

# MODIFICARE PLAN DE REORGANIZARE

**TRIBUNALUL MARAMURES**

**DOSAR NR. 1660/100/2018**

**DEBITOR: B.E.R.G. SISTEM GAZ S.A. – IN  
REORGANIZARE JUDICIARA, IN JUDICIAL  
REORGANISATION, EN REDRESSEMENT**

**ADMINISTRATOR JUDICIAR: CZIRIAC &  
CZIRIAC – CABINETE ASOCIATE DE  
PRACTICIENI IN INSOLVENTA**

**ADMINISTRATOR SPECIAL: SORIN  
BULAGEA**

**AUGUST 2020**

## CUPRINS

1. Preambul
2. Contextul general
3. Informații privitoare la activitatea Debitoarei
4. Temei juridic
5. Evenimente ulterioare confirmării planului de reorganizare
6. Scopul modificării planului de reorganizare
7. Surse financiare și cheltuieli pentru realizarea procedurii
8. Situația obligațiilor de plată ale Debitoarei
9. Programul de plată al creanțelor
10. Durata estimată pentru realizarea planului de reorganizare
11. Descărcarea de răspundere și de obligații a Debitoarei
12. Concluzii
13. Lista anexelor

## 1. Preambul

Având în vedere:

- Încheierea civilă nr. 1286/01.08.2018 a Tribunalului Maramureș dată în dosarul nr. 1660/100/2018 privind deschiderea procedurii insolvenței împotriva debitoarei B.E.R.G. Sistem Gaz S.A. (“**B.E.R.G. Sistem Gaz S.A.**”, “**Debitoarea**” sau “**Societatea**”);
- Intenția Debitoarei de a propune un plan de reorganizare depusă la dosarul cauzei;
- Propunerea administratorului judiciar de continuare a perioadei de observație raportat la faptul că există șanse reale de reorganizare a activității Debitoarei;
- Sentința Civilă nr. 858/18.06.2019 a Tribunalului Maramureș dată în dosar nr. 1660/100/2018 prin care a fost confirmat planul de reorganizare al Debitoarei,

În temeiul dispozițiilor Legii nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență (“**Legea nr. 85/2014**”), subscrisa B.E.R.G. Sistem Gaz S.A. reprezentată prin administrator special Sorin Bulagea, am procedat la întocmirea prezentului plan de reorganizare modificat a activității Societății.

## 2. Contextul general

Prin **Încheierea civilă nr. 1286 din 01 august 2018** a Tribunalului Maramureș s-a constatat starea de insolvență și s-a dispus deschiderea procedurii prevăzute de Legea nr. 85/2014, împotriva debitoarei **B.E.R.G. Sistem Gaz S.A.** cu sediul social în Sighetu Marmăției, str. Gheorghe Doja nr. 8, parter, camera 2, jud. Maramureș, numindu-se ca administrator judiciar Dinu Urse și Asociații SPRL. Ulterior, prin Încheierea din 27.11.2018, Instanța a dispus înlocuirea administratorului judiciar Dinu Urse și Asociații SPRL și a confirmat în calitate de administrator judiciar pe Cziriac & Cziriac – Cabinete asociate de practicieni în insolvență, cu sediul în Baia Mare, Bd. Republicii, nr. 10/35, jud. Maramureș.

Debitorul supus procedurii generale de insolvență prevăzute de Legea nr. 85/2014 este societatea B.E.R.G. Sistem Gaz S.A. cu sediul în Sighetu Marmăției, str. Gheorghe Doja nr. 8, parter, camera 2, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Maramureș sub nr. J24/799/2015, având codul unic de identificare 14380376.

La data deschiderii procedurii, Societatea avea un capital social privat de 1.331.750 lei, capital deținut, conform informațiilor furnizate de către Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Maramureș de următoarele persoane juridice:

- Progas Invest LTD Cipru în cotă de 0,319129%;
- Anumersus Co Limited Cipru în cotă de 99,680871%.

