din grupă	% din total	Observatii
1	ABIMAR AUTO SRL-D	Beclean, str. 1 Decembrie 1918, nr. 99 D, jud. Bistrița-Năsăud	2.794,20 lei	0,08%	0,07%	
2	ABIMAR TRANS CONSTRUCT SRL-D	Beclean, str. Griviței, nr. 2 A, jud. Bistrița-Năsăud	9.579,00 lei	0,27%	0,23%	
3	ADMINISTRAȚIA BAZINALĂ DE APĂ SOMEȘ - TISA	Cluj-Napoca, str. Vânătorului, nr. 17, jud. Cluj	120,08 lei	0,01%	0,01%	
4	ALL MOTORS SRL	Bistrița, str. Poligonului, nr. 29 C, jud. Bistrița-Năsăud	61.076,67 lei	1,70%	1,48%	
5	ANVELO MITAL SRL	Bistrița, str. Lavandei, nr. 17, jud. Bistrița-Năsăud	72.749,18 lei	2,03%	1,76%	*Sentinta civila nr. 43/03.02.2023 promunitata de Tribunalul Bistrita-Nasaud in Dosarul nr. 1896/112/2022/a2
6	APC UNIVERSAL SRL	Odorheiu Secuiesc, str. Beclean, nr. 314, jud. Harghita	3.894,15 lei	0,11%	0,09%	
7	AQUABIS S.A.	Bistrița, str. Parcului, nr. 1, jud. Bistrița-Năsăud	2.540,08 lei	0,07%	0,06%	
8	AZA RENT BUSINESS SRL	Beclean, str. Aleea Gării, nr. 2A, jud. Bistrița-Năsăud	15.400,00 lei	0,43%	0,37%	



9	BECOMET TOTAL	Budești-Fânațe, nr. 122, jud. Bistrița-Năsăud	5.233,80 lei	0,15%	0,13%	
10	BMB STAR SRL	Beclean, str. Someșului, nr. 1, jud. Bistrița-Năsăud	7.000, 00 lei	0,19%	0,17%	
11	BT LEASING TRANSILVANIA	Cluj-Napoca, str. Constantin Brâncuși, nr. 74-76, et. 1, jud. Cluj	381.536,96 *	10,62%	9,24%	*Creanta partial nescadenta
12	CABINET MEDICAL DR. CRETU LIGIA CARMEN	Bistrița, str. Axente Sever, nr. 1, jud. Bistrița-Năsăud	1.820,00 lei	0,05%	0,04%	
13	CABLOCOM SRL	Bistrița, str. Poligonului, nr. 29 C, jud. Bistrița-Năsăud	35.083,72 lei	0,98%	0,85%	
14	CEMPLUS RO SRL	Ciceu, nr. 636-B, jud. Harghita	2.439,88 lei	0,07 %	0,06%	
15	DALYOS FLY SRL	Bistrița, str. Libertății, nr. 51 B, jud. Bistrița-Năsăud	29.750,00 lei	0,83%	0,72%	
16	DANYANI EURO-TRANS SRL	Tărlisua, str. Principală, nr. 11, jud. Bistrița-Năsăud	60.494,42 lei	1,68%	1,47%	
17	DIMEX 2000 COMPANY SRL	Rebrîșoara, nr. 315, jud. Bistrița-Năsăud	84.396,53 lei	2,35%	2,04%	



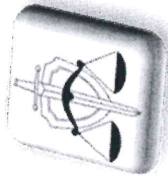
18	DYNAMIC TOOLS SRL	Bistrita, str. Împăratul Traian, nr. 8, jud. Bistrița-Năsăud	3.845,54 lei	0,11%	0,09%	
19	ECOMULTIPROD SRL	Bistrita, str. Parcului, nr. 7, jud. Bistrița-Năsăud	5.510,50 lei	0,15%	0,13%	
20	E.ON ENERGIE ROMÂNIA S.A.	Târgu Mureș, Bd. Pandurilor, nr. 42, et. 2, jud. Mureș	19.102,51 lei	0,53%	0,46%	
21	ELECTRICA FURNIZARE S.A.	București, Șos. Ștefan Cel Mare, nr. 1 A, sector 1	37.164,73 lei	1,03%	0,90%	
22	EXPLO TERASIT SRL *	Poiana Ilvei, nr. 447, jud. Bistrița-Năsăud	68.550,74 lei	1,91%	1,66%	<i>*Creditor indispensabil</i>
23	FRASINUL SRL	com. Maieru, sat Anieș, nr. 59, jud. Bistrița-Năsăud	49.345,25 lei	1,37%	1,20%	
24	GIRONIC STAR COM SRL	Rebra, str. Principală, nr. 403, jud. Bistrița-Năsăud	928,20 lei	0,02%	0,02%	
25	HOLCIM ROMÂNIA SRL *	București, Floreasca Business Park, Calea Floreasca, nr. 169 A, corp B, sector 1	34.773,50 lei	0,97%	0,84%	<i>*Creditor indispensabil</i>
26	INDUCHIM ABC SRL	Beclean, str. Mihail Kogălniceanu, nr. 149, jud. Bistrița-Năsăud	1.143,65 lei	0,03%	0,03%	
27	INSAI SRL	Bistrita, str. Libertății, nr. 26, jud. Bistrița-Năsăud	11.527,16 lei	0,32%	0,28%	



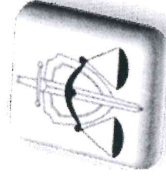
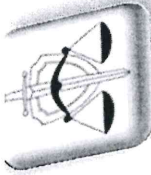
CABINETUL INDIVIDUAL DE INSOLVENTA IOJA PAULA SABINA

Bistrita, Str. Petre Ispirescu, nr. 15B

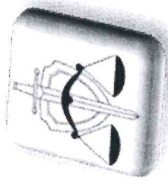
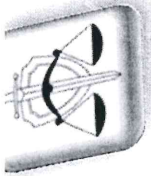
CIF 31340541 TEL./FAX 0263/218095 ; 0744/172828 EMAIL:poenar_insolventa@yahoo.com



