

124
17 01 2019

**MODIFICAREA
PLANULUI DE REORGANIZARE
PAS TRANS COMPANY S.R.L.**

Propusa de debitor:

1. Justificarea legală

Reglementarea legală care stă la baza prezentei modificări a planului de reorganizare este **Legea nr. 85 / 2014- privind procedura insolvenței.**

Legea consacră problematicii reorganizării două secțiuni distincte, respectiv Secțiunea a V-a (Planul), și Secțiunea a VI-a, (Reorganizarea). Prin prisma acestor prevederi legale se oferă șansa debitorului față de care s-a deschis procedura prevăzută de legea mai sus menționată să își continue viața comercială, reorganizându-și activitatea pe baza unui plan de reorganizare care, conform art. 133 (1) : „ *va indica perspectivele de redresare în raport cu posibilitățile și specificul activității debitorului, cu mijloacele financiare disponibile și cu cererea pieței fata de oferta debitorului, și va cuprinde masuri concordante cu ordinea publica (...)*” (Art.133 alin.1 din Legea 85/2014).

Temeiul juridic al modificării planului de reorganizare îl reprezintă dispozițiile art. 139 alin.5 din Legea nr.85/2014 conform căroră „5) *Modificarea planului de reorganizare, inclusiv prelungirea acestuia se poate face oricand pe parcursul procedurii de reorganizare, fara a se putea depasi o durata totala maxima a derularii planului de 4 ani de la confirmarea initiala. Modificarea poate fi propusa de catre oricare dintre cei care au vocatia de a propune un plan, indiferent daca au propus sau nu planul. votarea modificarii de catre adunarea creditorilor se va face cu creantele ramase in sold, la data votului, in aceleasi conditii ca si la votarea planului de reorganizare. Modificarea planului va trebui sa fie confirmata de judecatorul-sindic.*”

2. Expunere motive privind necesitatea modificării planului de reorganizare

Dispozițiile art.133 alin.1 din Legea nr.85/2014, mai sus citate, prevăd că planul de reorganizare va indica posibilitățile de redresare ale debitorului în insolvență în raport cu o serie de elemente considerate de lege ca fiind esențiale, respectiv:

- specificul activității debitorului;
- mijloacele financiare disponibile;
- cererea pieței față de oferta debitorului.

Având în vedere dinamica vieții economice, fluctuațiile de pe piața în care acționează debitorul, precum și faptul că procedura de reorganizare se poate întinde pe o perioadă relativ lungă de timp, respectiv 3 ani, legiuitorul a creat posibilitatea modificării planului atunci când intervin modificări ale elementelor considerate de lege ca fiind esențiale (mai sus enumerate) sau atunci când previziunile economice și financiare avute în vedere la momentul întocmirii planului nu mai sunt în concordanță cu modul în care evoluează activitatea debitorului și piața pe care acesta acționează.

Modificarea planului de reorganizare a PAS TRANS COMPANY S.R.L. în raport cu evoluția activității debitorului se impune ca fiind obligatorie din următoarele motive:

a) La doi ani de la confirmarea planului de reorganizare situația executării planului este următoarea:

- sau achitat către creditori conform planului de reorganizare creanțe în suma de 6.656.177 lei din totalul creanțelor de achitat conform planului de reorganizare confirmat de 7.698.231 lei, rezultând creanțe rămase de achitat în suma de 1.042.054 lei;

b) Pe lângă aceste realizări debitorul înregistrează nerealizarea obiectivelor legate de activitatea curentă, neatingându-se volumul activității și creșterea cifrei de afaceri prevăzute în plan.

c) Debitorul înregistrează la 30 noiembrie 2018 furnizori datorii curente către furnizori în valoare de 844.684 lei, și datorii restante la bugetul de stat de 2.743.236 lei, din activitatea curentă rezultând o datorie neacoperită de 3.587.920 lei;

d) Cele menționate la punctul b) vor avea ca și consecință nerealizarea excedentului din activitatea curentă prevăzută de 6.045.759 lei și imposibilitatea restituirii creanței rămase de achitat conform planului în suma de 1.042.054 lei.