Ulterior, la data de 03.04.2020, acțiunile deținute în cadrul Societății de către cele două persoane juridice menționate mai sus au fost cesionate în integralitate, capitalul social al Societății fiind deținut în prezent, conform informațiilor furnizate de către Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Maramureș de următoarele persoane:

- Jose Martin Garza în cotă de 0,319129%;
- Premier Energy SRL în cotă de 99,680871%.

Obiectul principal de activitate al Societății este reprezentat de cod CAEN 3522 - *Distribuția combustibililor gazoși, prin conducte*. În fapt, activitatea Debitoarei constă în operarea rețelei de gaze naturale din municipiul Sighetu Marmăției. Totodată, Societatea furnizează gaze naturale consumatorilor casnici și non-casnici din Sighetu Marmăției.

În conformitate cu Hotărârea A.G.A. din data de 21.08.2018 în baza prevederilor Legii nr. 85/2014 a fost desemnat administratorul special al Societății în persoana d-lui Timoce Viorel, iar în conformitate cu Hotărârea A.G.A. din data de 03.04.2020, urmare a renunțării de către dl. Timoce Viorel la funcția de administrator special, a fost desemnat administrator special dl. Sorin Bulagea.

Prin Sentința Civilă nr. 858 din 18.06.2019 a Tribunalului Maramureș, în baza hotărârii Adunării Creditorilor Societății, a fost confirmat planul de reorganizare a activității Debitoarei.

### 3. Informații privitoare la activitatea Debitoarei

După cum am mai arătat, activitatea desfășurată de societatea B.E.R.G. Sistem Gaz S.A. constă în distribuția și furnizarea gazelor naturale în municipiul Sighetu Marmației. Menționăm că Societatea dispune de toate mijloacele necesare continuării activității. De altfel, activitatea nu a fost întreruptă niciodată, după deschiderea procedurii insolvenței aceasta continuând cu respectarea prevederilor Legii nr. 85/2014. Astfel, Societatea are în patrimoniu dotările (activele) necesare care pot concura la desfășurarea activităților aferente obiectelor de activitate. Totodată, există personal angajat calificat.

Ulterior deschiderii procedurii insolvenței și în continuare în perioada scursă de la data confirmării planului de reorganizare, Societatea a pus accentul pe asigurarea furnizării gazelor naturale în condiții de siguranță la nivelul Municipiului Sighetu Marmației. Totodată, până la data prezentului au fost deja achitate datoriile curente acceptate de Debitoare aferente perioadei de observație. De asemenea, au fost achitate tranșele aferente Anului I, Semestrul I și Semestrul II, conform Programului de plată al creanțelor cuprins în Planul de reorganizare inițial din mai 2019, către creditorii Debitoarei înscrși în Tabelul Definitiv reactualizat cuprinzând creanțele împotriva Debitoarei SC B.E.R.G. Sistem Gaz S.A., publicat în BPI nr. 7373/14.05.2020.

#### 4. Temei juridic

Reorganizarea societăților în baza unui plan de reorganizare este prevăzută de Titlul II, Capitolul I, Secțiunea 6 din Legea nr. 85/2014. Astfel, art. 132, alin. (1) enumeră categoriile de persoane care sunt îndreptățite să propună un plan de reorganizare. Conform alin 1. lit (a). al art. 132 *“debitorul, cu aprobarea adunării generale a acționarilor/asociaților, în termen de 30 de zile de la publicarea tabelului definitiv de creanțe, cu condiția formulării intenției de reorganizare potrivit art. 67 alin.1 lit. g, dacă procedura a fost declanșată de acesta, și în termenul prevăzut de art. 74, în cazul în care procedura a fost deschisă ca urmare a cererii unuia sau mai multor creditori”*, poate propune un plan de reorganizare. Tabelul preliminar al creanțelor a fost publicat la data de 09.10.2018. Având în vedere că împotriva acestui tabel au fost formulate contestații, tabelul a fost definitivat la data de 01.04.2019. La data de 06.05.2019 tabelul definitiv a fost actualizat, urmând o nouă actualizare a tabelului definitiv la data de 13.05.2020.

