



**COMPLETARE A  
PLANULUI DE REORGANIZARE  
A ACTIVITĂȚII DEBITOAREI  
S.C. COMPLEX ONYX S.R.L.**

**Martie 2015**

## 1. Autorul Completării Planului de Reorganizare

Conceperea și întocmirea Planului de reorganizare a fost asigurată de către administratorul judiciar, în colaborare cu Societatea, prin administrator special, planul fiind propus de către subscrișul administrator judiciar.

Raportat la faptul că Planul a fost depus de administratorul judiciar, **prezenta Completare la Plan este întocmită de administratorul judiciar împreună cu administratorul special și propusă de către MUSAT & ASOCIAȚII – Restructuring\Insolvency S.P.R.L, în calitate de administrator judiciar al Complex Onyx SRL (societate în insolvență/ în insolvency/ en procedure collective), având sediul social în Iași, Str. Sos. Bucium nr. 7, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J-22-2676/1993, CUI RO 4957826, conform sentinței nr. 1205 din data de 18.09.2012 pronunțată de Tribunalul Iași, Secția a II-a Civilă-Faliment, în dosarul nr. 6590/99/2012. Destinatarii acestei completări a Planului de Reorganizare sunt judecătorul sindic, debitoarea și creditorii înscrși în Tabelul Definitiv de Creanțe.**

## 2. Completarea Cash-flow-ului

În data de 24.10.2014, administratorul judiciar a transmis la dosarul cauzei Planul de reorganizare a activității debitoarei, întocmit de acesta în conformitate cu dispozițiile art. 94 și următoarele din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței.

**Având în vedere că Planul de reorganizare nu a fost confirmat și implementat începând cu luna februarie 2015, așa cum a fost prevăzut în Plan, coroborat cu faptul că sezonabilitatea activității debitoarei are un caracter determinant asupra fluxurilor de numerar, se impune completarea și ajustarea Programului de Plăți în conformitate cu cash-flow-ul societății, luând în calcul că prima lună de implementare urmează a fi luna aprilie 2014.**

Astfel, subliniem faptul că, în cazul în care s-ar menține Programul de plăți în forma prevăzută în Planul de Reorganizare, debitoarea nu ar putea respecta scadența plăților, aceasta fiind decalată corespunzător. Decalajul existent ar presupune că debitoarea să realizeze plăți substanțiale când aceasta, datorită sezonabilității activității, are un deficit de numerar, ceea ce ar conduce inevitabil la imposibilitatea de a respecta Programul de plăți.

Totodată, în baza informațiilor puse la dispoziție de debitoare prin administratorul special, care evidențiază o îmbunătățire semnificativă a activității, se impune o completare a fluxurilor de numerar și în consecință a programului de plăți.

Situația actuală a debitoarei, conform informațiilor puse la dispoziție de administratorul special al debitoarei, s-a îmbunătățit semnificativ ca urmare a implementării unei serii de măsuri, astfel:

- s-a restructurat echipa cu personal foarte bine pregătit pe segmentul de marketing și vânzări. Ca urmare a acestor modificări în structura de personal, creșterii gradului de calificare și profesionalismul persoanelor din pozițiile cheie, rezultatele societății s-au îmbunătățit semnificativ începând cu decembrie 2014 (creștere de 4,2% în decembrie 2014 față de decembrie 2013, creștere de 6,6% în ianuarie 2015 față de ianuarie 2014 și creștere de 33% în februarie 2015 față de februarie 2014);
- s-a implementat marketarea proprietății prin internet;

- ca urmare a demersurilor sustinute a echipei de vanzari s-au incheiat contracte noi cu un numar de 31 agentii de turism pentru servicii de cazare;
- ca urmare a recomandarilor clientilor precum si a eforturilor echipei de vanzari societatea a incheiat pentru anul 2015 un numar de 107 contracte pentru evenimente private cu o crestere de 24,4% fata de anul 2014, la care se vor adauga cele corporate reprezentand manifestari stiintifice organizate de institutiile de invatamant, cu precadere din zona medicala;
- s-au introdus servicii de demipensiune si pensiune completa, prin aceasta diversificare a serviciilor debitoarea estimand un impact pozitiv in rezultate.

