

1.1. Activitatea curentă. Continuarea activității Societății

În perioada analizată, activitatea operațională a societății s-a derulat prin continuarea activităților curente contractate, conform obiectului de activitate, prin efectuarea de încasări și plăți sub supravegherea administratorului judiciar, în vederea asigurării capitalului de lucru.

În perioada analizată societatea a continuat să funcționeze, să producă și să publice materiale editoriale precum și să încheie și să-și onoreze contractele cu clienții și furnizorii curenți, cu respectarea prevederilor legii insolvenței.

Având în vedere încetarea duratei de valabilitate a unor contracte încheiate cu societăți din grup, prin care a fost cedat dreptul de utilizare a mărcilor și a spațiilor publicitare în editorialele proprii, contracte pe care societatea le-a avut în derulare până la finele anului 2014, gestionarea și vânzarea spațiului publicitar aferent publicațiilor editate de societate s-a efectuat începând cu 01.01.2015 prin Mediafax Group, proprietara mărcilor sub care se editează aceste publicații, fapt care a afectat costurile societății în perioada analizată și în egala măsură veniturile prin internalizarea activităților principale.

Cu scopul recuperării creanțelor comerciale restante înregistrate din derularea activității operaționale derulate de societate, în perioada de raportare administratorul judiciar a inițiat măsuri concrete de inventariere, analizare și monitorizare atentă a gradului de colectare a debitelor.

Din perspectiva activității operaționale și în scopul stabilizării businessului, a identificării unor noi surse de venit cu potențial de dezvoltare și creștere, managementul societății a inițiat întâlniri și analize de piață din perspectiva nevoilor consumatorilor clienților.

În perioada de raportare au fost continuate seria evenimentelor de business asociate mărcilor companiei, recurente în piață și de notorietate ca ZF Power Summit, Meet the CEO's, Conferința Insolventa.

Au fost inițiate activități de management în sensul estimării oportunității menținerii anumitor poziții de management în cadrul societății fapt ce a impus efectuarea unei analize raportat la activitățile operaționale pe care le aveau de îndeplinit și cele pe care efectiv le-au îndeplinit.

Seturi de măsuri operaționale cu scopul calibrării activităților la nivelul fiecărui departament Conținut-Marketing-Vânzări în vederea atingerii indicatorilor de performanță și creșterea profitabilității la nivel de produs și companie.

1.2. Contracte încheiate în perioada de observație

În luna februarie 2015 au fost avizate de către administratorul judiciar un număr de 81 contracte de prestări servicii și 11 acte adiționale la contractele existente, ce au constat în principal în contracte de vânzări pe următoarele tipuri de servicii:

- servicii de publicitate print și on-line, semnate cu agenții și clienți direcți;
- abonamente la publicațiile editate de societate – on line/print;
- publicitate și promovare în cadrul evenimentelor organizate de Mediafax Group

Contractele se încadrează în politica generală de vânzări a societății, în grila de tarife și prețuri aprobată prin bugetul anului 2015, iar politica de discount aplicată de societate s-a înscris liniei urmărită de strategia generală de creștere a vânzărilor, a ratei de conversie, și de îmbunătățire a ratei de retenție în portofoliul de clienți existenți.

Totodată societatea a încheiat și 3 contracte de barter, acestea fiind necesare în activitatea desfășurată de departamentul de marketing al societății și în impulsivarea vânzărilor.

Pe lângă contractele încheiate cu clienții în luna februarie și actele adiționale la contractele în vigoare societatea a mai onorat și 46 de solicitări de servicii pe bază de comandă.

1.3. Situația actuală a inspecției fiscale aflată în desfășurare la debitoare

Prin avizul nr. F-MC 52/28.07.2014 a fost declanșată de către ANAF – Direcția de Administrare Mari Contribuabili o inspecție fiscală ce a vizat urmărirea modului de constituire și achitare de către societate a obligațiilor către bugetul consolidat al statului, aferent perioadei 20 iulie 2010 -30 iunie 2014, ulterior, prin adresa F-MC 52/28.07.2014, editată la 09 ianuarie 2015, perioada fiind extinsă până la 16 decembrie 2014. Controlul de fond a fost finalizat la data de 09 februarie 2015 prin emiterea Raportului de Inspecție Fiscală, dată la care a avut loc discuția finală asupra constatărilor și consecințelor fiscale urmare încheierii inspecției fiscale generale, urmând ca în termen de 3 zile de la finalizarea controlului de fond, societatea să formuleze punctul de vedere cu privire la constatările echipei de inspecție, în conformitate cu prevederile art. 107 alin. (4) din Codul de procedură fiscală.

Decizia de impunere a fost transmisă în data de 16 februarie 2015.

Conform acesteia, datoria bugetară a fost suplimentată cu 43.226.414 lei, după cum urmează:

RON	Creanță	Dobânzi	Penalități	TOTAL
Profit	4,870,119	1,791,804	1,584,179	8,246,102
TVA	16,852,428	5,655,177	2,183,341	24,690,946
CAS angajator	2,676,274	597,889	278,015	3,552,178
CAS angajat	1,351,003	301,819	140,345	1,793,167
CAS accidente munca	19,300	4,312	2,005	25,617
Șomaj angajator	64,334	14,372	6,684	85,390
Șomaj angajat	64,334	14,372	6,684	85,390
Fond garantare	32,168	7,188	3,341	42,697
Sănătate angajator	669,068	149,473	69,504	888,045

RON	Creanță	Dobânzi	Penalități	TOTAL
Sănătate angajat	707,667	158,094	73,515	939,276
Concedii și indemnizații	109,367	24,431	11,362	145,160
Venituri salarii	2,058,672	459,915	213,859	2,732,446
TOTAL	29,474,734	9,178,846	4,572,834	43,226,414

Sursa: Decizia de impunere transmisă de ANAF

Prin cererea precizatoare din data de 16 februarie 2015 formulată în dosarul de insolvență, ANAF a solicitat suplimentarea înscrierii în Tabelul Preliminar al Creanțelor cu suma de 49.201.194 lei conform Raportului de Inspecție Fiscală F-MC 22/16.02.2015 și Decizia de Impunere nr. F-MC 1719/16.02.2015

Debitoarea a formulat în data de 17 martie 2015 contestație la decizia de impunere pe cale administrativă în conformitate cu prevederile OG nr. 92/2003 privind codul de procedura fiscală, cu modificările și completările ulterioare. Situația debitorilor contestate conform art. 205 și art. 207 din Ordonanța Guvernului nr. 92/2003 se prezintă după cum urmează:

Descriere	Creanța solicitată Cererea de creanță 877160/30.01.2015 și Cererea precizatoare AJR 7106/16.02.2015	Creanța acceptată în Tabelul preliminar al creanțelor	Creanța contestată
Suma solicitată Cererea de creanță nr. 877160/30.01.2015	6,533,923	6,533,923	-
Impozit profit și accesorii stabilite prin RIF F-MC 22/16.02.2015 și Decizie de impunere F-MC 1719/16.02.2015	8,246,102	471,860	7,774,242
TVA și accesorii stabilite prin RIF F-MC 22/16.02.2015 și Decizie de impunere F-MC 1719/16.02.2015	24,690,946	826,887	23,864,059
Impozit pe salarii și contribuții sociale stabilite prin RIF F-MC 22/16.02.2015 și Decizie de impunere F-MC 1719/16.02.2015	10,289,366	-	10,289,366
Diferența neexplicată și neregăsită în RIF F-MC 22/16.02.2015 și Decizie de impunere F-MC 1719/16.02.2015	7,272,850	-	7,272,850
TOTAL	57,033,187	7,832,669	49,201,194

La data prezentului raport se așteaptă soluționarea contestației pe cale administrativă.

2. Activități întreprinse de Administratorul Judiciar

2.1. Persoanele de specialitate desemnate potrivit prevederilor articolului 61 din legea 85/2014

Administratorul Judiciar a convocat pentru data de 13.03.2015 Comitetul Creditorilor Mediafax pentru:

→ Desemnarea potrivit art. 61 din Legea 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență a unei persoane de specialitate în calitate de expert parte în cadrul dosarului 332/P/2014 aflat în faza de cercetare penală în cadrul Parchetului de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție și stabilirea onorariului.