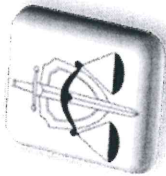
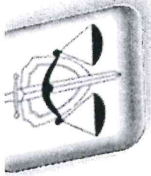
28	JAKYLAB SRL	Bistrita, str. Axinte Sever, bl. 16, sc. E, etj. 1, ap.44, jud. Bistrita-Năsăud	9.500,00 lei	0,26%	0,23%	
29	MANTRANS IMPEX SRL*	Bistrita, str. Libertății, nr. 81, jud. Bistrita-Năsăud	65.881,59	1,83%	1,60%	*Creditor indispensabil
30	MEDA PLAST TRANSILVANIA SRL *	Vișoara, str. Baholt, nr. 2A, jud. Bistrita-Năsăud	11.558,47	0,32%	0,28%	*Creditor indispensabil
31	MEGATITAN	Beclean, str. Someșului, nr. 31, jud. Bistrita-Năsăud	7.268,81	0,20%	0,18%	
32	MERCEDES-BENZ LEASINFN S.A.	București, Blv. Expoziției, nr. 2, clădirea C1, parter, cam. 1, sector 1	707.542,88*	19,70%	17,14%	*Creanta partial nescadenta
33	MERIDIAN SRL	Bistrita, str. C.R. Vivu, nr. 1, sc. E, parter, jud. Bistrita-Năsăud	8.590,00 lei	0,24%	0,21%	
34	MOL ROMÂNIA PETROLIUM PRODUCTS SRL	Cluj Napoca, Bd. 21 Decembrie 1989, nr. 77, camera C1.1, clădirea C-D The Office, et. 1, jud. Cluj	3.025,20 lei	0,08%	0,07%	
35	MTI GRUP SRL	Răscurci, nr. 361B, jud. Cluj	9.280,00 lei	0,26%	0,22%	
36	OZANA SRL	Bistrita, str. Calea Moldovei, nr. 17, jud. Bistrita-Năsăud	38.594,53 lei	1,07%	0,93%	



37	MUNTEAN TRANS	Bistrita, str. Ștefan Octavian Goga, nr. 4, bl. 4, sc. I, ap. 103, jud. Bistrita-Năsăud	98.817,10 lei	2,75%	2,39%	
38	POP NICOLAE- CADASTRU GEODEZIE ȘI CARTOGRAFIE	Bistrita, str. Copală, nr. 15. jud. Bistrita-Năsăud	10.809,00 lei	0,30%	0,26%	
39	PRO.CONIC SRL *	Buciumi, nr. 225, jud. Maramureș	29.998,91 lei	0,84%	0,73%	*Creditor indispensabil
40	PROLINIARUT SRL	Reghin, str. Porumbel, nr. 41 B, jud. Mureș	6.584,35 lei	0,18%	0,16%	
41	PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITA-NĂSĂUD SRL ****	Bistrita, str. Sucevei, nr. 1-3, jud. Bistrita-Năsăud	860.915,55 lei	23,96%	20,86%	*Creanta subordonata conf. art. 161 pct.10 lit. a) din Legea 85/2024 ; * Sentinta civila nr. 411/04.011.2022 pronuntata in Dosarul nr. 1896/112/2022/a1; * Decizia civila nr. 183/03.04.2023 pronuntata de Curtea de Apel Cluj in Dosarul nr. 1896/112/2022/a3.
42	REVOX INTERNATIONAL PROD SRL	Bistrita, str. G-ral Grigore Bălan, nr. 25, jud. Bistrita-Năsăud	2.760,46 lei	0,07%	0,07%	
43	ROMCIM S.A. *	București, Piața Charles de Gaulle, nr. 15, et. 1 și 2, sector	78.278,68 lei	2,18%	1,90%	*Creditor indispensabil



44	SANIVAN TRANS SRL *	Șieuf, nr. 84C, jud. Bistrița-Năsăud	65.255,35lei	1,82%	1,58%	*Creditor indispensabil
45	SCHELE GOLD SRL	Uriu, nr. 329 L2, jud. Bistrița-Năsăud	20.122,06	0,56%	0,49%	
46	SIMETRIC TOPONLINE SRL	Bistrița, str. Pârâiașului, bl. 2, sc. A, ap. 3, jud. Bistrița-Năsăud	5.402,47 lei	0,15%	0,13%	
47	SOCAR PETROLIUM S.A. *	București, str. Pechea, nr. 32-36, et. 4	371.758,67 lei	10,35%	9,00%	*Creditor indispensabil
48	SRAC CERT SRL	București, str. Vasile Parvan, nr. 14, sector 1	3.835,33 lei	0,11%	0,09%	
49	TAREM SRL	Râmnicu Vâlcea, str. Regina Maria, nr. 23, bl. C11, sc. B, et. 3, ap. 8, jud. Vâlcea	3.213,00 lei	0,09%	0,08%	
50	VIA GOLD SRL	Uriu, nr. 329 P, jud. Bistrița- Năsăud	49.263,64 lei	1,37%	1,19%	
51	WEST-CAR SERVICE SRL	Bistrița, str. Libertății, nr. 47-49, jud. Bistrița-Năsăud	16.722,02 lei	0,47%	0,41%	
52	WIRTGEN ROMÂNIA SRL *	Otopeni, str. Zborului, nr. 1, Jud. Ilfov	21.464,69 lei	0,60%	0,53%	*Creditor indispensabil
53.	FAR FUNDATIONE SRL	Com. Rodna, str. Granicerilor, nr. 791, jud. Bistrita-Nasaud	72.257,94 lei	2,01%	1,75%	



54.	RUS ILIUT VASILE	ROMANIA	5.987,50 lei	0,17%	0,15%
TOTAL GRUPA 4				100%	87,03%

TOTAL CREANȚE = 4.128.042,73 lei

Cabinet Individual de Insolvență
Ioja Paula Sabina
în calitate de administrator judiciar al
Soc. LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI S.A.