În concluzie, în perioada următoare de executare a planului există datorii de onorat în valoare de 3.587.920 lei pentru care nu există surse de finanțare ceea ce impune modificarea planului de reorganizare. Scopul esențial al modificării planului îl reprezintă prelungirea duratei planului de reorganizare cu 12 luni și conversia creanțelor bugetare curente ale statului în părți sociale în valoare de 2.743.230 lei și creșterea șanselor de reușită a reorganizării debitorului.

3. Propunerea de modificare a planului

Această modificare presupune prelungirea duratei planului de reorganizare cu 12 luni și completarea planului de reorganizare cu măsuri suplimentare pentru punerea sa în aplicare, potrivit prevederile art.133, alin (5), lit.I - K, din Legea nr.85/2014.

Având în vedere prevederile art.133, alin (5) din Legea nr.85/2014 pentru a se evita situația în care debitorul PAS TRANS COMPANY S.R.L. să nu-și poată onora obligațiile de plată, atât cele curente cât și cele asumate prin planul de reorganizare, se propune completarea "măsurilor adecvate pentru punerea sa (planului de reorganizare) în aplicare".

Astfel, pe langa masurile cuprinse in planul de reorganizare propunem potrivit prevederile art.133, alin (5), lit.I - K, din Legea nr.85/2014 completarea planului de reorganizare cu urmatoarele masuri:

- Modificarea actului constitutiv al debitorului, în condițiile legii;
- Majorarea capitalului social prin emiterea de părți sociale de către debitor, în condițiile prevăzute de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și de Legea nr. 297/2004, cu modificările și completările ulterioare. Pentru înscrierea în plan a unei emisiuni de părți sociale este necesar acordul expres, în scris, al creditorului care urmează să primească părțile sociale emise, acord ce se dă înainte de exprimarea votului asupra planului de reorganizare de către creditorii. Prin excepție de la prevederile art. 205 alin. (2) din Legea nr. 297/2004, cu modificările și completările ulterioare, operațiunile prevăzute de prezenta literă sunt considerate operațiuni exceptate în sensul art. 205 alin. (1) din Legea nr. 297/2004, cu modificările și completările ulterioare;
- Data stingerii creanțelor supuse conversiei, potrivit prevederilor art. 133 alin. (5) lit. K, este data realizării conversiei.
- Instituția publică centrală ce exercită calitatea de acționar în numele statului la data efectuării conversiei exercită drepturile și obligațiile statului român în calitate de acționar și pentru acțiunile emise în favoarea statului de operatorii economici în urma conversiei și înregistrează în evidențele contabile aceste acțiuni.
- În cazul în care statul nu deține, anterior conversiei, acțiuni ale debitorului, pentru acțiunile emise ca urmare a conversiei, exercitarea drepturilor și obligațiilor statului, precum și înregistrarea acțiunilor astfel dobândite în evidențele contabile se realizează de către Autoritatea de Administrare a Activelor Statului.

Planul prevede modificarea actelor constitutive ale debitoarei PAS TRANS COMPANY S.R.L., menținerea formei juridice de SRL, astfel:

