

Tribunalul Timiș
Dosar 6658/30/2012



PLAN DE REORGANIZARE
SC VARIMAX SA
în insolvență

mai 2013

Cuprins

CAPITOLUL I - PREAMBUL.....	4
1.1. Justificare.....	4
1.2. Durata de implementare a Planului și administrarea societății.....	5
1.3. Scopul Planului.....	6
1.4. Aspecte sociale.....	7
1.5. Avantajele reorganizării.....	7
1.6. Avantajele reorganizării față de procedura falimentului.....	8
1.7. Comparație între avantajele reorganizării în raport cu falimentul.....	9
CAPITOLUL II - AVANTAJE.....	11
2.1. Avantaje pentru creditorii garantați.....	11
2.2. Avantaje pentru creditorii bugetari.....	11
2.3. Avantaje pentru furnizori și clienți.....	12
2.4. Avantajele fuziunii.....	12
CAPITOLUL III - PREZENTAREA SOCIETĂȚII.....	13
3.1. Date generale de identificare.....	13
3.2. Cererea introductivă.....	13
3.3. Istoricul societății.....	14
3.4. Structura acționarilor societății.....	17
3.5. Masa pasivă a societății debitoare.....	18
3.6. Analiza activității economice a debitorului în perioada 2010 - 2012.....	19
CAPITOLUL IV - MANAGEMENTUL.....	21
4.1. Structura personalului.....	21
4.2. Autorizații pentru desfășurarea activității.....	21
4.3. Concluzii cu privire la starea societății.....	21
CAPITOLUL V - Măsurile.....	22

5.1. Măsuri care să asigure realizarea Planului	22
5.2. Repunerea în termen a contractelor de creditare pe termen lung.....	23
Capitolul VI – Surse financiare pentru susținerea planului	25
Capitolul VII -Programul de plăți.....	26
7.1. Plata creanțelor născute pe perioada procedurii.....	26
7.2. Programul de plată a creanțelor din Tabelul definitiv (Anexa 3).....	26
7.3. Plata onorariului administratorului judiciar	27
Capitolul VIII – Prevederi Generale ale planului de reorganizare	29
8.1 Controlul implementării Planului	29
8.2 Modificarea Planului.....	30
8.3 Termenul de executare a Planului.....	30
8.4 Descărcarea de răspundere a debitorului	31
Capitolul IX - Concluzii	32
Anexa 1 Bugetul de venituri și cheltuieli	34
Anexa 2 - Rambursarea creditelor	38
ANEXA 3 Graficul de plăți	40
Anexa 4 - Modul de asigurare a surselor financiare.....	41
ANEXA 5 - Graficul de plăți pentru banci (extras din Anexa 3).....	42

CAPITOLUL I - PREAMBUL

1.1. Justificare

Reglementarea legală care stă la baza întocmirii prezentului Plan de reorganizare a activității debitorului Varimax SA – în insolvență, in insolvency, en procedure collective, este Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, republicată cu modificările și completările ulterioare.

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-și continue viața comercială, reorganizându-și activitatea pe baza unui plan de reorganizare care, conform art. 95 alin. (1): „*va indica perspectivele de redresare în raport cu posibilitățile și specificul activității debitorului, cu mijloacele financiare disponibile și cu cererea pieței față de oferta debitorului, și va cuprinde măsuri concordante cu ordinea publică*” (Art. 95 alin.(1) din Legea 85/2006).

Menționăm faptul că societatea nu a fost subiect al procedurii instituite de prevederile Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței de la înființarea acesteia până în prezent. Totodată, nici societatea și nici un membru al organelor sale de conducere nu a fost condamnat definitiv pentru niciuna dintre infracțiunile expres prevăzute de art. 94 alin. (4) din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței.

Prin urmare, condițiile legale prevăzute de Legea nr. 85/2006 pentru propunerea unui plan de reorganizare sunt întrunite.

DEFINIȚII:

Ori de câte ori vor fi folosite în prezentul Plan de Reorganizare, cu excepția cazului în care sunt definite altfel în cadrul acestuia, sau cu excepția cazului în care contextul necesită altă interpretare, termenii definiți în continuare vor avea următoarele înțelesuri:

1. Societatea VARIMAX SA - „Varimax”, „Debitorul”, „Societatea” - este societatea aflată în procedura de insolvență, având cod unic de înregistrare 8181328 și atribut fiscal RO, cu sediul social în Variaș, str. Gelu, nr. 1330, jud. Timiș, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Timiș sub nr. **J35/1461/1996**.

2. SCP MB Management IPURL - „Administratorul Judiciar” – societate civilă profesională de practicieni în insolvență, înregistrată în Registrul Formelor de Organizare al UNPIR sub nr. RFO II 0243, având cod unic de înregistrare 20804476 și atribut fiscal RO, cu sediul în Timișoara, str. Macilor, nr. 26, jud. Timiș, legal reprezentată de domnul Mihail BOJINCĂ, desemnată în calitate de administrator judiciar al Varimax SA, conform Încheierii

1632/02.08.2012 pronunțată de Tribunalul Timiș, Secția a II a Civilă, în dosarul nr. 6658/30/2012 și confirmată de Adunarea Creditorilor din data de 11.10.2012, conform Procesului – Verbal al Adunării Creditorilor nr. 1491/11.10.2012.

3. Alpha Bank România SA - "Alpha" - creditor garantat al Varimax SA.

4. BRD - Groupe Societe Generale SA – "BRD" - creditor garantat al Varimax SA.

5. Direcția Generală a Finanțelor Publice Timiș – "DGFP" –creditor bugetar al Varimax SA.

6. Planul de Reorganizare - „Planul de Reorganizare” sau „Planul” - prezentul Plan, care indică perspectivele de redresare în raport cu posibilitățile și specificul activității debitorului, cu mijloacele financiare disponibile și cu cererea pieței față de oferta debitorului, incluzând și programul de plată a creanțelor.

7. Programul de Plată a Creanțelor - „Programul de Plăți”, „Grafic de Plăți” - tabelul de creanțe menționat în Planul de reorganizare care cuprinde cuantumul sumelor pe care debitorul se obligă să le plătească creditorilor în perioada de reorganizare judiciară, prin raportare la Tabelul definitiv de creanțe și la fluxurile de numerar aferente perioadei de aplicare a Planului de reorganizare.

8. Administratorul special - este reprezentantul desemnat de adunarea generală a asociaților debitorului, persoană juridică, împuternicit să efectueze în numele și pe contul acestuia actele de administrare necesare în perioadele de procedură când debitorului i se permite să își administreze activitatea.

Conform Hotărârii nr. 43/07.08.2012, Adunarea Generală a Acționarilor societății Varimax SA a numit în calitate de administrator special pe doamna **Medeșan Domnica–Elena**.

9. Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, republicată cu modificările și completările ulterioare - „Legea”.

10. Autorul Planului - în temeiul prevederilor art. 94 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, un plan de reorganizare va putea fi propus de către debitor, cu aprobarea adunării generale a acționarilor/asociaților, în termen de 30 de zile de la afișarea tabelului definitiv de creanțe.

Conceperea și întocmirea planului de reorganizare a activității Varimax SA (denumită în continuare „Societatea”) a fost asigurată de către administratorul special în colaborare cu administratorul judiciar al societății.

Planul de reorganizare va fi depus de administratorul special cu aprobarea Adunării Generale a Acționarilor.

1.2. Durata de implementare a Planului și administrarea societății

În ceea ce privește durata de implementare a Planului de reorganizare, în vederea acoperirii într-o cât mai mare măsură a pasivului societății, se propune implementarea acestuia pe durata corespunzătoare prevederilor art. 95 alin. (3)

din Lege și anume 3 ani de la data confirmării acestuia de către judecătorul-sindic.

În acest sens, precizăm faptul că în conformitate cu prevederile art. 95 alin. (4) din Lege, la recomandarea administratorului judiciar, după trecerea unui termen de cel mult 18 luni de la confirmarea planului, perioada propusă pentru implementarea planului va putea fi extinsă cu cel mult încă o perioadă de un an, dacă o astfel de propunere este votată de cel puțin două treimi din creditorii aflați în sold la dată la care aceasta este făcută.

De asemenea, potrivit prevederilor art. 101 alin. (5) din Lege "modificarea planului de reorganizare se poate face oricând pe parcursul procedurii, cu respectarea condițiilor de vot și de confirmare, prevăzute de prezenta lege."

Pe durata de implementare a planului de reorganizare, cu respectarea prevederilor art. 95 alin. (6) lit. A din Lege, administrarea societății va fi asigurată de către Domnica-Elena Medeșan, născută la data de 20.08.1963 în Brad, jud. Hunedoara, domiciliată în Timișoara, str. Mircea cel Bătrân, nr. 119B, jud. Timiș, identificată cu C.I. seria TM nr. 824444, eliberată de SPCLEP Timișoara la data de 27.05.2010, CNP 2630820354768, desemnată în calitate de administrator special de către AGA, sub supravegherea administratorului judiciar SCP MB Management IPURL.

1.3. Scopul Planului

Scopul principal al Planului coincide cu scopul dispozițiilor Legii nr. 85/2006, aratat fără echivoc în art. 2, și anume *instituirea unei proceduri colective pentru acoperirea pasivului debitorului aflat în insolvență*.

Principala modalitate de realizare a acestui scop, în concepția legii, este reorganizarea debitorului și menținerea societății în viața comercială, cu toate consecințele sociale și economice care decurg din aceasta.

Reorganizarea prin continuarea activității debitorului presupune efectuarea unor modificări structurale în activitatea curentă a societății aflate în dificultate ca urmare a necesității **valorificării activelor aferente activului "Pensiune Varias"**.

Planul de reorganizare, potrivit spiritului Legii nr. 85/2006, trebuie să satisfacă scopul reorganizării și anume 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. Aceasta pentru că, în concepția Legii, este mult mai probabil ca o afacere funcțională să producă resursele necesare acoperirii pasivului decât lichidarea averii debitorului aflat în faliment

În acest context economic încercarea de acoperire a pasivului societății prin lichidarea bunurilor din patrimoniul acesteia va necesita un interval de valorificare destul de ridicat generat de specificul bunurilor existente în

patrimoniul acesteia și de specificul cererii pentru acestea pe piață, sumele obținute din valorificarea activelor putându-se dovedi insuficiente pentru acoperirea într-o manieră satisfăcătoare a creanțelor existente împotriva debitorului. De asemenea, cheltuielile generate de derularea unei proceduri de lichidare a activelor societății se pot dovedi superioare celor generate de continuarea activității acesteia.