Prin urmare, cash-flow-ul prognozat initial de catre administratorul judiciar impreuna cu reprezentantii societatii a suferit completari, estimandu-se o crestere a veniturilor cu 7,8% pe restaurante si 9,7% pe hotel in anul doi fata de anul 1 si o crestere a veniturilor cu 12,7% pe restaurante si 12,2% pe hotel in anul trei fata de anul doi.

O alta completare a surselor de finantare ce urmeaza a fi utilizata in vederea respectarii programului de plati, este reprezentata de un aport din partea asociatului majoritar, in suma totala de 1.860.000 lei, dupa cum urmeaza:

- in anii 1 si 2, respectiv trimestrul 3 si 4, se va aduce ca aport suma de 500.000 lei, provenind de la Marwa Travel SRL (restituire creditare si profit nerepartizat); sumele de incasat din creditare 181.500 lei si din profit nerepartizat de 398.128 lei rezulta din actele contabile, respectiv Bilantul la 30 iunie 2014;
- in anul 3, trimestrul II, III si IV, se va aduce ca aport suma de 1.360.000 lei, ce urmeaza sa fie obtinuta in urma vanzarii unui activ aflat in proprietatea asociatului (ferma agrozootehnica).

Fata de momentul depunerii prezentului Plan, conform situatiei actualizate a evenimentelor contractate pentru anul 2015 si 2016 (nunti, botezuri, aniversari), societatea are asigurat un nivel mai ridicat de venituri, in suma totala de 2.009.700 lei, dupa cum urmeaza:

- luna mai 2015: 355.600 lei;
- luna iunie 2015: 74.000 lei;
- luna iulie 2015: 411.100 lei;
- luna august 2015: 422.900 lei;
- luna septembrie 2015: 397.300 lei;
- luna octombrie 2015: 244.200 lei;
- anul 2016: 104.600 lei.

Mentionam ca veniturile anterior mentionate sunt contractate la aceasta data, cuantumul lor fiind in crestere. Aceste venituri nu cuprind veniturile ce urmeaza a fi realizate din cazare, din restaurante la liber (a la carte), precum si celelalte categorii de venituri, acestea fiind previzionate luand in calcul realizarile din anii precedenti si cresterile estimate aferente.

**Platile** previzionate si cuprinse in Cash-flow-ul Complex Onyx sunt clasificate in functie de natura acestora, astfel:



**Platile cu materiile prime** cuprind produsele alimentare si bauturile ce intra in componenta preparatelor din meniu. Acestea au fost redimensionate la o medie de 28 % din valoarea veniturilor obtinute pentru activitatea de restaurant (evenimente organizate si vanzare la liber).

**Platile cu materiale auxiliare si materiale consumabile.** Acestea au o pondere variabila in totalul cheltuielilor in functie de numarul de evenimente si valoarea vanzarilor si au fost previzionate la o valoare medie lunara de aprox. 7.500 lei, acestea variind in functie de sezonizatarea afacerii.

**Platile cu utilitatile** cuprind energia electrica, gazul metan si apa consumate pentru desfasurarea activitatii. Nivelul consumurilor este stabilit in functie de 2 factori importanti: volumul vanzarilor si caracteristicile sezonului rece pentru consumul de gaz metan si energie electrica pentru incalzire si iluminat general.

In cuantum valoric energia electrica si gazul metan sunt aproximativ egale deoarece in perioada mai- octombrie consumul redus de gaz este compensat de consumul de energie electrica pentru functionarea instalatiei de climatizare, functionarea frigiderelor si spatiilor de pastrare a alimentelor iar in perioada noiembrie- aprilie consumul ridicat de gaz metan utilizat pentru incalzire este compensat de consumul mai mic de energie electrica.

In perioada mai- octombrie, cand volumul vanzarilor atinge nivelul maxim, aceste consumuri inregistreaza valorile cele mai scazute (gaz metan utilizat la bucatarii pentru prepararea alimentelor si la incalzirea apei pentru hotel, energie electrica utilizata pentru agregatele frigorifice, functionarea instalatiei de climatizare, ceilalti consumatori).

In perioada decembrie - martie, cand volumul vanzarilor atinge nivel minim, aceste consumuri inregistreaza valori maxime (gaz metan consumat pentru incalzirea intregului complex, energie electrica pentru iluminat general interior si exterior, ceilalti consumatori).

**E-ON – restante in perioada de observatie** – in lunile cand societatea a avut un deficit de numerar din cauza sezonitatii activitatii, s-au acumulat obligatii catre acest furnizor in cuantum de aprox. 150.000 RON, acestea fiind esalonate la plata in primele doua trimestre ale primului an.

