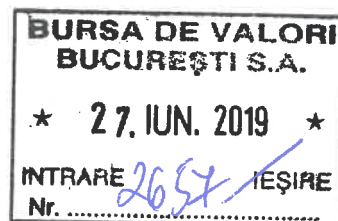


TRIBUNALUL BUCURESTI
SECTIA A VII-A COMERCIALA
Dosar nr. 25304/3/2013
Debitor: SOCIETATEA DE CONSTRUCȚII ÎN TRANSPORTURI SA
Termen: 15.04.2019



Subscrisa CONSULTA 99 SPRL, înscrisă în Registrul Societăților Profesionale la nr. RFO II 0072, cu sediul în Str. Popa Soare, nr. 37, sector 2, membru UNPIR, nr. matricol 2036, desemnată administrator judiciar prin hotărârea pronunțată de instanța Tribunalului București, Secția a VII-a Comercială din data de 21.12.2015, în dosar nr. 25304/3/2013, privind debitoarea SOCIETATEA DE CONSTRUCȚII ÎN TRANSPORTURI SCT SA, a întocmit și depune prezentul :

RAPORT

privind situația financiară a debitorului SCT București SA – în reorganizare și a realizării planului de reorganizare la data de 31 martie 2019

Prezentul raport a fost întocmit în conformitate cu prevederile art. 106 din legea nr. 85/2006.

Începând cu data de 16.12.2016, societatea debitoare SCT București SA își desfășoară activitatea în procedură de reorganizare conform Planului de Reorganizare aprobat de Adunarea Creditorilor și confirmat de Instanța Judecătorească de Reorganizare.

La Propunerea Administratorului Judiciar, Adunarea creditorilor din 22 iunie 2017, a aprobat modificarea Planului de Reorganizare al SCT București SA în vederea accelerării procesului de rambursare a creanțelor. Modificarea planului a fost confirmată de instanța Judecătorească de Reorganizare la data de 03.07.2017.

i. Măsurile de reorganizare prevăzute în plan și modul de realizare .

Măsurile de reorganizare aprobate de creditorii și confirmate de instanță au fost adoptate pentru a asigura veniturile necesare pentru rambursarea creanțelor deținute de creditorii în cuantumul și la termenele prevăzute în plan. Acestea sunt:

1. valorificarea parțială de active care nu mai contribuie la desfășurarea activității comerciale a societății,
2. stingerea de creanțe prin darea în plată a unor active ce constituie garanții și a unor creanțe aparținând societății debitoare ce au fost constituite garanții,
3. venituri din activitatea comercială,
4. creanțele de încasat din derularea activității comerciale a societății și disponibilul bănesc existent în conturile debitoarei,

Modul cum au fost acestea realizate în perioada analizată și rezultatele obținute se prezintă în continuare.

1.1. Valorificarea parțială de active care nu mai contribuie la desfășurarea activității comerciale a societății

Așa cum s-a arătat deja, în perioada octombrie - decembrie 2018 a fost valorificat imobilul situat în Otopeni, str. Tudor Vladimirescu nr. 98, județul Ilfov prin licitație publică, în condițiile aprobate de Adunarea Generală a Creditorilor.

Având în vedere interesul manifestat de trei ofertanți, Administratorul Judiciar a cerut acordul creditorilor pentru organizarea licitației cu prețul de pornire cel mai mare oferit de 6.000.000 lei mai mare decât valoarea de vânzare forțată.

Acordul creditorilor a fost obținut la a treia Adunare a Creditorilor din 04.10.2018, astfel că licitația a fost organizată la data de 18.10.2018.

Dintre cei trei ofertanți, la licitație a participat numai societatea CEMS EPC SA, căreia, după parcurgerea procedurii prevăzute de regulamentul aprobat de Adunarea Creditorilor, i s-a adjudecat imobilul. Urmare adjudecării, CEMS EPC SA a plătit prețul și a încheiat cu debitorul contractul de vânzare cumpărare autentificat sub nr. 3363 din 24 octombrie 2018 de către SPN AD SOLEMNITATEM prin notar public Costache Ana Cristina.

La sesiunea de licitație a participat, în calitate de observator și un reprezentant al creditorului NORTH STAR REAL ESTATE SRL, care și-a manifestat intenția de a contesta procesul verbal de licitație/adjudecare.