Anexa 2 Graficul de plati la planul de reorganizare al LUCRARI DRUMURI SI PODURI SA

Gr. 1 - CREANȚE SALARIALE - art. 161 pct. 3 din Legea nr. 85/2014

	Creditor	Valoare creanta ()	An I - 10%					An II - 20%					An III - 70%				
			Total an 1	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Total an 2	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Total an 3	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4
1	ARIEȘAN MARIA	4252,78	425,28	106,32	106,32	106,32	106,32	637,92	212,64	212,64	212,64	212,64	2.976,95	744,24	744,24	744,24	744,24
2	BĂBUȚAN VALER	592,2	59,22	14,81	14,81	14,81	14,81	88,83	29,61	29,61	29,61	29,61	414,54	103,64	103,64	103,64	103,64
3	BĂLAJAN SILVIU	2715,69	271,57	67,89	67,89	67,89	67,89	407,35	135,78	135,78	135,78	135,78	1.900,98	475,25	475,25	475,25	475,25
4	BĂLAN SIMION	2952,88	295,29	73,82	73,82	73,82	73,82	442,93	147,64	147,64	147,64	147,64	2.067,02	516,75	516,75	516,75	516,75
5	BALINT ATTILA - LORANT	2417,08	241,71	60,43	60,43	60,43	60,43	362,56	120,85	120,85	120,85	120,85	1.691,96	422,99	422,99	422,99	422,99
6	BALLA ILDI	5923,52	592,35	148,09	148,09	148,09	148,09	888,53	296,18	296,18	296,18	296,18	4.146,46	1.036,62	1.036,62	1.036,62	1.036,62
7	BALOG BELA	3096,58	309,66	77,41	77,41	77,41	77,41	464,49	154,83	154,83	154,83	154,83	2.167,61	541,90	541,90	541,90	541,90
8	BIRȘAN ANGELA - CLARA	9923,66	992,37	248,09	248,09	248,09	248,09	1.488,55	496,18	496,18	496,18	496,18	6.946,56	1.736,64	1.736,64	1.736,64	1.736,64
9	BLIND ADRIANA CORINA	3178,09	317,81	79,45	79,45	79,45	79,45	476,71	158,90	158,90	158,90	158,90	2.224,66	556,17	556,17	556,17	556,17
10	BOLOȘ TRAIAN	3173,07	317,31	79,33	79,33	79,33	79,33	475,96	158,65	158,65	158,65	158,65	2.221,15	555,29	555,29	555,29	555,29
11	BOTA RADU- MIHAI	1368,27	136,83	34,21	34,21	34,21	34,21	205,24	68,41	68,41	68,41	68,41	957,79	239,45	239,45	239,45	239,45
12	BOTEZAN IOAN	2117,7	211,77	52,94	52,94	52,94	52,94	317,66	105,89	105,89	105,89	105,89	1.482,39	370,60	370,60	370,60	370,60
13	BRESFEEAN CIPRIAN RADU	6876,14	687,61	171,90	171,90	171,90	171,90	1.031,42	343,81	343,81	343,81	343,81	4.813,30	1.203,32	1.203,32	1.203,32	1.203,32
14	BUGNAR CĂLIN GHEORGHE	3292,05	329,21	82,30	82,30	82,30	82,30	493,81	164,60	164,60	164,60	164,60	2.304,44	576,11	576,11	576,11	576,11
15	BUGNAR IOAN	1177,44	117,74	29,44	29,44	29,44	29,44	176,62	58,87	58,87	58,87	58,87	824,21	206,05	206,05	206,05	206,05
16	BUJOR VASILE IOAN	3014,69	301,47	75,37	75,37	75,37	75,37	452,20	150,73	150,73	150,73	150,73	2.110,28	527,57	527,57	527,57	527,57
17	BURNAR GHEORGHE	4129,93	412,99	103,25	103,25	103,25	103,25	619,49	206,50	206,50	206,50	206,50	2.890,95	722,74	722,74	722,74	722,74
18	CĂLUȚĂR TEODOR IOAN	2312,01	231,20	57,80	57,80	57,80	57,80	346,80	115,60	115,60	115,60	115,60	1.618,41	404,60	404,60	404,60	404,60
19	CÂRCU CAIUS	2180,66	218,07	54,52	54,52	54,52	54,52	327,10	109,03	109,03	109,03	109,03	1.526,46	381,62	381,62	381,62	381,62
20	CĂTANĂ OVIDIU	2762,43	276,24	69,06	69,06	69,06	69,06	414,36	138,12	138,12	138,12	138,12	1.933,70	483,43	483,43	483,43	483,43
21	CHITU IOAN MARIUS	2663,15	266,32	66,58	66,58	66,58	66,58	399,47	133,16	133,16	133,16	133,16	1.864,21	466,05	466,05	466,05	466,05
22	CÎMPEAN PETRU*	7206,04	720,60	180,15	180,15	180,15	180,15	1.080,91	360,30	360,30	360,30	360,30	5.044,23	1.261,06	1.261,06	1.261,06	1.261,06
23	COCOȘ ALEXANDRU	2180,66	218,07	54,52	54,52	54,52	54,52	327,10	109,03	109,03	109,03	109,03	1.526,46	381,62	381,62	381,62	381,62
24	COZAC MARINEL	3171,91	317,19	79,30	79,30	79,30	79,30	475,79	158,60	158,60	158,60	158,60	2.220,34	555,08	555,08	555,08	555,08
25	COZAC VASILE	3585,64	358,56	89,64	89,64	89,64	89,64	537,85	179,28	179,28	179,28	179,28	2.509,95	627,49	627,49	627,49	627,49
26	CURTEAN FLORIN	3075,33	307,53	76,88	76,88	76,88	76,88	461,30	153,77	153,77	153,77	153,77	2.152,73	538,18	538,18	538,18	538,18
27	DANCIU EUGEN GRIGORE	2468,84	246,88	61,72	61,72	61,72	61,72	370,33	123,44	123,44	123,44	123,44	1.728,19	432,05	432,05	432,05	432,05
28	DANCIU MIHAI - ALEXANDRU	15110,9	1511,09	377,77	377,77	377,77	377,77	2.266,64	755,55	755,55	755,55	755,55	10.577,63	2.644,41	2.644,41	2.644,41	2.644,41
29	DEAC ALEXANDRU	3001,55	300,16	75,04	75,04	75,04	75,04	450,23	150,08	150,08	150,08	150,08	2.101,09	525,27	525,27	525,27	525,27
30	DEAC MONICA - NICOLETA	6379,74	637,97	159,49	159,49	159,49	159,49	956,96	318,99	318,99	318,99	318,99	4.465,82	1.116,45	1.116,45	1.116,45	1.116,45
31	DEDEAN TRAIAN	2092,59	209,26	52,31	52,31	52,31	52,31	313,89	104,63	104,63	104,63	104,63	1.464,81	366,20	366,20	366,20	366,20
32	DUMITREAN LUMINIȚA	2294,24	229,42	57,36	57,36	57,36	57,36	344,14	114,71	114,71	114,71	114,71	1.605,97	401,49	401,49	401,49	401,49
33	DUMITREAN RADU LUCIAN	5013,79	501,38	125,34	125,34	125,34	125,34	752,07	250,69	250,69	250,69	250,69	3.509,65	877,41	877,41	877,41	877,41
34	ERSEK NICOLAIE	2834,67	283,47	70,87	70,87	70,87	70,87	425,20	141,73	141,73	141,73	141,73	1.984,27	496,07	496,07	496,07	496,07
35	FIZEȘAN CORNEL	3394,8	339,48	84,87	84,87	84,87	84,87	509,22	169,74	169,74	169,74	169,74	2.376,36	594,09	594,09	594,09	594,09
36	FURCEA ANA-MARIA	2346,77	234,68	58,67	58,67	58,67	58,67	352,02	117,34	117,34	117,34	117,34	1.642,74	410,68	410,68	410,68	410,68
37	GERGELY DAVID	3016,23	301,62	75,41	75,41	75,41	75,41	452,43	150,81	150,81	150,81	150,81	2.111,36	527,84	527,84	527,84	527,84
38	GOANZA IOAN	604,95	60,50	15,12	15,12	15,12	15,12	90,74	30,25	30,25	30,25	30,25	423,47	105,87	105,87	105,87	105,87
39	GRAMA SIMINA - CĂLINA	3964,98	396,50	99,12	99,12	99,12	99,12	594,75	198,25	198,25	198,25	198,25	2.775,49	693,87	693,87	693,87	693,87
40	GREC RAZVAN	2180,66	218,07	54,52	54,52	54,52	54,52	327,10	109,03	109,03	109,03	109,03	1.526,46	381,62	381,62	381,62	381,62
41	ILISUAN KINGA	900,85	90,09	22,52	22,52	22,52	22,52	135,13	45,04	45,04	45,04	45,04	630,60	157,65	157,65	157,65	157,65
42	IOO ȘTEFAN	4440,13	444,01	111,00	111,00	111,00	111,00	666,02	222,01	222,01	222,01	222,01	3.108,09	777,02	777,02	777,02	777,02
43	IVAN DUMITRU	1140,74	114,07	28,52	28,52	28,52	28,52	171,11	57,04	57,04	57,04	57,04	798,52	199,63	199,63	199,63	199,63
44	IVAN MARIUS IONEL	1140,74	114,07	28,52	28,52	28,52	28,52	171,11	57,04	57,04	57,04	57,04	798,52	199,63	199,63	199,63	199,63