**Comisioanele si onorariile platite agentilor de turism** prin intermediul carora se fac rezervari in hotel sunt stabilite prin contracte in functie de anumite criterii specifice acestei activitati: numar de rezervari, prezenta constanta pe toata perioada anului, etc.

**Platile cu servicii la terti** includ serviciile de curatatorie - spalatorie ce variaza functie de gradul de ocupare al hotelului, serviciile de mentenanta lift si centrala telefonica, utilizare si update software de urmarire si evidenta a activitatii (valori fixe lunare, pe baza de abonamente), servicii de salubritate ce variaza in functie de valoarea vanzarilor, cu valorile cele mai ridicate in perioada mai - octombrie, colaborari cu firmele specializate in organizari de evenimente pentru asigurarea tuturor cerintelor segmentului nostru de clienti.

**Platile cu salariile si asimilate salariilor** cuprind salariile brute si contributiile catre bugetul de stat. Au valoare relativ constanta cu o crestere in perioada mai - octombrie cand este necesara suplimentarea personalului folosit la evenimentele organizate. Politica de personal este bazata pe pastrarea personalului angajat, pe toata perioada anului, indiferent de valoarea veniturilor din vanzari obtinute de catre societate, cu o valoare constanta a fondului de salarii, astfel incat societatea sa fie acoperita cu personal calificat, cu experienta, ce corespunde exigentelor in

perioadele cu volumul mare al vanzarilor iar personalul sa nu fie disponibilizat in perioadele cu volum mic al vanzarilor.

In urma discutiilor realizate de administratorul special cu fiecare departament functional, precum si cu fiecare salariat in parte, s-a agreat mentinerea pe perioada de reorganizare a nivelului salarial actual. Fluctuatiile sunt survenite ca urmare a angajarii de personal sezonier pentru lunile mai-octombrie.

**Plati posta si telecomunicatii** reprezinta platile cu abonamentele lunare pentru serviciile de telefonie fixa si mobila, internet, cablu TV, servicii postale de expediere si curierat, comisioane si onorarii legate de statutul juridic al societatii, prime de asigurare, taxe si impozite, autorizatii de functionare.

**Platile cu reparatii si intretinere** - administratorul special a realizat o restructurare masiva a acestei categorii de plati in vederea rentabilizarii activitatii, la o medie de 4.500 lei/trimestru. Pe perioada de desfasurare a planului de reorganizare sunt previzionate cheltuieli de reparatii si intretinere a activelor cu caracter permanent, in vederea functionarii in bune conditii, pastrarii calitatii locatiei si implicit asigurarii sustenabilitatii planului de reorganizare.

**Plati cu chirii** pentru diverse echipamente necesare desfasurarii evenimentelor din sfera bussines, **platile aferente publicitatii**, platile ocazionate de innoirea permanenta a necesarului de vesela, sticlarii, lenjerie, aparatura si ustensile pentru bucatarie (roboti, mixere, blendere, cuptoare, cantare) – **obiectele de inventar** au fost luate in calcul in cash-flow-ul previzionat.

**Impozite buget local, autorizatii** reprezinta platile previzionate de debitoare cu impozitul pe teren si cladiri si asimilate.

**Comisioanele bancare** pentru cele doua tipuri de operatiuni distincte: comisioane pentru incasari si plati curente prin conturile bancare si **comisioane bancare credit** de gestionare si administrare credite bancare contractate de la BRD.

**Platile cu dobanzile curente.** Prin plan se propune mentinerea dobanzilor conform contractelor in derulare, pentru previziunile din cash-flow, luandu-se in calcul o medie a ratei dobanzii astfel incat sa acopere valoarea de 59.260 lei/luna.

Dobanzile si comisioanele curente se vor achita trimestrial.

Categoria **alte plati de exploatare** a fost prevazuta in cash-flow ca masura prudentiala pentru acoperirea unor cheltuieli neprevazute, eventualele cresteri de preturi la energie, consumuri suplimentare de energie datorate conditiilor climatice, eventuale avarii care ar putea duce la deteriorarea calitativa a unor bunuri, cresterea unor taxe si impozite impuse de cadrul legal, cresterea pretului la carburant, care implicit duce la cresterea preturilor de achizitie a materiilor prime.