Prezentul Plan își propune să acționeze pentru modificarea structurală a societății debitoare pe mai multe planuri: economic, organizatoric, managerial, financiar și social având ca scop principal plata pasivului societății, relansarea viabilă a activității, sub controlul strict al administratorului judiciar, iar pentru realizarea obiectivelor menționate se are în vedere, cu acordul creditorilor participanți la procedură, valorificarea activului Pensiunea Variaș urmată după aceea de fuziunea prin absorbție a Varimax SA de către Trident Production SRL.

În plan economic, procedura reorganizării este un mecanism care permite comerciantului aflat într-o stare precară din punct de vedere financiar, să se redreseze și să-și urmeze afacerea. O asemenea procedură își găsește finalitatea în încercarea de păstrare a afacerii în circuitul comercial cu consecința participării acesteia în mod activ la viața economică și contribuția acesteia la performanțele economiei naționale în ansamblul ei.

1.4. Aspecte sociale

Reorganizarea societății și continuarea activității acesteia își manifestă efectele sociale prin păstrarea salariaților existenți în cadrul societății care până la aceasta dată au fost restructurați și selectați pe principii profesionale pe perioada până la valorificarea activului Pensiunea Variaș.

După această valorificare societatea va menține numai personalul necesar pentru activitatea de administrare a activelor închiriate.

1.5. Avantajele reorganizării

Principalele premise de la care pleacă reorganizarea societății sunt următoarele:

- ✓ baza materială de care dispune societatea îi permite acesteia să-și continue desfășurarea activității de închiriere spații;
- ✓ valorificarea activului Pensiunea Variaș și închiderea activității de hotelărie și de alimenatație publică.
- ✓ După valorificarea activului Pensiunea Variaș societatea va fi absorbită de către Trident Production srl (cu aprobarea expresă a creditorilor).
- ✓ Societatea, până la fuziune va primi finanțări de la societatea afiliată TRIDENT PRODUCTION care este singurul chiriaș al imobilelor debitoarei.

Demararea procedurii de reorganizare a societății va crea posibilitatea de generare a unor fluxuri de numerar suplimentare obținute din valorificări și din creditări ce va permite efectuarea de distribuiri către creditori.

De asemenea, activitatea societății restructurată ca și afacere în derulare, cum se prezintă aceasta în ipoteza implementării planului, prin fuziune, prezintă o atractivitate mult mai ridicată și pentru potențialii investitori.

În sens contrar, vânzarea în acest moment al întregului patrimoniu al societății în cazul falimentului ar minimiza șansele de recuperare a creanțelor pentru creditori acesteia și ar duce la înstrăinarea acestui patrimoniu la o valoare cu mult inferioară nu numai valorii sale reale, ci și valorii creanțelor creditorilor garantați care astfel nu și-ar satisface creanța în totalitate.

În acest sens trebuie subliniat faptul că toate costurile de valorificare a patrimoniului pot avea ca și consecință deprecierea puternică a valorii recuperate, dacă nu chiar o imposibilitate a valorificării acestui patrimoniu având în vedere capacitatea limitată de absorbție a pieței.

Votarea planului și continuarea procedurii reorganizării sunt măsuri menite prin finalitatea lor să satisfacă interesele tuturor creditorilor, atât ale creditorilor garantați, cât și ale celorlalți creditori, precum și interesele debitorului care își continuă activitatea, cu toate consecințele economice și sociale aferente.

1.6. Avantajele reorganizării față de procedura falimentului

În ipoteza în care față de societate se va dispune deschiderea procedurii falimentului, urmează ca activele societății să fie valorificate în cadrul procedurii de lichidare.

Potrivit prevederilor art. 95 alin. (5) lit. d), planul de reorganizare trebuie să prevadă *„ce despăgubiri urmează a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creanțe, în comparație cu valoarea estimativă ce ar putea fi primită prin distribuire în caz de faliment.*

La determinarea sumelor ce urmează a fi distribuite creditorilor în ipoteza falimentului trebuie avut în vedere pe lângă cuantificarea creanțelor ce vor constitui obiectul înscrierii în tabelul suplimentar de creanțe și faptul că derularea procedurii de lichidare a patrimoniului societății va genera cheltuieli efectuate cu conservarea patrimoniului, organizarea și efectuarea lichidării patrimoniului, retribuția lichidatorului judiciar, impozite datorate bugetului statului ce vor diminua corespunzător contravaloarea distribuțiilor ce vor fi efectuate creditorilor.

Valoarea acestor cheltuieli de procedură poate fi estimată la aproximativ 10 - 15% din suma obținută în urma valorificării și se compune din retribuția lichidatorului judiciar, contribuția datorată UNPIR în conformitate cu art. 4 din Legea nr. 85/2006 (2% din valoarea bunurilor valorificate), cheltuieli cu paza și

conservarea acestora până la data valorificării, salarii datorate personalului, salarii și alte cheltuieli ocazionate de derularea procedurii.

Având în vedere faptul că valoarea totală a datoriilor acumulate de către societate față de creditorii săi ca urmare a derulării activității curente depășește suma obținută din valorificarea bunurilor, putem aprecia faptul că în ipoteza deschiderii procedurii falimentului față de societate nu vor fi efectuate distribuii decât partial și doar către creditorii ale căror creanțe se înscriu în prevederile art. 121 pct. 2 din Lege iar nu și celorlalti creditori, bugetari ori chirografari

1.7. Comparație între avantajele reorganizării în raport cu falimentul

Raportându-ne, în estimarea valorii de lichidare a activului societății, la valoarea de evaluare a patrimoniului acesteia se poate desprinde concluzia că implementarea cu succes a Planului va asigura acoperirea creanțelor creditorilor într-o măsură mult mai ridicată.

Considerăm că, în cazul debitoarei în insolvență de față, reorganizarea judiciară este singura cale prin care creditorii își pot recupera creanțele în modul cel mai avantajos și, în mod cert, sumele recuperate le vor depăși pe cele ce s-ar obține printr-o procedură de faliment declanșată în perioada imediat următoare.

Din analiza efectuată cu privire la posibilitatea de valorificare a activelor, a reieșit că suma netă obținută din vânzarea acestora, apreciate a se ridica la cca **2.604.555 lei**, nu ar putea acoperi nici măcar creanțele garantate în cuantum de **13.895.566 lei**.

Prin urmare, față de faptul că Planul prevede plata integrală a tuturor categoriilor de creanțe din tabelul definitiv apreciem că despăgubirile ce urmează a fi oferite creditorilor în procedura reorganizării sunt incomparabil superioare celor estimate a fi primite prin distribuire, în caz de faliment.

Mai jos este prezentat tabelul valorilor de vânzare forțată (în caz de lichidare) pentru VARIMAX

În cazul Imobilizărilor s-a pornit de la valoarea evaluată a fiecărui bun în parte și s-a luat în considerare valoarea de vânzare forțată (lichidare) conform evaluărilor existente.

Descriere	Valoare	Valoare evaluata	Valoare valorificare
Imobilizari			
Pensiune	2.035.135,93	2.054.115,00	1.232.469,00
Constructii industriale	1.566.570,99	2.697.737,70	1.618.643,00
Altele	91.476,18	0,00	27.443,00
Total imobilizări (lei)	3.693.183,10		2.878.555,00

Total valoare valorificare forțată (lei)	2.878.555,00
--	--------------

Valorile veniturilor estimate vor fi afectate de o serie de cheltuieli de procedură, generate de activitatea de lichidare:

Cheltuieli procedura		
UNPIR	2,00%	58.000,00
Administrator judiciar	3,00%	86.000,00
Cheltuieli administrare si paza		130.000,00
Cheltuieli arhivare		10.000,00
Total cheltuieli procedura (lei)		274.000,00

În aceste condiții valoarea estimată ca fiind obținută în urma declanșării procedurii de vânzare forțată (lichidare) este:

Valoare estimata vânzare forțată (lei)	2.604.555,00
--	--------------

CAPITOLUL II - AVANTAJE

2.1. Avantaje pentru creditorii garantați

În ceea ce privește creditorii garantați implemetarea prezentului Plan prezintă beneficii în ceea ce privește gradul de recuperare a creanțelor deținute de către aceștia.

Așa cum se va putea observa și din secțiunile ulterioare, procentul de acoperire al acestor creanțe, astfel cum acesta se propune a fi realizat prin Programul de plăți este de **100%** din valoarea creanțelor garantate.

În ipoteza deschiderii față de societate a procedurii falimentului cu privire la acoperirea creanțelor din această categorie există riscul (dovedit de altfel de către evaluarea realizată în acest scop) de acoperire doar parțială a acestora într-o proporție cu mult mai mică decât cea propusă prin Plan. Acest risc este generat în special de dificultatea valorificării patrimoniului societății și datorită efectelor lipsei de lichidități generată de actuala criză financiară. Valoarea de lichidarea a activelor societății ce constituie obiectul garanțiilor creditorilor nu este de natură să acopere valoarea creanțelor creditorilor înscrși în această categorie decât în parte.

2.2. Avantaje pentru creditorii bugetari

Alternativa reorganizării este singura în care se asigură realizarea integrală a creanțelor bugetare într-un termen de 3 ani de la data confirmării Planului.

În ipoteza deschiderii procedurii de faliment față de societate, nu există nici o șansă reală de acoperire a creanțelor deținute de această categorie datorită faptului că întreg patrimoniu este grevat de sarcini în favoarea creditorilor garantați. De asemenea, există riscul ca valorificarea activelor să se realizeze la o valoare inferioară valorii de lichidare a acestora, caz în care singurii creditorii care și-ar satisface creanțele în parte, ar fi cei garantați, urmând ca cei bugetari să nu beneficieze de distribuiri.