Gr. 1 - CREANȚE SALARIALE - art. 161 pct. 3 din Legea nr. 85/2014

	Creditor	Valoare creanta ()	An I - 10%					An II - 20%					An III - 70%				
			Total an 1	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Total an 2	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Total an 3	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4
45	IVAN OCTAVIAN	1169,72	116,97	29,24	29,24	29,24	29,24	175,46	58,49	58,49	58,49	58,49	818,80	204,70	204,70	204,70	204,70
46	IVAN ȘTEFAN	1026,79	102,68	25,67	25,67	25,67	25,67	154,02	51,34	51,34	51,34	51,34	718,75	179,69	179,69	179,69	179,69
47	KERTESȘ AUREL	2822,31	282,23	70,56	70,56	70,56	70,56	423,35	141,12	141,12	141,12	141,12	1.975,62	493,90	493,90	493,90	493,90
48	LUPȘA NICOLAE	1576,88	157,69	39,42	39,42	39,42	39,42	236,53	78,84	78,84	78,84	78,84	1.103,82	275,95	275,95	275,95	275,95
49	MARICA DORIN	2311,62	231,16	57,79	57,79	57,79	57,79	346,74	115,58	115,58	115,58	115,58	1.618,13	404,53	404,53	404,53	404,53
50	MATE ANA	4048,42	404,84	101,21	101,21	101,21	101,21	607,26	202,42	202,42	202,42	202,42	2.833,89	708,47	708,47	708,47	708,47
51	MESAROS VASILE	2823,85	282,39	70,60	70,60	70,60	70,60	423,58	141,19	141,19	141,19	141,19	1.976,70	494,17	494,17	494,17	494,17
52	MOCAN IOAN	10384,52	1038,45	259,61	259,61	259,61	259,61	1.557,68	519,23	519,23	519,23	519,23	7.269,16	1.817,29	1.817,29	1.817,29	1.817,29
53	MOLDOVAN IOAN	2298,1	229,81	57,45	57,45	57,45	57,45	344,72	114,91	114,91	114,91	114,91	1.608,67	402,17	402,17	402,17	402,17
54	MUNTEAN MARIA BIANCA	3073,02	307,30	76,83	76,83	76,83	76,83	460,95	153,65	153,65	153,65	153,65	2.151,11	537,78	537,78	537,78	537,78
55	MUREȘAN RADU-NISTOR	4515,07	451,51	112,88	112,88	112,88	112,88	677,26	225,75	225,75	225,75	225,75	3.160,55	790,14	790,14	790,14	790,14
56	NĂSTASA ROMEO	1050,74	105,07	26,27	26,27	26,27	26,27	157,61	52,54	52,54	52,54	52,54	735,52	183,88	183,88	183,88	183,88
57	NAGY ATTLILA	3351,15	335,12	83,78	83,78	83,78	83,78	502,67	167,56	167,56	167,56	167,56	2.345,81	586,45	586,45	586,45	586,45
58	NEAGOȘ IOAN	2092,59	209,26	52,31	52,31	52,31	52,31	313,89	104,63	104,63	104,63	104,63	1.464,81	366,20	366,20	366,20	366,20
59	OPREA IOAN	2684,4	268,44	67,11	67,11	67,11	67,11	402,66	134,22	134,22	134,22	134,22	1.879,08	469,77	469,77	469,77	469,77
60	ORBAN DĂNILĂ - DIONISIU	2880,25	288,03	72,01	72,01	72,01	72,01	432,04	144,01	144,01	144,01	144,01	2.016,18	504,04	504,04	504,04	504,04
61	ORBAN IOAN	524,98	52,50	13,12	13,12	13,12	13,12	78,75	26,25	26,25	26,25	26,25	367,49	91,87	91,87	91,87	91,87
62	PANTEA ALIN - GHEORGHE	2080,61	208,06	52,02	52,02	52,02	52,02	312,09	104,03	104,03	104,03	104,03	1.456,43	364,11	364,11	364,11	364,11
63	PETRAR FLAVIU - MIHAI	4284,45	428,45	107,11	107,11	107,11	107,11	642,67	214,22	214,22	214,22	214,22	2.999,12	749,78	749,78	749,78	749,78
64	PETRAȘ RADU - SORIN	2391,97	239,20	59,80	59,80	59,80	59,80	358,80	119,60	119,60	119,60	119,60	1.674,38	418,59	418,59	418,59	418,59
65	PETRINA IOANA	900,85	90,09	22,52	22,52	22,52	22,52	135,13	45,04	45,04	45,04	45,04	630,60	157,65	157,65	157,65	157,65
66	POP GHEORGHE	2154,78	215,48	53,87	53,87	53,87	53,87	323,22	107,74	107,74	107,74	107,74	1.508,35	377,09	377,09	377,09	377,09
67	POP GRIGORE	2367,63	236,76	59,19	59,19	59,19	59,19	355,14	118,38	118,38	118,38	118,38	1.657,34	414,34	414,34	414,34	414,34