Totodată, conform prevederilor art. 139, alin. 5 din Legea nr. 85/2014 *„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 4 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.”*

Se poate observa că prezenta modificare este întocmită în strictă concordanță cu prevederile legale, planul modificat fiind întocmit pe parcursul perioadei de reorganizare, este propus de Debitor prin administrator special, conține elementele obligatorii prevăzute de dispozițiile legale incidente și este aprobat de adunarea generală a acționarilor Societății, prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor B.E.R.G. Sistem Gaz S.A. nr. 3 din data de 19.08.2020.

## 5. Evenimente ulterioare confirmării planului de reorganizare

Ulterior confirmării planului de reorganizare inițial prin Sentința Civilă nr. 858/18.06.2019, la sediul administratorului judiciar a fost înregistrată oferta formulată de către societatea Premier Energy S.R.L., prin care această societate și-a manifestat interesul de a achiziționa creanțele creditorilor.

Totodată, având în vedere că intenția Premier Energy SRL este de a contribui la încercarea de stabilizare financiară a Societății, Premier Energy SRL a purtat negocieri cu acționarii Societății în vederea preluării pachetului de acțiuni deținut de aceștia.

Urmare a negocierilor individuale purtate cu creditorii Debitoarei ce dețineau creanțe împotriva Societății înainte de deschiderea procedurii de insolvență, Premier Energy SRL deține la data prezentului o creanță față de Societate reprezentând 92,29% din totalul creanțelor înscrise în tabelul definitiv al creanțelor.

De asemenea, Premier Energy SRL și Jose Martin Garza au devenit, începând cu data de 03.04.2020, acționarii Societății, astfel cum arătam mai sus.

Având în vedere interesul Societății de a încerca stabilizarea financiară a Debitoarei, de a păstra portofoliul actual al clienților și de a continua furnizarea serviciilor, finalmente în vederea asigurării funcționării la standarde de performanță superioare a sistemului de alimentare cu gaze a populației, am procedat la întocmirea prezentei modificări a planului de reorganizare.

## 6. Scopul modificării planului de reorganizare

Scopul modificării planului de reorganizare coincide cu cel al planului de reorganizare inițial, respectiv stingerea integrală a creanțelor născute înainte de data deschiderii procedurii de insolvență, precum și acoperirea datoriilor curente ale Debitoarei într-un termen cât mai rapid.

Prezenta modificare a planului de reorganizare propune plata creanțelor rămase în urma confirmării planului de reorganizare în aceeași proporție, prin distribuiri integral în bani, însă într-un termen mult diminuat. În aceste condiții, singurii care au competența să se pronunțe sunt creditorii Societății, situație care a făcut necesară întocmirea prezentului plan de reorganizare modificat. Această diminuare a termenului de plată a creanțelor, urmată în mod normal de o finalizare mult mai rapidă a procedurii, în opinia noastră este în avantajul tuturor celor interesați. Astfel, creditorii și-ar încasa sumele într-un termen mult mai scurt, în același cuantum, integral în bani, Debitoarea ar putea ieși din procedura de reorganizare mult mai repede, partenerii curenți ar avea avantajul colaborării cu o societate stabilă din punct de vedere financiar și fără amenințarea riscului de faliment, bugetul statului ar încasa în continuare impozite și taxe, etc.

Necesitatea acestei modificări este dată și de faptul că în tabelul definitiv al creanțelor au rămas numai 5 creditori, dintre care Premier Energy SRL deține 92,29% din creanțele înscrise în tabel, astfel cum arătam mai sus.

Având în vedere cele de mai sus, putem concluziona că scopul prezentei modificări, pe lângă cel enunțat deja, respectiv de a stinge integral datoriile curente și datoriile anterioare deschiderii procedurii insolvenței și deci, de a acoperi datoriile Debitoarei într-un termen cât mai scurt, este de a da posibilitatea creditorilor înscrși în tabelul definitiv să își îndeostuleze creanțele prin distribuire integrală în bani, într-o singură tranșă și într-un termen foarte scurt, din surse proprii ale Societății și/sau din surse atrase.

