

DOSAR NR. 8417/63/2020, Tribunalul Dolj
Complet 10F
Debitor S.C. DODOMAZ AGRICULTURE S.R.L.
Administrator judiciar: FORINSOLV SPRL

**PLAN DE REORGANIZARE
AL SOCIETĂȚII
S.C. DODOMAZ AGRICULTURE S.R.L.
*- in insolventa, in insolvency, en procedure collective -***

Persoana care a propus planul:

**S.C. DODOMAZ AGRICULTURE S.R.L.
prin administrator special Mazilu Cristinel-Florin**

DATA ÎNTOCMIRII : Martie 2022

PREAMBUL

În temeiul art. 132 alin.(1) lit. a) din Legea nr. 85/2014 privind procedura insolvenței, prezentul Plan de reorganizare este propus de administratorul special, Mazilu Cristinel-Florin, al societății **S.C. DODOMAZ AGRICULTURE S.R.L.** (în insolvență)

Condițiile preliminare pentru depunerea Planului de reorganizare al societății **S.C. DODOMAZ AGRICULTURE S.R.L.**, conform art. 132 alin. (1) lit. a din Legea 85/2014 privind procedura insolvenței au fost îndeplinite, după cum urmează:

- Administratorul special, Mazilu Cristinel-Florin, și-a exprimat intenția de a propune un plan de reorganizare a activității societății **S.C. DODOMAZ AGRICULTURE S.R.L.**, conform art.74 din Legea 85/2014
- Tabelul definitiv de creanțe al debitoarei a fost depus la dosarul cauzei și a fost publicat în Buletinul procedurilor de insolvență nr. 2732/14.02.2022, iar Tabelul definitiv de creanțe Rectificat a fost depus la dosarul cauzei și a fost publicat în Buletinul procedurilor de insolvență nr. 3922/03.03.2022
- Prezentul plan de reorganizare se înregistrează la dosarul cauzei în termenul legal de 30 de zile prevăzut de art .132 alin.(1) litera a) din Legea nr. 85/2014

Planul prevede ca modalitate de reorganizare a societății restructurarea operațională și încasarea creanțelor.

Termenul de executare a Planului de reorganizare este de 36 de luni de la data confirmării acestuia, cu posibilitatea de prelungire în condițiile Legii. Planul de reorganizare prevede criterii clare cu privire la implementarea cu succes a acestuia și ieșirea din insolvență a debitorului .

Categoriile de creditori ce vor vota Planul de reorganizare, raportat la prevederile art. 138 alin.(3) din Legea nr. 85/2014, sunt următoarele :

- Creanțe care beneficiază de drepturi preferențiale ;
- Creanțe salariale;
- Creanțe bugetare;
- Creanțele creditorilor indispensabili;
- Celelalte creanțe chirografare.

Planul de reorganizare are drept scop final redresarea economico-financiară a societății și crearea premizelor pentru desfășurarea unei activități profitabile și durabile și achitarea creanțelor societății conform dispozițiilor legale.

Planul de reorganizare a fost întocmit pentru reflectarea rezultatelor economice actuale ale societății debitoare și prevede totodată reorganizarea și continuarea activității acesteia în conformitate cu prevederile art.94 și următoarele din Legea 85/2006 cu modificările și completările ulterioare.

Planul de reorganizare este structurat astfel:

- I. Istoric al activității societății
- II. Resursele financiare necesare pentru realizarea planului și modalitatea de obținere a resurselor financiare
- III. Modul de distribuire a sumelor de bani obținute prin reorganizare
- IV. Alte aspecte

I. Istoric al activității societății

1.1. Date de identificare a societății:

Debitor: S.C. DODOMAZ AGRICULTURE S.R.L.

Sediul societății: sat Brabeți, com. Daneți, str. Gheorghe Doja, nr.82, jud. Dolj

Nr. de înmatriculare: J16/642/2018,

Cod de identificare fiscală: 39059127;

Administrator social : Mazilu Cristinel - Florin

Administrator special: Mazilu Cristinel-Florin, desemnat prin Hotărârea din 23.12.2020

1.2. Structura acționariatului

Capital social: 200 lei reprezentând 20 părți sociale a câte 10 lei deținute de asociatul unic Mazilu Cristinel-Florin– aport 100% din capitalul social

1.3. Date generale

Societatea s-a înființat în martie 2018 și începând cu anul 2018 a desfășurat activitatea de cultivarea cerealelor (exclusiv orez), plantelor leguminoase și a plantelor producătoare de semințe oleaginoase pe terenuri pe care societatea le lua în arendă.