Pentru acești creditorii, continuarea activității economice a societății debitoare înseamnă menținerea unui important contribuabil, care achitând impozite și taxe aferente activității curente, întregeste resursele financiare publice.

Procesul de reorganizare oferă un alt avantaj evident creditorilor bugetari, instituind un regim riguros de control al plăților făcute la bugetul de stat ca urmare a derulării activității curente.

2.3. Avantaje pentru furnizori și clienți

Continuarea activității societății implică în mod necesar și continuarea colaborărilor cu furnizorii de materii prime, materialelor, etc., o parte din ei fiind creditori ai societății.

Prin prezentul Plan nu se propun a fi diminuate creanțele cuprinse în această categorie, iar prejudiciul creat prin întârzierea și neplata la timp a obligațiilor asumate de către debitor, se va repara și va fi transformat în beneficii prin posibilitatea creditorilor chirografari de a avea, atât pe durata Planului de reorganizare, cât și ulterior un partener de afaceri competitiv.

În plus, în contextul aprobării și confirmării Planului, creanțele născute în perioada de observație, inclusiv cele ale furnizorilor de utilități și mărfuri și/sau servicii vor fi achitate, aspect care, în ipoteza declanșării falimentului, este imposibil de realizat.

2.4. Avantajele fuziunii

Debitoarea propune ca după valorificarea activului Pensiunea Varimax să supună adunării creditorilor aprobarea procedurii de fuziune.

Fuziunea prin absorbție a Varimax SA de către Trident Production SRL se realizează în condițiile din art. 238 și următoarele din Legea nr. 31/1990 – legea societăților, republicată cu modificările și completările ulterioare, prin transmiterea universală a patrimoniului Societății Absorbite către Societatea Absorbantă, care preia întreg activul și pasivul Varimax SA ca Societate Absorbită, societate care se va dizolva fără lichidare și se va radia din evidențele Oficiului Registrului Comerțului.

Ca efect al fuziunii, Trident Production SRL va avea toate drepturile și va fi ținută de toate obligațiile Varimax SA.

Operațiunea de fuziune se justifică prin multiplele avantaje pe care le presupune, după cum urmează:

- ✓ Se anulează transferul de fonduri aferente chiriei halelor de producție de la Trident Production către Varimax.
- ✓ existența unei societăți mai puternice și mai eficiente din punct de vedere economic
- ✓ nu mai este necesară operațiunea de creditare
- ✓ asigurarea unui management mai eficient;
- ✓ reducerea costurilor administrative, datorită gestiunii, conducerii și reprezentării unice.

CAPITOLUL III - PREZENTAREA SOCIETĂȚII

3.1. Date generale de identificare

Denumirea societății: VARIMAX SA

Nr. înmatriculare ORC: J35/1461/1996

Cod unic de înregistrare: 8181328

Atribut fiscal: RO

Forma juridică: Societate pe acțiuni

Capital social subscris și vărsat: 200000 lei, împărțit în 80000 acțiuni fiecare în valoare de 2.5 lei

Obiect principal de activitate: CAEN Rev.2: 1623 ” Fabricarea altor elemente de dulgherie si tâmplarie, pentru construcții”

Sediul social: Variaș, str. Gelu, nr. 1330, jud. Timiș, 1962

Puncte de lucru:

-

Acționari:

- Medeșan Vasile

- Medeșan Tudor Raul

- acționari L55/1995

Administrator special: Medeșan Domnica-Elena, născută la data de 20.08.1963 în Brad, jud. Hunedoara, domiciliată în Timișoara, str. Mircea cel Bătrân, nr. 119B, jud. Timiș, identificată cu C.I. seria TM nr. 824444, eliberată de SPCLEP Timișoara la data de 27.05.2010

3.2. Cererea introductivă

Cererea de deschidere a procedurii de insolvență prevăzută de Legea nr. 85/2006 a fost introdusă de către **Varimax SA**. Prin Încheierea nr. 1632/02.08.2012 pronunțată de Tribunalul Timiș, Secția a II a Civilă, în dosarul nr. 6658/30/2012 , a fost admisă cererea formulată de debitor și în temeiul art. 32 alin. (1) din Legea nr. 85/2006 s-a dispus deschiderea procedurii generale de insolvență împotriva acestuia.

În cadrul procedurii este desemnat în calitate de administrator judiciar, **SCP MB Management IPURL**, cu sediul în Timișoara, str. Macilor, nr. 26, jud. Timiș, RFO II 0243, CUI RO 20804476, prin reprezentant legal, practician în insolvență, Mihail Bojincă.

3.3. Istoricul societății

Societatea comercială VARIMAX SA s-a înființat în anul 1996, fiind o societate comercială cu capital integral privat, cu un caracter preponderent productiv, înființată prin divizare parțială.

Actualmente compania desfășoară activități în domeniul:

- închiriere hale industriale și spații pentru birouri
- turism

La început compania a desfășurat activități în domeniul producției industriale și agricole, comerțului și al serviciilor.

În contextul economic de la momentul respectiv, nivelul anului 2000 s-a luat decizia de a se reorienta activitatea companiei

Astfel s-a luat decizia de se închide treptat activitatea de producție. Această decizie a fost luată deoarece s-a constatat că dotarea tehnică și tehnologică era învechită, lucru care genera costuri de reparații și întreținere foarte mari, productivitatea era scăzută, iar calitatea produselor realizate lăsa de dorit. În plus spațiile de producție erau necorespunzătoare, greu de întreținut și generatoare de cheltuieli de întreținere mari (în special cele legate de funcționarea directă: energie, încălzire).

Reabilitarea spațiilor de producție și re tehnologizarea sistemelor de producție ar fi necesitat cheltuieli mari, deci resurse financiare atrase de volum mare. În aceste condiții rata de profitabilitate ar fi fost foarte scăzută, deci se putea menține un prag de rentabilitate corespunzător.

Astfel s-a luat decizia de reorientare a activității spre activități din sfera serviciilor, de tip închiriere spații de producție, de turism, activități de reparații curente, etc.

S-a pus accent pe activitatea de renovare a spațiilor de producție existente, pentru ca ele să ajungă la un nivel care să le facă atractive pentru potențiali clienți.

S-a urmărit reabilitarea completă a infrastructurii platformei, urmărindu-se:

- refacerea căilor de acces și a celor interioare,
- refacerea completă a rețelei de alimentare cu energie electrică,
- refacerea rețelei de canalizare,

- refacerea sistemului de incalzire (alimentare cu gaz metan, central termica, retea de transport a agentului termic si a apei calde)
- reabilitarea complete a sistemului de alimentare cu apa (refacerea forajelor existente, refacerea capacitatii de stocare a apei, modernizarea sistemelor de pompe, a retelei de distributie a apei)
- realizarea unui sistem de comunicatii (linii telefonice, legatura intranet si internet – fibra optica)

Apoi s-a investit in reabilitarea spatiilor de productie.

La nivelul acestora:

- s-a consolidat structura de rezistenta a acestora,
- s-au refacut inchiderile acestora (pereti laterali, sisteme de ferestre si luminatoare, usi de acces si industrial, acoperisuri, etc.) – urmarindu-se cresterea gradului de izolare termică și fonică.
- s-au refacut compartimentari interioare, pentru ca module astfel obtinute să fie mai aproape de cerintele clientilor
- s-au refacut instalatii interioare (sanitare, apa, canal termice, electrice)

Pentru a se completa obiectul de activitate cu activitati noi, cu un grad intensiv de dezvoltare s-au demarat si lucrari pentru transformarea unei parti a platformei in zona turistica si de divertisment.

Astfel s-a demarat si transformarea unui vechi bloc de locuinte intr-o pensiune cu un ridicat standard de confort, dotata facilitatile necesare.

De asemenea s-a urmarit definirea, conceperea si realizarea unui sistem integrat de gestiune a deseurilor, in conformitate cu normele de protectie a mediului aflate in vigoare.

In plus s-a investit mult in dezvoltarea abilitatilor si cresterea profesionalismului angajatilor companiei. Astfel acestia au participat la o serie de cursuri organizate intern sau de catre firme specializate. Astfel majoritatea personalului a fost recalificat pentru a se putea adapta mai usor schimbarilor aparute, pentru a dobandi competente noi si astfel pentru a putea oferi servicii de calitate clientilor companiei.

Această reasezare a activitatii companiei a presupus conceperea si implementarea unui plan de investitii ambitios. Volumul mare al investitiilor a presupus atragerea unor surse de investitii diverse, capabile sa asigure un nivel corespunzator cerintelor impuse.

Deriorarea climatului economic inregistrata incepand cu sfarsitul anului 2008, inceputul anului 2009 a dus la schimbarea completa a conditiilor in care compania a fost nevoita sa isi desfasoare activitatea.

O serie din potentialii investitori din zona care doreau sa isi dezvolte sau sa porneasca afaceri si care ar fi avut nevoie de spatii de productie sau de depozitare au fost nevoiti sa isi suspende sau sa isi anuleze intentiile.

Actualmente turismului constituie domeniul considerat a avea activitatea cea mai diversificată și mai dinamică, fiind pivotul central al activității companiei.

Activitatea la nivelul pensiunii s-a dezvoltat mult în special în zona de business (deoarece facilitatile existente pot utilizate de diverse companii pentru realizarea de evenimente specifice).

Astfel pensiune dispune de 14 camere complet amenajate, mobilate și decorate cu stil, dotate cu tot ce este necesar pentru odihnă și relaxare. Fiecare cameră este dotată cu televizor, cablu TV si INTERNET.

Pensiune dispune de o sala de conferințe cu 30 de locuri, dotată cu aparatură audio-video. Facilitățile sale o transform în locul perfect pentru întâlniri de afaceri, traininguri, work-shop-uri, prezentări, seminarii, conferințe, cursuri de pregătire, specializare pentru companii.

Restaurantul pensiunii dispune de 80 de locuri. Amenajat cu stil și eleganță oferă un cadru plăcut pentru servirea mesei, pentru organizarea unor mese festive, petreceri aniversare, botezuri, majorate, întâlniri de afaceri. Personalul restaurantului asigura servicii de înaltă ținută. Se pot servi atât preparate traditionale cât si preparate internationale, astfel se pot satisface si cele mai rafinate gusturi. Gama de băuturi ce pot fi servite este de asemenea largă, completând paleta largă a produselor oferite.

