

MODIFICAREA ȘI PRELUNGIREA
PLANULUI DE REORGANIZARE
SUKI GROUP S.A.

(în reorganizare judiciară, in judicial reorganisation, en redressement)

Tribunalul Bucuresti

Dosar
24719/3/2011
Administrator special
Săvulescu Gelmar
Aurelian

CUPRINS

1. Justificare Legală.....	3
2. Justificarea propunerii de modificare și prelungire a planului de reorganizare.....	3
3. Previziunile bugetare și a fluxului de numerar.....	5
4. Programul de plată al creanțelor.....	6
5. Retribuția persoanelor angajate –art. 102 alin.4 din Legea 85/2006.....	7

1. JUSTIFICARE LEGALĂ

Prin sentința nr. 512/2018 pronunțată în data de 01.02.2018, în temeiul art. 101 alin. 1 lit. A din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, judecătorul sindic a confirmat planul de reorganizare propus de către debitorul SUKI GROUP S.A. prin administratorul special Dl. Săvulescu Gelmar Aurelian.

Întocmirea planului de reorganizare al SUKI GROUP S.A. cât și modificarea acestuia a fost asigurată de către administratorul special domnul Săvulescu Gelmar Aurelian, având colaborarea din partea administratorul judiciar ACSIS SOLV I.P.U.R.L.

Propunerea de modificare a planului a fost aprobată de către Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor SUKI GROUP S.A. din 23.04.2018.

Planul de reorganizare depus și confirmat de judecătorul sindic în data de 01.02.2018 prevede o durată de implementare de 36 luni de la data confirmării.

În acest sens, precizăm faptul că, în conformitate cu prevederile art. 101 alin. 5 din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței: „Modificarea planului de reorganizare se face oricând pe parcursul procedurii, cu respectarea condițiilor de vot și de confirmare, prevăzute de prezenta lege”

2. JUSTIFICAREA PROPUNERII DE MODIFICARE ȘI PRELUNGIRE A PLANULUI DE REORGANIZARE

Prin raportare la dispozițiile art. 101 alin. (5) din Legea nr. 85/2006 și la cererea adresată de către administratorul special al societății debitoare, administratorul judiciar apreciază oportună modificarea planului de reorganizare a societății SUKI GROUP SRL.

În prezent societatea se află în luna a doua a trimestrului II al Planului de Reorganizare judiciară și a reușit să facă față tuturor distribuțiilor asumate prin plan.

Amintim faptul că principalul obiect de activitate al societății SUKI GROUP S.A. constă în „Fabricarea articolelor din material plastic pentru construcții”.

Societatea a reușit să acumuleze suficiente resurse pentru a achita într-un termen mai scurt cea mai mare parte a sumelor datorate creditorului garantat, iar prin plata acestei sume mai repede se vor reduce cheltuielile lunare ale societății cu dobânzile, ceea ce va permite creșterea profitabilității societății.

Societatea se bazează din incasarea clienților proprii pe o sumă de cca 1.700.000 lei pe care o poate achita mai repede către creditorul garantat, respectiv până la finele trimestrului III de plan, adică imediat după confirmarea modificării planului de către judecătorul sindic, reducând sumele de plată la trimestrul IV și V în consecință.

Propunerea de modificare a planului, vizează.

- Plata creanțelor garantate, conform planului de reorganizare depus și aprobat prevedea distribuirea în proporție de 100% din totalul grupei de creanțe, plata urmând a fi efectuată 100% prin plan.

Modificarea pentru această categorie de creanțe constă în:

- Modificarea ratelor de plată către creditorul garantat prin menținerea aceleiași rate de plată la trimestrul I și II, și creșterea ratei de plată la trimestrul III la 1.700.000 lei, și desființarea ratelor de plată pentru trimestrele 4 iar la trimestrul 5 reducerea ratei de plată la 101.650 lei, iar ratele de plată pentru trimestrele 6, 7, 8, 9, 10, 11 și 12 rămânând de 600.550 lei;

- Toate celelalte rate de plata prevazute in programul de plata a creantelor vor ramane neschimbate..

Scopul principal al planului de reorganizare coincide cu scopul Legii nr. 85/2006, proclamat fără echivoc în art. 2 al legii, și anume *acoperirea pasivului debitorului în insolvență*.