Conform înscrisurilor de la ONRC, calitatea de administrator social a avut-o Mazilu Mirel Ionuț , iar prin Hotărârea nr. 1 din 24.11.2020 asociatul unic Mazilu Mirel Ionuț a cesionat părțile sociale către Mazilu Cristinel Florin, care a devenit astfel noul asociat unic și s-a revocat d-nul Mazilu Mirel Ionuț din funcția de administrator social și s-a numit în această funcție Mazilu Cristinel-Florin.

În prezent, administratorul special al societății S.C. DODOMAZ AGRICULTURE S.R.L este MAZILU CRISTINEL-FLORIN , conform Hotărârii din 23.12.2020

Obiect de activitate: Cultivarea cerealelor (exclusiv orez), plantelor leguminoase și a plantelor producătoare de semințe oleaginoase– cod CAEN 0111

În prezent societatea desfășoară activitatea de Cultivare a cerealelor și a plantelor producătoare de semințe oleaginoase pe terenuri luate în arendă de la persoane fizice în zona localității Daneți.

Prin Sentința nr. 426 din 14.12.2020 pronunțată în dosarul nr. 8147/63/2020 aflat pe rolul Tribunalului Dolj a fost admisă cererea formulată de creditoarea S.C. SEMROM OLTENIA S.A și s-a dispus deschiderea procedurii generale de insolvență și a fost numit administrator judiciar FORINSOLV SPRL

Administratorul judiciar a convocat Adunarea generală a asociaților a societății S.C. DODOMAZ AGRICULTURE S.R.L în vederea desemnării administratorului special, conform art. 52-53 din Legea 85/2014.

Prin Hotărârea din 23.12.2020 a fost desemnat în calitate de administrator special d-nul MAZILU CRISTINEL-FLORIN

Administratorul special Mazilu Cristinel-Florin și-a declarat intenția de reorganizare și de depunere a unui Plan de Reorganizare pe care a transmis-o la dosarul cauzei în data de 23.12.2020.

În baza documentelor contabile ale societății, respectiv bilanțurile contabile și balanțele de verificare la data de 31.12.2018, 31.12.2019 și 31.12.2020 a fost realizată și este prezentată mai jos situația economico-financiară pe ultimii 2 ani anteriori deschiderii procedurii de insolvență a debitorului S.C. DODOMAZ AGRICULTURE S.R.L:

ANALIZĂ FINANCIARĂ PE BAZĂ DE BILANȚ

SPECIFICATIE	2018	2019
ELEMENTE DE ACTIV		
ACTIVE IMOBILIZATE		
MIJLOACE FIXE		
Instalatii tehnice si masini	0	187,010
Total mijloace fixe	0	187,010
Total Active Imobilizate	0	187,010
ACTIVE CIRCULANTE		
STOCURI		
Produce in curs de executie	7,970	153,665
Total stocuri	7,970	153,665
CREANTE		
Alte creante	48,121	48,455
Total creante	48,121	48,455
Disponibil la banca si casa in lei	174,596	476
Total casa si conturi la banci	174,596	476
Total Active Circulante	230,687	202,596
TOTAL ACTIV	230,687	389,606
ELEMENTE DE PASIV		
CAPITALURI PROPRII		
Capital subscris varsat	200	200
Rezultatul reportat	0	-452,509
Rezultatul exercitiului	149,567	417,763
Total Capitaluri Proprii	149,767	-34,546
DATORII		
Credite si imprumuturi	0	171,794
Furnizori	71,069	156,144
Creditori diversi	0	58,000
Alte datorii	9,851	38,214
Total Datorii	80,920	424,152
TOTAL PASIV	230,687	389,606

Societatea a încheiat ultimele exerciții financiare astfel: 2018 – profit 149.567 lei, 2019 – profit 417.763 lei.

Societatea la sfârșitul anului 2018 nu avea înregistrate în contabilitate mijloace fixe, iar în cursul anului 2019 societatea a achiziționat mijloace fixe (utilaje agricole) în sistem leasing, astfel că la finele anului 2019 valoarea înregistrată în contabilitate a mijloacelor fixe era de 187.010 lei.