Creantele, nascute in perioada de observatie ca urmare a derularii activitatii curente a societatii vor fi achitate in perioada reorganizarii, asa cum a fost prevazut in fluxurile de numerar (cash-flow).

Dobanzile si comisioanele restante sunt cuprinse in programul de plati in ultima luna din trimestrul 4 anul 3.

Dobanzile si comisioanele ce vor fi acumulate pana la momentul confirmarii planului urmeaza a fi reesalonate la plata si cuprinse in programul de plati in ultima luna din trimestrul 4 anul 3.

**ANAF – restante perioada de observatie** reprezinta obligatiile bugetare acumulate de societate pe parcursul perioadei de observatie catre ANAF, in perioadele cand sezonalitatea activitatii a cauzat un deficit de numerar, in cuantum total de 198.680 lei. Acestea au fost prevazute a fi achitate integral, esalonat pe parcursul perioadei de reorganizare.

**DGFPL – restante perioada de observatie** reprezinta obligatiile bugetare acumulate de societate pe parcursul perioadei de observatie catre DGFPL, in perioadele cand sezonalitatea activitatii a cauzat un deficit de numerar, in cuantum total de 72.275 lei. Acestea au fost prevazute a fi achitate integral, esalonat pe parcursul perioadei de reorganizare, pana in primul trimestru al anului 3.

**Categoria taxe si impozite** cuprinde impozitul pe profit si TVA-ul, aceste categorii urmand a fi achitate ca urmare a regularizarilor aferente la termenele stabilite de legislatia in vigoare.

**Cheltuieli de procedura** reprezinta sumele avansate de administratorul judiciar in procedura, reprezentand taxe postale, contravaloare transport, masa, etc. si refacturate debitoarei. Acestea au fost estimate la aproximativ 2.200 RON / trimestru.

**Onorariul administratorului judiciar.** In conformitate cu hotararea Adunarii Creditorilor din data de 27.11.2012, onorariul administratorului judiciar este in cuantum de 2.000 euro/luna exclusiv TVA, la care se adauga 5% exclusiv TVA pentru primele 18 luni, 3,5 %, exclusiv TVA pentru restul perioadei sau 2% exclusiv TVA daca cumparatorul activelor este identificat de creditorul garantat, procente aplicabile asupra sumelor distribuite catre creditorii.

Avand in vedere ca s-au scurs 18 luni de la deschiderea procedurii de insolventa, onorariul procentual aplicat la sumele ce urmeaza a fi distribuite creditorilor este in cuantum de 3,5%.

In cazul in care, pe parcursul Planului de reorganizare, se identifica o alta sursa de plata a creantelor (valorificare active, identificare investitor etc.), acest procent urmeaza a fi achitat in conformitate cu hotararea Adunarii Creditorilor din data de 27.11.2012.

Onorariul a fost estimat la un curs de 4.5 EUR /RON, urmand a fi facturat in functie de cursul existent la data facturarii.

**Cash-flow-ul realizat de societate reprezinta o estimare a incasarilor si platilor in perioada de reorganizare si nu include TVA-ul aferent operatiunilor. In functie de situatia reala a evenimentelor, precum si a desfasurarii activitatii, acesta poate suferi fluctuatii fara a fi considerate modificare adusa Planului, inasa cu respectarea Programului de plata a creantelor in conformitate cu dispozitiile Legii 85/2006.**

### **3. Completarea Programului de plati**

**Avand in vedere ca a fost necesara completarea cash – flow-ului conform celor mentionate anterior, intregul capitol din Plan ce reglementeaza programul de plata al creantelor (capitoul VIII. Programul de plata a creantelor) va fi completat corespunzator, dupa cum urmeaza:**

### VIII.1. Distribuiri catre creditorii salariai

**Creditori salariai inscrisi in Tabelul Definitiv al obligatiilor debitoarei, conform evidentei contabile, creanta in suma de 15.152,00 lei reprezentand drepturi salariale neachitate**

In perspectiva stingerii pasivului corespunzator creantelor izvorate din drepturi de munca, propunem rambursarea acestora in trimestrul intai din primul an al implementarii Planului de Reorganizare, astfel:

DISTRIBUIRI CREDITORI	ANUL 1				TOTAL
	TRIM. I	TRIM. II	TRIM. III	TRIM. IV	
Creante salariale	15.152	0	0	0	15.152

Astfel, ca urmare a rescandentarii cash-flow-ului, creantele salariale urmeaza a fi achitate integral in primul trimestru din primul an al Planului de reorganizare.