Reorganizarea prin continuarea activității debitorului presupune menținerea obiectului de activitate, aliniindu-și modul de desfășurare a activității la o noua strategie, conform cu resursele existente din contractele de lucrări semnate și resursele financiare care urmează a fi atrase, această strategie fiind menită să facă activitatea de bază a societății profitabilă.

La baza modificării planului de reorganizare SUKI GROUP SA au stat rapoartele de analiza financiară pe perioadele anterioare, modificarile din bugetul de venituri și cheltuieli fiind aferente încasării creanțelor, finanțării mai sus arătate și reducerii dobânzilor bancare.

3. PREVIZIUNILE BUGETARE SI A FLUXULUI DE NUMERAR

Previziunile bugetare și Prognoza fluxului de numerar și programul de plăți au fost realizate pornind de la analiza anului precedent - 2016 și s-a bazat pe încasările din lucrări de servicii, încasările din vânzări produse finite, vânzări mărfuri, din chirii și potențialele valorificările de active propuse prin acest plan.

Bugetul previzionat pentru următorii trei ani este prezentat în anexa la prezenta propunere de modificare.

Pentru perioada prevăzută de executare a planului de reorganizare în conformitate și cu bugetele de venituri și cheltuieli previzionate, s-a previzionat fluxul de numerar conform cash – flow-ul centralizat prezentat în anexa la prezenta propunere de modificare.

4. PROGRAMUL DE PLATĂ AL CREANȚELOR

La data întocmirii prezentei propunerii de modificare a planului de reorganizare, nu este necesară actualizarea tabelului definitiv de creanțe, pe care îl anexăm la prezentul act modificator al planului de reorganizare.

Astfel, în urma unei analize atente a posibilităților financiare, administratorul special propune un program de plăți a creanțelor care presupune:

- Pentru categoria creanțelor garantate sumele rămase de achitat se vor plăti astfel:
 - conform scadențarului, respectiv rată lunară de 200.187,66 lei în lunile februarie, martie 2018 (trimestrul 1 de plan rămânând neschimbat – 600.560 lei),
 - conform scadențarului, respectiv rată lunară de 200.183,33 lei în lunile aprilie, mai, iunie, iulie, august, septembrie 2018 (trimestrul 1 de plan rămânând neschimbat – 600.560 lei);
 - plata aferentă ratei lunii octombrie 2018 va fi de 1.299.633,34 lei (trimestrul 3 de plan fiind modificat la 1.700.000 lei);
 - ratele aferente trimestrului 4 se desființează ca urmare a achitării anticipate;
 - în trimestrul 5 de plan se va achita în ultima lună suma de 101.650 lei, iar începând cu trimestrul 6, se va plăti lunar suma de 200.183,33 lei, până la finalizarea planului de reorganizare.

Acestea se vor achita creditorului bancar conform unui grafic de rambursare care va fi confirmat prin încheierea unor acte adiționale la contractele de credit, iar plata se va face lunar conform scadențarului.

- Creanțele de natură salarială vor beneficia de distribuire conform planului de reorganizare aprobat, plăți ce vor fi făcute trimestrial.
- Creanțele bugetare vor beneficia de distribuire conform planului de reorganizare aprobat, plăți ce vor fi făcute trimestrial.
- Creanțele chirografare, vor beneficia de distribuire conform planului de reorganizare aprobat, plăți ce vor fi făcute trimestrial.

5. RETRIBUȚIA PERSOANELOR ANGAJATE –ART. 102 ALIN.4 DIN
LEGEA 85/2006

Pentru perioada de reorganizare a societății SUKI GROUP S.A., planul prevede acordarea unui onorariu administratorului judiciar astfel:

- Un onorariu fix de 2.000 lei fără TVA pe lună pentru întreaga perioadă de observație și reorganizare până data când devine irevocabilă hotărârea judecătorului sindic de închidere a procedurii de reorganizare judiciară.