68	POP IONEL	2905,36	290,54	72,63	72,63	72,63	72,63	435,80	145,27	145,27	145,27	145,27	2.033,75	508,44	508,44	508,44	508,44
69	POP LEON	5732,69	573,27	143,32	143,32	143,32	143,32	859,90	286,63	286,63	286,63	286,63	4.012,88	1.003,22	1.003,22	1.003,22	1.003,22
70	POP NICOLAE - CRISTIAN	4420,43	442,04	110,51	110,51	110,51	110,51	663,06	221,02	221,02	221,02	221,02	3.094,30	773,58	773,58	773,58	773,58
71	POP NISTOR	2092,59	209,26	52,31	52,31	52,31	52,31	313,89	104,63	104,63	104,63	104,63	1.464,81	366,20	366,20	366,20	366,20
72	POP PAUL VASILE	5334,42	533,44	133,36	133,36	133,36	133,36	800,16	266,72	266,72	266,72	266,72	3.734,09	933,52	933,52	933,52	933,52
73	POP VASILE	3645,13	364,51	91,13	91,13	91,13	91,13	546,77	182,26	182,26	182,26	182,26	2.551,59	637,90	637,90	637,90	637,90
74	PUREL DANIEL - VALERIU	1356,69	135,67	33,92	33,92	33,92	33,92	203,50	67,83	67,83	67,83	67,83	949,68	237,42	237,42	237,42	237,42
75	RADU CARMEN	2923,13	292,31	73,08	73,08	73,08	73,08	438,47	146,16	146,16	146,16	146,16	2.046,19	511,55	511,55	511,55	511,55
76	RUSTI IOAN	3182,73	318,27	79,57	79,57	79,57	79,57	477,41	159,14	159,14	159,14	159,14	2.227,91	556,98	556,98	556,98	556,98
77	SALLAK TIBERIU	1886,3	188,63	47,16	47,16	47,16	47,16	282,95	94,32	94,32	94,32	94,32	1.320,41	330,10	330,10	330,10	330,10
78	SALVAN SABIN	3409,1	340,91	85,23	85,23	85,23	85,23	511,37	170,46	170,46	170,46	170,46	2.386,37	596,59	596,59	596,59	596,59
79	SAS GRIGORE	4562,2	456,22	114,06	114,06	114,06	114,06	684,33	228,11	228,11	228,11	228,11	3.193,54	798,39	798,39	798,39	798,39
80	ȘOIM CASIAN	2707,58	270,76	67,69	67,69	67,69	67,69	406,14	135,38	135,38	135,38	135,38	1.895,31	473,83	473,83	473,83	473,83
81	SOMEȘAN TOMA	2289,21	228,92	57,23	57,23	57,23	57,23	343,38	114,46	114,46	114,46	114,46	1.602,45	400,61	400,61	400,61	400,61
82	SPĂNU NICOLAIE	2058,21	205,82	51,46	51,46	51,46	51,46	308,73	102,91	102,91	102,91	102,91	1.440,75	360,19	360,19	360,19	360,19
83	SPERMEZAN PAULA	1277,49	127,75	31,94	31,94	31,94	31,94	191,62	63,87	63,87	63,87	63,87	894,24	223,56	223,56	223,56	223,56
84	ȘUBA DAN	727,02	72,70	18,18	18,18	18,18	18,18	109,05	36,35	36,35	36,35	36,35	508,91	127,23	127,23	127,23	127,23
85	SUCIU IOAN	2180,66	218,07	54,52	54,52	54,52	54,52	327,10	109,03	109,03	109,03	109,03	1.526,46	381,62	381,62	381,62	381,62
86	SUSANU FELICIA	1801,7	180,17	45,04	45,04	45,04	45,04	270,26	90,09	90,09	90,09	90,09	1.261,19	315,30	315,30	315,30	315,30
87	SZASZ CIPRIAN - GRIGORE	4558,34	455,83	113,96	113,96	113,96	113,96	683,75	227,92	227,92	227,92	227,92	3.190,84	797,71	797,71	797,71	797,71
88	SZEKELY ȘTEFAN ATILA	1768,1	176,81	44,20	44,20	44,20	44,20	265,22	88,41	88,41	88,41	88,41	1.237,67	309,42	309,42	309,42	309,42
89	TĂPĂLAGĂ SANDA	1943,09	194,31	48,58	48,58	48,58	48,58	291,46	97,15	97,15	97,15	97,15	1.360,16	340,04	340,04	340,04	340,04
90	TINIȘ MARCEL - ADRIAN	920,94	92,09	23,02	23,02	23,02	23,02	138,14	46,05	46,05	46,05	46,05	644,66	161,16	161,16	161,16	161,16
91	THOT ALEXANDRU	2843,17	284,32	71,08	71,08	71,08	71,08	426,48	142,16	142,16	142,16	142,16	1.990,22	497,55	497,55	497,55	497,55
92	THOT ALEXANDRU I.	42,88	4,29	1,07	1,07	1,07	1,07	6,43	2,14	2,14	2,14	2,14	30,02	7,50	7,50	7,50	7,50

