

Tribunalul București
Secția a-VII-a Civilă
Dosar nr. 23523/3/2019

MODIFICARE

a

PLANULUI DE REORGANIZARE JUDICIARĂ *al societății debitoare* PATRICIAN TRAINING SRL



întocmită și propusă de către

PATRICIAN TRAINING SPRL

prin

Constantinescu Alina
Administrator Special

Februarie 2025

CUPRINS

1 Aspecte introductive	3
1.1 Confirmarea planului de reorganizare	3
1.2 Analiza derulării planului de reorganizare	3
2 Modificarea planului de reorganizare	4
2.1 Cadrul legal aplicabil	4
2.2 Autorul modificării planului de reorganizare judiciară	4
2.3 Scopul concret al propunerii de modificare a planului de reorganizare judiciară	4
2.4 Argumentele care stau la baza deciziei de modificare a planului de reorganizare și analizarea legitimității și legalității unei astfel de măsuri în raport cu scopul procedurii de insolvență	5
3 Aspecte propuse a fi modificate în planul de reorganizare	6
3.1 Durata planului de reorganizare	6
3.2 Modificare Programului de plăți	7
4 Analiza condițiilor impuse de instituția juridică a tratamentului corect și echitabil al creanțelor	7
5 Creditorii aflați în sold care participă la votul cu privire la propunerea de modificare a planului	8
6 Anexele planului de reorganizare	9

1 Aspecte introductive

1.1 Confirmarea planului de reorganizare

Prin Sentința Civilă nr. 2290 din data de 12.05.2022, pronunțată de către Tribunalul București - Secția a VII-a Civilă în Dosarul nr. 23523/3/2019 și publicată în BPI nr. 9320/30.05.2022, a fost confirmat Planul de reorganizare al societății debitoare PATRICIAN TRAINING SRL nr. 334/04.03.2022, întocmit și propus de către administratorul special în colaborare cu administratorul judiciar Continuum SPRL, în conformitate cu prevederile art. 132 alin. a) și b) din Legea nr. 85/2014.

Potrivit prevederilor art. 141 alin. (2) din Legea nr. 85/2014 *„Pe parcursul reorganizării, debitorul va fi condus de administratorul special, sub supravegherea administratorului judiciar, sub rezerva prevederilor art. 85 alin. (5). Acționarii, asociații și membrii cu răspundere limitată nu au dreptul de a interveni în conducerea activității ori în administrarea averii debitorului, cu excepția și în limita cazurilor expres și limitativ prevăzute de lege și în planul de reorganizare.”*

Iar potrivit art. 144 alin 1-3 din Legea nr. 85/2014: *„(1) Debitorul, prin administratorul special, sau, după caz, administratorul judiciar va trebui să prezinte trimestrial rapoarte comitetului creditorilor asupra situației financiare a averii debitorului. Ulterior aprobării de către comitetul creditorilor, rapoartele vor fi înregistrate la greșa tribunalului, iar debitorul sau, după caz, administratorul judiciar va notifica aceasta tuturor creditorilor, în vederea consultării rapoartelor.*

(2) De asemenea, administratorul judiciar va prezenta și situația cheltuielilor efectuate pentru bunul mers al activității, în vederea recuperării acestora, potrivit art. 144 alin. (2), care va fi avizata de comitetul creditorilor.

Începând cu data de 12.05.2022, societatea debitoare se află în etapa reorganizării judiciare. Până în prezent, au fost parcurse complet zece trimestre ale planului de reorganizare, iar cel de-al unsprezecelea urmează să se încheie la data de 12.02.2025.

1.2 Analiza derulării planului de reorganizare

Analizând, prin rapoartele trimestriale financiare întocmite în temeiul art. 144 alin (1) – (3) din Legea nr. 85/2014, stadiul îndeplinirii planului de reorganizare în perioada parcursă până în prezent, administratorul judiciar a concluzionat următoarele:

- Societatea a desfășurat activitate continuă conform obiectului său principal de activitate, însă volumul acesteia a fost mai mic decât cel prognozat în plan, din cauza lipsei capitalului de lucru necesar pentru achiziția de rapană.
- Cea mai mare pondere în cifra de afaceri este deținută de veniturile din vânzarea produselor finite, reprezentând procesare de rapană, hamsie, zărgan, calcan etc (produse procesate și ambalate);
- În procedura de reorganizare s-a achitat în total, în cele 10 trimestre, suma de 255.211 lei, reprezentând creanțe salariale și bugetare.

	Program de plată	Realizat	Variație
	Trim 1-10	Trim 1-10	
Creante garantate	0	0	-
Creante salariale	34.782	34.782	-
Creante bugetare	220,429	220,429	-
	255.211	255.211	-

- Societatea înregistrează datorii curente către bugetul de stat (contribuții salariale și TVA), administratorul judiciar (onorariu) și furnizori (PPC Energie, furnizori de materii prime și servicii diverse) de peste 750 mii lei.