Prin Ordonanța emisă de Parchetului de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție, Secția de Urmărire Penală și Criminalistică la data de 4.03.2015 în dosarul nr. 332/P/2014, unde Mediafax Grup SA deține calitatea de inculpat, s-a dispus efectuarea în cauză a unei expertize financiar contabile și Potrivit Procesului Verbal din 4.03.2015 emis de același organ de cercetare penală s-a stabilit data de 16.03.2015 ca dată la care părțile urmează să comunice datele expertului parte propus și obiectivele în completarea celor stabilite de organul penal.

Fata de necesitatea desemnării potrivit art. 61 din Legea 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență a unei persoane de specialitate în calitate de expert parte în cadrul dosarului 332/P/2014 și fata de termenul foarte scurt, până la data de 16.03.2015, acordat de către organele de cercetare penală până la care părțile pot face observații pe marginea obiectivelor, precum și de a solicita completarea și modificarea acestora, stabilite prin Ordonanța privind efectuarea unei expertize financiar contabile judiciare, administratorul judiciar a convocat Comitetul Creditorilor, pentru data de 13 Martie 2015 pentru stabilirea expertului care să participe la efectuarea expertizei contabile conform obiectivelor stabilite prin Ordonanța de expertiză financiar-contabilă judiciară.

Comitetul Creditorilor a decis mandatare administratorului judiciar pentru negocierea onorariului avansat de expertul parte Mioara Nicolae, în sensul diminuării acestuia, în vederea desemnării expertului Mioara Nicolae ca expert parte în dosarul penal 332/P/2014, pentru efectuarea expertizei parte conform obiectivelor stabilite prin ordonata de expertiza financiar-contabila judiciara.

2.2. Raportul Administratorului Judiciar asupra cauzelor și împrejurărilor care au dus la apariția stării de insolvență și asupra posibilităților de reorganizare a Debitoarei

Prin cererea de prelungire a termenului de depunere comunicată instanței în data de 23.01.2015, Administratorul Judiciar a solicitat prelungirea termenului pentru întocmirea și depunerea Raportului prevăzut de art. 97 alin.1 din

Legea 85/2014 cu o perioada de maximum 40 de zile, față de termenul de 25.01.2015, dată la care se împlineau cele 40 de zile de la data deschiderii procedurii de insolvență împotriva debitoarei Mediafax Group.

Prin Încheierea pronunțată la data de 02.02.2014, în cadrul dosarului nr. 41384/3/2014 instanța a admis cererea formulată, de prelungire a termenului pentru depunerea raportului, și, pe cale de consecință a prelungit termenul pentru depunerea la dosar a raportului prevăzut de art. 97 alin. 1 din legea 85/2014 cu 30 de zile, respectiv pana la data de 26.02.2015.

La data prezentului raport de activitate, raportul asupra cauzelor și împrejurărilor care au dus la apariția stării de insolvență a fost depus de către administratorul judiciar.

2.3. Întocmirea Tabelului preliminar al creanțelor

Administratorul judiciar a întocmit și afișat la data de 26 februarie 2015 Tabelul Preliminar al creanțelor Mediafax cu dată de referință 16 decembrie 2014. Acesta a fost publicat și în Buletinul Procedurilor de Insolvență ("BPI") nr. 3763/26.02.2015.

Totalul creanțelor acceptate și cu drept de vot în Adunarea creditorilor este de 128.979.335 lei, structurat în următoarele categorii de creanțe:

- Creanțe garantate – 68.989.550 lei
- Creanțe salariale – 6.800 lei
- Creanțe bugetare – 7.831.993 lei
- Creanțe chirografare (cf. art. 161⁸) – 50.908.911 lei
- Creanțe chirografare (cf. art. 161⁹) – 710.153 lei
- Creanțe subordonate (cf. art. 161¹⁰) - 531.928 lei.

Principalul creditor este ING Bank N.V. Amsterdam, Sucursala București, cu o creanță garantată în valoare de 68.989.550 lei, reprezentând 53,49% din totalul masei credale.

Față de modul de înscriere în Tabelul Preliminar al Creanțelor, creditorii au fost formulate următoarele contestații:

Nr. crt.	Creditor - Contestator	Dosar	Data primire contestație/ citatie instanță	Data transmitere întâmpinare
1	IMEDIA PLUS GROUP SA	41384/3/2014/a1	12.03.2015	20.03.2015
2	HOTEL NEW MONTANA SRL	41384/3/2014/a2	12.03.2015	17.03.2015
3	ROMFISIC STAR SRL	41384/3/2014/a3	12.03.2015	17.03.2015
4	AGENTIA DE PUBLICITATE ANUNT DE LA A LA Z SA	41384/3/2014/a4	12.03.2015	17.03.2015
5	AGENTIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA	41384/3/2014/a5	12.03.2015	23.03.2015
6	CASA DE DIFUZARE-PRESA NEW CONCEPT SRL	41384/3/2014/a6	12.03.2015	20.03.2015

Pentru fiecare din dosarele nou formate pentru contestațiile formulate, Administratorul judiciar a transmis întâmpinări pe care le-a comunicat atât către Tribunalul București cât și către fiecare creditor contestator.

2.4. Încetarea unor contracte în perioada de raportare

2.4.1. Încetarea de contracte prin denunțare potrivit art. 123 din Legea 85/2014

Potrivit art. 123 din Legea 85/2014 în vederea creșterii la maximum a valorii averii debitoarei în termen de 3 luni de la data deschiderea procedurii insolvenței Administratorul judiciar are posibilitatea de a denunța orice contract care nu a fost executat în totalitate ori substanțial de părți.

Prin urmare, reprezentanții Administratorului judiciar au procedat la analiza contractelor în baza informațiilor și documentelor puse la dispoziție de reprezentanții Societății. Au fost analizate o serie de contracte semnificative încheiate de Debitoare prin raportare la: natura acestora, valoare, impactul asupra continuității activității și situației financiare a Societății. În termenul impus de prevederile legii insolvenței, respectiv până la data de 16 martie 2015, Administratorul judiciar a concluzionat asupra necesității denunțării a patru contracte curente la data deschiderii procedurii insolvenței, mai jos detaliate:

→ Denunțarea contractului cu SC ANCOR PUBLISHING SRL

Administratorul judiciar a dispus denunțarea Contractului cadru privind prestarea de servicii de publicitate web nr. 11 încheiat în data de 01.04.2011, de către Mediafax Group în calitate de Beneficiar, cu societatea SC ANCOR PUBLISHING SRL, având sediul social în București, str. Aurel Vlaicu, nr. 62-66, sector 2, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/17303/2005, având CUI 18039755, în calitate de Furnizor. Analizând situația existentă, pe baza informațiilor primite din partea debitoarei MEDIAFAX GROUP SA, s-a constatat faptul ca obiectul contractului îl reprezenta cedarea de către Furnizor, a spatiilor publicitare aflate în site-ul www.timeoutbucuresti.ro, domeniul indicat nu mai era accesibil/ nu mai exista on-line, prin urmare, spatiile publicitare cedate de către Furnizor nu mai exista, și implicit, serviciul nu mai era prestat de către Furnizor. Având în vedere cele de mai sus, Administratorul judiciar a dispus măsura denunțării acestui contract, în scopul maximizării valorii averii debitorului, în conformitate cu dispozițiile legale aplicabile, măsura având ca scop final acoperirea într-o cat mai mare măsură a pasivului debitorului, în conformitate cu prevederile art. 2 din Legea 85/2014. Măsura a fost adusa la cunoștința reprezentanților ROMFISIC STAR SRL prin transmiterea prin e-mail și curier la data de 12.03.2015.

→ Denunțarea contractului cu SC HIPARION DISTRIBUTION SA

Administratorul judiciar a dispus denunțarea Contractului de distribuție încheiat în data de 01.12.2010, de către Mediafax Group în calitate de Editor, cu societatea SC HIPARION DISTRIBUTION SA (fosta denumire SC RAUTAKIRJA ROMANIA SA), având sediul social în București, Piața Alba Iulia nr.3, Bd. Unirii, Bloc I2, subsol, parter și mezanin, sector 3, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/8707/2008, având CUI 12456257.