În plus pe terasa exterioară a restaurantului se pot organiza petreceri în aer liber.

Alte facilitati oferite clientilor:

- piscina în aer liber

Aceasta este locul perfect unde va puteti destinde si efectua activitate fizica in aer liber, odihna activă într-o ambianță placută. Se poate face plaja si sa va bucurati de o dupa amiza insorita langa piscina.

În plus se pot organiza și cursuri de înot

- teren de sport multifuncțional

Se pot practica o gamă largă de sporturi de echipă sau individuale (tenis, fotbal, volei, etc.)

- manej propriu

Pensiuna dispune de mai mulți cai de rase și temperamente diferite (pentru ca fiecare să găsească calul care îi place cel mai mult, care i se potrivește cel mai bine). Există personal calificat care vă asistă și vă asigură tot sprijinul necesar pentru ca orele de călărie să se desfășoare în cele mai bune condiții. Se poate călări atât în loc liber, cât și în hipodrom sau în sala închisă.

Pentru o dezvoltare mai susținută ne dorim:

- să realizăm o orintare mai accentuata pe sectorul de business prin crearea de programe si oferte special pentru diferite evenimente specific
- să realizăm o promovare mai accentuată a facilitatilor oferite (în special pentru atingerea unor segmente noi: organizarea de cursuri de inițiere pentru copii (pentru înot și / sau călărie), organizare de excursii și tabere pentru elevi, etc.

Detalii privind toate acest aspect puteti gasi pe: www.pensiunea-varias.ro

3.4. Structura acționarilor societății

Potrivit Certificatului constatator eliberat de Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Timiș, structura asociaților societății este următoarea:

Nr. crt.	Acționar	Adresă	Număr acțiuni	Cotă de participare la beneficii și pierderi
1	Medeșan Vasile	Timișoara, str. Mircea cel Bătrân, nr. 119B, jud. Timiș	58.364	72,955%
2	Medeșan Tudor Raul	Timișoara, str. Mircea cel Bătrân, nr. 119B, jud. Timiș	20.000	25,00%
3	Acționarii L55/95	lista	1635	2,05%

3.5. Operațiuni procedurale

După comunicarea Încheierii nr. 1632 din data de 02.08.2012, s-au întreprins de către administratorul judiciar, demersuri în vederea respectării prevederilor art. 20 din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, prezentate în cele ce urmează.

Potrivit art. 61 alin. (1) din Lege, debitorul a fost notificat despre deschiderea procedurii insolvenței, fiindu-i totodată solicitate actele și informațiile prevăzute la art. 28 din Lege. Totodată, debitorul a fost notificat cu privire la obligația de întocmi și păstra o listă cuprinzând toate încasările, plățile și compensările efectuate după deschiderea procedurii, astfel cum prevede art. 46 alin. (2) din Lege.

Au fost trimise notificări privind deschiderea procedurii insolvenței către principalii creditori bugetari precum și către cei indicați în lista depusă conform art. 28 din Lege la dosarul cauze.

În aplicarea dispozițiilor art. 54 din Lege, administratorul judiciar a întocmit raportul cu propunerea de continuare a perioadei de observație și raportul prevăzut de art. 59 din Legea nr. 85/2006, în cuprinsul căruia se specifică faptul că nu au fost identificate fapte, dintre acelea limitativ prevăzute de art. 138 din Lege, care să fi cauzat starea de insolvență a debitorului, precum și aceea că, administratorul judiciar, în temeiul art. 59 alin. (3) din Lege, își manifestă disponibilitatea în vederea colaborării cu debitorul la întocmirea unui plan de reorganizare propus de acesta.

A fost întocmit Tabelul preliminar de creanțe a debitorului Varimax SA, care a fost înregistrat la dosar în data de 08.10.2012, iar în urma soluționării contestației formulate, administratorul judiciar a întocmit Tabelul definitiv de creanțe pe care l-a depus la dosar și l-a comunicat debitorului și creditorilor participanți la procedură.

3.5. Masa pasivă a societății debitoare

În baza actelor și documentelor primite de la administratorul societății debitoare, precum și a listei cu creditorii societății, administratorul judiciar a notificat creditorii societății cu privire la termenele stabilite în cauză precum și cu privire la dispoziția instanței de intrarea în procedura generală prevăzută de Legea nr. 85/2006 a societății debitoare.

Notificarea privind deschiderea procedurii de insolvență față de Varimax SA a fost publicată în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 11478/21.08.2012, creditorii fiind înștiințați cu privire la termenele stabilite în baza Legii, prin Încheierea nr. 1632/02.08.2012, după cum urmează:

- ✓ termenul limită pentru înregistrarea cererilor de admitere a creanțelor asupra averii debitorului este data de **17.09.2012**.
- ✓ termenul de verificare a creanțelor, de întocmire, afișare și comunicare a tabelului preliminar de creanțe este data de **08.10.2012**.

- ✓ termenul pentru depunerea eventualelor contestații este de 5 zile de la publicarea în Buletinul Procedurilor de Insolvență a tabelului preliminar.
- ✓ termenul de întocmire și afișare a tabelului definitiv al creanțelor este data de **22.10.2012**.

Notificarea privind deschiderea procedurii generale de insolvență prevăzută de Legea nr. 85/2006, s-a publicat și în cotidianul de largă circulație "Adevărul" Ediția de Vest nr. **6780/29.08.2012**, în vederea încunoștințării tuturor creditorilor a termenelor stabilite în conformitate cu dispozițiile legii.

După primirea declarațiilor de creanță, în temeiul art. 67 alin. (1) din Lege, administratorul judiciar a trecut la verificarea acestora, solicitând lămuriri reprezentanților debitorului, iar, ca urmare a verificării declarațiilor de creanță formulate de către creditorii, a procedat la întocmirea tabelului preliminar al creanțelor, tabel care a fost depus la grefa Tribunalului Timiș la data de 08.10.2012.

Termenul pentru definitivarea Tabelului de creanțe a fost stabilit prin Închicirea nr. 1632/02.08.2012 ca fiind **22.10.2012**, însă în 16.10.2012 a fost înregistrată o contestație la Tabelul preliminar de creanțe a debitorului Varimax SA, ori potrivit art. 74 alin. (1) din Legea nr. 85/2006 "După ce toate contestațiile la creanțe au fost soluționate, administratorul judiciar/lichidatorul va înregistra, de îndată, la tribunal și va avea grija să fie afișat la sediul acestuia tabelul definitiv al tuturor creanțelor împotriva averii debitorului (...)"

Contestația, obiect al dosarului nr. 6658/30/2012/a1, a fost soluționată prin Sentința comercială nr. 2373/15.11.2012. În baza hotărârii judecătorescilor-sindic, la data de 22.03.2013, a fost depus la dosarul cauzei de către administratorul judiciar Tabelul definitiv de creanțe a debitorului Varimax SA.

Potrivit Tabelului definitiv, totalul masei pasive a debitorului este **14.024.150,11 lei**.

3.6. Analiza activității economice a debitorului în perioada 2010 - 2012

În baza informațiilor cuprinse în situațiile financiare anuale simplificate depuse la organele fiscale, a bilanțurilor și bilanțelor de verificare întocmite, în cele ce urmează se prezintă aspectele de ordin economic și financiar ale societății pentru perioada decembrie 2010 – decembrie 2012.

Situația patrimoniului aferent perioadei 2010 – decembrie 2012

În analiza situației patrimoniului s-a pornit de la situațiile financiare elaborate în conformitate cu reglementările contabile valabile întocmite în perioada 2010 2012 și Legea contabilității nr. 82/1991 republicată, modificată și completată și Ordinul nr. 3055/2009 de aprobare a reglementărilor contabile.

Bilant Contabil	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
ACTIVE			
Imobilizări necorporale	0	1.250	0
Imobilizări corporale	3.307.475	2.875.374	2.530.071
Imobilizări financiare	0	0	0
Total active imobilizate	3.307.475	2.876.624	2.530.071
Stocuri	70.279	75.230	57.132
Creanțe *	1.560.577	1.007.203	1.034.703
Investiții pe termen scurt	0	0	0
Disponibilități	2.495	901	3.758
Total active circulante	1.633.351	1.083.334	1.095.593
Alte active (cheltuieli în avans)	901	19.323	38.229
Total active	4.941.727	3.979.281	3.663.893
Capital și rezerve			
Capital social	200.000	200.000	200.000
Rezerve din reevaluare	540.650	540.650	540.650
Prime legate de capital	0	0	0
Rezerve	40.096	40.096	40.096
Acțiuni proprii	0	0	0
Rezultatul exercițiului	-771.874	-322.583	-421.142
Rezultatul reportat	-254.428	-1.026.303	-1.348.886
Repartizarea profitului	0	0	0
Patrimoniul public			
Total Capitaluri proprii	-245.556	-568.140	-989.282
Datorii			
Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de 1 an	923.819	847.735	913.780
Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an	3.996.228	3.438.702	3.495.403
Total datorii	4.920.047	4.286.437	4.409.183
Alte pasive (provizioane și venituri în avans)	267.236	260.984	243.992
TOTAL pasive	4.941.727	3.979.281	3.663.893

*din totalul creanțelor suma de 921.210 lei reprezintă ceranța Trident Production (creanță chirografară)

CAPITOLUL IV - MANAGEMENTUL

4.1. Structura personalului

Analiza structurală a personalului existent la data de 31.12.2012, pe categorii de personal și după anumite criterii, se prezintă astfel:

a) Personal de conducere

- 1 director comercial

b) Personal TESA

- 1 manager în activitate turistică

- 1 economist

c) Conducători formații de lucru

- 1 gestionar

- 1 bucătar

d) Muncitori

- 1 îngrijitor spațiu hotelier

- 3 paznici

- 1 muncitor necalificat

4.2. Autorizații pentru desfășurarea activității

Varimax SA își desfășoară activitatea în baza avizelor și autorizațiilor eliberate de instituțiile abilitate, cum ar fi:

Autorizație de Mediu

Autorizație de Gospodărire a Apelor

Autorizație Sanitar Veterinară

Autorizație de prevenire și stingere a incendiilor

Autorizație de securitate la incendiu

Certificat de clasificare Restaurant

Certificat de clasificare Pensiune

4.3. Concluzii cu privire la starea societății

Societatea funcționează în continuare cu cele 2 activități:

-hotelărie și alimentație publică

-închiriere spații productive – actualmente închiriate în totalitate la SC TRIDENT PRODUCTION srl.