Desigur, în strictă concordanță cu prevederile legale, prezenta modificare a planului de reorganizare propune plata creanțelor înscrise în tabelul definitiv actualizat cuprinzând creanțele împotriva debitoarei într-o proporție mai mare față de varianta falimentului. Totodată, toate creanțele sunt supuse unui tratament corect și echitabil în sensul Legii nr. 85/2014.



## 7. Surse financiare și cheltuielile pentru realizarea procedurii

După cum am mai arătat, atât necesitatea cât și scopul prezentei modificări a planului de reorganizare sunt date de intenția Societății de a acoperi integral datoriile curente ale Societății și datoriile Societății anterioare datei deschiderii procedurii insolvenței, într-un termen mult diminuat, și de a încerca finalizarea procedurii de insolvență cât mai rapid posibil, pentru a asigura funcționarea la standarde de performanță superioare a sistemului de alimentare cu gaze a populației.

În urma discuțiilor purtate cu reprezentanții Societății și cu administratorul judiciar, s-a ajuns la concluzia întocmirii prezentei modificări a planului de reorganizare, care să prevadă ca sursă a plăților efectuate către creditorii sursele proprii și/sau surse atrase.

Astfel, în situația aprobării prezentei modificări și în urma confirmării acesteia de către judecătorul-sindic, Societatea, din sursele proprii disponibile și/sau din surse atrase, va asigura stingerea integrală a datoriilor curente și a creanțelor născute anterior deschiderii procedurii.

Astfel cum rezultă și din Planul de reorganizare inițial din mai 2019 și în conformitate cu prevederile legale, datoriile curente (născute în cadrul procedurii) se vor achita cu prioritate (doar excedentul obținut se va utiliza pentru achitarea creanțelor din tabelul definitiv), astfel, partenerii vor avea o siguranță în încasarea datoriilor curente.

Creanțele născute anterior deschiderii procedurii insolvenței, astfel cum sunt prevăzute în tabelul definitiv actualizat la data de 13.05.2020, vor fi plătite de către Societate în termen de o (1) lună de la data rămânerii definitive a hotărârii judecătorului-sindic de confirmare a prezentului plan de reorganizare modificat.

În termen de 5 zile de la data efectuării plăților către titularii creanțelor născute anterior deschiderii procedurii, precum și a plății datoriilor curente, administratorul judiciar va depune o adresă la dosarul de insolvență din care să rezulte aceste plăți.

În situația în care unul dintre creditorii nu comunică contul bancar în care să-i fie virată suma reprezentând creanța născută anterior deschiderii procedurii, suma datorată acelui creditor se va consemna la CEC Bank S.A. pe numele creditorului în termen de o (1) lună de la data rămânerii definitive a hotărârii judecătorului-sindic de confirmare a prezentului plan de reorganizare modificat.

În acest caz, recipisa de consemnare va reprezenta dovada plății sumei către creditor.

În ceea ce privește procedura descrisă mai sus, menționăm că realizarea acesteia nu naște cheltuieli de procedură suplimentare în sarcina Societății debitoare. În acest sens menționăm că toate cheltuielile cu procedura se vor menține în cifre absolute la nivelul prevăzut în planul de reorganizare confirmat inițial. Facem referire în principal la sumele datorate către fondul de lichidare gestionat de U.N.P.I.R. (tranzacția nu naște obligații de plată de acest tip), etc. Prin excepție, având în vedere modificarea planului de reorganizare în sensul diminuării duratei perioadei de reorganizare și în urma

consultării administratorului judiciar, onorariile administratorului judiciar prevăzute în planul de reorganizare confirmat inițial se modifică după cum urmează:

- (i) retribuiția lunară a administratorului judiciar Cziriac & Cziriac – Cabinete asociate de practicieni în insolvență desemnat de Tribunalul Maramureș în sumă de 5.000 lei la care se adaugă TVA lunar pe perioada planului de reorganizare, astfel cum este modificat prin prezentul;
- (ii) comisionul administratorului judiciar, în cuantum de 362.965 lei la care se adaugă TVA, la îndeplinirea planului de reorganizare.

