

[REDACTED]

[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]

[REDACTED]

Municipiul Bucuresti

Secțiunea I - Profesioniști

1. Societatea DEMETRELA TRADING INVESTMENT AND BUSINESS ADMINISTRATION CENTER WORK SRL, cod unic de înregistrare: 6791087

Depunere rapoarte întocmite de administratorul judiciar în procedura generală de faliment

Nr. 1803/31.05.2019

1. Date privind dosarul: Număr dosar 2422/3/2018, Tribunalul București, Secția a VII – a Civilă, Judecător sindic: Viorica Simona Matei;
2. Arhiva/registratura instanței: Adresa Splaiul Independenței nr. 319L, Clădirea B, Sema Parc, București, sectorul 3, Număr de telefon 021.318.77.00, 021.313.28.02, fax 021.316.08.07, programul arhivei/registraturii instanței: 930 – 1400;
- 3.1. Debitor: SC Demetrela Trading Investment And Business Administration Center Work SRL București, Cod de identificare fiscală 6791087, sediul social: București, Sectorul 4, str. Vișana nr. 4, bl. 26, sc. B, et. 6, ap. 71; Număr de ordine în registrul comerțului J40/4063/2014;
- 3.2. Administrator special: nu a fost desemnat;
4. Lichidator judiciar: Estconsult I.P.U.R.L. Huși, Cod de identificare fiscală RO 20657197; sediul social: mun. Huși, jud. Vaslui, str. 1 Decembrie nr. 32; nr. de înregistrare UNPIR RSP 0155. Tel: 0335/566.035; 0727.850.575; Fax: 0335/814.103; E-mail: estconsult@yahoo.com; Website: www.estconsult.ro.
5. Subscrisa Estconsult I.P.U.R.L. Huși în calitate de lichidator judiciar, al debitorului SC Demetrela Trading Investment And Business Administration Center Work SRL București, conform Sentința civilă nr. 934/19.02.2019,

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

pronunțată de Tribunalul București, Secția VII Civilă, în dosarul nr. 2422/3/2018, reprezentată legal prin ing. Liviu Iacob, în temeiul: art. 64 alin. (1), lit. a) și art. 97 alin. (1) din Legea privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență comună: Raportul asupra cauzelor și împrejurărilor care au dus la apariția stării de insolvență – completare, astfel întocmit(e), în anexă, în număr de 3 file.

6. Număr de exemplare depuse: Depunem prezenta în 2 exemplare, din care unul pentru instanță și unul pentru a fi publicat în Buletinul procedurilor de insolvență.

anexă

**Raportul asupra cauzelor și împrejurărilor
care au dus la apariția stării de insolvență a debitorului
S.C. Demetrela Trading Investment And Business Administration Center Work SRL
- completare -**

Număr dosar 2422/3/2018, Tribunalul București, Secția a VII – a Civilă, Judecător sindic: Viorica Simona Matei;
Temei juridic: art. 64 alin. (1), lit. a) și art. 97 alin. (1) din Legea privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență;

Lichidator judiciar: Estconsult I.P.U.R.L. Huși;

Debitor: SC Demetrela Trading Investment And Business Administration Center Work SRL ;

Termen: 04.06.2019.

Cauzele și împrejurările care au dus la apariția insolvenței debitorului cu mențiunea persoanelor cărora le-ar fi imputabilă:

Cap. I. Date generale și de identificare - istoric

Societatea Demetrela Trading” SRL, a fost înființată în baza Sentinței civile/Hotărâre judecătorească nr. 3753/29.11.1994, aceasta fiind înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Iași sub nr. J22/3195/1994 și având codul unic de înregistrare 6791087.

Sediul social al debitoarei la înființare a fost în municipiul Iași, str. Vasile Alecsandri nr. 2, bl. R4, ap. 11, județul Iași, iar capitalul social la înființare a fost în sumă de 100.000 lei (ROL), divizat într-un număr de 20 părți sociale, cu valoare nominală de 5.000 lei fiecare, deținute în totalitate de Ionescu Ciprian Gabriel, asociat unic și administrator.

Prin mențiunea nr. 32699/04.05.2005 este înregistrată cooptarea în societate a d-nei Tărăboanță Irina, asociat și administrator, care deține 10 părți sociale, reprezentând 50% din capitalul social.