### VIII.2. Distribuiri catre creditorii garantati

**1. Creditorul BRD-Groupe Societe Generale** – creditor garantat, detinator de garantii reale imobiliare constand in ipoteci de rang I asupra patrimoniului debitoarei, detinator a unei creante totale in suma de 17.575.599,49 lei, din care:

- suma de 16.972.569,13 lei, reprezentand credite contractate de Complex Onyx si dobanzi la momentul intocmirii Tabelului Definitiv de Creante;
- suma de 603.030,36 reprezentand creanta sub conditie suspensiva provenita din calitatea de garant ipotecar a societatii debitoare pentru creditele contractate de ARTCONSTRUCT COMPANY S.R.L. - societate in insolventa.

**Creanta in quantum total de 17.575.599,49 lei**, reprezentand credite si dobanzi contractate de Complex Onyx urmeaza a fi propusa la rambursare conform graficului de plati astfel:

→ **ANUL I - suma totala de 1.060.216,66 lei, dupa cum urmeaza:**

DISTRIBUIRI CREDITORI	ANUL 1				TOTAL
	TRIM. I	TRIM. II	TRIM. III	TRIM. IV	
BRD - Groupe Societe Generale	335.216,66	332.000	393.000	0	1.060.216,66

→ **ANUL II - suma totala de 1.320.359,84 lei, dupa cum urmeaza:**

DISTRIBUIRI CREDITORI	ANUL 2				TOTAL
	TRIM. I	TRIM. II	TRIM. III	TRIM. IV	
BRD - Groupe Societe Generale	389.000	386.359,84	385.000	160.000	1.320.359,84

→ **ANUL III - suma totala de 15.195.023 lei, dupa cum urmeaza:**

DISTRIBUIRI CREDITORI	ANUL 3				TOTAL
	TRIM. I	TRIM. II	TRIM. III	TRIM. IV	
BRD - Groupe Societe Generale	412.000	492.130	498.870	13.792.023	15.195.023,00

Diferenta ramasa de achitat in Trim IV al anului 3 va fi achitata conform clauzelor contractuale agreeate, care isi pastreaza valabilitatea, contractele de credit fiind mentinute in continuare; in



consecinta, se vor emite noi grafice de rambursare conform contractelor/sumelor ramase neachitate in timpul reorganizarii.

In situatia in care la sfarsitul perioadei de reorganizare sunt diferite in plus de achitat fata de suma mentionata ca urmare a intarzierilor la plata, acestea vor fi tratate conform contractelor de credit enumerate si care sunt in vigoare.

In ceea ce priveste sumele/accesoriile calculate de la data deschiderii procedurii de insolventa pana la 20.02.2015, cat si sumele/accesoriile care se vor calcula de la aceasta data pana la data confirmarii planului, toate acestea vor fi achitate conform clauzelor contractuale ce vor fi agreate si care isi pastreaza valabilitatea, urmand a fi emise noi grafice de rambursare conform contractelor/sumelor/accesoriilor ramase neachitate in timpul reorganizarii;

Accesoriile curente se vor achita lunar.

Distribuirea pe categorii de credite si stingerea datoriilor urmeaza a fi facuta de comun acord cu creditorul BRD-Groupe Societe Generale, dupa agreatea propunerii de rambursare si urmeaza a fi consfintita in Grafice de Rambursare ce vor fi analizate si agreate de comun acord dupa momentul confirmarii Planului.

**2. Creanta garantata a DGFPJ Iasi, in cuantum de 1.004.482,00 lei - planul prevede achitarea integrala a sumei in 3 ani, astfel:**

→ **ANUL I - suma totala de 0 lei, dupa cum urmeaza:**

DISTRIBUIRI CREDITORI	ANUL 1				TOTAL
	TRIM. I	TRIM. II	TRIM. III	TRIM. IV	
DGFPJ Iasi	0	0	0	0	0

→ **ANUL II - suma totala de 128.000 lei, dupa cum urmeaza:**

DISTRIBUIRI CREDITORI	ANUL 2				TOTAL
	TRIM. I	TRIM. II	TRIM. III	TRIM. IV	
DGFPJ Iasi	45.000	45.000	38.000	0	128.000

→ **ANUL III - suma totala de 876.482 lei, dupa cum urmeaza:**

DISTRIBUIRI CREDITORI	ANUL 3				TOTAL
	TRIM. I	TRIM. II	TRIM. III	TRIM. IV	
DGFPJ Iasi	115.000	135.000	90.000	536.482	876.482