La sfârșitul anului 2018, societatea avea produse în curs de execuție reprezentate de culturi înființate în valoare de 7.970 lei. La sfârșitul anului 2018 valoarea produselor în curs de execuție, a culturilor înființate, a crescut la 153.665 lei.

Valoarea creanțelor de încasat în cei 2 (doi) ani analizați a fost aproximativ aceeași de 48.000 lei.

Disponibilitățile bănești au avut o evoluție descrescătoare, astfel că la sfârșitul anului 2018 acestea înregistrau suma de 174.596 lei, iar la sfârșitul anului 2019 au scăzut, fiind de 476 lei.

Societatea în anul 2018 avea un capital social vărsat de 200 lei, care a rămas neschimbat pe perioada analizată.

Datoriile societății pe perioada celor 2 ani au avut o evoluție crescătoare. La sfârșitul anului 2018 datoriile înregistrau un quantum 80.920 lei, din care: 71.069 lei erau datorii către furnizori și 9.851 lei reprezentau datorii la bugetul de stat. La finele anului 2019 datoriile au crescut la valoarea 424.152 lei, pe fondul împrumuturilor contractate pentru achiziționarea de mijloace fixe în sistem leasing, a creditărilor făcute de asocatul unic, și a creșterii datoriilor către furnizori, astfel că structura datoriilor la sfârșitul acestui an se prezenta astfel: 171.794 lei reprezentau împrumuturi contractate de societate pentru achiziționarea de mijloace fixe în sistem leasing, 156.144 lei erau datorii către furnizori, 58.000 lei reprezentau creditări ale asociatului, iar 38.214 lei reprezentau datorii la bugetul de stat.

EVOLUȚIA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE

SPECIFICATIE	2018	2019
VENITURI DIN EXPLOATARE	288,259	529,061
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	130,044	106,078
Cheltuieli materiale	37,816	80,802
Cheltuieli cu tertii	92,228	22,106
Alte cheltuieli	0	3,170
TOTAL CHELT.DIN EXPLOATARE	130,044	106,078
REZULTATUL DIN EXPLOATARE	158,215	422,983
VENITURI FINANCIARE	0	0
CHELTUIELI FINACIARE	0	3,633
REZULTATUL FINANCIAR	0	-3,633
TOTAL VENITURI	288,259	529,061
TOTAL CHELTUIELI	130,044	109,711
REZULTATUL BRUT(PROFIT/PIERDERE)	158,215	419,350
IMPOZIT PE PROFIT/VENIT	8,648	1,587
REZULTATUL NET	149,567	417,763

Analizând contul de profit și pierdere se observă că evoluția veniturilor din exploatare pe cei 2 ani, respectiv 2018 -2019 a fost crescătoare. Astfel în anul 2018 veniturile din exploatare

au fost de cca 288.259 lei, pentru ca în anul 2019 să înregistreze o creștere până la valoarea de cca 529.061 lei.

Cheltuielile din exploatare au avut o evoluția ușor descrescătoare astfel: în anul 2018 valoarea cheltuielilor din exploatare a fost de aprox. 130.044 lei, inferioare veniturilor generând astfel profit, din care ponderea cea mai mare au avut-o cheltuielile cu terții reprezentând aprox. 71%, urmate de cheltuielile materiale reprezentând 29% din totalul cheltuielilor de exploatare ; în anul 2019 volumul cheltuielilor a scăzut puțin până la valoarea de cca 106.078 lei, fiind inferioare veniturilor și generând astfel profit, iar în acest an ponderea cea mai mare au înregistrat-o cheltuielile materiale care au reprezentat aprox. 76% din totalul cheltuielilor, urmate de cheltuielile cu terții care a reprezentat doar 21% din totalul cheltuielilor de exploatare, această scădere a cheltuielilor cu terții fiind determinată de achiziția de mijloace fixe de către societatea, care nu a mai apelat la servicii prestate de terți pentru lucrarea pământurilor luate în arendă.

În ceea ce privește veniturile și cheltuielile financiare, în anul 2018 societatea nu a avut înregistrate nici venituri financiare, nici cheltuieli financiare. În anul 2019 societatea a înregistrat cheltuieli din financiare în suma de cca 3.600 lei, fiind reprezentate de dobânzi generate de împrumuturile contractate de societate pentru achiziționarea de mijloace fixe în sistem leasing. Aceste cheltuieli financiare au diminuat profitul obținut din exploatare.