Activitatea de hotelărie și alimentație publică se desfășoară în activul Pensiunea Variaș.

CAPITOLUL V - Măsuri

5.1. Măsuri care să asigure realizarea Planului

În vederea asigurării reușitei planului de reorganizare, potrivit prevederilor art. 95 alin. (6) din Legea nr. 85/2006, planul va specifica măsuri adecvate pentru punerea sa în aplicare, precum măsurile enumerate cu caracter exemplificativ în cuprinsul textului normativ anterior menționat.

În vederea asigurării reușitei, prezentul Plan de reorganizare va prevedea măsuri adecvate care să asigure societății resursele financiare necesare îndeplinirii acestuia și în special, asigurării resurselor financiare pentru efectuarea distribuțiilor asumate prin programul de plăți și acoperirea într-o cât mai mare măsură a creanțelor creditorilor.

În acest sens, dintre măsurile adecvate reușitei Planului, prevăzute de art. 95 alin. (6) din Lege, considerăm faptul că se impun, raportat la activitatea societății perspectivele evoluției pieței pe care aceasta își desfășoară activitatea și resursele pe care societatea le are sau le poate genera în intervalul de implementare a planului, măsuri precum cele prevăzute de art. 95 alin. (6) din Lege, și anume:

1. debitorul își păstrează în totalitate dreptul de a-și conduce activitatea, inclusiv dreptul de a gestiona fondurile monetare cu ajutorul instrumentelor de plată (bilete la ordin);
2. supravegherea întregii activități a debitorului se va realiza prin intermediul rapoartelor periodice și a bugetului de venituri și cheltuieli întocmite și prezentate de către administratorul special administratorului judiciar;
3. orice operațiune care excede sferei activității curente a debitorului va fi supusă de către administratorul special avizării administratorului judiciar;
4. societatea debitoare va putea contracta credite furnizor și credite de la asociați sau afiliați care pot fi garantate cu bilete la ordin;
5. ca o opțiune ulterioară fuziunea prin absorbție de către Trident Production SRL (Societate Absorbantă) a Varimax SA (Societate Absorbită), precum și modificarea actului constitutiv al societăților – art. 95 alin. (6) lit. D și I;
6. toți creditorii participanți la procedură ale căror creanțe sunt garantate așa cum prevede art. 3 pct. 9 din Lege își păstrează garanțiile constituite;

7. în conformitate cu art. 95 alin. (6) lit. H din Lege, Planul de reorganizare propune modificarea tuturor dobânzilor bancare prevăzute în contractele ce reprezintă izvorul creanțelor înscrise de bănci la masa credala, la o rata corespunzătoare dobânzii EURIBOR la 3 luni, majorată cu 2,5 puncte procentuale.
8. Dobânzile mai sus prevăzute se aplică soldului creanței bancare.
9. Toate accesoriile calculate la creditele bancare aferente perioadei de observație se vor achita în anul 3 al planului de reorganizare .
10. Pe perioada de implementare a Planului nu sunt aplicabile niciuna dintre clauzele contractelor de credit, ce prevăd dobânzi penalizatoare, majorari de întârziere, comisioane de administrare, comisioane de analiză sau alte asemenea, singurele accesorii ce se adaugă creditelor acordate de societățile bancare fiind dobânzile stabilite în această secțiune și modificate la începutul fiecărui trimestru, în funcție de dobânda EURIBOR, așa cum s-a prevăzut mai sus.
11. Soldul creanțelor bancare nerambursate integral până la închiderea procedurii reorganizării, se rambursează în următorii ani în tranșe egale cu dobânda precizată mai sus. La data finalizării Planului, părțile, eventual, vor putea renegocia dobânda, termenele de plată și dacă este cazul vor reîntregi garanțiile.
12. Debitorul și administratorul judiciar, dacă rigorile sistemului bancar o impun, vor semna după aprobarea Planului de Reorganizare acte adiționale la contractele de credit cu clauzele conform celor stabilite prin Plan.
13. lichidarea parțială de active și anume:
 - a. **activ Pensiunea Variaș**
14. Sumele obținute din valorificarea bunurilor enumerate mai sus vor fi folosite pentru plățile prevăzute în **graficul de plăți Anexa 3** și pentru completarea capitalului de lucru al societății debitoare.

Argumentul principal care fundamentează o astfel de decizie este acela că instituția reorganizării judiciare excede simplul interes al debitorului, ea răspunzând unui interes general mult mai larg, interes care, vizează menținerea unei afaceri cu un important impact social și economic la nivel național.

5.2. Repunerea în termen a contractelor de creditare pe termen lung

Societatea în insolvență a apelat, în strategia sa de dezvoltare, la creditarea investițiilor de către societăți bancare cu care a încheiat contracte de credit pe termen scurt, mediu și lung.

Este cazul societăților bancare înscrise în tabelul de creanțe și față de care, în cea mai mare parte, nu și-a achitat obligațiile scadente de plată a ratelor și dobânzilor, conform termenelor convenite. Astfel că în mod justificat, societățile

bancare au declarat scadente anticipat creditele astfel contractate și au procedat la înscrierea la masa credală a societății debitoare cu sumele corespunzătoare ratelor și dobânzilor creditelor contractate.

Prin prezentul Plan se prevede plata creanțelor garantate, **conform programului de plăți Anexa 3**. Ținând seama de faptul că toate creanțele rezultate pe perioada de observație se consideră cheltuieli curente, **se vor plăti**, conform BVC-ului realizat de debitoare (Anexa 1) fără a fi trecute în tabelul creanțelor. Sursele pentru plățile prevăzute în Anexa 3 provin din profit și valorificarea de active imobiliare, care au reprezentat garanții în favoarea instituțiilor bancare creditoare.

Creanțele rezultate din contractele de creditare încheiate cu Alpha Bank și BRD vor fi plătite în proporție de 60% pe perioada reorganizării. Pentru diferența de 40% urmează ca în aplicarea art.95 alin 3 din L85/2006 să se procedeze la reeșalonarea creditelor și după perioada reorganizării judiciare, prin semnarea în ultimul trimestru a perioadei de reorganizare a actelor adiționale necesare. Sumele aferente acestei modalități de plată sunt:

Nr. crt.	Creditor	Creanță acceptată* - lei -	SOLD VARIMAX	De plata in Reorganizare	Rest de plata după reorganizare
1	Alpha Bank România SA	11.964.581 LEI	860.159 EUR	516.096 EUR	344.064 EUR
2	BRD - Groupe Societe Generale SA	1.930.985 LEI	65.351 EUR	39.211 EUR	26.141 EUR

*suma inclusiv obligatiile de codebitoare la SC TRIDENT PRODUCTION SRL

Pentru contractele menționate mai sus, Planul propune, în conformitate cu art. 97 din Lege, repunerea în termenul inițial de executare a contractelor la scadențele negociate de părți, respectiv anul 2017.

În acest timp, ratele restante și dobânzile restante de la data deschiderii procedurii sunt cuprinse în programul de plăți, întrucât acestea fac parte din creanța înscrisă în tabelul definitiv, iar ratele neachitate și dobânzile aferente, pe perioada de observație, se vor achita pe durata de executare a Planului.

Măsura repunerii în termenele inițiale a contractelor de credit nu afectează dreptul creditorilor garantați, aceștia urmând a-și încasa integral creanțele, împreună cu accesoriile la care au dreptul, iar după închiderea procedurii urmează să-și încaseze partea din credit, conform celor convenite în planul de reorganizare.

Capitolul VI – Surse financiare pentru susținerea planului

Pentru susținerea planului de reorganizare s-a prevăzut ca surse:

- Profitul la dispoziția societății din activitatea curentă;
- Valorificarea activului Pensiunea Variaș
- Creditare de către societatea afiliată TRIDENT PRODUCTION sau de la alți creditori

I. Profitul la dispoziția societății a fost estimat în condițiile în care a societatea funcționează la întreaga capacitate existând venituri din activitatea de închiriere a spațiilor productive cât și din activitatea hotelieră și de alimentație publică. S-a previzoina ca vânzarea pensiunii să fie făcută în anul 1 de reorganizare și de aceea din anul 2 vor fi venituri numai din activitatea de închiriere.

II. Valorificarea activului Pensiunea Variaș

Valorificarea activului se va face prin licitație publică cu posibilitatea de plată a prețului în 2 tranșe una în anul 1 de reorganizare și a doua tranșă în anul 2 de reorganizare.

III. Creditare de către societatea afiliată TRIDENT PRODUCTION sau de la alți creditori

Pentru asigurarea surselor de finanțare a planului în anul 3 sunt necesare surse atrase pentru acoperirea deficitului de fonduri.

Aceasta se poate realiza prin fuziunea cu SC TRIDENT PRODUCTION SRL iar în situația în care nu se aprobă fuziunea s-a luat în calcul creditarea de către SC TRIDENT PRODUCTION SRL sau chiar de alți creditori privați.

În **Anexa 1** este prezentat tabelul cu bugetul de venituri și cheltuieli (BVC). În cadrul bugetului sunt cuprinse cheltuielile cu dobanda le ccaanțele garantate conform graficelor de rambursare Anexa 2.

Totodată în BVC au fost cuprinse la plată în anul 3 de reorganizare accesoriile calculate în perioada de observație.

Centralizatorul modului de asigurare a surselor și utilizarea acestora se prezintă în Anexa 4.

Capitolul VII -Programul de plăți

7.1. Plata creanțelor născute pe perioada procedurii

Creanțele născute după data deschiderii procedurii de insolvență a debitorului, ca urmare a derulării activității curente a acestuia, urmează a fi achitate pe perioada implementării Planului, în conformitate cu documentele care constituie izvorul acestor creanțe, în funcție de natura juridică a acestora.