Analizând situația existentă, pe baza informațiilor deținute, s-au constatat următoarele:

→ Obiectul contractului îl reprezenta efectuarea de către distribuitor a serviciilor de distribuție a Publicațiilor sau altor tipărituri (reviste, ziare, integrale, cărți, etc.) ale Editorului, pe baza de comanda;

→ Conform informațiilor disponibile în Buletinul Procedurilor de insolvență, în data de 25.03.2014, prin Hotărârea intermediară nr. 3359/2014 pronunțată, în cadrul dosarului nr. 795/3/2013, având ca obiect deschiderea procedurii de insolvență la cererea debitorului, dosar aflat pe rolul Tribunalului București, Secția a-VII-a Civilă, instanța, în temeiul art. 107 alin. 1 lit. d) din Legea nr 85/2006 privind procedura insolvenței, a dispus intrarea în faliment prin procedura generală a debitorului HIPARION DISTRIBUTION SA. și, în temeiul art. 107 alin. 2 din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, a ridicat dreptul de administrare al debitorului și a dispus dizolvarea societății debitoare.

Având în vedere cele de mai sus, Administratorul judiciar a dispus măsura denunțării acestui contract, în scopul maximizării valorii averii debitorului, în conformitate cu dispozițiile legale aplicabile, măsura având ca scop final acoperirea într-o cat mai mare măsură a pasivului debitorului, în conformitate cu prevederile art. 2 din Legea 85/2014. Măsura a fost adusa la cunoștința reprezentanților ROMFISIC STAR SRL prin transmiterea prin e-mail și curier la data de 12.03.2015.

→ Denunțarea contractului cu SC PRESS POINT DISTRIBUTION SA

Administratorul judiciar a dispus denunțarea Contractului cadru de distribuție nr. 1328 încheiat în data de 21.12.2011, de către subscrisa Mediafax Group în calitate de Editor, cu societatea SC PRESS POINT DISTRIBUTION SA București (fosta denumire SC R KIOSK ROMANIA SA), având sediul social în BUCUREȘTI, Șoseaua NORDULUI nr. 94F, sector 1, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/11244/2008, având CUI 24108728.

Analizând situația existentă, pe baza informațiilor deținute, s-au constatat următoarele:

→ Obiectul contractului îl reprezenta efectuarea de către distribuitor a serviciilor de distribuție a Publicațiilor sau altor tipărituri (reviste, ziare, integrale, cărți, etc.) ale Editorului, pe baza de comanda;

→ Conform informațiilor disponibile în Buletinul Procedurilor de insolvență, în data de 27.05.2014, prin Hotărârea intermediară nr. 5418/2014 pronunțată, în cadrul dosarului nr. 20070/3/2013, având ca obiect deschiderea procedurii de insolvență la cererea debitorului, dosar aflat pe rolul Tribunalului București, Secția a-VII-a Civilă, instanța, în temeiul art. 107 alin. 1 lit. d) din Legea nr 85/2006 privind procedura insolvenței, a dispus intrarea în faliment prin procedura generală a debitorului SC PRESS POINT DISTRIBUTION SA și, în temeiul art. 107 alin. 2 din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, a ridicat dreptul de administrare al debitorului și a dispus dizolvarea societății debitoare.

Având în vedere cele de mai sus, Administratorul judiciar a dispus măsura denunțării acestui contract, în scopul maximizării valorii averii Mediafax Group, în conformitate cu dispozițiile legale aplicabile, măsura având ca scop final acoperirea într-o cat mai mare măsură a pasivului debitorului, în conformitate cu prevederile art. 2 din Legea 85/2014. Măsura a fost adusa la cunoștința reprezentanților ROMFISIC STAR SRL prin transmiterea prin e-mail și curier la data de 12.03.2015.

→ Denunțarea contractului cu ROMFISIC STAR SRL

În urma analizei efectuate Administratorul judiciar a dispus denunțarea Contractului de prestări servicii nr. S/1637 încheiat în data de 01.04.2014, de către Mediafax Group în calitate de Beneficiar, cu societatea SC ROMFISIC STAR SRL, având sediul social în str. Matei Voievod, nr. 128, Bloc 231, ap. 8, sector 2, București, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J13/1881/2006, având CIF 18765731, reprezentată prin Administrator Voinea Alexandru.

Analizând situația contractului, pe baza informațiilor deținute, s-au constatat următoarele:

→ Obiectul contractului îl reprezintă prestarea de servicii specifice în vederea dezvoltării web site-ului www.az.ro" asigurata Beneficiarului de către Prestator. Descrierea serviciilor este cuprinsa în Anexa 1, parte integranta a contractului;

→ Referitor la prețul contractului: începând cu Decembrie 2014, raportul de activitate atașat facturilor nu a mai fost acceptat de către Beneficiarul Mediafax Group, deoarece serviciile trecute în acesta nu se regăseau în Anexa 1, conform obiectului Contractului. Conform informațiilor disponibile din piață, prețul Contractului se situează peste valoarea medie;

→ Nu au existat cereri (corespondenta) din partea Mediafax Group pentru realizarea obiectivelor din Anexa 1, din contra, corespondenta existenta evidențiază faptul ca SC ROMFISIC STAR SRL a apelat la echipa de dezvoltare a Mediafax Group pentru a rezolva problemele tehnice și de mentenanță, în scopul derulării fără întrerupere a activității;

→ Raportat la serviciile ce puteau fi prestate conform Anexei 1, facem următoarele precizări:

1. Analiza periodica a traficului website-ului și tipologiilor de utilizatori;
2. Analiza scenariilor de utilizare a website-ului în funcție de tipul de utilizatori
 - Acestea sunt informații din Google Analytics, informații pe care Prestatorul nu le-a cerut și la care nu a avut acces, fiind administrate integral de echipa de dezvoltare a Beneficiarului;
3. Analize de piață cu privire la website-uri concurente
 - Conform Raportului de Activitate atașat facturilor, aceasta analiza nu se regăsește pe lista serviciilor prestate

4. Consultanta cu privire la modificarea conceptului website-ului fata de volumul și structura traficului. Propunerile de concept vor cuprinde cel puțin minimul de funcționalități necesare pentru fiecare tipologie de client utilizator
 - Conform Raportului de Activitate atașat facturilor, aceasta activitate de consultanta nu se regăsește pe lista serviciilor prestate. De asemenea, Beneficiarul nu a primit niciodată nici o propunere (document) din partea Prestatorului
5. Modificarea designului website-ului și realizarea de prototipuri pentru variante noi în funcție de solicitările Beneficiarului
 - Nu exista nici o solicitare din partea Beneficiarului, din contra, modificarea designului și structurii front-end a website-ului a fost efectuată de echipa tehnica a Beneficiarului, formata din trei angajați
6. Actualizarea și modificarea funcționalităților website-ului pentru implementarea schimbărilor de concept și design
7. Remedierea oricăror probleme de programare cauzate de modificarea funcționalităților website-ului
 - Aceste servicii au fost prestate intern de către echipa tehnica a Beneficiarului

Conform informațiilor deținute, rezulta ca serviciile descrise în Anexa 1 nu puteau fi furnizate de către Prestator, deoarece Prestatorul nu a cerut niciodată Beneficiarului Mediafax Group fișierele sursa ale website-ului, acestea fiind hostate pe serverele Beneficiarului. De asemenea, deși pana în Decembrie 2014 facturile și Raportul de Activitate au fost acceptate de către Departamentul Financiar al Beneficiarului, menționăm faptul ca nu exista nici o semnătură din partea departamentului care se ocupa permanent cu administrarea website-ului care sa confirme prestarea acestora. Ambele semnături de pe Raportul de Activitate sunt ale Prestatorului.

Având în vedere cele de mai sus, Administratorul judiciar a dispus măsura denunțării acestui contract, în scopul maximizării valorii averii debitorului Mediafax Group, în conformitate cu dispozițiile legale aplicabile, și are ca scop final acoperirea într-o cat mai mare măsură a pasivului debitorului, în conformitate cu prevederile art. 2 din Legea 85/2014. Măsura a fost adusa la cunoștința reprezentanților ROMFISIC STAR SRL prin transmiterea prin e-mail și curier la data de 12.03.2015.

2.4.2. Încetarea de contracte prin reziliere

În perioada de raportare Mediafax Group SA a încheiat de comun acord cu partenerul Publione Media SRL contractul semnat în data de 27.10.2014. Prin acest contract Mediafax Group SA (locator) închiria 10 autovehicule pe o perioadă de 1 an către Publione Media SRL, în schimbul sumei de 38,000 lei + TVA/ luna (3,800 lei + TVA/ autovehicul).