NOTĂ:

PE TOATĂ PERIOADA DE APLICARE A PLANULUI DE REORGANIZARE ACESTA POATE FI MODIFICAT POTRIVIT ART. 101 ALIN. 5 din LEGEA 85/2006, DACĂ CONDIȚIILE ÎN CARE A FOST PROPUȘ PLANUL DE REORGANIZARE NU MAI CORESPUND IPOTEZELOR DE CALCUL ȘI PREVIZIUNE SAU AU FOST IDENTIFICATE ALTE MODALITĂȚI DE STINGERE A CREANȚELOR, SURSE DE FINANȚARE.

MODIFICĂRILE PROPUSE CE VOR FI ADUSE PLANULUI DE REORGANIZARE VOR FI PREZENTATE CREDITORILOR CU

RESPECTAREA CONDIȚIILOR DE VOT ȘI DE CONFIRMARE PREVĂZUTE
DE LEGE.

Administrator special,
Savulescu Gelmar Aurelia



ANEXELE PLANULUI DE REORGANIZARE

ANEXA 1 – Fluxul de încasări și plăți estimate ;

ANEXA 2 – Buget de Venituri și cheltuieli;

ANEXA 3 – Programul de plată al creanțelor.

DEBITOR: SUKI GROUP SA
ANEXA NR. 4 LA PLANUL DE REORGANIZARE

PROGRAMUL DE PLATĂ AL CREANTELOR (Ron)																
Nr. Crt.	CREDITOR	Creanta cf. tabel definitiv	Creanta ce urmeaza a fi achitata prin programul de plată	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Trim 5	Trim 6	Trim 7	Trim 8	Trim 9	Trim 10	Trim 11	Trim 12	TOTAL PLATĂ
CREANȚE GARANTATE																
1	BRD- CSG SA	7,206,610	7,206,610	800,560	600,550	1,700,000	0	101,650	600,550	600,550	600,550	600,550	600,550	600,550	600,550	7,206,610
1	TOTAL GRUPA	7,206,610	7,206,610	800,560	600,550	1,700,000	0	101,650	600,550	600,550	600,550	600,550	600,550	600,550	600,550	7,206,610
CREANȚE SALARIALE																
1	Salarii cf. tabel	16,720	16,720	1,393	1,393	1,393	1,393	1,393	1,393	1,393	1,393	1,393	1,393	1,393	1,393	16,720
2	TOTAL GRUPA	16,720	16,720	1,393	1,393	1,393	1,393	1,393	1,393	1,393	1,393	1,393	1,393	1,393	1,393	16,720
CREANȚE BUGETARE																
1	ANAF - DGRFPB - AFP S2	981,367	981,367							163,561	163,561	163,561	163,561	163,561	163,562	981,367
2	DVLE S2	2,451	2,451							409	409	409	409	409	409	2,451
3	Primaria Mora Vlasiei	101,183	101,183							16,863	16,863	16,863	16,863	16,863	16,868	101,183
3	TOTAL GRUPA	1,085,001	1,085,001	0	0	0	0	0	0	180,833	180,833	180,833	180,833	180,833	180,839	1,085,001
CREANȚE CHIROGRAFARE																
1	Alumai Rom Industry	11,699	8,941							1490	1490	1490	1490	1490	1490	8,941
2	SC Fereastră SUKI SRL	109,527	84,423							14071	14071	14071	14071	14071	14071	84,423
3	SC Edita Conl Service SRL	16,519	12,733							2122	2122	2122	2122	2122	2122	12,733
4	Megaconstruct SA	39,184	30,203							5034	5034	5034	5034	5034	5034	30,203
5	Solica Florinel	1,500,000	1,156,200							192700	192700	192700	192700	192700	192700	1,156,200
6	Mircea Marius	400,000	308,320							51387	51387	51387	51387	51387	51387	308,320
7	RO Portololui SRL	3,140,008	2,420,319							403386	403386	403386	403386	403386	403386	2,420,319
8	Iveco Capital Leasing	102,940	79,346							13224	13224	13224	13224	13224	13224	79,346
3	BNP Terovan Maria Magdalena	11,603	8,944							1491	1491	1491	1491	1491	1491	8,944
10	Aglasi SRL	317	244							41	41	41	41	41	41	244
11	Urban O&O SRL	87,828	57,598							11283	11283	11283	11283	11283	11283	57,598
12	Vairas Prod SRL	284,321	219,155							36526	36526	36526	36526	36526	36526	219,155
13	Savulescu Mihaela	130,000	0												0	0
14	Ionescu Ovidiu	283,533	0												0	0
15	Savulescu Gaiatar Aurelian	784,855	0												0	0
4	TOTAL GRUPA	6,912,033	4,396,525							732,754	732,754	732,754	732,754	732,754	732,754	4,396,525
5	TOTAL GENERAL	15,220,384	12,704,856	601,957	601,943	1,701,393	1,393	103,043	601,943	1,515,630	1,515,630	1,515,630	1,515,630	1,515,630	1,515,636	12,704,856