La data de 20.03.2009, prin mențiunea nr. 23191, este înregistrată retragerea asociatului Tărăboanță Irina și cesionarea părților sociale către Sofronia Ioan.

În baza Rezoluției nr. 27488/09.12.2013 sunt înregistrate următoarele mențiuni: majorare a capitalului social la 250 lei, divizat într-un număr de 25 părți sociale, cu valoare nominală de 10 lei fiecare; cooptarea asociaților Serea Elena Roxana, care deține 2 părți sociale, reprezentând 8% din capitalul social și Ungureanu Victorița, care deține 3 părți sociale, reprezentând 12% din capitalul social; revocarea din funcția de administrator a d-lui Ionescu Ciprian Gabriel și numirea administratorului Serea Elena Roxana.

Conform Rezoluției nr. 6542/31.03.2014 sunt înregistrate următoarele mențiuni: schimbare denumire firmă din SC Demetrela Trading SRL în SC Demetrela Trading Investment And Business Administration Center Work SRL cu sediul social în București, str. Vișana nr. 4, bl. 26, sc. B, et. 6, ap. 71, sector 4; retragerea din structura acționariatului a d-lui Sofronia Ioan și a d-lui Ionescu Ciprian Gabriel; radiere puncte de lucru din municipiul Iași.

Prin mențiunea nr. 20318/02.04.2014 este înregistrată radierea firmei pe motiv de schimbare sediu în alt județ.

Obiectul principal de activitate este: Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun” – Cod CAEN 4711.

Printre activitățile secundare incluse în obiectul de activitate enumerăm: fabricarea pâinii, fabricarea prăjiturilor și a produselor proaspete de patiserie; fabricarea biscuiților și pișcoturilor, fabricarea prăjiturilor și a produselor conservate de patiserie; fabricarea de mâncăruri preparate; fabricarea altor produse alimentare; comerț cu autoturisme și autovehicule ușoare (sub 3,5 tone); comerț cu alte autovehicule; comerț cu amănuntul al pâinii, produselor de patiserie și produselor zaharoase, în magazine specializate; comerț cu amănuntul efectuat în afara magazinelor, standurilor, chioșcurilor și piețelor; restaurante.

Datele și informațiile de mai sus au fost preluate din informațiile puse la dispoziția administratorului judiciar de către Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Iași înregistrate sub nr. 18829/15.02.2018.

Cap. II. Activitatea desfășurată de administratorul/lichidatorul judiciar în cadrul procedurii prevăzută de legea nr. 85/2014

Prin cererea înregistrată la Tribunalul București, Secția a VII – a Civilă, creditoarea Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Iași solicită deschiderea procedurii de insolvență împotriva debitoarei SC Demetrela Trading Investment And Business Administration Center Work SRL București pentru datorii în cuantum de 357.955 lei.

Prin Sentința civilă nr. 4087/26 iunie 2018, pronunțată de Tribunalul București, Secția a VII – a Civilă în dosarul nr. 2422/3/2018, este admisă cererea creditoarei, se dispune deschiderea procedurii generale de insolvență împotriva debitoarei SC Demetrela Trading Investment And Business Administration Center Work SRL București, este desemnat în calitate de administrator judiciar Casa de Insolvență AVI Consulting I.P.U.R.L., iar prin Încheierea din data de 23 octombrie 2018 este confirmat administratorul judiciar Estconsult I.P.U.R.L. Huși.

În conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, în cadrul procedurii s-au desfășurat activități specifice, după cum urmează:

Prin adresa nr. 3310/13.11.2018, au fost notificați creditorii: Administrația Județeană a Finanțelor Publice Iași, Primăria Municipiului Iași – D.E.F.P.L., E.On Energie România SA, cu privire la înlocuirea administratorului judiciar Casa de Insolvență Avi Consulting I.P.U.R.L. cu Estconsult I.P.U.R.L. Huși, notificarea a fost comunicată prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire și publicată în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 21.780/15.11.2018 (dovada nr. 303.775/15.11.2018 – anexă);

Anunțul publicitar pentru aducere la cunoștința generală a faptului că a fost înlocuit administratorul judiciar al debitoarei SC Demetrela Trading Investment And Business Administration Center Work SRL, a fost publicat în ziarul Adevărul din data de 14.11.2018.