Astfel, se poate observa și în acest caz încercarea tuturor părților implicate de a salvarda Societatea și de a stinge datoriile Societății, atât curente cât și născute înainte de data deschiderii procedurii insolvenței.

Totodată, operațiunile descrise mai sus nu sunt de natură să nască obligații suplimentare de natura impozitelor și taxelor locale sau datorate bugetelor statului. Cheltuielile aferente realizării procedurii prevăzute în planul de reorganizare confirmat se vor achita integral, la nivelul inițial, înainte de închiderea procedurii de reorganizare.

În perioada următoare, Debitorul va continua activitatea de distribuție a gazelor naturale, precum și de furnizare având în vedere că până la această dată societatea Berg Vânzare S.R.L. nu a devenit operațională, nefiind transferat portofoliul de clienți. În situația aprobării prezentei modificări a planului de reorganizare, se va suspenda orice activitate de transfer a portofoliului de clienți, până la realizarea operațiunilor descrise în prezenta, urmând a se lua decizii ulterioare.

Veniturile și cheltuielile estimate în planul de reorganizare inițial rămân valabile, cu precizarea că vor privi și activitatea de furnizare gaze naturale.

Recapitulând cele de mai sus, în situația aprobării prezentei modificări a planului de reorganizare, sursa financiară pentru plata creanțelor născute anterior deschiderii procedurii va fi reprezentată de sursele proprii și/sau sursele atrase de către Societate, iar cheltuielile sunt menținute la nivelul prevăzut inițial, cu excepția celor menționate mai sus în ceea ce privește onorariile administratorului judiciar care se modifică, operațiunile descrise în prezenta modificare negenerând cheltuieli suplimentare.

## 8. Situația obligațiilor de plată ale Debitoarei

Obligațiile de plată ale Debitoarei stabilite în procedura de insolvență, au fost cele rezultate din *Tabelul definitiv actualizat cuprinzând creanțele împotriva averii debitoarei S.C. B.E.R.G. Sistem Gaz S.A.*. Tabelul definitiv a fost întocmit de către administratorul judiciar și a fost înregistrat la dosarul cauzei la data de 01.04.2019. Ulterior, la data de 07.05.2019 tabelul a fost actualizat, urmând ca la data de 13.05.2020 să fie reactualizat.

Prin confirmarea planului de reorganizare inițial, sumele datorate au fost reasezate astfel cum acestea au fost cuprinse în acest plan de reorganizare, respectiv în programul de plată al creanțelor. Conform programului de plată al creanțelor menționat, datoriile care urmau să fie achitate sunt în cuantum de 6.481.512,62 lei. În măsura implementării prezentei modificări a planului de reorganizare, datoriile care urmează să fie achitate în baza acestuia sunt în cuantum de 6.481.512,62 lei, prin distribuire integral în bani, cu mențiunea că la data prezentului, din această sumă au fost deja achitate către creditorii înscriși în tabel sumele aferente Anului I, Semestrul I și Semestrul II din Programul de plată atașat Planului de reorganizare inițial, în cuantum total de 490.000 lei.

## 9. Programul de plată al creanțelor

Conform Legii 85/2014, planul va stabili același tratament pentru fiecare creanță din cadrul unei categorii distincte, cu excepția cazului în care deținătorul unei creanțe din categoria respectivă consimte un tratament mai puțin favorabil pentru creanța sa. Astfel, toate creanțele sunt tratate în conformitate cu ordinea de prioritate prevăzută în „Tabelul definitiv reactualizat cuprinzând creanțele împotriva averii debitoarei S.C. B.E.R.G. Sistem Gaz S.A.”, din data de 13.05.2020.