Societatea a înregistrat impozit pe venit, impozit care a diminuat în fiecare an profitul brut obținut de societate.

Analizând și alți indicatori economici ai S.C. DODOMAZ AGRICULTURE S.R.L. se constată:

SPECIFICATIE	U.M.	2018	2019
TOTAL VENITURI	lei	288,259	529,061
TOTAL CHELTUIELI	lei	130,044	109,711
REZULTATUL BRUT(PROFIT/PIERDERE)	lei	158,215	419,350
RENTABILITATE	lei	121.66	382.23
CAPACITATE DE PLATA		2.752	0.115
LICHIDITATE GLOBALA		2.851	0.478
SECURITATE FINANCIARA		1.851	-0.081

capacitate de plata<0,5
lichiditate globala<1 (acceptabila este 2)
securitate financiara<1

incapacitate de plata
lichiditate proasta
risc ridicat

Analizând indicatorul capacitate de plată se constată că în anul 2018 și în anul 2019 societatea nu se afla în incapacitate de plată, valoarea acestui indicator fiind peste valoarea critică de 0,5.

Indicatorul lichiditate globală în anul 2018 avea o valoare peste valoare acceptabilă de 2, astfel că societatea prezenta o lichiditate acceptabilă, dar începând cu anul 2019, valoarea indicatorului lichiditate globală a scăzut sub limita parg de 1, indicând astfel o lichiditate proastă.

Indicatorul securitate financiară în anul 2018 avea o valoare supraunitară, ceea ce indică faptul că în acest an societatea nu prezenta un risc financiar, dar în anul 2019 indicatorul având valoare subunitară indica un risc financiar ridicat.

Aplicând metoda scorurilor - modelul Altman pentru societățile comerciale, pentru a analiza riscul de faliment al S.C. DODOMAZ AGRICULTURE S.R.L. se constată că:

Z<0 - FALIMENT >80%		2018	2019
Z 0 - 2 - FALIMENT 75%-80%	X1	0.69	1.08
Z 2 - 4 - FALIMENT 70%-75%	X2	0.00	0.00
Z 4 - 8,5 - FALIMENT 50%-75%	X3	0.65	-0.57
Z 9,5 - FALIMENT 35%	X4	1.25	1.36
Z 10 - FALIMENT 30%	X5	1.85	-0.08
Z 13 - FALIMENT 25%			
Z 16 - FALIMENT 10%-15%	Z	5.28	4.04

Analizând indicatorul Z, se observă în cei 2 ani analizați, 2018 și 2019, societatea prezenta un risc de faliment de 50%-75% valoarea acestui indicator fiind cuprinsă în intervalul 4-8,5.

Analizând balanța la 31.12.2020 depusă de societatea debitoare se constată că:

Societatea are înregistrate mijloace fixe în sumă de 525.956 lei, fiind reprezentate de utilaje agricole achiziționate în sistem leasing, respectiv Tractor Massey Ferguson MF7626 DYNA 6 EF, Grapă cu discuri Evak Model DS51-500-40 și Semănătoare păioase Gaspardo Model NINA 400 31 DS.,

Societatea are înregistrate la categoria stocuri, produse în curs de execuție în valoare de 525.956 lei reprezentând valoarea culturilor înființate pe terenurile luate în arendă de către societate.

Societatea are înregistrate creanțe în cunatum de 104.993 lei, din care 51.216 lei reprezintă TVA de recuperat.

Disponibilitățile bănești înregistrate la finele anului 2020 erau de 24.821 lei.

Datoriile societății la 31.12.2020 erau în sumă de 1.279.273 lei având următoarea structură: 548.057 lei reprezentau împrumuturi contractate de societate pentru achiziționarea de mijloace fixe în sistem leasing, 638.756 lei erau datorii către furnizori și 92.460 lei reprezentau creditări ale asociatului.

Menționăm faptul că suma datoriilor indicată mai sus este cea înregistrată în contabilitatea debitoare, totalul pasivului debitoare conform Legii 85/2014 este stabilit prin definitivarea masei credale, conform Tabelului definitiv al Creanțelor Rectificat publicat în Buletinul procedurilor de insolvență nr. 3922/03.03.2022.

Menționăm că societatea, după deschiderea procedurii de insolvență, a predat utilajele deținute în baza contractelor de leasing către societățile de leasing BRD Sogelease IFN SA și UNICREDIT LEASING CORPORATION IFN SA.