Creanțele bugetare născute în cursul perioadei de reorganizare vor fi achitate în conformitate cu dispozițiile Codului fiscal și a actelor normative incidente.

Menționăm faptul că la elaborarea previziunilor cu privire la fluxurile de numerar ce vor fi generate de către societate ca urmare a implementării Planului au fost avute în vedere și plățile efectuate pentru stingerea creanțelor născute după deschiderea procedurii de insolvență

7.2. Programul de plată a creanțelor din Tabelul definitiv (Anexa 3)

În conformitate cu prevederile art. 95 alin. (2) din Legea nr. 85/2006, Planul trebuie să prevadă în mod obligatoriu programul de plată a creanțelor.

În conformitate cu prevederile art. 3 pct. 22 din Lege, prin program de plată a creanțelor se înțelege 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 și termenele la care debitorul urmează să plătească aceste sume.

Planul de reorganizare menționează categoriile de creanțe care nu sunt defavorizate, creanțe defavorizate prin plan și tratamentul acestora, de asemenea cuantumul despăgubirilor ce urmează a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creanțe, în comparație cu valoarea estimativă ce ar fi primită prin distribuire în caz de faliment.

În acest sens, menționăm *categoriile de creanțe care votează planul* în conformitate cu art. 100 alin. (3) din Lege:

- **Creanțele garantate** – Alpha Bank și BRD GSG - art. 100, alin. (3) lit. a) - pentru creditorii incluși în această categorie Planul propune efectuarea de distribuiți din creanța înscrisă în tabelul definitiv, în proporție de aproximativ 60% pe parcursul celor 3 ani de la data implementării Planului, iar diferența

se va achita în termenul initial de executare a contractelor de credit la scadențele negociate de părți, respectiv 2017;

- **Creanțele bugetare** – DGFP Timiș și Primăria Variaș - art. 100 alin. (3) lit. c) - pentru creditorii incluși în această categorie Planul propune efectuarea de distriburi în procent de 100 % din creanța înscrisă în tabelul definitiv, pe parcursul celor 3 ani de la data implementării Planului de reorganizare;
- **Creanțele chirografare** – Agrozooindustrială SRL și Enel Distribuție Banat SA - art. 100 alin. 3, lit. d) - pentru creditorii incluși în această categorie planul propune efectuarea de distriburi în procent de 100 % din creanța înscrisă în tabelul definitiv, pe parcursul celor 3 ani de la data implementării Planului de reorganizare.

Plata creanțelor din tabelul definitiv este prevăzută în Programul de Plăți cuprins în **Anexa nr.3** la prezentul Plan.

De menționat că prin graficul de plăți s-a ținut seama de imposibilitatea de a obține veniturile necesare achitării vreunei datorii din prima lună de executare a Planului, ca atare plata creanțelor se va face astfel:

- în tranșe trimestriale egale pentru sumele aferente profitului în termen de 5 (cinci) zile calculate de la împlinirea termenului legal de depunere a situațiilor financiare la organele fiscale;
- pentru sumele provenite din valorificarea parțială a activelor, până la finele semestrului II a anului în care se face valorificarea.

Programul de plăți asigură plată creanțelor conform tratamentului acordat fiecărei categorii de creanțe, așa cum am arătat în capitolul anterior, în sensul că se vor achita integral toate cele trei categorii de creanțe înscrise la masa credală. Pentru o mai bună înțelegere a modului de plată s-a întocmit în Anexa 5 un grafic de plăți pentru creditorii garantați care vor fi plătiți în valuta creditului respectiv în EURO.

7.3. Plata onorariului administratorului judiciar

Onorariul de succes al administratorului judiciar a fost stabilit în cadrul Adunării Creditorilor din data de 11.10.2012 și este în procent de 3% (inclusiv TVA) din sumele distribuite creditorilor, totodată creditorii au aprobat pe perioada derulării procedurii, un onorariu lunar în valoare de 2.000 lei + TVA.

Onorariul astfel stabilit de Adunarea Creditorilor a fost confirmat de judecătorul sindic, prin Încheierea din 08.11.2012.

De menționat că onorariul lunar a fost cuprins în BVC la capitolul alte chetuieli cu servicii executate.

Potrivit art. 4 alin. (1) din Legea nr. 85/2006, toate cheltuielile aferente procedurii instituite prin lege, vor fi suportate din averea debitorului.

Având în vedere prevederile menționate mai sus și cele ale art. 102 alin. (4) din Lege, precum și decizia judecătorului sindic, onorariul administratorului judiciar se va achita din averea debitorului după cum urmează:

- cel lunar până cel târziu în ultima zi lucrătoare a lunii pentru luna în curs;
- cel de succes la data la care se face plata în conturile creditorilor ca urmare a distribuțiilor făcute conform graficului de plăți cuprins în prezentul Plan.

În ipoteza fuziunii celor două societăți în insolvență, onorariul administratorului judiciar va fi onorariul aferent societății absorbante.

Capitolul VIII – Prevederi Generale ale planului de reorganizare

8.1 Controlul implementării Planului

Potrivit Legii nr. 85/2006, aplicarea Planului de către societatea debitoare este supravegheată de 3 autorități independente, care colaborează pentru punerea în practică a prevederilor din cuprinsul acestuia.

Judecătorul-sindic reprezintă "*forul suprem*", sub conducerea căruia se derulează întreaga procedură.

Creditorii sunt "*ochiul critic*" al activității desfășurate în perioada de reorganizare. 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.

În ceea ce privește administratorul judiciar, acesta este entitatea care are legătură directă cu latura concretă a activității debitorului, exercitând un control riguros asupra derulării întregii proceduri, conducând din punct de vedere operațional debitorul și având posibilitatea și obligația legală de a interveni acolo unde constată că, din diferite motive, s-a deviat de la punerea în practică a Planului votat de creditori.

Pe perioada executării Planului, administratorul judiciar supraveghează conformitatea acțiunilor și măsurilor întreprinse de administratorul special și de conducerea executivă, cu planul confirmat.

De asemenea, acesta verifică îndeplinirea fără întârziere a schimbărilor de structură prevăzute în plan și efectuarea distribuțiilor în conformitate cu graficul de plăți stabilit.

Totodată, Comitetul Creditorilor va primi spre analiză, în ședințele lunare, raportul administratorului judiciar, care se va referi și la măsurile concordante cu prevederile Planului precum și eventuale abateri de la măsurile stabilite prin Plan.

Administratorul special va trebui să prezinte trimestrial rapoarte Comitetului Creditorilor, asupra situației financiare a averii debitorului, care se aprobă în ședința de Comitet și apoi se înregistrează la greșa tribunalului.

Rapoartele astfel aprobate vor fi notificate de către debitor sau administratorul judiciar tuturor creditorilor, în vederea consultării lor.

Dacă debitorul nu se conformează Planului, sau desfășurarea activității aduce pierderi averii sale, administratorul judiciar, Comitetul Creditorilor sau oricare dintre creditori, precum și administratorul special pot solicita, oricând,

judicatorului sindic să aprobe intrarea în faliment, în condițiile art. 107 și următoarele din Lege.

Mai arătăm faptul că în cazul fuziunii celor două societăți, noul Comitet al Creditorilor va fi format din cumulus de membrii compatibili ai celor doi debitori care fuzionează.

Așa cum am mai arătat, controlul aplicării Planului se face de către administratorul judiciar prin:

- Conducerea tuturor actelor, operațiunilor și plăților efectuate de debitor, cuprinse în registrul special prevăzut de art. 46 din Lege;
- Informări și rapoarte periodice din partea debitorului către administratorul judiciar;
- Întocmirea și prezentarea lunară de către conducerea debitorului a previziunilor de încasări și plăți pentru următoarea lună;
- Sistemul de comunicare cu debitorul prin intermediul notelor interne și prin prezența unui reprezentant al administratorului judiciar la sediul acesteia ori de câte ori acest lucru este necesar;
- Rapoartele financiare trimestriale, prezentate de către administratorul judiciar în conformitate cu art. 106 din Legea 85/2006.

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 și menținerea debitorului în viața comercială.

8.2 Modificarea Planului

În conformitate cu art. 101 alin. (5) din Lege, modificarea planului de reorganizare se poate face oricând pe parcursul procedurii, cu respectarea condițiilor de vot și de confirmare prevăzute de lege.

Planul de reorganizare propus de societate prevede posibilitatea modificării, completării și adaptării acestuia pentru alte variante alternative, precum și pentru acele măsuri și capitole din Plan care trebuie modificate sau completate. Planul modificat va intra în vigoare la data confirmării lui de către judecătorul sindic.

8.3 Termenul de executare a Planului

Termenul de executare a Planului este prevăzut la 3 ani de la data confirmării lui de judecătorul sindic. Acest termen poate fi prelungit, în condițiile art. 95 alin. (4) din Lege, cu încă cel mult un an, dacă prelungirea este aprobată de creditorii în primele 18 luni de la confirmarea Planului.

Prezentul Plan va fi considerat ca fiind executat la data stingerii ultimei creanțe înscrise în programul de plăți, inclusiv onorariul administratorului judiciar.

În oricare dintre variantele prevăzute mai sus, poate fi cerut judecătorului sindic, de către partea interesată, să se constate plata tuturor creanțelor înscrise la masa credală și închiderea procedurii chiar înainte de împlinirea oricăruia dintre termenele alternative previzionate mai sus.

8.4 Descărcarea de răspundere a debitorului

Potrivit art.137 alin. (2) din Legea nr. 85/2006, la data confirmării planului de reorganizare, debitorul este descărcat de diferența dintre valoarea obligațiilor, pe care le avea înainte de confirmarea planului și cea prevăzută în plan.

Descărcarea de răspundere a debitorului și membrilor organelor de conducere nu va opera decât în momentul închiderii procedurii de insolvență în condițiile în care nu se va constata, pe parcursul derulării procedurii, că sunt incidente în cauză prevederile art. 138 și următoarele din Legea nr. 85/2006, privind antrenarea răspunderii juridice a membrilor organelor de conducere sau a altor persoane.