De asemenea, în perioada de raportare Mediafax Group SA a încheiat de comun acord cu partenerul Mediafax Events SRL contractul semnat în data de 27.10.2014. Prin acest contract Mediafax Group SA (locator) închiria pe o perioadă de 1 an către Mediafax Events SRL 2 autovehicule în schimbul sumei de 7,600 lei + TVA/ luna (3,800 lei + TVA/ autovehicul).

2.5. Inventarierea bunurilor din averea Debitoarei potrivit art. 101 din Legea 85/2014

Potrivit dispozițiilor legale, Administratorul judiciar are obligația de a efectua în termen de 60 de zile de la data deschiderii procedurii insolvenței, respectiv 16.12.2014, inventarul tuturor bunurilor debitorului.

Având în vedere aceste prevederi, administratorul judiciar a emis decizia de inventariere din data de 04.02.2015, urmând ca, până la data de 31.03.2015, să fie derulată procedura de inventariere conform prevederilor incluse în decizie și a prevederilor Ordinului 2861/2009 privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

Fata de faptul ca în cazul debitoarei MEDIAFAX GROUP SA exista un număr semnificativ de active necorporale și corporale ce sunt exploatate în comun de societățile de grup necesitând identificarea întregii documentații care să facă dovada dreptului de proprietate și de exploatare a unor active, fata de faptul ca exista salariați care lucrează cu timp de munca parțial pentru mai multe societăți din grup, fata de iminenta relocare a activității societății, administratorul judiciar a inițiat demersurile în vederea colectării actelor de proprietate de la societate, și a procedurilor de inventariere a activelor, însă se impune prelungirea termenului de finalizare a inventarierii cu o perioadă de 60 de zile, pana la data de 31.04.2015. Pentru operațiunile de inventariere și identificarea fizica a documentelor de proprietate ale societății asupra mărcilor, în luna martie, au fost solicitate și s-a procedat la predarea de către Cabinetul de Avocat Liana Petrovici a certificatelor care atestă proprietatea asupra mărcilor/ activelor necorporale, pe baza cărora se desfășoară procedura de inventariere a activelor necorporale.

În luna martie, datorită închiderii negocierilor cu proprietarul clădirii în care societatea își desfășoară activitatea, a fost luată decizia de schimbare a sediului societății și, în consecință, o parte din persoanele desemnate cu inventarierea patrimoniului, cu atribuții administrative, au fost implicate și realocate, cu prioritate, în proiectul de schimbare a sediului societății. Până la data prezentului raport societatea a finalizat inventarierea activelor necorporale și creanțelor, urmând ca în perioada următoare să finalizeze și inventarierea celorlalte active.

Pentru considerentele expuse mai sus se impune prelungirea termenului de finalizare a inventarierii pana la data de 31.04.2015.

2.6. Demararea activității de evaluare a activelor Mediafax Group

În vederea stabilirii cuantumului garanțiilor pentru creanțele garantate și a valorilor de lichidare în scenariul unui faliment, conform prevederilor art. 103 Legii nr. 85/2014, Administratorul judiciar trebuie să prezinte un raport de evaluare al activelor Companiei, raport ce urmează a fi realizat de un evaluator independent.

În acest scop, Administratorul judiciar a transmis cereri de ofertă către 6 evaluatori independenți: Elf Expert SRL, Deloitte Evaluare SRL, PrivewaterhouseCoopers Management Consultants SRL, Euroeval SRL și Veridio SRL.

Scopul raportului de evaluare ce urmează să fie realizat se referă la:

→ estimarea/determinarea atât a valorii de piață, cât și a valorii în condiții de vânzare forțată, a întregului patrimoniu al Mediafax Group. Patrimoniul Societății constă în următoarele categorii de active:

- Imobilizări necorporale – mărci, domenii, site-uri web, licențe software precum și alte active necorporale;
- Imobilizări corporale – echipamente IT și video, mobilier;
- Active circulante – stocuri de natura consumabilelor, obiectelor de inventar și produselor finite (tipar), creanțe comerciale și debitori diverși;

→ testul creditorului privat: analiză comparativă în sensul definerii Testului Creditorului Privat, conform art.71 din legea 85/2014 prin care, raportat la o creanță bugetară, este necesară efectuarea unui raport de evaluare de către un evaluator autorizat, membru ANEVAR.

La data finalizării raportului au fost recepționate majoritatea ofertelor de la evaluatorii cărora li s-au trimis cereri de ofertă, astfel că urmează să fie convocată ședința Comitetului creditorilor pentru prezentarea acestora și selectarea evaluatorului independent care să întocmească rapoartele de evaluare mai sus menționate. Până la momentul ședinței Administratorul judiciar va continua procedura de negociere a onorariilor cu fiecare din evaluatori.

2.7. Ședința Adunării creditorilor din 02.03.2015

Administratorul judiciar a convocat prin Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 131/06.01.2015 ședința Adunării Creditorilor Mediafax Group pentru data de 2 martie 2015 având următoarea ordine de zi:

1. prezentarea situației debitorului și a rapoartelor întocmite în procedură;
2. desemnarea Comitetului creditorilor și a Președintelui acestuia;
3. confirmarea Administratorului judiciar provizoriu;
4. stabilirea onorariului Administratorului judiciar.

La această ședință au fost prezenți creditori ale căror creanțe însumate reprezintă 87,61% din valoarea totală a creanțelor împotriva averii Debitoarei.

Deciziile luate în cadrul acestei ședințe a Adunării Creditorilor au fost următoarele:

- Referitor la punctul 1 de pe ordinea de zi - creditorii au precizat că au luat la cunoștință situația debitoarei potrivit rapoartelor prezentate și comunicate.

- Referitor la punctul 2 de pe ordinea de zi - În conformitate cu Decizia nr. CM/RSK/65/02.03.2015 emisă de ING Bank N.V. conform art. 57 alin. (3) din Legea nr. 85/2014, în calitate de creditor majoritar cu un procent de 53,49% din totalul creanțelor înscrise în Tabelului preliminar al creanțelor debitoarei Mediafax Group publicat în BPI nr. 3763/26.02.2015 și 61,05% din valoarea creanțelor prezente la vot, a desemnat Comitetul Creditorilor format din 3 (trei) membri având componentă menționată mai jos, ca Președinte al Comitetului fiind desemnat ING Bank N.V.:

Nr. crt	Denumire creditor
1.	ING Bank N.V. – Președinte
2.	Agencia Națională de Administrare Fiscală – membru
3.	Media Sat SRL – membru

- Referitor la punctul 3 de pe ordinea de zi - Adunarea creditorilor a luat act de Decizia nr. CM/RSK/65/02.03.2015 emisă de ING Bank N.V. Amsterdam, în calitate de creditor majoritar care deține 53,49% din total creanțe înscrise în Tabelul preliminar al creanțelor întocmit împotriva Mediafax Group SA, decizie exprimată în temeiul dispozițiilor art. 57, alin. (3) din Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență prin care a hotărât fără consultarea Adunării creditorilor desemnarea și confirmarea Administratorului Judiciar definitiv KPMG Restructuring SPRL și stabilirea onorariului acestuia, iar în urma voturilor exprimate împreună cu ceilalți creditori reprezentând 71,73% din totalul creanțelor înscrise în Tabelului preliminar al creanțelor debitoarei Mediafax Group publicat în Buletinul Procedurilor de insolvență nr. 3763/26.02.2015 și 81,88% din valoarea creanțelor prezente la vot, Adunarea creditorilor, a desemnat și confirmat ca și administrator judiciar definitiv KPMG Restructuring SPRL.

- Referitor la punctul 4 de pe ordinea de zi - În conformitate cu Decizia ING Bank N.V. nr. CM/RSK/65/02.03.2015, emisă de ING Bank N.V. Amsterdam, în calitate de creditor majoritar care deține 53,49% din totalul creanțelor înscrise în Tabelului preliminar al creanțelor debitoarei Mediafax Group publicat în BPI nr. 3763/26.02.2015 și 61,05% din valoarea creanțelor prezente la vot, Adunarea creditorilor, a confirmat onorariul propus de Administratorul Judiciar, respectiv:

○ onorariu lunar de 10.000 EUR/lună +TVA pentru Mediafax Group SA începând cu data numirii de către Adunarea Creditorilor pentru perioada de observație și a perioadei de reorganizare, urmând ca în funcție de strategia abordată și posibilitatea sau nu de realiniere a procedurilor în insolvența de grup, onorariul să fie revizuit în funcție de derularea procedurii și prin planul de reorganizare propus.