În prezent societatea S.C. DODOMAZ AGRICULTURE S.R.L. continuă să desfășoare activitate economică, activitatea desfășurată fiind activitatea de Cultivare a cerealelor și a plantelor producătoare de semințe oleaginoase pe terenuri agricole în zona localității Daneți luate în arendă de la persoane fizice.

La data propunerii prezentului plan de reorganizare societatea S.C. DODOMAZ AGRICULTURE S.R.L dispune de capacități de producție necesare continuării activității principale – Cultivare a cerealelor și a plantelor producătoare de semințe oleaginoase:

- Mijloace fixe – utilaje puse la dispoziție de terți în baza unor contracte de închiriere sau de comodat
- Terenuri agricole în zona localității Daneți luate în arendă de la persoane fizice
- Resurse umane – societatea angajează zilieri în funcție de necesarul de lucrări de efectuat

II. Resursele financiare necesare pentru realizarea planului și modalitatea de obținere a resurselor financiare

S.C. DODOMAZ AGRICULTURE S.R.L are ca resurse financiare:

1. încasări din activitatea curentă, de cultivare a cerealelor și a plantelor producătoare de semințe oleaginoase
2. subvenții pentru agricultură

1. Încasări din activitatea curentă de cultivarea cerealelor, plantelor leguminoase

Conform Declarației de suprafață – 2021 – depusă la APIA, S.C. DODOMAZ AGRICULTURE S.R.L. a luat în arendă o suprafață totală de 41,17 ha. în zona localității Daneți, care a fost cultivată cu: floarea soarelui, porumb, grâu comun de toamnă, triticale de toamnă, mazăre boabe, lucernă și plante de nutreț.

După recoltarea culturilor, în lunile iunie-iulie 2021, o parte din contractele de arendare au fost plătite în natură, iar o parte au fost plătite în bani.

Începând cu septembrie 2021 societatea a înființat culturile de toamnă (grâu comun de toamnă, triticale de toamnă) și a început pregătirea terenurilor pentru culturile de primăvara (arat, discuit, etc.)

În anul 2022, societatea S.C. DODOMAZ AGRICULTURE S.R.L a încheiat noi contracte de arendă cu persoane , astfel că în prezent societatea a luat în arendă terenuri agricole în suprafață de aprox. 80 de ha.

Structura culturilor pe suprafețele de teren este următoarea:

- floarea soarelui – 40 ha
- porumb – 15 ha
- grâu – 20 ha
- grâu furajer – 5 ha

Având în vedere producția estimată la ha pe fiecare tip de cultură S.C. DODOMAZ AGRICULTURE S.R.L. și prețurile afișate pe Bursa Română de Mărfuri pentru săptămâna 8/2022 (site-ul brm.ro) preconizează venituri realizate până la sfârșitul anului agricol de aproximativ 413.000 lei astfel:

- floarea soarelui = 40 ha x 2 t/ha x 2.110 lei/t = 168.800 lei
- porumb = 15 ha x 5 t/ha x 1.097 lei/t = 82.275 lei
- grâu = 20 ha x 5 t/ha x 1.303 lei/t = 130.300 lei
- grâu furajer = 5 ha x 5 t/ha x 1.273 lei/t = 31.825 lei

S.C. DODOMAZ AGRICULTURE S.R.L. intenționează să încerce și cultivarea de mei pe o suprafață de 10 ha, care ar aduce suplimenta venituri de 20.000 lei.

2. Subvenții pentru agricultură

Având în vedere suprafața de teren agricol luată în arendă, S.C. DODOMAZ AGRICOLTURE S.R.L., estimează că valoarea subvențiilor încasate în anul 2022 va fi de aproximativ 100.000 lei.

În anii următori se previzionează o creștere a acestor venituri întrucât se urmărește mărirea suprafeței de teren agricol cultivată, prin încheierea de noi contracte de arendă, eventual și în alte zone din împrejurimi și totodată se urmărește și diversificarea culturilor având în vedere specificul zonei.