**3. Creanta garantata a DGFPL Iasi, in cuantum de 904.819,00 lei - planul prevede achitarea integrala a sumei in 3 ani, astfel:**

→ **ANUL I - suma totala de 0 lei, dupa cum urmeaza:**

DISTRIBUIRI CREDITORI	ANUL 1				TOTAL
	TRIM. I	TRIM. II	TRIM. III	TRIM. IV	
DGFPL Iasi	0	0	0	0	0

→ **ANUL II - suma totala de 128.000 lei, dupa cum urmeaza:**

DISTRIBUIRI CREDITORI	ANUL 2				TOTAL
	TRIM. I	TRIM. II	TRIM. III	TRIM. IV	
DGFPL Iasi	45.000	45.000	38.000	0	128.000



→ **ANUL III - suma totala de 776.819 lei, dupa cum urmeaza:**

DISTRIBUIRI CREDITORI	ANUL 3				TOTAL
	TRIM. I	TRIM. II	TRIM. III	TRIM. IV	
DGFPL Iasi	125.000	135.000	90.000	426.819	776.819

**In trimestrul trei si patru din anul I si II, si trimestrul doi, trei si patru din anul III sumele care vor fi distribuite creditorilor vor proveni atat din excedentul de numerar generat de societate, cat si in urma unui aport in suma totala de 1.860.000 lei, conform Cash-flow-lui anexat prezentului Plan, din partea actionarului majoritar, dnul. Soranescu Constantin, care detine si calitatea de administrator special.**

### **VIII.3. Distribuiuri catre creditorii bugetari**

Avand in vedere ca, raportat la cash flow-ul previzionat pe perioada maxima admisa de Legea nr. 85/2006 privind procedura insolventei, respectiv de 3 ani de la data confirmarii, se poate constata ca societatea nu are capacitatea de a genera suficient excedent de numerar pentru a face plati catre aceasta categorie de creditori, **planul nu prevede plati in contul creantelor bugetare prevazute de art. 100 alin. (3) lit. c).**

### **VIII.4. Distribuiuri catre creditorii chirografari**

Avand in vedere ca, raportat la cash flow-ul previzionat pe perioada maxima admisa de Legea nr. 85/2006 privind procedura insolventei, respectiv de 3 ani de la data confirmarii, se poate constata ca societatea nu are capacitatea de a genera suficient excedent de numerar pentru a face plati catre aceasta categorie de creditori, **planul nu prevede plati in contul creantelor chirografare prevazute de art.100 alin.(3) lit. e).**

## **4. Alte completari**

In ceea ce priveste **tratamentul creantei apartinand creditorului garantat BRD**, planul se completeaza cu urmatoarele prevederi:

Creanta BRD va fi achitata conform clauzelor contractuale agreeate prin urmatoarele contracte:

- contractul de credit 1665/24.07.2006 astfel cum a fost modificat prin acte aditionale succesive;
- contractul de credit 2799/07.12.2006 astfel cum a fost modificat prin acte aditionale succesive;
- contractul de credit 4261/31.07.2007 astfel cum a fost modificat prin acte aditionale succesive;
- contractul de credit 8429/28.04.2009 astfel cum a fost modificat prin acte aditionale succesive;
- contractul de credit 4260/28.05.2007 astfel cum a fost modificat prin acte aditionale succesive;
- contractul de credit 980/02.07.2010 astfel cum a fost modificat prin acte aditionale succesive;
- contractul de credit 8431/28.04.2009 astfel cum a fost modificat prin acte aditionale succesive;
- contractul de credit 8432/28.04.2009 astfel cum a fost modificat prin acte aditionale succesive.

Toate garantiile vor fi mentinute pe perioada reorganizarii si ulterior, pana la data rambursarii integrale a creditelor acordate, avand in vedere destinatia acestora de realizarea a investitiilor.

Restructurarea propusa prin prezenta completare la plan se refera la modificarea scadentei creantei BRD, nefiind modificate clauzele contractuale.