○ onorariu de succes constând în 20.000 EUR pentru asistența la întocmirea planului de reorganizare pentru Mediafax Group SA,

○ onorariu variabil de 5%, exclusiv TVA, din sumele recuperate de creditori în perioada de reorganizare. Se va ține cont de sumele datorate intragrup cărora onorariul variabil nu li se va aplica.

Procesul verbal al ședinței creditorilor a fost comunicată la dosarul cauzei și publicat în Buletinul procedurilor de insolvență nr. 4082/03.03.2015. potrivit verificărilor efectuate, împotriva Procesului verbal și a deciziilor luate în cadrul ședinței nu au fost formulate contestații.

2.8. Ședința Comitetului creditorilor din 13.03.2015

Administratorul judiciar a convocat prin Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 4658/11.03.2015 o ședință a Comitetului Creditorilor Mediafax pentru data de 13 martie 2015 cu următorul punct pe ordinea de zi:

1. Desemnarea potrivit art. 61 din Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență a unei persoane de specialitate în calitate de expert parte în cadrul dosarului 332/P/2014 aflat în faza de cercetare penală în cadrul Parchetului de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție și stabilirea onorariului.

Prin Ordonanța emisă de Parchetul de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție, Secția de Urmărire Penală și Criminalistică la data de 4 martie 2015 în dosarul nr. 332/P/2014, unde Mediafax Grup SA deține calitatea de inculpat, s-a dispus efectuarea în cauză a unei expertize financiar contabile și potrivit Procesului Verbal din 4 martie 2015 emis de același organ de cercetare penală s-a stabilit data de 16 martie 2015 ca dată la care părțile urmează să comunice datele expertului parte propus și obiectivele în completarea celor stabilite de organul penal. În cadrul ședinței Comitetului Creditorilor, s-a decis mandatarea Administratorului judiciar pentru negocierea onorariului avansat de către expertul Mioara Nicolae în sensul diminuării acestuia și desemnarea expertului Mioara Nicolae ca expert parte în dosarul penal 332/P/2014, în vederea efectuării expertizei parte conform obiectivelor stabilite prin Ordonanța de expertiză financiar-contabilă judiciară. Procesul verbal al ședinței Comitetului creditorilor a fost transmis către dosarul cauzei și publicat în Buletinul procedurilor de insolvență nr. 5184/18.03.2015. potrivit verificărilor noastre împotriva deciziei Comitetului creditorilor nu au fost formulate contestații.

2.9. Promovarea unor acțiuni prevăzute la art. 177-122 sau la art. 169

În perioada de raportare, administratorul judiciar nu a demarat vreuna dintre acțiunile prevăzute în cuprinsul art. 117-122 sau 169 din Legea 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, urmând ca acestea să fie demarate, pe baza concluziilor raportului asupra cauzelor și împrejurărilor care au dus la apariția stării de insolvență, dacă este cazul, în termenele prevăzute în cuprinsul art. 118 și 170 din lege.

2.10. Demersuri deblocare disponibil din contul Mediafax Group deschis la Trezorerie

Ulterior deschiderii procedurii insolvenței, în data de 8.01.2015 Administratorul Judiciar a transmis către Trezoreria Municipiului București o notificare cu privire la deschiderea procedurii insolvenței a Mediafax Group și faptul că de la data de 16.02.2015 potrivit art. 75 din Legea 85/2014 s-au suspendat de drept toate acțiunile judiciare și extrajudiciare sau a oricăror măsuri de executare silită pentru realizarea creanțelor asupra Mediafax Group sau a bunurilor sale, inclusiv cele precizate prin măsurile asigurătorii instituite de Parchetul de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție.

În luna ianuarie 2015 reprezentanții societății și Administratorul judiciar au depus documentele necesare actualizării specimenelor de semnături și ca urmare a încasărilor realizate de la diverși debitori în contul de Trezorerie, ulterior datei deschiderii procedurii de insolvență, Administratorul judiciar a aprobat transferul disponibilului din contul de Trezorerie în contul de insolvență deschis la ING Bank. Față de această solicitare de transfer a disponibilului către contul de insolvență, reprezentanții Trezoreriei ne-au comunicat că suma este blocată ca urmare a măsurilor asigurătorii instituite de Parchetul de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție și că societatea va putea dispune de aceste fonduri ulterior unei adrese de aprobare din partea Procurorului care a dispus măsura asigurătorie. Având în vedere situația financiară a societății și faptul că în contul de Trezorerie s-au încasat creanțe de aproximativ 500.000 ron, sume ce nu au putut fi utilizate în activitatea curentă a societății de la deschiderea procedurii insolvenței, Administratorul Judiciar a adresat prin solicitări comunicate către Direcția de Trezorerie și Contabilitate Publică a Municipiului București în data de 05.03.2015, 07.05.2015 transferarea sumelor bazând solicitarea pe următoarele motive:

→ potrivit art. 75 din Legea 85/2014 la 16.12.2014 s-au suspendat de drept toate acțiunile judiciare și extrajudiciare sau a oricăror măsuri de executare silită pentru realizarea creanțelor asupra Mediafax Group sau a bunurilor sale, inclusiv cele precizate prin măsurile asigurătorii instituite de Parchetul de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție,

→ din cele două Ordonanțe emise de de Parchetul de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție în dosarul nr. 332/P/2014 și menționate mai sus, persoana prejudiciată este Bugetul General Consolidat al Statului, respectiv măsura asigurătorie luată din oficiu de organele penale sunt pentru a proteja Bugetul de stat. Agenția Națională de Administrare Fiscală (ANAF) fiind un organ de specialitate al administrației publice centrale, înființată în subordinea Ministerului Finanțelor Publice, și-a prezervat acest drept prin depunerea cererii de admitere a creanței,

→ refuzul de a transfera sumele acumulate din contul Trezoreriei în contul de insolvență, afectează activitatea societății și posibilitățile de continuare și redresare, având în vedere că Mediafax Group prestează serviciile către clienți și aceștia achită facturile în contul de Trezorerie, fără însă ca societatea să poată utiliza contravaloarea serviciilor prestate.

Față de adresele comunicate de Administratorul Judiciar au fost recepționate următoarele răspunsuri din partea Direcția de Trezorerie și Contabilitate Publică a Municipiului București:

→ în data de 06.03.2015 ni s-a precizat că pentru deblocarea contului de disponibil al Mediafax Group s-a solicitat intern avizul din punct de vedere juridic de la Serviciul Juridic Contencios și Avizare Juridică din cadrul Direcției Generale a Finanțelor Publice București dat fiind măsurile asigurătorii instituite de către Parchetul de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție în dosar penal nr. 332/P/2014

→ în data de 20.03.2015, ni s-a adus la cunoștință că Activitatea de Trezorerie și Contabilitate Publică a Municipiului București nu poate da curs solicitării Administratorului Judiciar de a proceda la ridicarea măsurii asigurătorii.

De asemenea în data de 20.03.2015, Direcția Generală Juridică din cadrul Agenției Naționale de Administrare Fiscală ne-a comunicat răspunsul negativ față de solicitările noastre de a debloca contul întrucât măsura asigurătorie a popriirii până la concurența sumei de 13.288.026 ron asupra sumelor în lei aflate în prezent sau care vor intra în viitor în conturile deschise la ING Bank, BRD și Trezoreria Municipiului București a fost dispusă, prin ordonanță, de către

Parchetul de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție. În această situație, Direcția de Trezorerie și Contabilitate Publică nu poate da curs solicitării nefiind organul emitent al ordonanței mai sus menționate.

Față de refuzul continuu al Direcției de Trezorerie și Contabilitate Publică de a debloca contul astfel încât societatea să poată accesa disponibilul cumulat de aprox. 500.000 RON după data deschiderii procedurii de insolvență și să poată efectua plata datoriilor curente, refuz menținut de mai bine de trei luni de la deschiderea procedurii insolvenței Mediafax Group, considerăm că atrage un risc asupra continuării activității societății cu clienții care nu pot efectua plățile facturilor emise de societate decât către un cont de Trezorerie. Prin urmare la această dată, dacă instituția bugetară își menține poziția de a nu aproba utilizarea disponibilului încasat ulterior datei de deschidere a procedurii de insolvență, managementul Mediafax Group se vede nevoit să analizeze oportunitatea menținerii contractelor în vigoare sau rezilierea lor cu plata prejudiciilor incluse în fiecare contract în paralel cu menținerea contractelor, prestarea serviciilor și imposibilitatea utilizării fondurilor proprii.