III. Pasivul societății

Creanțele debitorului S.C. DODOMAZ AGRICOLTURE S.R.L. au fost grupate în conformitate cu art. 138, alin.3 din Legea Insolvenței în 2 categorii:

1. CREANȚE BUGETARE	- 479.659,03 lei,
2. CREANȚE CHIROGRAFARE	- 656.031,22 lei
TOTAL PASIV	- 1.135.690,25 lei

Tabelul Definitiv de Creanțe Rectificat publicat în Buletinul procedurilor de insolvență nr. 3922/03.03.2022 este:

Temei legal - ordinea de distribuire					
Nr. Crt	Creditor	Sediu	Creanta Acceptata	Caracteristici	Temei legal
1	BRD Sogelease IFN SA prin Rădulescu & Musoi SPARL	București, B-dul Ion Mihalache nr.1-7, Bloc TURN BRD, etj.12, sector 1	52.537,20 lei	Garantată	art.159 pct.3
2	UNICREDIT LEASING CORPORATION IFN SA prin Cab. Avocat Dinu Sorin Laurențiu	Sediu ales: București, str. Silvestru, nr.12, sector 2	195.602,64 lei	Chirografară	art.161 pct.8 conform art. 105 alin.(3) lit.b)
3	S.C. AGRICOVER CREDIT IFN S.A.	Voluntari, Bld. Pipera, nr.1B, Clădirea de Birouri Cubic Center, etaj 6, jud. Ilfov	146.423,21 lei	Chirografară	art.161 pct.8
4	S.C. SEMROM OLTENIA S.A.	Craiova, str. Eugeniu Carada, nr.7, jud. Dolj	427.121,83 lei	Garantată	art.159 pct.3
5	S.C. BOBIVON AGRO S.A.	Sat Drănic, com. Drănic, jud. Dolj, CP 207250	93.740 lei	Chirografară	art.161 pct.8
6	S.C. DELTA GAIA AGRICULTURE SRL prin SCA Balanoiu si Asociatii	Bucuresti, str. Gh. Dem Teodorescu, nr.44-46, sector 3	220.265,37 lei	Chirografară	art.161 pct.8
Total creanțe garantate			479.659,03 lei		
Total creanțe chirografare			656.031,22 lei		
Total creante			1.135.690,25 lei		

IV. Previziuni asupra situațiilor financiare ale societății pe perioada de reorganizare de 3 ani:

Pentru o prognozare a cheltuielilor și veniturilor s-a facut o analiza a cheltuielilor și veniturilor pentru anul 2022 astfel:

Venituri:

- încasări din recolte: 413.200 lei

- încasări din subvenții: 100.000 lei

Cheltuieli:

- îngrășăminte: 32.000 lei
 - cheltuieli cu sămânța 24.000 lei
 - închirieri de utilaje/prestări servicii: 80.000 lei
 - arendatori: 80.000 lei
 - piese de schimb: 10.000 lei
 - alte cheltuieli cu terții: 24.000 lei

Având în vedere această analiză și faptul că în anii următori se previzionează o creștere a acestor venituri, întrucât se urmărește mărirea suprafeței de teren agricol cultivată, prin încheierea de noi contracte de arendă, eventual și în alte zone din împrejurimi și totodată se urmărește și diversificarea culturilor având în vedere specificul zonei, s-a făcut o previzionare a acestor cheltuieli și venituri pe cei 3 ani de executare a Planului de Reorganizare.

Bugetul de venituri si cheltuieli: AN I al Planului de Reorganizare

	TRIM 1	TRIM 2	TRIM 3	TRIM 4	total an I
Incasari din recolte	110.000	140.000	163.000	0	413.000
Încasări din subvenții	0	30.000	70.000	0	100.000
TOTAL VENITURI	110.000	190.000	233.000	0	523.000
Cheltuieli cu îngrășămintele	8.000	12.000	0	12.000	32.000
Cheltuieli cu sămânța	4.000	4.000	0	16.000	24.000
Cheltuieli cu închirieri de utilaje/prestări servicii	30.000	30.000	10.000	10.000	80.000
Cheltuieli cu arendatorii	30.000	50.000	0	0	80.000
Cheltuieli cu piese de schimb	2.000	3.000	2.000	3.000	10.000
Alte cheltuieli cu terții	4.000	8.000	4.000	8.000	24.000
Total cheltuieli	78.000	107.000	16.000	49.000	250.000
Excedent/Deficit	32.000	83.000	217.000	-49.000	273.000