Despre debitor și averea lui s-au solicitat informații de la Direcția Regim Permise de Conducere și Înmatriculare a Vehiculelor București, Direcția Generală de Impozite și Taxe Locale sector 4, Administrația Județeană a Finanțelor Publice Iași, Administrația Sectorului 4 a Finanțelor Publice București, Inspectoratul Teritorial de Muncă Vaslui, Inspectoratul Teritorial de Muncă al Municipiului București, Biroul de Cadastru și Publicitate Imobiliară Iași, Oficiul de Cadastru și Publicitate Imobiliară București.

Prin adresa nr. 3313/13.11.2018 a fost notificată debitoarea, administratorul statutar – Serea Elena Roxana și asociatul acesteia – Ungureanu Victoriță.

Pentru efectuarea mențiunilor prevăzute de Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, administratorul judiciar a notificat prin adresele nr. 3312, 3320 și 3321/13.11.2018 următoarele instituții: Oficiul Național al Registrului Comerțului București, Oficiul de Cadastru și Publicitate Imobiliară București, Agenția pentru Protecția Mediului București și Direcția Municipiului București a Arhivelor Naționale.

Direcția Regim Permise de Conducere și Înmatriculare a Vehiculelor București, prin adresa nr. 4665679/03.01.2019, răspunde solicitărilor noastre și comunică faptul că debitoarea figurează cu un vehicul înmatriculat în evidența instituției la data de 03.10.2008, marca Olanda, serie șasiu XL900002002156200, având număr de înmatriculare IS – 07 – CTY și unul radiat la data de 18.07.2012, marca Dacia, serie șasiu UU1D171176A489937, înmatriculat la data de 24.08.2007 cu nr. IS – 24 – TNT.

Biroul de Cadastru și Publicitate Imobiliară Iași, a răspuns solicitărilor noastre comunicându-ne prin adresa nr. 188097/11.12.2018 că debitoarea nu figurează cu imobile înregistrate în cartea funciară, iar Oficiul de Cadastru și Publicitate Imobiliară București, prin adresa nr. 107.504/03.12.2019 comunică faptul că nu s-a găsit carte funciară deschisă pe numele debitoarei.

Prin adresa nr. 204655/05.12.2018, Direcția Generală de Impozite și Taxe Locale sector 4, comunică administratorului judiciar faptul că debitoarea nu figurează în evidențele fiscale cu bunuri mobile și/sau imobile.

Administrația sector 4 a Finanțelor Publice București, prin adresa nr. MBS4/REG/32542/23.11.2018 comunică faptul că debitoarea este încă arondată din punct de vedere fiscal la Administrația Județeană a Finanțelor Publice Iași, care prin adresa nr. 73191/20.12.2018 transmite administratorului judiciar situațiile financiare anuale depuse de către debitoare la data de 31.12.2011, 31.12.2012, 30.06.2013 și Raportul de Inspecție Fiscală nr. 14105/20.07.2010.

Deasemenea, au fost notificate toate unitățile bancare – 29 la cărora li s-a adus la cunoștință de înlocuirea administratorului judiciar și li s-a pus în vedere că toate plățile din conturile debitoarei vor fi efectuate numai în baza unui ordin expres al acestuia, însă din răspunsurile primite rezultă faptul că debitoarea nu are conturi deschise.

Cap. III. Situația economico-financiară și patrimonială a debitoarei la data deschiderii procedurii de insolvență

Așa cum arătam în prima parte a raportului, obiectul principal de activitate al debitoarei a fost – Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominant de produse alimentare, băuturi și tutun, activitatea acesteia desfășurându-se la sediul social în București, str. Vișana nr. 4, bl. 26, sc. B, et. 6, ap. 71, sector 4.

Conform bilanțului contabil întocmit la data de 30.06.2013 (ultima raportare înregistrată la Administrația Județeană a Finanțelor Publice Iași), principalii indicatori economico-financiar la acea dată se prezintă astfel:

- active imobilizate	624.135 lei;
- imobilizări corporale	624.135 lei;
- active circulante total	697.607 lei, din care:
- stocuri	275.307 lei;
- creanțe	408.271 lei;
- disponibilități bănești	14.029 lei;
- Total activ.....	1.321.742 lei.
- datorii totale.	4.839.290 lei;
- Activ net contabil.....	- 3.517.548 lei.
- venituri totale	253.983 lei;
- cheltuieli totale	748.757 lei;
- pierdere	- 494.774 lei.