Contestația a fost depusă la data de 22.10.2018, formându-se dosarul nr. 34989/3/2018 și a fost respinsă de instanța Tribunalului București prin hotărârea nr. 1066/2019, pronunțată la data de 25.02.2019. Contestatarul North Star a depus cerere de apel la data de 08.04.2019.

Având în vedere riscul prezentat de contestația formulată de creditorul NORTH STAR, prin contract s-a convenit ca suma de 4.800.000 lei plătită din creditul angajat de adjudecator să fie păstrată de debitor într-un depozit până la soluționarea contestației, urmând ca în continuare să fie folosită pentru stingerea creanței deținute de creditorul garantat CEC Bank conform planului de reorganizare.

În paralel au continuat demersurile de promovare a vânzării celorlalte imobile după cum urmează:

Nr. crt.	Denumirea bun scos la vânzare	Descriere	Preț lei	Mijloace de promovare	Perioada de promovare	Oferte
1	Imobil situat în Com. Bucov, Jud. Prahova	Teren în suprafața totală de 77.199 mp și clădiri	2.257.488	Romania Libera, Evenimentul Zilei, Primaria Bucov WEB Consulta99, Publi24, LaJumate, HomeZZ și Romimo	21.03.2018 - 27.03.2018 19.03.2018 - prezent	
2	Imobil situat în Com. Chitila, Jud. Ilfov (str. Rasaritului, lângă REMAT)	Teren în suprafața de 9.148 mp și clădiri	1.215.918	WEB Consulta 99, Publi24, LaJumate, HomeZZ și Romimo	14.03.2018 - prezent	
3.	Imobil Craiova, județ Dolj, Calea Severinului nr 62	Teren de 45.482 mp, supraf C1-C7	1.521.324	WEB Consulta99, Publi24, LaJumate, HomeZZ și Romimo	14.03.2018 - prezent	

1.2. Stingerea de creanțe prin darea în plată a unor active ce constituie garanții și a unor creanțe aparținând societății debitoare ce au fost constituite garanții.

Așa cum s-a arătat și în raportul depus la termenul anterior această măsură a fost realizată la termenele prevăzute în plan.

1.3. Venituri din activitatea comercială

Veniturile din continuarea activității societății debitoare sunt cele rezultate din realizarea contractelor nr. 474/2016 și nr. 731/2013 pentru realizarea obiectivelor "Grup recreațional Milcov" și respectiv "Ansamblul de locuințe Henri Coandă. Viabilizare drumuri interioare, Sistematizare Verticală și utilități apă – canal, iluminat public Lot 1 și lot 2".

Situația celor două contracte este prezentată în continuare.

1. Contractul nr. 474/2016, privind obiectivul "Grup recreațional Milcov".

Așa cum s-a arătat în rapoartele depuse anterior, contravaloarea lucrărilor executate de societatea debitoare în cadrul acestui contract s-a transformat într-o creanță deținută de SCT București SA, în valoare de 13.800.000 lei împotriva DGAMC, creanță care poate fi utilizată numai pentru compensarea debitelor datorate bugetului de stat.

Având în vedere că prin planul de reorganizare, SCTB are obligația să ramburseze o creanță în cuantum de 10.861.332 lei, către DGAMC, debitoarea și-a exprimat intenția de a utiliza această creanță pentru a stinge în întregime această obligație.

Am notificat această propunere DGAMC încă din noiembrie 2017 și, în lipsa unui răspuns din partea creditorului am revenit cu scrisoarea nr. 448/24.04.2018.

Prin răspunsul nr. SJI 1208/04.05.2018, DGAMC ne comunică că nu poate da curs solicitării noastre deoarece nu s-a îndeplinit procedura OPANAF nr. 3357/2017 privind cesiunea dreptului de restituire/rambursare a creanțelor fiscale și unele dispoziții ale legii nr. 86/2006.

Într-adevăr, la notificarea propunerii de plată a creanței fiscale deținută de DGAMC împotriva SCT SA nu am aplicat procedura Ordinului ANAF nr. 3357/2017 deoarece acesta a fost emis la data de 23 noiembrie 2017 ulterior cererii noastre nr. 1101 din 03. 11. 2017.

În ceea ce privește nerespectarea unor dispoziții ale legii nr. 86/2006, DGAMC arată că nu s-au aplicat prevederile art. 49 din legea nr. 85/2006 care se referă strict la perioada de observație nu la cea de reorganizare și faptul că în planul de reorganizare nu este prevăzută plata prin compensare a creanței fiscale..