AN II al Planului de Reorganizare

	TRIM 1	TRIM 2	TRIM 3	TRIM 4	total an I
Incasari din recolte	210.000	240.000	280.000	0	730.000
Încasări din subvenții	0	60.000	100.000	0	160.000
TOTAL VENITURI	210.000	300.000	380.000	0	890.000
Cheltuieli cu îngrășămintele	10.000	15.000	0	15.000	40.000
Cheltuieli cu sămânța	10.000	10.000	0	30.000	50.000
Cheltuieli cu închirieri de utilaje/prestări servicii	40.000	40.000	20.000	20.000	120.000
Cheltuieli cu arendatorii	60.000	80.000	0	0	140.000
Cheltuieli cu piese de schimb	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Alte cheltuieli cu terții	5.000	5.000	5.000	10.000	25.000
Total cheltuieli	130.000	155.000	30.000	80.000	395.000
Excedent/Deficit	80.000	145.000	350.000	-80.000	495.000

AN III al Planului de Reorganizare

	TRIM 1	TRIM 2	TRIM 3	TRIM 4	total an I
Incasari din recolte	280.000	300.000	300.000	0	880.000
Încasări din subvenții	0	80.000	120.000	0	200.000

TOTAL VENITURI	280.000	380.000	420.000	0	1.080.000
Cheltuieli cu îngrășămintele	12.000	12.000	0	20.000	44.000
Cheltuieli cu sămânța	12.000	12.000	0	40.000	64.000
Cheltuieli cu închirieri de utilaje/prestări servicii	40.000	40.000	20.000	20.000	120.000
Cheltuieli cu arendatorii	70.000	90.000	0	0	160.000
Cheltuieli cu piese de schimb	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Alte cheltuieli cu terții	5.000	5.000	5.000	10.000	25.000
Total cheltuieli	144.000	164.000	30.000	95.000	433.000
Excedent/Deficit	136.000	216.000	390.000	-95.000	647.000

Onorariul administratorului judiciar este 1.000 lei fără TVA lunar, conform Hotărârii Adunării Creditorilor din 12.02.2021.

Având în vedere resursele financiare pe care le are societatea și cheltuielile curente anuale prezentate în Bugetul de venituri și cheltuieli se constată că se obține anual un excedent care permite achitarea eşalonată a masei credale și constituirea de provizioane pentru desfășurarea în continuare a activității societății, mai ales că în lunile de iarnă nu se crează venituri din activitatea agricolă de cultivare a cerealelor

V. PROGRAMUL DE PLATĂ AL CREANȚELOR

Programul de plată al creanțelor are la bază respectarea următoarelor reguli :

- Creditorii garantați nu vor primi mai mult decât cuantumul creanței admise în tabelul definitiv al creanțelor
- Nici un creditor nu primește pe durata planului de reorganizare mai puțin decât ar primi în caz de faliment

Termenul de executare a planului de organizare este de 3 ani (36 luni) de la data confirmării de către judecătorul sindic.

Plata creanțelor, conform graficului de eşalonare pe o perioadă de 3 ani, se va face trimestrial, având în vedere excedentul obținut în fiecare trimestru.

Plăți pentru anul I al Planului de Reorganizare:

Nr. Crt	Nume/ denumire creditor	Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	TOTAL an I
1	BRD Sogelease IFN SA prin Rădulescu & Musoi SPARL	600	2.100	2.600	2.100	7.400
2	UNICREDIT LEASING CORPORATION IFN SA prin Cab. Avocat Dinu Sorin Laurențiu	2.000	7.800	9.700	7.800	27.300
3	S.C. AGRICOVER CREDIT IFN S.A.	1.500	5.900	7.300	5.900	20.600
4	S.C. SEMROM OLTENIA S.A.	5.000	17.000	21.300	17.000	60.300
5	S.C. BOBIVON AGRO S.A.	900	3.800	4.700	3.800	13.200
6	S.C. DELTA GAIA AGRICULTURE SRL prin SCA Balanoiu si Asociatii	2.200	8.800	11.000	8.800	30.800
	TOTAL	12.200	45.400	56.600	45.400	159.600

Plăți pentru anul II al Planului de Reorganizare:

Nr. Crt	Nume/ denumire creditor	Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	TOTAL an I
1	BRD Sogelease IFN SA prin Rădulescu & Musoi SPARL	2.600	3.100	3.100	2.600	11.400
2	UNICREDIT LEASING CORPORATION IFN SA prin Cab. Avocat Dinu Sorin Laurențiu	9.700	11.700	11.700	9.700	42.800
3	S.C. AGRICOVER CREDIT IFN S.A.	7.300	8.800	8.800	7.300	32.200
4	S.C. SEMROM OLTENIA S.A.	21.300	25.600	25.600	21.300	93.800
5	S.C. BOBIVON AGRO S.A.	4.700	5.600	5.600	4.700	20.600
6	S.C. DELTA GAIA AGRICULTURE SRL prin SCA Balanoiu si Asociatii	11.000	13.200	13.200	11.000	48.400
	TOTAL	56.600	68.000	68.000	56.600	249.200