Gr. 1 - CREAŢE SALARIALE - art. 161 pct. 3 din Legea nr. 85/2014

	Creditor	Valoare creanta ()	An I - 10%					An II - 20%					An III - 70%				
			Total an 1	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Total an 2	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Total an 3	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4
93	THOT I. IOAN	3200,5	320,05	80,01	80,01	80,01	80,01	480,08	160,03	160,03	160,03	160,03	2.240,35	560,09	560,09	560,09	560,09
94	THOT IOAN	1584,6	158,46	39,62	39,62	39,62	39,62	237,69	79,23	79,23	79,23	79,23	1.109,22	277,31	277,31	277,31	277,31
95	TOTH TIBI	2411,28	241,13	60,28	60,28	60,28	60,28	361,69	120,56	120,56	120,56	120,56	1.687,90	421,97	421,97	421,97	421,97
96	UIFELEAN IOAN	1805,95	180,60	45,15	45,15	45,15	45,15	270,89	90,30	90,30	90,30	90,30	1.264,17	316,04	316,04	316,04	316,04
97	UIFELEAN AURELIAN	973,09	97,31	24,33	24,33	24,33	24,33	145,96	48,65	48,65	48,65	48,65	681,16	170,29	170,29	170,29	170,29
98	VEREŞ GAVRIL - IONEL	2811,88	281,19	70,30	70,30	70,30	70,30	421,78	140,59	140,59	140,59	140,59	1.968,32	492,08	492,08	492,08	492,08
99	VEREŞ LUCIAN	1492,66	149,27	37,32	37,32	37,32	37,32	223,90	74,63	74,63	74,63	74,63	1.044,86	261,22	261,22	261,22	261,22
100	VERMEŞAN CORNEL	636,24	63,62	15,91	15,91	15,91	15,91	95,44	31,81	31,81	31,81	31,81	445,37	111,34	111,34	111,34	111,34
TOTAL GRUPA 1		295966,84	29596,68	7.399,17	7.399,17	7.399,17	7.399,17	44.395,03	14.798,34	14.798,34	14.798,34	14.798,34	207.176,79	51.794,20	51.794,20	51.794,20	51.794,20

Gr. 3 CREAŢE BUGETARE - art. 161 pct. 5 din Legea nr. 85/2014

Nr. crt.	Creditor	Valoare creanta ()	An I - 10%					An II - 20%					An III - 70%				
			Total an 1	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Total an 2	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Total an 3	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4
1	A. J.F.P. BISTRIȚA-NĂSĂUD*	64466	6446,60	1.611,65	1.611,65	1.611,65	1.611,65	9.669,90	3.223,30	3.223,30	3.223,30	3.223,30	45.126,20	11.281,55	11.281,55	11.281,55	11.281,55
2	PRIMĂRIA MUN. BISTRIȚA	150963	15096,30	3.774,08	3.774,08	3.774,08	3.774,08	22.644,45	7.548,15	7.548,15	7.548,15	7.548,15	105.674,10	26.418,53	26.418,53	26.418,53	26.418,53
3	PRIMĂRIA ORAȘ BECLEAN	24158,24	2415,82	603,96	603,96	603,96	603,96	3.623,74	1.207,91	1.207,91	1.207,91	1.207,91	16.910,77	4.227,69	4.227,69	4.227,69	4.227,69
TOTAL GRUPA 3		239587,24	23958,72	5.989,68	5.989,68	5.989,68	5.989,68	35.938,09	11.979,36	11.979,36	11.979,36	11.979,36	167.711,07	41.927,77	41.927,77	41.927,77	41.927,77