2 Modificarea planului de reorganizare

2.1 Cadrul legal aplicabil

În raport cu data deschiderii procedurii de insolvență, 05.10.2017, legea aplicabilă este legea nr. 85/2014 *privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență*, publicată în Monitorul Oficial al României nr. 466 din data de 25.06.2014, intrată în vigoare din data de 28.06.2014.

Textele legale care reprezintă sediul materiei în privința procedurii de reorganizare judiciară sunt cele prevăzute de art. 132 - 144 din cadrul legii nr. 85/2014. În cadrul acestui regim juridic, art. 139 alin. (5) din Legea nr. 85/2014 prevede posibilitatea modificării planului de reorganizare, astfel:

„Modificarea planului de reorganizare, inclusiv prelungirea acestuia, se poate face oricând pe parcursul procedurii de reorganizare, fără a se putea depăși o durată totală maximă a derulării planului de 5 ani de la confirmarea inițială. Modificarea poate fi propusă de către oricare dintre cei care au vocația de a propune un plan, indiferent dacă au propus sau nu planul. Votarea modificării de către adunarea creditorilor se va face cu creanțele rămase în sold, la data votului, în aceleași condiții ca și la votarea planului de reorganizare. Modificarea planului va trebui să fie confirmată de judecătorul-sindic.

2.2 Autorul modificării planului de reorganizare judiciară

Prezenta propunere de modificare a planului este întocmită de către **societatea debitoare Patrician Training SRL**, prin **administrator special d-na Constantinescu Alina**, în temeiul art. 132 alin. (1) lit. a) din legea nr. 85/2014

Modificarea este depusă în **perioada de reorganizare**. Întrucât durata planului de reorganizare este de 3 ani începând din data de **12.05.2022**, este îndeplinită condiția prevăzută de art. 139 alin. (5) ca propunerea de modificare să fie făcută în interiorul perioadei de reorganizare.

2.3 Scopul concret al propunerii de modificare a planului de reorganizare judiciară

Prin art. 2 din Legea nr. 85/2014 se arată că:

„Scopul prezentei legi este instituirea unei proceduri colective pentru acoperirea pasivului debitorului, cu acordarea, atunci când este posibil, a șansei de redresare a activității acestuia.”

Prin intermediul acestei modificări de plan, solicit prelungirea Planului de Reorganizare curent cu încă un an și modificarea scadențelor prevăzute prin Programul de plăți, conform prevederilor legale în vigoare, pentru a permite implementarea efectivă a măsurilor de redresare economică și de stabilizare financiară a societății, astfel încât să se asigure lichidarea completă a creanțelor prevăzute în Programul de plăți, cât și a datoriei curente.

Având în vedere caracterul complex și dinamic al situației actuale, prelungirea perioadei de reorganizare reprezintă o decizie strategică esențială pentru asigurarea continuității activității și pentru protejarea atât a intereselor societății, cât și ale tuturor creditorilor. Sunt convinsă că, prin acordarea acestei prelungiri și prin implementarea măsurilor suplimentare identificate, se va putea atinge un echilibru financiar și operațional durabil.

Consider că această măsură este indispensabilă pentru continuarea redresării societății și pentru asigurarea unui rezultat favorabil atât pentru creditorii, cât și pentru societate.

2.4 Argumentele care stau la baza deciziei de modificare a planului de reorganizare și analizarea legitimității și legalității unei astfel de măsuri în raport cu scopul procedurii de insolvență

● Optimizarea resurselor operaționale și financiare:

Societatea a demarat, în cadrul Planului de Reorganizare, o serie de proiecte și inițiative cu scopul de a consolida fluxul de numerar și de a obține veniturile necesare acoperirii integrale a obligațiilor financiare. Totuși, având în vedere complexitatea tranzacțiilor implicate și dinamica pieței, perioada contractuală actuală nu este suficientă pentru a transpune în practică aceste măsuri, fapt justificat de fluctuațiile economice recente și de condițiile impuse de parteneriatele comerciale.

● Proiecția veniturilor și încasărilor în perioada extinsă:

Extinderea planului de reorganizare va permite valorificarea oportunităților de pe piețele externe și consolidarea relațiilor comerciale existente. Începând din iunie 2025, societatea estimează derularea unor contracte externe care ar asigura un flux de venituri suficiente pentru plata integrală a datoriei din masa credală, cât și a celor curente. Aceste proiecte comerciale, însă, necesită timp suplimentar pentru finalizare și livrare, iar termenul actual al planului nu oferă suficientă flexibilitate pentru atingerea rezultatelor preconizate.