Programul de plată al creanțelor modificat a fost întocmit în strictă concordanță cu operațiunile descrise la capitolele anterioare.

Creanțele înscrise în tabelul definitiv actualizat se încadrează într-o singură categorie conform art. 138, alin. (3) din Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, respectiv în cea a creanțelor chirografare.

Toate creanțele defavorizate sunt supuse unui tratament corect și echitabil, în sensul că nici una din categoriile de creanțe nu primesc mai puțin decât ar fi primit în cazul falimentului, nici o categorie de creanțe nu primește mai mult decât valoarea totală a creanței sale și nici o categorie de creanțe cu rang inferior categoriei defavorizate neacceptante nu primește mai mult decât ar primi în cazul falimentului.

Prezentăm în anexa 2 programul de plată al creanțelor modificat. Menționăm că plățile se vor efectua integral în bani, din sursele Societății și/sau din sursele atrase. Plata creanțelor urmează a se efectua în maxim 30 zile de la data rămânerii definitive a hotărârii de confirmare a prezentei modificări a planului de reorganizare.

În aceste condiții, totalul distribuirilor în bani către creditori se situează la nivelul sumei de 6.481.512,62 lei, cu mențiunea că o sumă în quantum de 490.000 lei a fost deja achitată la data prezentului.

## 10. Durata estimată pentru realizarea planului de reorganizare

Durata estimată pentru realizarea planului de reorganizare a activității Debitoarei, în scopul stingerii creanțelor născute înainte de deschiderea procedurii de insolvență este de o (1) lună, începând de la data rămânerii definitive a hotărârii de confirmare a prezentului plan modificat de către judecătorul sindic. Se poate observa o diminuare semnificativă a acestui termen față de cele 36 luni menționate în planul de reorganizare inițial.

## **11. Descărcarea de răspundere și de obligații a Debitoarei**

În conformitate cu prevederile art. 181, alin. (2) din Legea nr. 85/2014, la data confirmării unui plan de reorganizare, debitorul este descărcat de diferența dintre valoarea obligațiilor pe care le avea înainte de confirmarea planului și cea prevăzută în plan. În aceste condiții, ca urmare a realizării prezentului plan de reorganizare modificat, debitoarea va fi descărcată de toate obligațiile care depășesc suma de 6.481.512,62 lei prevăzută a se achita integral în bani conform prezentei modificări. Cu toate acestea, menționăm că prin aprobarea și confirmarea prezentei modificări a planului de reorganizare nu se impun noi descărcări de obligații în bani raportat la planul de reorganizare inițial.

## 12. Concluzii

Având în vedere cele de mai sus putem concluziona că reorganizarea B.E.R.G. Sistem Gaz S.A. este varianta cea mai avantajoasă pentru toate părțile implicate. Astfel, în urma reorganizării activității, Debitorul, la finalul perioadei de reorganizare va fi o societate stabilă din punct de vedere financiar, fără datoriile restante și cu reale perspective de creștere a volumului de activitate. Creditorii Societății beneficiază de distribuire de sume net superioare variantei falimentului, prezenta modificare creând premisele recuperării sumelor într-o perioadă mult mai scurtă față de perioada estimată inițial și integral în bani.

*Administrator special*

*Sorin Bulagea*



Notă:

1. *Prezenta modificare este în concordanță cu planul de reorganizare inițial pe care îl actualizează. În situația în care există contradicții între planul inițial și prezentul plan modificat se vor considera valabile prevederile prezentului plan modificat.*
2. *În situația neaprobării sau neconfirmării prezentului plan de reorganizare modificat se vor respecta în continuare prevederile planului de reorganizare confirmat inițial.*



## Anexe

### **13. Lista anexelor**

1. Tabel definitiv actualizat cuprinzând creanțele împotriva averii Debitoarei la data de 13.05.2020
2. Programul de plată al creanțelor modificat
3. Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor BERG Sistem Gaz S.A. nr. 3 din data de 19.08.2020