Capitolul IX - Concluzii

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 înscris la masa credală, doar creditorii garantați vor beneficia de distribuire de sume cu mult diminuate față de cele propuse a fi distribuite prin Planul de reorganizare urmand ca celelalte categorii să nu primeasca nici o suma de bani.

De asemenea, nu trebuie pierdute din vedere aspectele sociale pe care le-ar implica o procedură de faliment a societății. În prezent debitorul are un număr de 10 salariați.

În ceea ce privește creditorii ce dețin creanțe garantate, sau bugetare asupra societății, planul pe care înțelegem să-l propunem asigură acoperirea creanțelor acestor creditori într-un quantum de 100% cea ce înseamnă mai mult decât ar fi acoperite în cazul falimentului.

În temeiul prevederilor art. 94 alin. (1) din Legea nr. 85/2006, prezentul Plan de reorganizare a societății este propus de către debitor prin administratorul special în colaborare cu administratorul judiciar.

Condițiile preliminare pentru depunerea prezentului Plan de reorganizare, prevăzute expres de art. 94 alin. (1) din Legea nr. 85/2006, au fost îndeplinite:

- Tabelul definitiv de creanțe modificat a fost afișat la ușa instanței la data de 22.04.2013;
- Societatea nu a făcut obiectul procedurii instituite prin prevederile Legii nr. 85/2006, și nici ale legii nr. 64/1995, anterior deschiderii procedurii insolvenței în dosarul nr. 6658/30/2012, aflat pe rolul Tribunalului Timiș.
- Nici societatea și niciun membru al organelor de conducere ale acesteia nu a fost condamnat definitiv pentru niciuna din infracțiunile prevăzute de art. 94 alin. (4) din Lege;
- Planul de reorganizare a societății prevede ca modalitate de reorganizare a acesteia restructurarea operațională și continuarea activității societății prin valorificare parțială de active urmată de o fuziune în condițiile legii cu acordul creditorilor;
- Planul de reorganizare pe care îl supunem atenției judecătorului sindic și creditorilor societății cuprinde perspectivele de redresare a societății în raport cu posibilitățile și specificul activității acesteia, indică mijloacele financiare disponibile și evoluția cererii pe piață față de oferta societății.
- Sursele de finanțare a planului de reorganizare provin din activitatea curentă a societății astfel cum aceasta este restructurată operațional prin Plan, precum și din valorificarea parțială de active;
- Modalitățile de acoperire a pasivului societății sunt prevăzute în prezentul Plan;

- Elementele obligatorii prevăzute de Legea nr. 85/2006, precum durata de implementare a planului, programul de plată a creanțelor și indicarea categoriilor de creanțe defavorizate, a tratamentului acestora și a prezentării comparative a sumelor estimate ce vor fi distribuite în ipoteza falimentului sunt cuprinse în Plan.

De menționat este faptul că nici una dintre categorii participante la procedură nu va primi mai puțin decât ar fi primit în caz de faliment.

Controlul strict al aplicării prezentului Plan și monitorizarea permanentă a derulării acestuia, de către factorii menționați în cuprinsul Planului, constituie o garanție solidă a realizării obiectivelor pe care și le propune, respectiv plata pasivului asumat prin Plan și menținerea societății în viața comercială, motiv pentru care supunem votului Dvs. prezentul Plan de reorganizare.

Prezentul plan are 5 anexe

Anexe

Anexa 1 Bugetul de venituri și cheltuieli

Anexa 2 - Rambursarea creditelor

Anexa 3 - Graficul de plăți

Anexa 4 - Modul de asigurare a surselor financiare

Anexa 5 - Graficul de plăți pentru banci (extras din Anexa 3)

Varimax SA,
Prin Administrator Special,
Domnica – Elena MEDEȘAN



Anexa 1 Bugetul de venituri și cheltuieli

RON

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	1	2	3	4	5
I.	VENITURI TOTALE:	1.280.000	900.000	900.000	900.000	900.000
	Venituri din exploatare:	1.280.000	900.000	900.000	900.000	900.000
1	Venituri din activitatea de BAZA hotelari 704;70708	200.000		0	0	0
	Venituri din inchirieri 706	800.000	900.000	900.000	900.000	900.000
2	Venituri din alte activit alim publica- ct.707	280.000		0	0	0
3	Alte venituri-ct.758	0	0	0	0	0
4	rduceri comercial 709	0	0	0	0	0
5	Venituri aferente costului de productie ct.711	0	0	0	0	0
II.	CHELTUIELI TOTALE	1.260.617	509.306	643.889	447.747	424.623
1	Materii prime si Materiale;combustibili; piese schimb-ct.601 ;6022 ;6024;6028;	120.000	20.000	20.000	20.000	20.000
2	Alt materiale -ct.603;604;606;608	18.000	18.000	5.000	5.000	5.000
3	Energie si apa-ct.605	150.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4	Cheltuieli privind marfurile-ct.607	170.000	0	0	0	0
5	Amortizarea mijloacelor fixe-ct.6811	346.000	280.000	280.000	280.000	280.000
6	Chiri la mijl. fixe `inchiriatect.612 Post trafo	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
7	Salarii ct.641	190.000	15.000	15.000	15.000	15.000
8	Contribuția la asigurări sociale ct.645	52.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10	servicii bancare	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	chel. cu taxe,impozite ct.635	20.000	12.000	12.000	12.000	12.000
12	chel.asigurari ct.613	7.000	4.500	4.500	4.500	4.500
13	chel. Telefonie si mesagerie	18.000	5.000	5.000	5.000	5.000

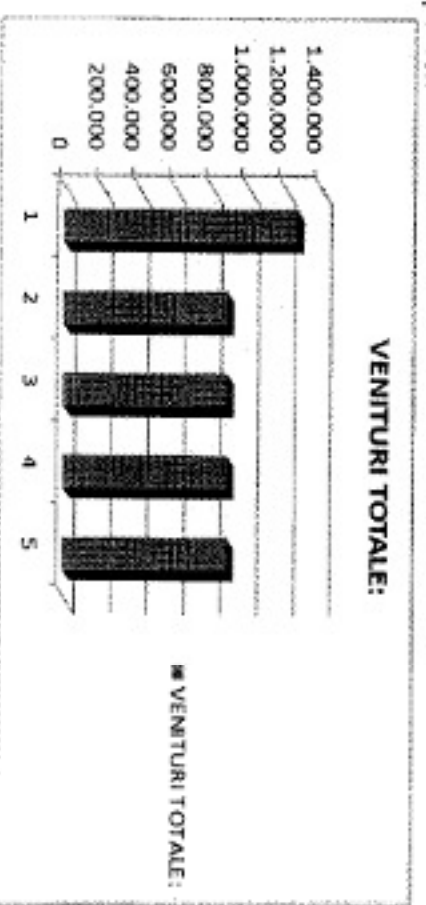
Plan de reorganizare - SC VARIMAX SA - în insolvență

14	Alte chelt cu serv. Executate	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
15	Alte cheltuieli de exploatare	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
16	Cheltuieli privind dobanzile	115.617	94.806	60.121	46.247	23.123	
17	Cheltuieli dobanda din perioada de observatie			182.268			
	Impozit profit	0	0	40.978	72.360	76.060	
	PROFIT pierdere	19.383	390.694	215.133	379.893	399.316	
	Sume la dispozitia societatii RON	19.383	390.694	215.133	379.893	399.316	
	Sume la dispozitia societatii EURO	4.205	84.755	46.670	82.412	86.625	

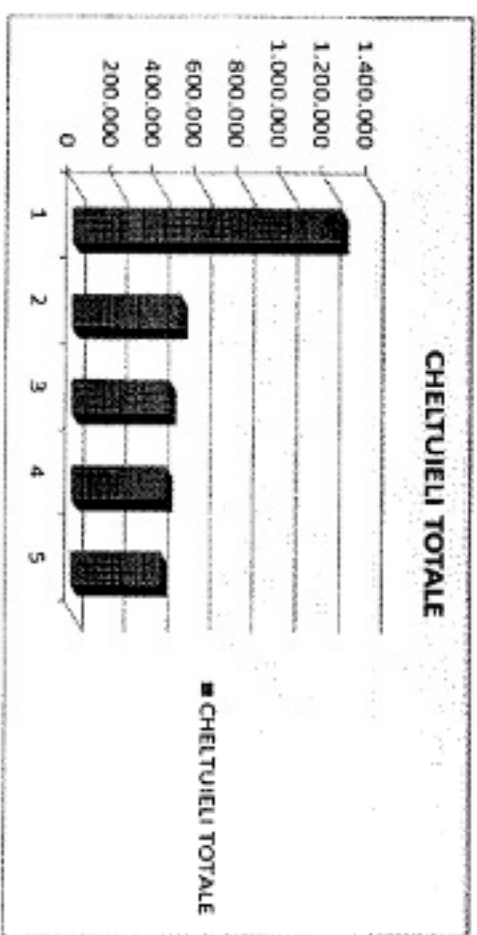
Restructurarea activității VARIMAX are la baza valorificarea pensiunii.

Evoluția veniturilor a fost previzionată pornind de la premisa că pensiunea deținută de VARIMAX va fi valorificată în cursul primului an. În continuare veniturile companiei vor fi asigurate din chirile primite pentru închirierea spațiilor industriale deținute.