DEBITOR: Suki Group SA
ANEXA NR.2 LA PLANUL DE REORGANIZARE

FLUX DE NUMERAR

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Trim 5	Trim 6	Trim 7	Trim 8	Trim 9	Trim 10	Trim 11	Trim 12
Sold initial	370.000	356.215	2.446.509	2.869.649	2.869.649	2.874.049	1.433.022	522.843	760.728	184.188	210.861	233.305
INCASARI TOTAL	944.385	2.607.383	2.071.591	423.800	399.886	566.966	941.627	1.493.203	1.464.433	1.464.433	1.464.433	1.464.233
Incassari din vanzarea produselor finite	548.432	2.200.000										
Incassari din vanzarea produselor finite	135.000	113.370	140.720	220.000	160.225	315.425	695.822	790.250	1.619.025	1.621.250	1.621.500	1.625.625
Incassari din furnit si servicii	91.212	90.804	90.612	90.233	90.652	90.455	90.755	90.290	90.547	90.630	90.540	90.555
Incassari din redevente si chirie	149.929	95.125	90.671	91.745	103.230	101.956	101.200	102.190	101.956	101.160	101.230	101.290
Incassari din vanzarea marfurilor	13.578	3.507	9.355	11.020	11.020	25.780	32.765	32.765	32.765	32.765	32.765	32.765
Incassari din activitati diverse	6.234	2.252	0	26.050	22.350	20.875	26.250	20.955	20.955	20.875	21.035	20.945
Finantare externe												
PLATI TOTAL	316.402	295.705	401.238	417.614	351.834	363.046	339.276	330.752	338.370	322.094	320.144	300.155
TVA plata												

Activitatea curenta

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Trim 5	Trim 6	Trim 7	Trim 8	Trim 9	Trim 10	Trim 11	Trim 12
Cheltuieli cu materialele si consumabile	45.775	55.751	109.665	121.425	102.515	102.775	105.235	107.190	107.455	106.955	109.499	101.192
Alte cheltuieli materiale												
Cheltuieli cu utilitati	76.629	63.564	94.138	91.066	95.952	96.620	92.485	98.499	90.345	91.335	92.935	91.135
Cheltuieli cu marfurile												
Infrastructura si reparatii												
Cheltuieli cu redeventa si chirie												
Asigurari												
Cheltuieli cu comisiunile si onorari	8.250	8.250	8.250	8.250	8.250	8.250	8.250	8.250	8.250	8.250	8.250	8.250
Onorari administrator judiciar	21.140	21.140	21.140	21.140	21.140	21.140	21.140	21.140	21.140	21.140	21.140	21.140
Transporturi de bunuri si persoane + deplasari												
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	144	170	160	162	162	204	178	208	180	216	252	184
Servicii bancare si asigurate	535	795	795	795	795	795	795	795	795	795	795	795
Servicii economice de serv												
Impozite si taxe												
Cheltuieli cu personalului si asigurarile sociale	41.940	39.506	42.300	47.000	56.500	54.500	56.500	57.500	58.250	57.250	57.250	55.295
Alte cheltuieli de exploatare	19.768	15.000	15.000	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Datorii curente catre furnizori de leasing												
Dobanda curente	72.066	60.054	43.053	43.053	42.056	36.053	20.000	24.520	18.000	12.000	6.000	3.000
Bugetul de S.A. (TVA-impozit)	41.065	42.391	73.451	81.750	24.832	24.834	24.290	25.550	26.250	25.225	25.525	25.795