Pe parcursul procedurii de reorganizare vor fi percepute accesoriile contractuale lunar astfel cum au fost agreate prin contractele de credit enumerate; pentru accesoriile in alta valuta, diferentele de curs valutar sunt achitate de debitoare.

In ceea ce priveste sumele/accesoriile calculate de la data deschiderii procedurii de insolventa pana la 20.02.2015, cat si sumele/accesoriile care se vor calcula de la aceasta data pana la data confirmarii planului, toate acestea vor fi achitate conform clauzelor contractuale ce vor fi agreate si care isi pastreaza valabilitatea, urmand a fi emise noi grafice de rambursare conform contractelor/sumelor/accesoriilor ramase neachitate in timpul reorganizarii.

Tratamentul celorlalte creante inscrise in Tabelul Definitiv al obligatiilor debitoarei nu va suferi modificari fata de versiunea initiala prevazuta in Plan.

**Prezentul document face parte integranta din Planul de reorganizare a activitatii debitoarei S.C. Complex Onyx S.R.L. depus la dosarul cauzei, prevederile planului la care face referire prezenta urmand a fi completate corespunzator. Restul prevederilor cuprinse in Planul de reorganizare se mentin.**

**ANEXE:**

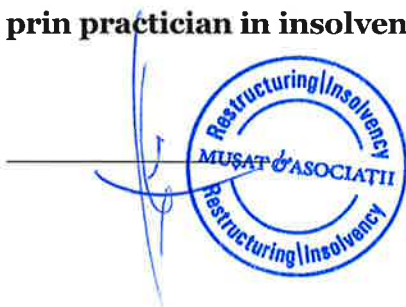
**Anexa 1 - Cash flow Complex Onyx**

**Anexa 2 – Programul de plati a creantelor**

**Administrator judiciar**

**MUSAT & ASOCIATII – Restructuring\Insolvency S.P.R.L.**

**prin practician in insolventa Cristian Gavril**



A handwritten signature in blue ink is written over a circular blue stamp. The stamp contains the text "Restructuring\Insolvency" at the top and bottom, and "MUSAT & ASOCIATII" in the center.