Gr. 4 CREAŢE CHIROGRAFARE - art. 161 pct. 9 din Legea nr. 85/2014

Nr. crt.	Creditor	Valoare creanta ()	An I - 10%					An II - 20%					An III - 70%				
			Total an 1	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Total an 2	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Total an 3	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4
1	ABIMAR AUTO SRL-D	2794,2	279,42	69,86	69,86	69,86	69,86	419,13	139,71	139,71	139,71	139,71	1.955,94	488,99	488,99	488,99	488,99
2	ABIMAR TRANS CONSTRUCT SRL-D	9579	957,90	239,48	239,48	239,48	239,48	1.436,85	478,95	478,95	478,95	478,95	6.705,30	1.676,33	1.676,33	1.676,33	1.676,33
3	ADMINISTRAŢIA BAZINALĂ DE APĂ SOMEŞ - TISA	120,08	12,01	3,00	3,00	3,00	3,00	18,01	6,00	6,00	6,00	6,00	84,06	21,01	21,01	21,01	21,01
4	ALL MOTORS SRL	61076,67	6107,67	1.526,92	1.526,92	1.526,92	1.526,92	9.161,50	3.053,83	3.053,83	3.053,83	3.053,83	42.753,67	10.688,42	10.688,42	10.688,42	10.688,42
5	ANVELO MITAL SRL	72749,18	7274,92	1.818,73	1.818,73	1.818,73	1.818,73	10.912,38	3.637,46	3.637,46	3.637,46	3.637,46	50.924,43	12.731,11	12.731,11	12.731,11	12.731,11
6	APC UNIVERSAL SRL	3894,15	389,42	97,35	97,35	97,35	97,35	584,12	194,71	194,71	194,71	194,71	2.725,91	681,48	681,48	681,48	681,48
7	AQUABIS S.A.	2540,08	254,01	63,50	63,50	63,50	63,50	381,01	127,00	127,00	127,00	127,00	1.778,06	444,51	444,51	444,51	444,51
8	AZA RENT BUSINESS SRL	15400	1540,00	385,00	385,00	385,00	385,00	2.310,00	770,00	770,00	770,00	770,00	10.780,00	2.695,00	2.695,00	2.695,00	2.695,00
9	BECOMET TOTAL	5233,8	523,38	130,85	130,85	130,85	130,85	785,07	261,69	261,69	261,69	261,69	3.663,66	915,92	915,92	915,92	915,92
10	BMB STAR SRL	7000	700,00	175,00	175,00	175,00	175,00	1.050,00	350,00	350,00	350,00	350,00	4.900,00	1.225,00	1.225,00	1.225,00	1.225,00
11	BT LEASING TRANSILVANIA	381536,96	38153,70	9.538,42	9.538,42	9.538,42	9.538,42	57.230,54	19.076,85	19.076,85	19.076,85	19.076,85	267.075,87	66.768,97	66.768,97	66.768,97	66.768,97
12	CABINET MEDICAL DR. CREŢU LIGIA CARMEN	1820	182,00	45,50	45,50	45,50	45,50	273,00	91,00	91,00	91,00	91,00	1.274,00	318,50	318,50	318,50	318,50

Nr. crt.	Creditor	Valoare creanta ()	An I - 10%					An II - 20%					An III - 70%				
			Total an 1	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Total an 2	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Total an 3	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4
13	CABLOCOM SRL	35083,72	3508,37	877,09	877,09	877,09	877,09	5.262,56	1.754,19	1.754,19	1.754,19	1.754,19	24.558,60	6.139,65	6.139,65	6.139,65	6.139,65
14	CEPLUS RO SRL	2439,88	243,99	61,00	61,00	61,00	61,00	365,98	121,99	121,99	121,99	121,99	1.707,92	426,98	426,98	426,98	426,98
15	DALYOS FLY SRL	29750	2975,00	743,75	743,75	743,75	743,75	4.462,50	1.487,50	1.487,50	1.487,50	1.487,50	20.825,00	5.206,25	5.206,25	5.206,25	5.206,25
16	DANYANI EURO-TRANS SRL	60494,42	6049,44	1.512,36	1.512,36	1.512,36	1.512,36	9.074,16	3.024,72	3.024,72	3.024,72	3.024,72	42.346,09	10.586,52	10.586,52	10.586,52	10.586,52
17	DIMEX 2000 COMPANY SRL	84396,53	8439,65	2.109,91	2.109,91	2.109,91	2.109,91	12.659,48	4.219,83	4.219,83	4.219,83	4.219,83	59.077,57	14.769,39	14.769,39	14.769,39	14.769,39
18	DYNAMIC TOOLS SRL	3845,54	384,55	96,14	96,14	96,14	96,14	576,83	192,28	192,28	192,28	192,28	2.691,88	672,97	672,97	672,97	672,97
19	ECOMULTIPROD SRL	5510,5	551,05	137,76	137,76	137,76	137,76	826,58	275,53	275,53	275,53	275,53	3.857,35	964,34	964,34	964,34	964,34
20	E.ON ENERGIE ROMÂNIA S.A.	19102,51	1910,25	477,56	477,56	477,56	477,56	2.865,38	955,13	955,13	955,13	955,13	13.371,76	3.342,94	3.342,94	3.342,94	3.342,94
21	ELECTRICA FURNIZARE S.A.	37164,73	3716,47	929,12	929,12	929,12	929,12	5.574,71	1.858,24	1.858,24	1.858,24	1.858,24	26.015,31	6.503,83	6.503,83	6.503,83	6.503,83
22	EXPLO TERASIT SRL *	68550,74	6855,07	1.713,77	1.713,77	1.713,77	1.713,77	10.282,61	3.427,54	3.427,54	3.427,54	3.427,54	47.985,52	11.996,38	11.996,38	11.996,38	11.996,38
23	FRASINUL SRL	49345,25	4934,53	1.233,63	1.233,63	1.233,63	1.233,63	7.401,79	2.467,26	2.467,26	2.467,26	2.467,26	34.541,68	8.635,42	8.635,42	8.635,42	8.635,42
24	GIRONIC STAR COM SRL	928,2	92,82	23,21	23,21	23,21	23,21	139,23	46,41	46,41	46,41	46,41	649,74	162,44	162,44	162,44	162,44
25	HOLCIM ROMÂNIA SRL *	34773,5	3477,35	869,34	869,34	869,34	869,34	5.216,03	1.738,68	1.738,68	1.738,68	1.738,68	24.341,45	6.085,36	6.085,36	6.085,36	6.085,36
26	INDUCHIM ABC SRL	1143,65	114,37	28,59	28,59	28,59	28,59	171,55	57,18	57,18	57,18	57,18	800,56	200,14	200,14	200,14	200,14
27	INSAI SRL	11527,16	1152,72	288,18	288,18	288,18	288,18	1.729,07	576,36	576,36	576,36	576,36	8.069,01	2.017,25	2.017,25	2.017,25	2.017,25
28	JAKYLAB SRL	9500	950,00	237,50	237,50	237,50	237,50	1.425,00	475,00	475,00	475,00	475,00	6.650,00	1.662,50	1.662,50	1.662,50	1.662,50
29	MANTRANS IMPEX SRL*	65881,59	6588,16	1.647,04	1.647,04	1.647,04	1.647,04	9.882,24	3.294,08	3.294,08	3.294,08	3.294,08	46.117,11	11.529,28	11.529,28	11.529,28	11.529,28
30	MEDA PLAST TRANSILVANIA SRL *	11558,47	1155,85	288,96	288,96	288,96	288,96	1.733,77	577,92	577,92	577,92	577,92	8.090,93	2.022,73	2.022,73	2.022,73	2.022,73
31	MEGATITAN	7268,81	726,88	181,72	181,72	181,72	181,72	1.090,32	363,44	363,44	363,44	363,44	5.088,17	1.272,04	1.272,04	1.272,04	1.272,04
32	IFN S.A.	707542,88	70754,29	17.688,57	17.688,57	17.688,57	17.688,57	106.131,43	35.377,14	35.377,14	35.377,14	35.377,14	495.280,02	123.820,00	123.820,00	123.820,00	123.820,00
33	MERIDIAN SRL	8590	859,00	214,75	214,75	214,75	214,75	1.288,50	429,50	429,50	429,50	429,50	6.013,00	1.503,25	1.503,25	1.503,25	1.503,25
34	MOL ROMANIA PETROLIUM PRODUCTS SRL	3025,2	302,52	75,63	75,63	75,63	75,63	453,78	151,26	151,26	151,26	151,26	2.117,64	529,41	529,41	529,41	529,41
35	MTI GRUP SRL	9280	928,00	232,00	232,00	232,00	232,00	1.392,00	464,00	464,00	464,00	464,00	6.496,00	1.624,00	1.624,00	1.624,00	1.624,00
36	OZANA SRL	38594,53	3859,45	964,86	964,86	964,86	964,86	5.789,18	1.929,73	1.929,73	1.929,73	1.929,73	27.016,17	6.754,04	6.754,04	6.754,04	6.754,04
37	MUNTEAN TRANS	98817,1	9881,71	2.470,43	2.470,43	2.470,43	2.470,43	14.822,57	4.940,86	4.940,86	4.940,86	4.940,86	69.171,97	17.292,99	17.292,99	17.292,99	17.292,99
38	POP NICOLAE- CADASTRU GEODEZIE SI CARTOGRAFIE	10809	1080,90	270,23	270,23	270,23	270,23	1.621,35	540,45	540,45	540,45	540,45	7.566,30	1.891,58	1.891,58	1.891,58	1.891,58