Tabelul 2 - Activitatea curenta

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Trim 5	Trim 6	Trim 7	Trim 8	Trim 9	Trim 10	Trim 11	Trim 12
Masa creditului	600.943	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320
Creante garantate	600.943	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320
Creante garantate	1.397	1.399	1.399	1.399	1.399	1.399	1.399	1.399	1.399	1.399	1.399	1.399
Creante bugetare												
Creante discontate												
Dispozitii garantate	386.523	2.046.503	1.865.440	1.865.440	1.865.440	1.865.440	1.865.440	1.865.440	1.865.440	1.865.440	1.865.440	1.865.440

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Trim 5	Trim 6	Trim 7	Trim 8	Trim 9	Trim 10	Trim 11	Trim 12
Sold initial	310.297	336.323	2.046.503	1.865.440	1.865.440	1.865.440	1.865.440	1.865.440	1.865.440	1.865.440	1.865.440	1.865.440
INCASARI TOTAL	944.385	2.607.383	2.071.591	423.800	399.886	566.966	941.627	1.493.203	1.464.433	1.464.433	1.464.433	1.464.233
PLATI TOTAL	316.402	295.705	401.238	417.614	351.834	363.046	339.276	330.752	338.370	322.094	320.144	300.155
DISPONIBILITATE DISTRIBUT	998.280	2.645.446	3.566.446	1.870.989	1.870.989	1.870.989	1.870.989	1.870.989	1.870.989	1.870.989	1.870.989	1.870.989
Masa creditului	600.943	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320
Creante garantate	600.943	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320	1.700.320
Creante garantate	1.397	1.399	1.399	1.399	1.399	1.399	1.399	1.399	1.399	1.399	1.399	1.399
Creante bugetare												
Creante discontate												



DEBITOR: Suki Group SA

ANEXA NR. 3 LA PLANUL DE REORGANIZARE

12Luni / lei

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI

I. Activitatea de exploatare				
A.Venituri din exploatare	An I	An II	An III	Total
<i>Cifra de afaceri</i>	1,457,307	2,949,609	7,462,973	11,869,889
Venituri din vanzarea produselor finite	619,090	1,981,122	6,489,400	9,089,612
Venituri din lucrari si servicii prestate	362,351	362,152	362,292	1,086,795
Venituri din redevente si chirii	425,660	407,666	405,636	1,238,962
Venituri din vanzare marfuri	42,242	103,044	121,835	267,121
Venituri din activitati diverse	0	0	0	0
Alte venituri din exploatare	7,964	95,625	83,810	187,399
B. Cheltuieli din exploatare	1,212,783	1,243,017	1,241,704	3,697,504
Cheltuieli cu materiale si consumabile	333,646	417,745	427,059	1,178,450
Alte cheltuieli materiale	0	0	0	0
Cheltuieli cu utilitati	325,167	383,666	365,010	1,073,843
Cheltuieli cu mărfuri	0	0	0	0
Intretinere si reparatii	7,270	11,005	10,655	28,930
Cheltuieli cu redevente si chirii	0	0	0	0
Asigurari	2,713	2,713	2,713	8,139
Cheltuieli cu comisioane si onorarii	33,000	33,000	33,000	99,000
Onorariu administrator judiciar	28,560	28,560	28,560	85,680
Transporturi de bunuri si persoane + detasari	0	0	0	0
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	656	752	842	2,250
Servicii bancare si asimilate	2,805	3,050	3,025	8,880
Serviciile executate de terti	0	0	0	0
Impozile si taxe	242,758	103,526	103,795	450,079
Cheltuieli cu personalul si asigurarile sociale	170,440	223,000	231,045	624,485
Alte cheltuieli de exploatare	65,768	36,000	36,000	137,768
Amortizari privind imobilizarile corporale si necorporale	0	0	0	0
EBITDA=(A-B+amortizari)	244,524	1,706,592	6,221,269	8,172,385
EBIT=Rezultat din exploatare (A-B)				
II.Activitatea de investitii	0			
Venituri din valorificare active				
Cheltuieli privind activele cedate				
UNPIR 2%	0			
II.Activitatea financiara	-218,226	-132,991	-39,000	-390,217
Venituri financiare				
Diferente de curs valutar				
Dobanzi (666)	218,226	132,991	39,000	390,217
Profitul brut	26,298	1,573,601	6,182,269	7,782,168