Considerăm că aceste motive nu sunt întemeiate și nu pot conduce la respingerea propunerii noastre.

De altfel nici creditorul DGAMC nu exclude continuarea discuțiilor referitoare la această modalitate de stingere a creanței fiscale deoarece în paragraful final menționează că "cererea dumneavoastră va fi analizată după ce se stabilește suma certă rezultată din compensările anterioare".

La data de 25.09.2018, AFP Sector 2 a solicitat informații suplimentare care i-au fost transmise la data de 03.10.2018. Urmează ca, în termen, de 45 de zile, conform Ordinului ANAF nr. 3357/2017, să primim răspunsul DGAMC.

2. Contractul nr. 731/2013 privind "Ansamblul de locuințe Henri Coandă. Viabilizare drumuri interioare, Sistemizare Verticală și utilități apă – canal, iluminat public Lot 1 și lot 2".

Proiectul privind lucrările aferente Lotului 2, a fost transmis de CO.GE.FA. S.P.A. liderul asocierii din care face parte și SCTB, la sfârșitul lunii august 2017.

În vederea pregătirii pentru realizarea proiectului SCTB SA a încheiat actul adițional nr. 2 la contractul nr. 66/2017 încheiat cu ROTARY CONSTRUCȚII SRL pentru execuția în comun a lucrărilor aferente. Până în prezent nu s-a emis dispoziția pentru începerea lucrărilor, rezultatele putând fi raportate numai după adoptarea acestei decizii de către beneficiar.

3. Alte lucrări executate de SCTB.

- Prin adresa nr. 1389/20.09.2018, PMB comunică SCTB că intenționează să finalizeze lucrările rămase de executat din contractul "Reabilitare sistem rutier și linie de tramvai Bdul Aerogării" și ne cere să comunicăm situația juridică a societății și dacă avem capacitatea să realizăm aceste lucrări la care am răspuns afirmativ. În prezent se desfășoară negocieri în vederea încheierii actului adițional.

1.4. Creanțele de încasat din derularea activității comerciale a societății și disponibilul bănesc existent în conturile debitoare

1. Creanțe de încasat.

1.1. Creanța Van Oord.

La data prezentului raport, în evidența SCTB SA continuă să existe creanța neîncasată provenită din derularea activităților comerciale în valoare de **5.593.971,22 lei**, datorată de liderul de asociere în cadrul proiectului "Protecția și reabilitarea părții sudice a litoralului românesc al Mării Negre", Van Oord Dredging and Marine Contractors BV Rotterdam – Sucursala Constanța, în baza Acordului de Asociere din data de 15.11.2015.

Am notificat debitorul Van Oord de mai multe ori, fără rezultat până în prezent.

De asemenea, menționăm aici că în dosarul nr.2582/118/2016 de pe rolul Tribunalului Constanta – Secția a II a Civila, de Contencios Administrativ și Fiscal. Cererea de deschidere a procedurii insolvenței împotriva VAN OORD DREDGING AND MARINE CONTRACTORS BV - Sucursala Constanța, în care SCT a fost parte, a fost respinsă, ca rămasă fără obiect, deoarece debitoarea Van Oord a achitat creanța în valoare de 3.950.026,16 lei pretinsă de creditorul COMPREST UTIL.

1.2. Creanța Asfalt Sud Ploiești

Urmare recepției lucrărilor executate în comun de SCT București și Asfalt Sud Ploiești la obiectivul "Creșterea accesibilității către partea de nord a polului de creștere, în special către Spitalul Județean Prahova, prin realizarea Pasajului Rutier în continuarea DJ 102 peste DN1B", beneficiarul Consiliul Județean Prahova a eliberat garanția de bună execuție către asociatul Asfalt Sud.

Urmează ca din această garanție, Asfalt Sud să vireze către SCTB suma convenită acesteia în valoare de **1.003.106,31 lei**. Sperăm ca acesta să se realizeze, în baza notificării transmise.