Nr. crt.	Creditor	Valoare creanta ()	An I - 10%					An II - 20%					An III - 70%				
			Total an 1	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Total an 2	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Total an 3	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4
39	PRO.CONIC SRL *	29998,91	2999,89	749,97	749,97	749,97	749,97	4.499,84	1.499,95	1.499,95	1.499,95	1.499,95	20.999,24	5.249,81	5.249,81	5.249,81	5.249,81
40	PROLINIARUT SRL	6584,35	658,44	164,61	164,61	164,61	164,61	987,65	329,22	329,22	329,22	329,22	4.609,05	1.152,26	1.152,26	1.152,26	1.152,26
41	PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD SRL ****	200000	20000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	30.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	140.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
42	REVOX INTERNATIONAL PROD SRL	2760,46	276,05	69,01	69,01	69,01	69,01	414,07	138,02	138,02	138,02	138,02	1.932,32	483,08	483,08	483,08	483,08
43	ROMCIM S.A. *	78278,68	7827,87	1.956,97	1.956,97	1.956,97	1.956,97	11.741,80	3.913,93	3.913,93	3.913,93	3.913,93	54.795,08	13.698,77	13.698,77	13.698,77	13.698,77
44	SANIVAN TRANS SRL *	65255,35	6525,54	1.631,38	1.631,38	1.631,38	1.631,38	9.788,30	3.262,77	3.262,77	3.262,77	3.262,77	45.678,75	11.419,69	11.419,69	11.419,69	11.419,69
45	SCHELE GOLD SRL	20122,06	2012,21	503,05	503,05	503,05	503,05	3.018,31	1.006,10	1.006,10	1.006,10	1.006,10	14.085,44	3.521,36	3.521,36	3.521,36	3.521,36
46	SIMETRIC TOPONLINE SRL	5402,47	540,25	135,06	135,06	135,06	135,06	810,37	270,12	270,12	270,12	270,12	3.781,73	945,43	945,43	945,43	945,43
47	SOCAR PETROLIUM S.A. *	371758,67	37175,87	9.293,97	9.293,97	9.293,97	9.293,97	55.763,80	18.587,93	18.587,93	18.587,93	18.587,93	260.231,07	65.057,77	65.057,77	65.057,77	65.057,77
48	SRAC CERT SRL	3835,33	383,53	95,88	95,88	95,88	95,88	575,30	191,77	191,77	191,77	191,77	2.684,73	671,18	671,18	671,18	671,18
49	TAREM SRL	3213	321,30	80,33	80,33	80,33	80,33	481,95	160,65	160,65	160,65	160,65	2.249,10	562,28	562,28	562,28	562,28
50	VIA GOLD SRL	49263,64	4926,36	1.231,59	1.231,59	1.231,59	1.231,59	7.389,55	2.463,18	2.463,18	2.463,18	2.463,18	34.484,55	8.621,14	8.621,14	8.621,14	8.621,14
51	WEST-CAR SERVICE SRL	16722,02	1672,20	418,05	418,05	418,05	418,05	2.508,30	836,10	836,10	836,10	836,10	11.705,41	2.926,35	2.926,35	2.926,35	2.926,35
52	WIRTGEN ROMÂNIA SRL *	21464,69	2146,47	536,62	536,62	536,62	536,62	3.219,70	1.073,23	1.073,23	1.073,23	1.073,23	15.025,28	3.756,32	3.756,32	3.756,32	3.756,32
53	FAR FUNDATIONE SRL	72257,94	7225,79	1.806,45	1.806,45	1.806,45	1.806,45	10.838,69	3.612,90	3.612,90	3.612,90	3.612,90	50.580,56	12.645,14	12.645,14	12.645,14	12.645,14
54	RUS ILIUT VASILE	5987,5	598,75	149,69	149,69	149,69	149,69	898,13	299,38	299,38	299,38	299,38	4.191,25	1.047,81	1.047,81	1.047,81	1.047,81
TOTAL GRUPA 4		3.592.488,65															

TOTAL GENERAL 4.128.042,73 LEI