● Protejarea intereselor creditorilor și maximizarea valorii creditoriale:

Prelungirea termenului de reorganizare se impune ca măsură de protecție atât a societății, cât și a intereselor creditorilor, oferind șansa de a-și recupera integral creanțele și evitând riscul unor pierderi în cazul unei lichidări forțate. O perioadă extinsă va permite elaborarea unui plan de cash-flow solid, susținut prin proiecții financiare riguroase, ce va demonstra modalitatea de achitare a datoriei din masa credală, precum și a datoriei curente (inclusiv cele către ANAF și PPC). Astfel, se va crea un cadru de redresare sustenabil, minimizând riscul declanșării procedurilor de

faliment. Din perspectiva interesului comun al creditorilor, un termen suplimentar este justificat de tendința pozitivă a indicatorilor economici ai societății. Aceasta a demonstrat deja o îmbunătățire a structurii de costuri și o stabilizare operațională, iar timpul suplimentar va consolida aceste progrese.

☉ Alinierea la cerințele de transparență și responsabilitate financiară:

În vederea optimizării procesului de reorganizare, se va atașa la prezenta cerere un plan detaliat de activitate financiară (cash-flow), care va cuprinde proiecțiile privind fluxurile de numerar, sursele de finanțare și modul de stingere a datoriilor existente. Acest document va evidenția, în termeni cuantificabili, capacitatea societății de a-și onora obligațiile financiare pe parcursul perioadei solicitate.

☉ Tendințe pozitive în redresarea economică:

Datele preliminare obținute din evoluția activității comerciale și a portofoliului de contracte indică o tendință favorabilă, demonstrând că, într-un cadru extins, societatea poate reveni pe un trai echilibrat financiar. Prelungirea planului de reorganizare constituie, astfel, o măsură proactivă, menită să asigure finalizarea procesului de redresare fără a compromite respectarea angajamentelor asumate de către societate.

☉ Impactul social și economic:

Continuarea activității SC PATRICIAN TRAINING SRL în condiții de reorganizare reprezintă nu doar o soluție economică, ci și una cu impact social pozitiv. Menținerea locurilor de muncă, păstrarea relațiilor comerciale locale și internaționale, precum și contribuția fiscală constantă justifică pe deplin acordarea unui termen extins pentru a asigura redresarea completă.

3 Aspecte propuse a fi modificate în planul de reorganizare

3.1 Durata planului de reorganizare

Având în vedere faptul scopul direct al implementării acestor modificări ale planului de reorganizare este acela de a ajunge să fie acoperite integral creanțele datorate creditorilor prin programul de plăți precum și crearea premiselor de ieșire a debitorului din procedura de insolvență prin reinsertia acestuia în circuitul economic, acest lucru modifică implicit și perioadă de derulare a planului de reorganizare.

În acest moment planul prevede o perioadă de 36 luni (3 ani), care se încheie la 12.05.2025. Prin modificările propuse se introduce posibilitatea prelungirea perioadei cu 12 luni până la îndeplinirea completă a celor previzionate în prezenta modificare a planului de reorganizare.

În măsura în care, conform art. 175 alin. (1) din Legea 85/2014 în cadrul procedurii se va constata îndeplinirea completă a obligațiilor de plată asumate prin planul confirmat, precum și plata creanțelor curente scadente, administratorul judiciar va propune judecătorului sindic printr-un raport de activitate închiderea procedurii de reorganizare și reinsertia societății debitoare în circuitul economic, în temeiul art. 175 alin. (1) din Legea nr. 85/2014.

3.2 Modificare Programului de plăți

Distribuirile care urmează a fi efectuate către creditori ca urmare a modificării Planului de Reorganizare raportat la programul de plăți al Planului de reorganizare confirmat este prezentată în tabelul de mai jos:

Programul de plată al creanțelor modificat	Creanța acceptata conform tabel definitiv de creanțe actualizat	Trim 11	Trim 12	Trim 13	Trim 14	Trim 15	Trim 16	Total	Grad acoperire in plan
		dec2024- feb 2025	mart-mai 2025	iun-aug 2025	sept-nov 2025	dec2025- feb2026	mart-mai 2025		
1 BLACK SEA UNION FISHINGCOMPANY S.R.L.	674.232	-	-	168.558	168.558	337.116		674.232	100,0%
TOTAL GRUPA I	674.232	-	-	-	168.558	168.558	337.116	674.232	100,0%
2 ADMINISTRAȚIA FONDULUI PENTRU MEDIU	108	-	54	54	-	-	-	108	100,0%
3 COMUNA 23 AUGUST DIRECȚIA GENERALĂ REGIONALĂ A FINANȚELOR PUBLICE BUCUREȘTI, ÎN	35.550	-	17.775	17.775	-	-	-	35.550	100,0%
4 REPREZENTAREA ADMINISTRAȚIEI SECTORULUI 2 A FINANȚELOR PUBLICE	19.449	-	9.725	9.725	-	-	-	19.449	100,0%
TOTAL GRUPA II	55.107	-	27.554	27.554	-	-	-	55.107	100,0%
TOTAL	729.339	0	27.554	27.554	168.558	168.558	337.116	729.339	100,0%

Celelalte măsuri prevăzute prin planul de reorganizare confirmat rămân neschimbate.