2.11. Măsuri privind acordarea unei protecții corespunzătoare creditorului care beneficiază de o cauza de preferință

La data de 05.02.2015 creditorul ING Bank NV, ce beneficiază de o cauza de preferință potrivit Contractului de garanție mobilă asupra tuturor contrurilor deschide la ING Bank, a formulat o cerere privind acordarea unei protecții corespunzătoare. Potrivit Contractului de credit încheiat la data de 12 noiembrie 2001, cu modificările ulterioare, Mediafax Grup SA a constituit în calitate de împrumutat și garant, ca o garanție continuă pentru executarea obligațiilor de plată preluate în contractul de credit mai multe garanții în favoarea ING Bank, printre care și o garanție mobilă asupra tuturor conturilor deschide la ING Bank. La data deschiderii procedurii de insolvență, Mediafax Grup avea disponibilități în conturile deschise de 667.245 lei, iar potrivit drepturilor de preferință deținute de creditorul ING Bank asupra veniturilor din toate conturile debitoare deschise la ING Bank, sumele existente la data deschiderii procedurii de insolvență sunt datorate creditorului, iar în vederea acordării unei protecții corespunzătoare drepturilor de creanță, administratorului judiciar analizează posibilitatea efectuării de plăți periodice în favoarea creditorului pentru acoperirea diminuării valorii obiectului garanției ori a valorii părții garantate

La data prezentului raport managementul societății și Administratorul judiciar fac eforturi pentru stabilizarea fluxului de numerar care să permită achitarea obligațiilor generate lunar pentru continuarea activității, urmând a începe efectuarea unor plăți către creditorul garantat în lunile următoare.

2.12. Procedura de recuperare a creanțelor

În perioada de raportare administratorul judiciar a stabilit, în cadrul procedurii de lucru a companiei, o procedura de urmat în vederea recuperării debitelor restante datorate societății de către terțe persoane fizice sau juridice, în baza relațiilor comerciale încheiate cu acestea. Astfel, în procedura de recuperare a debitelor restante societatea Mediafax Group va încerca atât soluționarea pe cale amiabilă a diferendelor existente, cât și, acolo unde este necesar, inițierea demersurilor judiciare și extrajudiciare de recuperare a sumelor restante (spre exemplu, somație de plată, ordonanța de plată, procedura cererilor cu valoare redusă, procedura de drept comun, executare silită mobilă, imobilă, poprire etc.).

2.13. Înființarea unui departament juridic în cadrul societății debitoare

Administratorul judiciar, împreună cu managementul companiei, au hotărât luarea măsurii înființării unui departament judiciar în cadrul societății care să aibă ca atribuții avizarea documentelor interne, asigurarea relației cu societățile din grup la care sunt deținute cote de participație, asigurarea desfășurării procedurii de recuperare a creanțelor.

În acest sens, societatea Mediafax Group a încheiat în data de 12.03.2015 un contract de asistentă juridică cu Cabinetul Individual de Avocatura Ozmen Oana-Marciana", cu sediul în București, str. Florin Ciungan, nr.5, bl.66, sc.1, et.2, ap.12, sector 3, prin avocat titular Ozmen Oana-Marciana, contract având ca obiect acordarea de consultanță juridică în vederea recuperării creanțelor, analiza situației debitorilor, redactarea documentelor juridice premergătoare instanței, somații simple, participarea la încheierea proceselor-verbale cu debitorii care propun o eșalonare a datoriei și înaintarea concluziilor către Administratorul Judiciar, reprezentarea în instanță a intereselor societății Mediafax Group, etc.

2.14. Negocieri derulate cu proprietarul clădirii sediului social al Mediafax Group

Având în vedere situația existentă cu privire la imobilul în care debitoarea Mediafax Group își desfășoară activitatea, descrisă în raportul de activitate anterior, administratorului judiciar împreună cu managementul companiei au înaintat, în cursul lunii februarie 2015, către proprietarul clădirii de birouri din București, Sectorul 2, str. Aurel Vlaicu, nr. 62-66, SC RO NATURSTEIN SRL, o invitație de a participa la o întâlnire, în vederea discutării posibilității încheierii unui nou contract de închiriere.

Fata de aceasta, administratorul judiciar împreună cu managementul companiei a procedat la analiza preturilor existente la nivelul pieței pentru spații similare, prin consultarea unor specialiști de notorietate în domeniul imobiliar, în vederea formulării unei oferte. Prin raportare la informațiile deținute, a fost înaintată o oferta de preț către proprietarul clădirii, SC RO NATURSTEIN SRL

În data de 27.02.2015 proprietarul clădirii de birouri din București, Sectorul 2, str. Aurel Vlaicu, nr. 62-66 în care debitoarea Mediafax Group își desfășura activitatea a notificat atât debitoarei, cât și administratorului judiciar refuzul sau privind oferta înaintată, solicitând, totodată, și punerea la dispoziție într-un termen prestabilit a spațiului ocupat.

Pe cale de consecință, administratorul judiciar împreună cu managementul companiei au procedat la inițierea demersurilor de identificare a unui spațiu disponibil în care debitoarea MEDIAFAX GROUP SA să își schimbe sediul social și să își continue desfășurarea activității, și, totodată, a înaintat către proprietarul clădirii situate în București, Sectorul 2, str. Aurel Vlaicu, nr. 62-66, o adresă cuprinzând o propunere de restrângere graduală a spațiului ocupat, până la eliberarea totală a acestuia, pe baza unui calendar operațional. De asemenea, adresa cuprindea o propunere

privind cheltuielile de administrare, la un tarif lunar raportat la suprafața utilă închiriată, aferenta perioadei de închiriere la care se refera, achitabile încă de la începutul perioadei de închiriere, precum și o chirie a spațiului utilizat la un nivel lunar aplicat începând cu data de 01.02.2015, și apreciat prin raportare la preturile practicate pe piața imobiliară, în baza informațiilor obținute de consultanții imobiliari ce acționează în piața de specialitate.

Această propunere a fost acceptată de către proprietarul clădirii, SC RO NATURSTEIN SRL, prin adresa comunicată în luna martie 2015. În prezent, administratorul judiciar împreună cu managementul companiei efectuează demersuri pentru relocarea activității într-un nou spațiu și încheierea unui contract de închiriere de către debitoarea Mediafax Group.

3. Structura de personal

3.1. Conducerea Debitoarei

În prezent, conducerea activității Debitoarei este asigurată de către Administratorul Special, Dl. Sârbu Adrian, Administratorul judiciar având un rol de supraveghere, potrivit dispozițiilor date de Judecătorul sindic prin Încheierea de numire din 16.12.2014, precum și a dispozițiilor Legii 85/2014.

Noul Director General al societății, domnul Adrian Sârbu, a fost numit în această funcție începând cu data de 19.12.2014, fără a fi efectuate acte de predare a gestiunii patrimoniului, urmând ca acest aspect să fie soluționat prin inițierea procedurilor de inventariere a patrimoniului și efectuarea demersurilor de preluare a gestiunii. Începând cu data de 09.01.2015 dl. Sârbu a preluat și mandatul de Administrator Special. În prezent, atribuțiile Administratorului special se exercită direct sau cu avizarea măsurilor luate în cadrul societății validarea prin semnătura mandatarului Alma-Lavinia-Clara Bacula.

3.2. Personalul angajat

La 31.01.2015 societatea avea 322 de salariați cu contract individual de munca, din care 21 de salariați cu normă parțială de timp.

Departamentele din cadrul companiei sunt structurate pe niveluri funcționale (i) operaționale, reprezentate de compartimentele de baza ale societății și (ii) de execuție, reprezentate de compartimentele funcționale, care conduc și coordonează activitatea compartimentelor de baza.

Structura organizatorică a Mediafax Group ține cont de specificul activității, respectiv de particularitățile domeniului în care activează. Structura organizatorică la nivelul companiei este configurată să răspundă specificului domeniului media, în care activează societatea, respectiv redactori, reporteri, cameramani, tehnoredactori, editori imagine, programatori, analiști servicii clienți, agenți de vânzări și compartimente suport resurse umane, contabilitate, marketing. În perioada de raportare 01.02.2015 – 28.02.2015, ca urmare a reintegrării activităților externalizate anterior, numărul de salariați a crescut de la 322 la 397. Astfel, în perioada de raportare au fost încheiate un număr de 89 contracte individuale de munca și au încetat un număr de 14 contracte, astfel că, la finele lunii februarie 2015, societatea avea un număr de 397 de angajați cu contracte individuale de munca, pe durata nedeterminată, atât cu timp parțial, cât și cu norma întreagă.