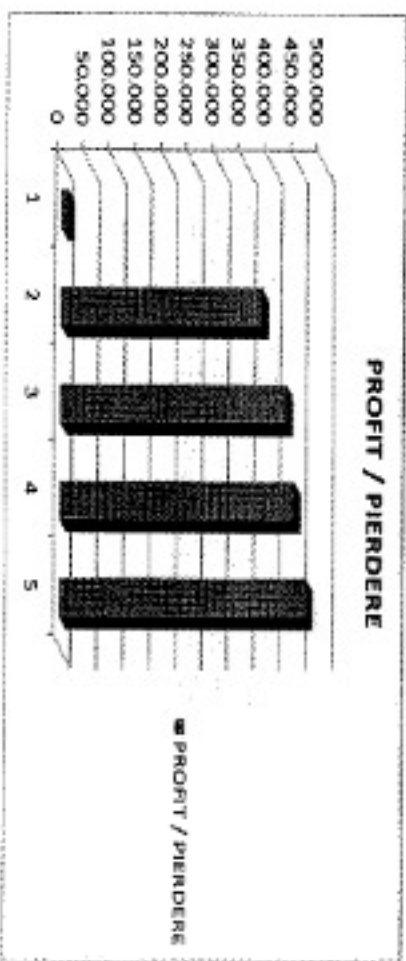
Evoluția veniturilor toatale ale companiei:



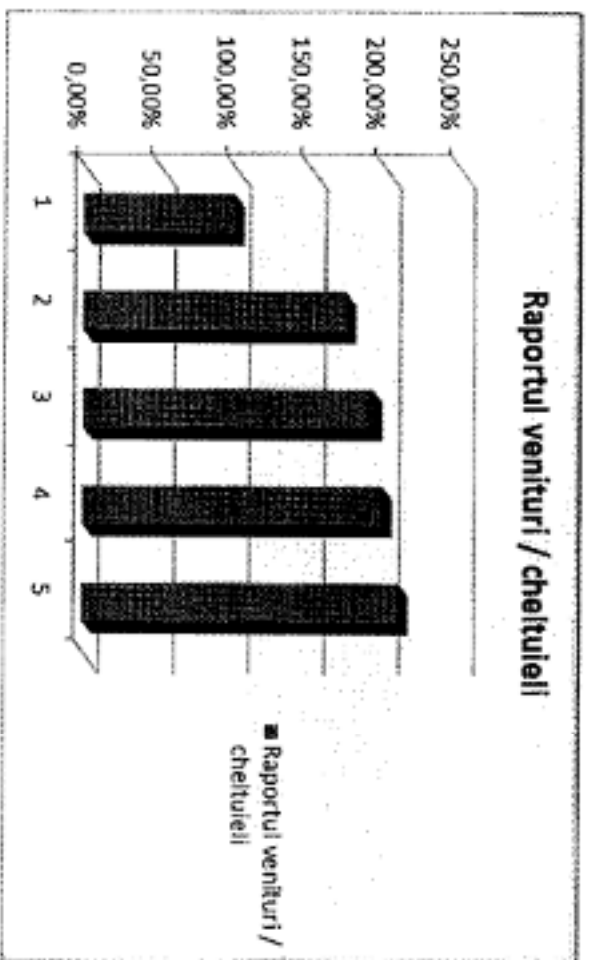
Evoluția cheltuielilor totale ale companiei este determinată tot de valorificarea pensiunii. Practic după primul an cheltuielile aferente activității pensiunii sunt eliminate și în aceste condiții cheltuielile vor scădea puternic după aceea.



Evoluția profitabilității activității poate fi urmărită în graficul anterior.



La început rata de profitabilitate este redusă, dar apoi pe măsură ce efectul măsurilor de restructurare își fac efectul, practic rata profitabilității începe să crească.



Anexa 2 - Rambursarea creditorilor

Credit Alpha
Sold la 23 apr
2013
Credit

EURO

860.159,45

Total 860.159,45 EURO

3.965.077 RON

rata dob 2,71%

Anul	Slod la incep	Total ramb	Dobanda	Sold
1	860.159	154.829	23.310	705.331
2	705.331	258.048	19.114	447.283
3	447.283	103.219	12.121	344.064
4	344.064	172.032	9.324	172.032
5	172.032	172.032	4.662	0
Total	860.159	860.159	68.532	

Credit BRD
Sold la 23 apr 2013
Credit

65.351,44

Total 65.351,44 EURO

301.251 RON

rata dob 2,71%

Anul	Sold incep	Total ramb	Dobanda	Sold
1	65.351	11.763	1.771	53.588
2	53.588	19.605	1.452	33.983
3	33.983	7.842	921	26.141
4	26.141	13.070	708	13.070
5	13.070	13.070	354	0
Total	65.351	65.351	5.207	

Plan de reorganizare - SC VARRIMAX SA - în insolvență

DOBANZI	EURO				
	Anul	1	2	3	4
Dobanda Alpha	23.310	19.114	12.121	9.324	4.662
Doband BRD	1.771	1.452	921	708	354
Total EURO	25.081	20.567	13.042	10.033	5.016
Total RON	115.617	94.806	60.121	46.247	23.123

RAMBURSARE	RAMBURASRE PRINCIPAL					EURO
	Anul	1	2	3	4	
RAMBURSARE Alpha	154.829	258.048	103.219	172.032	172.032	
RAMBURSARE BRD	11.763	19.605	7.842	13.070	13.070	
Total EURO	166.592	277.653	111.061	185.102	185.102	
Total RON	767.939	1.279.898	511.959	853.266	853.266	

ANEXA 3 Graficul de plăți

RON

Nr. crt.	Creditor	Creață acceptată - lei -	SOLD VARIMAX	De plata in Reorganizare	1	2	3	4	5
1	Alpha Bank România SA	11.964.581,00	3.965,077	2.379,046	713.714	1.189.523	475.809	793.015	793.015
2	BRD - Groupe Societe Generale SA	1.930.985,00	301.251	180.750	54.225	90.375	36.150	60.250	60.250
Total creanțe garantate		13.895.566	4.266.328	2.559.797	767.939	1.279.898	511.959	853.266	853.266
Creanțe bugetare									
3	Direcția Generală a Finanțelor Publice Timiș	59.065,00	59.065,00	59.065,00	17.720	29.533	11.813		
4	Primăria Comunei Variaș	39.298,00	39.298,00	39.298,00	11.789	19.649	7.860		
Total creanțe bugetare		98.363,00	98.363,00	98.363,00	29.508,90	49.181,50	19.672,60		
Creanțe chirografare									
5	SC Agrozoindustriala SRL	20.200,44	20.200,44	20.200,44	6.060	10.100	4.040		
6	SC Enel Distribuție Banat SA	10.020,67	10.020,67	10.020,67	3.006	5.010	2.004		
7	SC Trident Production SRL - în insolvență	0,00	0,00	0,00	0	0	0		
8	Medegan Vasile	0,00	0,00	0,00	0	0	0		
Total creanțe chirografare		30.221	30.221	30.221	9.066	15.111	6.044		
Total RON		14.024.150	4.394.912	2.688.381	806.514	1.344.190	537.676	853.266	853.266
TOTAL in EURO		3.042.313	953.405	583.201	174.960	291.600	116.640	185.102	185.102

Plata sumelor pentru creditorii garantati se va face in EURO conform ANEXA 2 și 4

Anexa 4 - Modul de asigurare a surselor financiare

EURO

	1	2	3	4	5	
SURSE	Profit	4.205	84.755	46.670	82.412	86.625
	Recuperare de la TRIDENT	0	0	50.000	100.000	100.000
	Valorificari	200.000	250.000		0	
	Total surse	204.205	334.755	96.670	182.412	186.625
	REPORT	0	19.644	53.199	23.628	20.938
DISTRIBURI	Rambursare principal Alpha + BRD	166.592	277.653	111.061	185.102	185.102
	Plati alti creditor	8.368	13.947	5.579	0	0
	Alte cheltuieli administrare	9.600	9.600	9.600		
	TOTAL DISTRIBURI	184.560	301.200	126.240	185.102	185.102
	Sold	19.644	53.199	23.628	20.938	22.461

ANEXA 5 - Graficul de plăți pentru banci (extras din Anexa 3)

Nr. crt.	Creditor	SOLD VARIMAX	De plata in Reorganizare	1	1a	1b	2	2a	2b	3	3a	3b	4	5
1	Alpha Bank România SA	860.159 EUR	516.096 EUR	154.82 9 EUR	1.860 EUR	152.969 EUR	258.048 EUR	37.501 EUR	220.547 EUR	103.219 EUR	20.650 EUR	82.568 EUR	172.032 EUR	172.032 EUR
2	BRD - Groupe Societe Generale SA	65.351 EUR	39.211 EUR	11.763 EUR	141 EUR	11.622 EUR	19.605 EUR	2.849 EUR	16.756 EUR	7.842 EUR	1.569 EUR	6.273 EUR	13.070 EUR	13.070 EUR

Plățile periodice semestriale au fost notate pentru fiecare an cu 1a și 1b, 2a și 2b.....

Graficul pentru plățile din anul 4 și 5 vor fi negociate la sfârșitul perioadei de reorganizare.

Plata dobânzilor la credite se va face lunar conform grafic de plata din contractele de credit refăcute în conformitate cu planul de reorganizare și care nu sunt cuprinse în acest grafic ele fiind cuprinse în BVC. Sumele prevăzute în BVC sunt cele din Anexa 2 – Rambursarea creditelor

VARIMAX SA,

Prin Administrator Special,

Domnica – Elena





INTRARE
N^o 98
MESTRE
Zi 21 Luna 05 An 2013

SC VARIMAX SA

Variaș, 307455

Str. Gelu nr. 1330, jud. Timiș

RC: J35/1461/1996

CUI: R 8181328

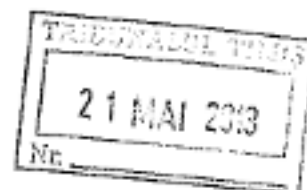
IBAN: RO15BRDE360SV70811383600

BRD GSG TIMIȘOARA

Tel./Fax: 0256/387636

Nr. de dosar: 6658/30/2012

Termen: 20.06.2013



Către,

TRIBUNALUL TIMIȘ
Secția a-II-a Civilă

Subscrisa SC VARIMAX SA cu sediul social în Variaș, 307455, Str. Gelu nr. 1330, jud. Timiș, tel./fax. 0256-387636/0256-387637, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J35/1461/1996, cod unic de înregistrare 8181328, atribut fiscal RO, legal reprezentată de Medeșan Domnica Elena, în calitate de administrator special, prin prezenta, în conformitate cu dispozițiile art. 94 alin (1) lit. a din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței cu modificările și completările ulterioare, depunem PLANUL DE REORGANIZARE A ACTIVITĂȚII DEBITORULUI VARIMAX SA - în insolvență, în insolvency, en procedure collective, nr. 27 din 21.05.2013.

SC VARIMAX SA

Prin administrator special,

Medeșan Domnica Elena