Anexa 1. Cash - flow Complex Onyx

INDICATOR	ANUL 1				ANUL 2				ANUL 3			
	TRIM. I	TRIM. II	TRIM. III	TRIM. IV	TRIM. I	TRIM. II	TRIM. III	TRIM. IV	TRIM. I	TRIM. II	TRIM. III	TRIM. IV
<b>Sold initial numerar</b>	25,000	157,937	341,898	32,117	123	93,693	212,103	111	4,034	11,605	176,019	40,388
<b>INCASARI</b>	1,606,660	1,774,965	841,775	651,845	1,651,390	1,814,335	946,400	971,485	1,864,260	2,196,740	1,310,965	15,556,798
Evenimente si restaurante	1,262,660	1,414,835	472,275	320,570	1,300,390	1,443,235	471,650	524,985	1,472,940	1,633,670	545,605	599,000
Cazari hotel	344,000	360,130	269,500	231,275	351,000	371,100	324,750	296,500	391,320	413,070	365,360	355,775
Aport actionar majoritar	0	0	100,000	100,000	0	0	150,000	150,000	0	150,000	400,000	810,000
Refinantare / finantare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,792,023
<b>PLATI</b>	1,123,354	1,259,004	758,556	683,839	1,078,820	1,219,565	697,392	807,562	1,204,689	1,270,197	767,725	839,910
Materii prime	353,545	396,154	132,237	89,760	364,110	404,106	132,062	146,995	409,623	454,627	148,570	167,720
Materiale auxiliare	18,450	34,500	20,500	16,000	17,000	39,450	16,575	19,800	17,000	39,450	19,075	18,475
Utilitati	65,641	108,825	70,860	74,704	67,650	125,170	31,000	101,502	134,500	102,500	50,000	47,000
E.ON - restante perioada de observatie	70,000	80,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Comisioane si onorarii agentii	9,500	13,900	10,000	8,275	9,500	13,900	8,100	5,875	9,500	13,900	8,100	5,700
Servicii la terti	23,800	23,500	23,000	20,000	18,500	24,000	9,500	44,500	18,500	24,000	21,500	34,500
Salarii	155,000	165,000	156,000	156,000	166,000	169,000	159,000	156,000	167,000	171,000	156,000	156,000
Contributii salarii	37,200	39,600	37,440	37,440	39,840	40,560	38,160	37,440	40,080	41,040	37,440	37,440
Posta si telecomunicatii	8,400	8,400	8,800	8,300	8,400	8,400	5,800	11,300	8,400	8,400	8,800	8,300
Intretinere si reparatii	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	2,500	6,500	4,500	4,500	4,500	4,500
Obiecte inventar	10,000	15,000	0	0	10,000	15,000	0	0	10,000	15,000	0	0
Chirii	0	1,000	0	800	0	1,000	0	800	0	1,000	0	800
Asigurari	8,000	0	4,000	4,000	8,000	0	4,000	4,000	8,000	0	4,000	4,000
Desfacere, protocol si publicitate	7,000	10,350	10,850	8,300	7,000	10,350	7,350	11,800	7,000	10,350	10,850	10,400
Impozite buget local, autorizatii	72,275	72,275	4,500	0	72,275	72,275	4,500	0	72,275	72,275	4,500	0
Comisioane bancare si asimilate	5,100	5,100	5,100	4,900	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500
Comisioane bancare credite	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000
Dobanzi curente	177,780	177,780	177,780	177,780	177,780	177,780	177,780	177,780	177,780	177,780	177,780	177,780
Alte plati	500	2,000	0	0	500	2,000	0	0	500	2,000	0	0
ANAF - restante perioada de observatie	8,800	9,950	6,400	6,960	8,650	9,850	6,365	6,985	14,191	30,000	20,650	69,879
DGFPL - restante perioada de observatie	7,900	9,850	6,434	6,920	8,650	9,851	6,365	6,985	9,320	0	0	0
Impozit pe profit	8,500	10,500	7,200	0	10,000	12,000	8,500	0	10,000	12,000	8,500	0
Cheltuieli procedura	2,200	2,200	2,200	2,200	2,200	2,200	2,200	2,200	2,200	2,200	2,200	2,200
Onorariu lunar fix adm. jud.	27,000	27,000	27,000	27,000	27,000	27,000	27,000	27,000	27,000	27,000	27,000	27,000
Onorariu procentual (3,5%) adm.jud.	12,263	11,620	13,755	0	16,765	16,673	16,135	5,600	22,820	26,675	23,760	33,716
<b>TOTAL INCASARI - TOTAL PLATI</b>	483,306	515,961	83,219	-31,994	572,570	594,770	249,008	163,923	659,571	926,543	543,240	14,716,888
<b>TOTAL DISPONIBIL (SI + I - P)</b>	508,306	673,898	425,117	123	572,693	688,463	461,111	164,034	663,605	938,149	719,258	14,757,277
<b>DISTRIBUIRI CREDITORI</b>	350,369	332,000	393,000	0	479,000	476,360	461,000	160,000	652,000	762,130	678,870	14,756,324
<b>Sold final de numerar</b>	157,937	341,898	32,117	123	93,693	212,103	111	4,034	11,605	176,019	40,388	1,953

**Anexa 2. Programul de plata a creantelor Complex Onyx**

DISTRIBUIRI CREDITORI	ANUL 1				ANUL 2				ANUL 3				TOTAL
	TRIM. I	TRIM. II	TRIM. III	TRIM. IV	TRIM. I	TRIM. II	TRIM. III	TRIM. IV	TRIM. I	TRIM. II	TRIM. III	TRIM. IV	
BRD - Groupe Societe Generale	335,216.65	332,000.00	393,000.00	0.00	389,000.00	386,359.84	385,000.00	160,000.00	412,000.00	492,130.00	498,870.00	13,792,023.00	17,575,599.49
Creante salariale	15,152.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,152.00
DGFPL Iași	0.00	0.00	0.00	0.00	45,000.00	45,000.00	38,000.00	0.00	115,000.00	135,000.00	90,000.00	536,482.00	1,004,482.00
DGFPL Iasi	0.00	0.00	0.00	0.00	45,000.00	45,000.00	38,000.00	0.00	125,000.00	135,000.00	90,000.00	426,819.00	904,819.00
<b>TOTAL</b>	<b>350,368.65</b>	<b>332,000.00</b>	<b>393,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>479,000.00</b>	<b>476,359.84</b>	<b>461,000.00</b>	<b>160,000.00</b>	<b>652,000.00</b>	<b>762,130.00</b>	<b>678,870.00</b>	<b>14,755,324.00</b>	<b>19,500,052.49</b>