- Cooptarea în structura asociativă a PAS TRANS COMPANY S.R.L. pe asociatul Autoritatea de Administrare a Activelor Statului., cu sediul în Str. Cpt. Alex. Serbănescu nr. 50, sector 1, București, cod postal 014294, cod fiscal 11795573;
- Majorarea capitalului social al PAS TRANS COMPANY S.R.L. cu suma de 2.743.230 lei prin conversia creanțelor bugetare ale statului în suma de 2.743.230 lei.
- În urma majorării astfel realizate, capitalul social al PAS TRANS COMPANY S.R.L. este în valoare de 2.793.230 lei, este integral subscris și varsat.
- Urmare a majorării astfel intervenite, capitalul social al societății este de 2.793.230 lei și este divizat în 279.323 părți sociale, în valoare nominală de 10 lei fiecare și revine celor 2 asociați astfel :
 - asociatul **Autoritatea de Administrare a Activelor Statului** deține 274.323 părți sociale în valoare nominală de 10 lei fiecare, cu o valoare totală de 2.743.230 lei, reprezentând 98,21% din capitalul social și din participarea la beneficii și pierderi;
 - asociatul **GIURGIU ADELA** deține 5.000 părți sociale în valoare nominală de 10 lei fiecare, cu o valoare totală de 50.000 lei, reprezentând 1,79% din capitalul social și din participarea la beneficii și pierderi;

- Se stabileste modificarea si adoptarea Actului Constitutiv actualizat al Societății Comerciale conversia creanțelor bugetare ale statului.
- Este obligatia administratorului judiciar de a solicita, pe cheltuiala debitorului, inregistrarea in registrul comertului a mentiunii de modificare a actului constitutiv al debitorului, fara acordul statutar al membrilor si asociatilor debitorului si de a publica in Monitorul Oficial al Romaniei, Partea a IV-a, hotararea judecatorului sindic de confirmare a planului de reorganizare.

4. Autorul modificării planului

Conceperea modificării planului de reorganizare a fost initiata de către PAS TRANS COMPANY S.R.L..

5. Avantaje față de planul de reorganizare inițial și față de procedura falimentului.

Avantaje pentru debitor.

Modificarea planului de reorganizare prezintă avantaje semnificative pentru debitor întrucât în urma modificării se va salva o parte a afacerii și a patrimoniului deținut, spre deosebire de ipoteza falimentului și a modalității de reorganizare propuse prin planul inițial. Astfel, în ipoteza falimentului întregul patrimoniu deținut de debitor urmează a fi valorificat, iar societatea dispare ca entitate juridică.

Prin modificarea la planul de reorganizare, urmare a majorării capitalului social, la sfârșitul procedurii de reorganizare PAS TRANS COMPANY S.R.L. va rămâne o societate activă, un ansamblul funcțional bazat compus din baza materială și personal cu experiență în domeniul său de activitate.

Avantaje pentru creditor.

Un prim avantaj pentru creditorii bugetari îl reprezintă faptul că menținerea activității economice a societății comerciale PAS TRANS COMPANY S.R.L. înseamnă menținerea unui important contribuabil, care achitând impozite și taxe aferente activității curente întregeste resursele financiare publice și bugetele locale mai ales în condițiile economice date.

Având în vedere experiența și poziția pe piață în domeniul său de activitate, contractele deținute de societate, pentru bugetul de stat, conversia creanțelor bugetare curente ale statului în parti sociale asigură recuperabilitatea integrală a creanțelor curente prin valorificarea ulterioară finalizării reorganizării a părților sociale deținute la PAS TRANS COMPANY S.R.L..

Avantajul principal al modificării planului de reorganizare îl reprezintă asigurarea recuperării creanțelor pentru toate categoriile de creanțe înscrise în tabelul definitiv.



proces verbal
ad.creditorilor-19.1C

5. Aspecte finale

Toate prevederile planului confirmat raman neschimbate, cu excepția programului de plată al creanțelor, care se modifică prin introducerea a 4 rate suplimentare aferente prelungirii perioadei de reorganizare, program detaliat in anexa.

Planul de Reorganizare propus va fi considerat realizat și se va solicita închiderea procedurii de reorganizare în cazul în care sunt îndeplinite toate obligațiile de plată ale societății PAS TRANS COMPANY S.R.L. asumate prin plan în condițiile continuării activității. De asemenea, de la data închiderii procedurii de reorganizare judiciară, societatea debitoare este descărcată de orice răspundere în sensul art. 133, alin. (4), lit. c) din Legea nr. 85/2014 privind procedura insolvenței.