Perioada	Feb-15
Număr salariați început perioada	322
Contracte individuale de munca semnate (intrări)	89
Contracte individuale de munca încetate (Ieșiri)	14
Număr salariați sfârșit perioada	397

Sursă: Statele de plată la 28.02.2015

În prezent se desfășoară o analiză de redimensionare a personalului la nivelul fiecărui centru de profit și cost.

4. Situația încasărilor și plăților

În perioada de raportare au existat plăți și încasări în conturile și casa debitoarei, astfel cum sunt prezentate mai jos:

Denumire indicator	Feb-15	%
Încasări	3,020,014	100%
Prestări Servicii (publicitate, abonamente, monitorizare, evenimente)	1,349,666	44.7%
Recuperare creante	1,665,386	55.1%
Alte incasari	4,963	0.2%
Plăți	2,784,399	100%
Salarii	1,095,440	39.3%
Taxe și impozite (inclusiv contribuții)	703,250	25.3%
Servicii tipar	418,173	15.0%
Agenții de publicitate	260,779	9.4%
Utilitati	132,563	4.8%
Chirie sediu	56,752	2.0%
Plăți credit curent	50,311	1.8%

Destinat exclusiv beneficiarilor publicației Buletinul Procedurilor de Insolvență pe bază de abonament sau furnizare punctuală în conformitate cu prevederile HG nr. 460/2005, modificată și completată prin HG nr. 1881/2006 și prevederile HG nr. 124/2007

Denumire indicator	Feb-15	%
Alte plăți	22,156	0.8%
Onorariu administrator judiciar	9,300	0.3%
Popriri salarii angajati	31,695	1.1%
Asigurări	2,237	0.1%
Comisioane bancare	1,006	0.0%
Telecomunicații	738	0.0%

Sursa: raportul de încasări și plăți

4.1. Încasări

În perioada analizată societatea a avut încasări totale în valoare de 3.020.014 lei, din care cea mai mare pondere au avut-o încasările din recuperările de creanțe 1.665.386 lei (55.1%) și încasările din publicitatea vândută în cadrul publicațiilor editate de Mediafax Group în print și online, precum și din evenimentele organizate de societate.

4.2. Plăți

Societatea a efectuat plăți pentru activitatea curentă în valoare de 2.784.399 lei, din care 1.095.440 lei (39.3%) reprezintă cheltuielile salariale, 703.250 lei (14%) reprezintă taxele și impozitele curente achitate bugetului de stat, 418.173 lei (15%) reprezintă cheltuielile cu serviciile de tipar pentru publicații și 260.779 lei (9.4%) reprezintă comisioanele achitate agențiilor de publicitate pentru spațiul publicitar vândut de acestea în cadrul publicațiilor Mediafax Group.

4.3. Compensări

În perioada 01.02.2015 – 28.02.2015 a fost efectuată o compensare în valoare de 213.299,47 lei cu societatea Uzina de Net Interactive SRL.

5. Disponibilități

5.1. Contul de insolvență

La 30.02.2015 în contul de insolvență al societății erau înregistrate următoarele disponibilități bănești:

- RO09INGB0001008193988950: 264.458 lei;
- RO13INGB0001008193980730: 5.019 EUR;
- RO56INGB0001008193984030: 5.150 USD.

5.2. Conturi colectoare

La 28.02.2015 în contul de insolvență al societății erau înregistrate următoarele disponibilități bănești:

- Casa: 7.750 lei;
- RO06BRDE410SV84675844100: 1.890 lei;
- RO36BRDE410SV84676214100: 2 EUR;
- RO67BRDE410SV84676564100: 12 USD;
- RO63TREZ7005069XXX007858: 365.874 lei.

6. Analiza activității curente în perioada de observație

Conform bilanțelor preliminare primite de la reprezentanții societății debitoare rezultatele din activitatea curentă în perioada decembrie 2014 – februarie 2015 se prezintă astfel:

Contul de profit si pierdere	Dec 2014 - Feb 2015
Venituri din exploatare	8,592,749
Cheltuieli din exploatare	(10,215,232)
Profit/Pierdere operaționala	(1,622,483)
Cheltuieli cu amortizarea	(2,946,341)
Profit/Pierdere operaționala după amortizare	4,568,825
Rezultat financiar	(232,142)
Profit/Pierdere neta	(4,800,967)

În cele 3 luni analizate societatea înregistrează un rezultat operațional reprezentând pierdere în valoare de 1.622.483 lei. Acest fapt se datorează în principal perioadei dificile anterioare intrării în insolvență și a faptului că societatea a încheiat mai puține contracte cu clienții. În luna februarie 2015, urmare a eforturilor depuse de societatea, aceasta a înregistrat un rezultat operațional înainte de amortizare reprezentând profit în valoare de 8.712 lei. Rezultatul net cumulat reprezintă pierdere și este în valoare de 4.800.967 lei. Cheltuielile cu amortizarea în valoare de 2.946.341 lei reprezintă 61% din pierderea netă înregistrată în cele 3 luni analizate, acestea amplificând substanțial pierderile înregistrate de societate în perioadă. Rezultatele societății sunt determinate de nivelul ridicat al cheltuielilor și de inflexibilitatea acestora în raport cu nivelul veniturilor operaționale.

Cele mai importante venituri ale societății sunt din vânzarea de publicitate în publicațiile proprii print și online și veniturile din subscripții. Cele mai mari cheltuieli ale societății sunt cheltuielile cu salariile, cu serviciile executate de terți și cheltuielile cu chiriile.

7. Situația patrimonială

Între 30.11.2014 și 28.02.2015, conform bilanțelor primite de la societatea debitoare situația patrimonială a evoluat astfel:

Bilant	Nov-14	Feb-15	Variatie	%
Active imobilizate	48,982,833	46,114,191	(2,868,642)	-5.9%
Stocuri	2,603,577	2,644,219	40,642	1.6%
Creante	29,247,058	30,987,956	1,740,898	6.0%
Casa și conturi la banci	297,003	796,977	499,974	168.3%
Cheltuieli în avans	1,827,612	1,895,596	67,984	3.7%
TOTAL ACTIV	82,958,084	82,438,938	(519,145)	-0.6%
Datorii	47,951,811	53,175,575	5,223,764	10.9%
Credite bancare pe termen scurt	14,029,521	14,205,569	176,048	1.3%
Venituri în avans	6,270,000	5,152,010	(1,117,990)	-17.8%
Capitaluri proprii	14,706,752	9,905,784	(4,800,967)	-32.6%
TOTAL PASIV	82,958,084	82,438,938	(519,145)	-0.6%

Între 30.11.2014 și 28.02.2015 activul societății a suportat o reducere cu 519.145 lei ca urmare a:

- Diminuării activelor imobilizate prin înregistrarea amortizării aferentă celor 3 luni analizate (2.868.642 lei reprezentând o diminuare cu 5.9%);
- Creșterii creanțelor față de clienți (1.740.898 lei reprezentând o majorare cu 6%) ca urmare a creșterii volumului de publicitate și servicii vândute reprezentând o creștere a activității societății;
- Creșterii disponibilităților bănești (499.974 lei reprezentând o majorare cu 168%) ca urmare a încasării creanțelor de la clienți, dar și neutilizării sumelor blocate în contul deschis la Trezorerie.

Pasivul societății s-a modificat fiind influențat de:

- Creșterea datoriilor societății cu 5.223.764 lei, reprezentând o creștere de 10.9% față de perioada precedentă;
- Diminuarea veniturilor în avans cu 1.117.990 lei ca urmare a efectuării prestațiilor pentru care acestea au fost înregistrate;
- Diminuarea capitalurilor proprii cu 4.800.967 lei reprezentând pierderea netă înregistrată de societate în perioada analizată.