Plăți pentru anul III al Planului de Reorganizare:

Nr. Crt	Nume/ denumire creditor	Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	TOTAL an I
1	BRD Sogelease IFN SA prin Rădulescu & Musoi SPARL	8.000	8.000	8.000	9.737,20	33.737,20
2	UNICREDIT LEASING CORPORATION IFN SA prin Cab. Avocat Dinu Sorin Laurențiu	31.000	31.000	31.000	32.502,64	125.502,64
3	S.C. AGRICOVER CREDIT IFN S.A.	23.000	23.000	23.000	24.623,21	93.623,21
4	S.C. SEMROM OLTENIA S.A.	68.000	68.000	68.000	69.021,83	273.021,83
5	S.C. BOBIVON AGRO S.A.	14.000	14.000	14.000	17.940	59.940
6	S.C. DELTA GAIA AGRICULTURE SRL prin SCA Balanoiu si Asociatii	35.000	35.000	35.000	36.056,37	141.056,37
	TOTAL	179.000	179.000	179.000	189.881,25	726.881,25

Centralizând plățile prognozate față de tabelul definitive al creanțelor debitorului S.C. DODOMAZ AGRICULTURE S.R.L. avem :

Nr. Crt	Creditor	Sume esalonate	Tabel definitiv	Diferență	Pocent achitat
1	BRD Sogelease IFN SA prin Rădulescu & Musoi SPARL	52.537,20 lei	52.537,20 lei	0	100%
2	UNICREDIT LEASING CORPORATION IFN SA prin Cab. Avocat Dinu Sorin Laurențiu	195.602,64 lei	195.602,64 lei	0	100%
3	S.C. AGRICOVER CREDIT IFN S.A.	146.423,21 lei	146.423,21 lei	0	100%
4	S.C. SEMROM OLTENIA S.A.	427.121,83 lei	427.121,83 lei	0	100%
5	S.C. BOBIVON AGRO S.A.	93.740 lei	93.740 lei	0	100%
6	S.C. DELTA GAIA AGRICULTURE SRL prin SCA Balanoiu si Asociatii	220.265,37 lei	220.265,37 lei	0	100%
	Total creante	1.135.690,25 lei	1.135.690,25 lei		

Prin planul propus nu este defavorizată nici o categorie de creanțe înscrise în Tabelul Definitiv al Creanțelor .

VI. LICHIDAREA PATRIMONIALA A MIJLOACELOR FIXE

În patrimoniul S.C. DODOMAZ AGRICULTURE S.R.L. nu există mijloace fixe, activitatea realizându-se cu utilaje agricole aparținând terților, cu care societatea are încheiate contracte de închiriere sau de comodat, iar în cazul falimentului nu ar exista bunuri de valorificat.

Întrucât în cazul falimentului:

- nu ar exista bunuri - mijloace fixe - de valorificat din patrimoniul debitoarei,
- vor fi doar sume de încasat din subvenții și din valorificarea recoltelor existente la acel moment, sume din care trebuie acoperite cheltuielile cu arendatorii

Disponibilitățile rămase constituie sume insuficiente pentru acoperirea obligațiilor din cursul procedurii și a masei credale.

În conformitate cu art.133 alin.(6) din Legea 85/2014 precizăm că măsurile adecvate pentru punerea în aplicare a planului sunt :

1. Societatea va păstra conducerea activității sale prin administrator special, Mazilu Cristinel-Florin, cu supravegherea activității sale de către administratorul judiciar desemnat în cauză
2. Resursele financiare pentru susținerea realizării planului provin în principal din activitatea curentă de cultivare a cerealelor și a plantelor producătoare de semințe oleaginoase
3. Luând în considerare contractele pe care le are încheiate societatea la această dată, se poate sublinia faptul că planul de reorganizare este viabil și există șanse maxime de reorganizare a acesteia.

S.C. DODOMAZ AGRICULTURE S.R.L.

Administrator special,
Mazilu Cristinel-Florin