4 Analiza condițiilor impuse de instituția juridică a tratamentului corect și echitabil al creanțelor

În conformitate cu prevederile art. 139 alin. 2 din Legea nr. 85/2014, tratament corect și echitabil există atunci când sunt îndeplinite cumulativ următoarele condiții:

- nici una dintre categoriile care resping planul și nici o creanță care respinge planul nu primesc mai puțin decât ar fi primit în cazul falimentului;
- nici o categorie sau nici o creanță aparținând unei categorii nu primește mai mult decât valoarea totală a creanței sale;
- în cazul în care o categorie defavorizată respinge planul, nici o categorie de creanțe cu rang inferior categoriei defavorizate neacceptate, astfel cum rezultă din ierarhia prevăzută la art. 138 alin. (3) din Legea nr. 85/2014, nu primește mai mult decât ar primi în cazul falimentului.
- planul prevede același tratament pentru fiecare creanță în cadrul unei categorii distincte, cu excepția rangului diferit al celor beneficiare ale unor cauze de preferință, precum și în cazul în care deținătorul unei creanțe consimte la un tratament mai puțin favorabil pentru creanța sa.

Tratamentul corect și echitabil aplicat creanțelor defavorizate prin Planul de reorganizare se apreciază în funcție de următoarele elemente de referință:

1. Tabelul definitiv de creanțe împotriva debitoarei;
2. Programul de plăți prevăzut prin Planul de reorganizare;
3. Raportul de evaluare ale patrimoniului PATRICIAN TRAINING SRL întocmit de evaluatorul selectat în procedură.

Pentru calificarea tratamentului corect și echitabil aplicat creanțelor defavorizate prin Plan, a fost efectuată o estimare a sumelor distribuite în caz de faliment creditorilor prezentată în cele de mai sus.

Raportat la aceste elemente, respectarea tratamentului corect și echitabil va putea fi precizat cu acuratețe vis-a-vis cu fiecare dintre categoriile de creanțe și vis-a-vis cu fiecare dintre creanțele luate individual doar după examinarea votului asupra planului, pentru că îndeplinirea anumitor condiții depinde de rezultatul, respectiv aprobarea sau respingerea planului de către fiecare dintre creditori.

5 Creditorii aflați în sold care participă la votul cu privire la propunerea de modificare a planului

Situația creditorilor aflați în sold care vor vota cu privire la propunerea de modificare a planului conform art. 139 alin 5 din Legea 85/2014 se prezintă astfel:

Creditor	Categorie	Valoare creanță rămasă în sold conform plan de reorganizare confirmat	% în categorie	% în total creanțe cu drept de vot
BLACK SEA UNION FISHINGCOMPANY S.R.L.	creanță garantată	674.232	100.00%	92,44%
TOTAL GRUPA I		674.232	100.00%	92,44%
ADMINISTRAȚIA FONDULUI PENTRU MEDIU	creanță bugetară	108	0,20%	0,01%
COMUNA 23 AUGUST	creanță bugetară	35.550	64,51%	4,87%
DIRECȚIA GENERALĂ REGIONALĂ A FINANTELOR PUBLICE BUCUREȘTI, ÎN REPREZENTAREA ADMINISTRAȚIEI SECTORULUI 2 A FINANTELOR PUBLICE	creanță bugetară	19.449	35,29%	2,67%
TOTAL GRUPA II		55.107	100.00%	7,56%
TOTAL CREANȚE CU DREPT DE VOT		729.339		100,00%

6 Anexele planului de reorganizare

- Anexa nr. 1.** Tabelul definitiv de creanțe actualizat cu distribuiri efectuate nr. 1899/05.11.2021 publicat în BPI nr. 18834/08.11.2021
- Anexa nr. 2.** Programul de plăți actualizat
- Anexa nr. 3.** Fluxul de trezorerie 2025 și cantitățile de produse finite
- Anexa nr. 4.** Hotărârea AGA de aprobare a modificării Planului de reorganizare

PATRICIAN TRAINING SPRL
Administrator Special
Constantinescu Alina