8. Litigii

În ceea ce privește dosarele de litigii aflate pe rolul instanțelor în care Mediafax Group are calitate procesuală activă sau pasivă, acestea au fost gestionate, în perioada de raportare, de către reprezentantul desemnat al Cabinetului de Avocat Liana Petrovici, dl. av. Ion Dascalu. Referitor la dosarul 332/P/2014, în cadrul acesteia organele de cercetare penală au continuat efectuarea cercetării sub aspectul săvârșirii infracțiunilor de evaziune fiscală prevăzute de art. 9 lit. c din Legea 241/2005, cu aplicarea art. 41 alin. 2 și art. 5 din Codul Penal. În cadrul acestuia, prin Ordonanța emisă de Parchetului de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție, Secția de Urmărire Penală și Criminalistică la data de 4.03.2015 în dosarul nr. 332/P/2014, s-a dispus efectuarea în cauză a unei expertize financiare contabile și, Potrivit Procesului Verbal din 04.03.2015 emis de același organ de cercetare penală, s-a stabilit data de 16.03.2015 ca dată la care părțile urmau să comunice datele expertului parte propus și obiectivele în completarea celor stabilite de organul penal. Informații relevante privind litigiile aflate pe rolul instanțelor în care Mediafax Group are calitate de reclamantă sau de pârâtă/figurează în calitate de parte în dosar, la data depunerii prezentului acestui raport, sunt prezentate detaliat în Tabelul centralizator din Anexa nr. 1.

9. Stadiul procedurii de insolvență

În perioada de raportare Mediafax Group s-a aflat în perioada de observație.

În perioada 01.02.2015 – 15.03.2015 au fost îndeplinite de către Administratorul judiciar măsurile prevăzute prin Legea 85/2014. Aceste activități au fost detaliate în Capitolul 2 al prezentului raport, Acțiuni întreprinse de Administratorul Judiciar. Următorul termen stabilit de către instanță în cadrul dosarului 41384/3/2014 este 30.03.2015.

9.1 Insolvența de grup

Debitoarea SC MEDIAFAX GROUP SA face parte din același grup de societăți ca și societățile SC MEDIAFAX SA și SC ALERRIA MANAGEMENT COMPANY SA

Fata de societățile SC MEDIAFAX GROUP SA și SC ALERRIA MANAGEMENT COMPANY SA s-a dispus deja deschiderea procedurii insolvenței în forma generală, conform Încheierii pronunțată de Tribunalul București, Secția a VII-a Civilă în Dosarul nr. 41384/3/2014, în data de 16.12.2014, și, respectiv, a Încheierii pronunțată de Tribunalul București, Secția a VII-a Civilă în Dosarul nr. 1975/3/2015, în data de 16.02.2015.

Mai mult, în acționariatul SC MEDIAFAX GROUP SA figurează, pe lângă alte societăți, în calitate de acționar persoana juridică, și SC ALERRIA MANAGEMENT COMPANY SA, având o cota de participațiune de 4.225%, iar în calitate de acționar persoana fizică, dl. Sârbu Adrian, deținând o cota de participațiune de 91.549%.

Reciproc, în acționariatul SC ALERRIA MANAGEMENT COMPANY SA figurează, în calitate de acționar persoana fizică, dl. Sârbu Adrian, deținând o cota de participațiune de 87%.

Pe lângă aceasta, din punct de vedere operațional, între cele două societăți se desfășoară relații comerciale strânse, SC ALERRIA MANAGEMENT COMPANY SA fiind societatea din cadrul grupului ce asigură prestarea activităților de consultanță pentru afaceri și management pentru SC MEDIAFAX GROUP SA, în baza contractului 1/03.01.2011.

În acționariatul societății MEDIAFAX SA figurează societatea SC ALERRIA MANAGEMENT COMPANY SA, deținând o cota de participațiune de 99.41%.

Astfel, lipsa disponibilităților bănești ce a dus la insolvența SC Mediafax Group SA a creat, de asemenea, dificultăți financiare, atât pentru societatea SC Alerria Management Company SA, cât și pentru societatea SC MEDIAFAX SA

Indicăm faptul că pe rolul Tribunalului București se afla dosarul 2135/3/2015, având ca obiect deschiderea procedurii insolvenței față de societatea SC MEDIAFAX SA, dosar în cadrul căruia instanța a stabilit următorul termen în vederea deschiderii procedurii insolvenței în data de 30.04.2015.

Constatarea insolvenței de grup ar permite:

→ analiza cauzelor intrării fiecărui membru al grupului în insolvență, precum și a situației economico-financiare actuale a grupului;

→ analiza debitelor restante și inițierea acțiunilor de recuperare a acestora în vederea maximizării recuperării creditorilor, pentru fiecare companie individual și la nivel de grup, stabilirea nivelului de datorie ce se va circumscrie categoriei de creanțe subordonate din partea societăților membre a grupului;

→ analiza detaliată a profitabilității pentru fiecare punct de lucru/proiect aflat în derulare și a perspectivelor de maximizare a încasărilor/diminuarea pierderilor, pentru fiecare companie individual și la nivel de grup;

→ elaborarea și redactarea unui plan de reorganizare comun, cu reflectarea în fiecare din planurile de reorganizare proprii fiecărui membru din grup și alinierea procedurilor, în conformitate cu prevederile din Legea nr. 85/2014, în funcție de datele concrete ale situației societăților debitoare, a opțiunii agreate de către creditorii, raportat la condițiile pieței, etc.

Prin urmare, având în vedere relația de grup existentă între societățile SC MEDIAFAX GROUP SA, SC ALERRIA MANAGEMENT COMPANY SA și SC MEDIAFAX SA solicităm armonizarea procedurilor, față de dispozițiile articolelor 185, 192, 195, 196 și 200 din Legea 85/2014 și constatarea insolvenței de grup.

10. Remunerația administratorului judiciar

Potrivit Încheierii de ședință din 16.12.2014, pronunțată în Dosarul nr. 41384/3/2014, aflat pe rolul Tribunalului București Secția a VII-a Civilă-Faliment, onorariul administratorului judiciar provizoriu a fost stabilit la suma de 5.000 lei lunar. Onorariul stabilit de instanță a fost facturat pentru perioada de la data deschiderii procedurii de insolvență și până la data de 28.02.2015, urmând ca începând cu 01.03.2015 să fie facturat onorariul stabilit în cadrul ședinței Adunării creditorilor din 02.03.2015.

11. Măsuri operaționale ale administratorului judiciar

În perioada următoare vor fi continuate și finalizate o serie de măsuri și activități ce au fost demarate de administratorul judiciar în perioada anterioară și vor fi inițiate operațiuni ce vor conduce la atingerea unor obiective ca:

→ Redefinirea politicii de evaluare și remunerare a funcțiilor și pozițiilor din cadrul companiei și a pachetului salarial;

→ Inițierea unei analize a activității operaționale a societății din perspectiva în care trebuie menținut ou-put-ul și rezultatele produsului, a conținutului editorial într-o schema optimă de personal;

→ Finalizarea procedurilor de colectare a debitelor societății, măsură care să conducă la îmbunătățirea ratei de colectare a debitelor și cristalizarea unui cash-flow recurent pentru perioada de 3 luni;

→ Analiza activității operaționale care să conducă la optimizarea și reducerea costurilor directe de producție și indirecte fixe;

→ Inițierea activităților de identificare în vederea valorificării a unor active non-core ale societății;

→ Inițierea activităților de mutare a sediului social al societății în noua locație și rezilierea contractelor de sub-închiriere încheiate pentru imobilul ocupat din str. Aurel Vlaicu nr. 62-66;

→ Inițierea activităților de identificarea unor societăți de arhivare pentru organizarea fondului arhivistic al societății și depozitarea acestuia în spații corespunzătoare, măsură ce are în vedere și optimizarea utilizării spațiului închiriat în scopul desfășurării activității.

12. Solicitări

Față de cele menționate, solicităm onoratei instanțe să ia act de:

→ Activitatea desfășurată de Administratorul Judiciar în perioada de raportare respectiv 01.02.2015 – 15.03.2015;

→ Activitatea operațională a Debitei Mediafax Group în perioada de raportare 01.02.2015 – 15.03.2015, aceasta fiind reflectată în situația încasărilor și plăților menționate în Capitolul 4;

→ Solicitarea Administratorului Judiciar, în baza prevederilor art. 101 alin. (1), de prelungire a termenului limită pentru derularea inventarierii până la data de 31.04.2015 pentru motivele precizate în detaliu în cuprinsul Capitolului 2.5;

→ Continuarea procedurii de insolvență prin acordarea unui nou termen.

Anexe

Anexele nu se publică, însă se pun la dispoziția creditorilor în funcție de solicitări.

Administrator judiciar Kpmg Restructuring SPRL

Prin Asociat Coordonator Speranța Munteanu