2. Disponibilități bănești existente în conturile debitoare.

La data prezentului raport, așa cum se arată din analiza soldului anexată, disponibilitățile bănești sunt în cuantum de:

- 8.964,14 lei în contul curent de insolvență
- 163,68 euro în contul curent în valută
- 50,49 lei în contul TVA split
- 4.800.000 lei în cont de depozit bancar

La data de 07.03.2019, DGFP MC București a instituit poprirea asupra acestor conturi pentru neplata unor creanțe curente calculate, de altfel eronat, invocând drept temelie legală prevederile OUG nr. 88/2019, care însă nu se aplică procedurilor de insolvență care se desfășoară conform legii nr. 85/2006, cum este cazul prezentei proceduri de reorganizare

Administratorul judiciar a contestat măsura pe toate căile legale la toate instanțele și entitățile implicate. Primul răspuns favorabil a fost formulat de First Bank care a sesizat nelegalitatea acțiunii DGFP MC și a ridicat măsura de executare silită dispusă de aceasta, la data de 13.03.2019.

2. Situația rambursărilor efectuate în conformitate cu planul de reorganizare

În perioada 01.01.2019 – 31.03.2019 nu s-au efectuat rambursări, deoarece nu erau prevăzute astfel de acțiuni în trimestrul 9 al planului de reorganizare.

Situația globală a rambursărilor se prezintă în tabelul alăturat, gradul de rambursare globală la data raportului fiind de 59,22%.

Rambursări efectuate conform planului de reorganizare modificat și confirmat până la data de 31.03.2019

Denumirea creditor/trimestru	Total Rambursări prevăzute prin Plan	Tr.1, Ian-mar.17	Tr.2, Apr-Iun.17	Tr.3, Iul-sep.17	Tr.4, Oct-dec.17	Tr.5 Ian-mar.18	Tr.7 Iul-sep.18	Tr.8, Oct-dec.18	Tr.9, Ian-mar.19	Total rambursări		Rest	% realizare
										Prevăzute	Efectuate		
Creditori garantati	28.702.448	14.898.583	2.850.000	3.640.000	1.456.000	408.702	1.200.000	648.484	0	24.491.047	24.899.809	3.822.639	101,87%
1 CEC BANK SA	9.944.484			3.640.000	1.456.000		1.200.000	648.484		6.944.484	6.944.484	3.000.000	100%
2 Dir. Gen. Adm. Mari Contribuabili	802.830									0	0	802.830	
3 BRO Societe Generale	408.762					408.762				0	408.762	0	
4 Norph Star Real Estate	17.946.593	14.698.683	2.850.000							17.946.593	17.946.683	0	100%
Creditori salariati	2.068.347	0	0	0	0	0	2.068.347	0	0	2.068.347	628.633	1.441.694	30,39%
1 Creanta salariale conform anexa	2.068.347						2.068.347			2.068.347	628.633	1.441.694	30%
Creditori bugetari	11.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.000.000	0%
1 Consiliul Local Tg. Jiu	2.494									0	0	2.494	
2 DGITL Sect 1	530									0	0	530	
3 DGITL Sect 2	731.754									0	0	731.754	
4 Dir. Gen. Adm. Mari Contribuabili	10.058.693									0	0	10.058.693	
5 Primaria Buftea	16.333									0	0	16.333	
6 Primaria Com. Bucov	52.488									0	0	52.488	
7 Primaria Craiova	137.706									0	0	137.706	
TOTAL	41.776.796									26.559.394	25.528.463	16.244.333	59,11%
										Procent din total rambursări prevăzute în plan			61,11%

3. Situația cheltuielilor efectuate pentru bunul mers al activității.

În perioada iulie – septembrie 2018, s-au efectuat cheltuieli pentru continuarea activității în sumă totală de 384.053 lei, la același nivel cu perioada anterioară.

Ca și în perioada anterioară, ponderile cele mai mari le-au avut cheltuielile de personal și impozitele și taxele datorate autorităților locale pentru activele mobile și imobile deținute de societatea debitoare.

Pe măsură ce se va reuși valorificarea activelor neesențiale, cheltuielile de personal aferente conservării și pazei acestora și impozitele și taxele aferente se vor reduce, facilitând procesul de rambursare a creanțelor.

4. Concluzii

Din cele de mai sus se poate constata că, până la data prezentului raport, planul de reorganizare a fost îndeplinit integral și există premise favorabile ca acesta să fie finalizat cu succes. Ca urmare solicităm instanței:

- 1. Acordarea unui termen pentru continuarea procedurii de reorganizare a debitoarei**

CONSULTA 99 SPRL

Administrator Judiciar al

SOCIETĂȚII DE CONSTRUCȚII ÎN TRANSPORTURI BUCUREȘTI SA

Florea Virgil Cornel

Asociat coordonator