Din datele prezentate mai sus, reiese că la data de 30.06.2013, debitorul deținea în patrimoniu bunuri reprezentând imobilizări corporale în valoare de 624.135 lei, stocuri în valoare de 275.307 lei, disponibilități bănești în valoare de 14.029 lei și creanțe de încasat de 408.271 lei.

Din cauza lipsei documentelor financiar-contabile, lichidatorul judiciar nu a putut întocmi anexele cuprinzând lista debitorilor, lista bunurilor, precum și anexele cuprinzând evoluția patrimoniului și a principalilor indicatori economico – financiar.

Atât creditorii bugetari, cât și furnizorii de utilități, au fost notificați în vederea depunerii declarațiilor de creanță, iar

termenul pentru depunerea acestora a fost stabilit pentru data de 05.04.2019.

A fost întocmit tabelul definitiv consolidat al creditorilor, din care se constată faptul că debitoarea are datorii în sumă totală de – 559.423,87 lei, către: creditorii bugetari – Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Iași - Administrația Județeană a Finanțelor Publice Iași – 421.929 lei și Municipiul Iași – Direcția Generală Economică și Finanțe Publice Locale – 11.959 lei; creditorii chirografari – E.ON Energie România SA – 125.535,87 lei.

Motivat de faptul că nu deținem alte informații decât cele analizate mai sus cu privire la activitatea economico – financiară a debitoarei, prezentul raport causal va fi completat cu date și informații noi, dacă vom intra în posesia lor.

Față de constatările din prezentul raport și a celor viitoare vom promova cerere prin care vom solicita instanței de judecată să dispună obligarea administratorilor statutari ai debitorului la plata pasivului neacoperit, fiind deja identificate elemente care să conducă la promovarea unei astfel de cereri.

A fost întocmit bilanțul general la intrarea debitorului în faliment.

Cap. IV. Cauzele și împrejurările care au dus la apariția insolvenței debitoarei cu mențiunea persoanelor cărora le-ar fi imputabilă:

Având în vedere cele arătate mai sus, considerăm că insolvența debitoarei se datorează în primul rând modului defectuos în care a fost condusă activitatea acesteia, și faptul că administratorii statutari nu au efectuat toate demersurile pentru a-și recupera creanțele în valoare de 408.271 lei.

Foștii administratori au folosit în interes personal suma de 14.029 lei din casieria debitoarei, suma de 275.307 lei, reprezentând stocuri și bunuri – imobilizări corporale în valoare de 624.135 lei. Aceștia nu au justificat sumele, ceea ce a întărit convingerea lichidatorului judiciar că sumele respective au fost folosite în interes personal și că administratorii statutari au lăsat astfel debitoarea fără lichidități, ceea ce a dus la imposibilitatea achitării datoriilor către creditori, provocând starea de insolvabilitate;

O altă cauză care a condus la insolvența debitoarei este faptul că administratorii statutari ai acesteia nu au ținut contabilitate debitoarei în conformitate cu prevederile legale – ultima raportare depusă fiind la data de 30.06.2013.

Considerăm că vinovați de apariția stării de insolvență, se fac administratorii statutari ai debitoarei, Ionescu Ciprian Gabriel, (până la data de 31.03.2014) și Serea Elena Roxana, (de la data de 01.04.2014 până în prezent), care conform prevederilor Legii nr. 85/2014, respectiv, art. 169, alin. (1), lit. a) au folosit bunurile sau creditele persoanei juridice în folosul propriu sau în cel al unei alte persoane”, lit. c) au dispus, în interes personal, continuarea unei activități care ducea, în mod vădit, persoana juridică la încetarea de plăți” și lit. d) au ținut o contabilitate fictivă, au făcut să dispară unele documente contabile sau nu au ținut contabilitatea în conformitate cu legea, creând astfel un prejudiciu creditorilor de 559.423,87 lei.

Cap. V. Concluzii

Față de cele prezentate anterior, vă rugăm să aprobați prezentul raport și să acordați un termen în vederea formulării cererii privind atragerea răspunderii patrimoniale a membrilor organelor de conducere ai debitoarei SC Demetrela Trading Investment And Business Administration Center Work SRL București și pentru depunerea raportului de închiderea procedurii în conformitate cu prevederile art. 174 din Legea privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență.

Estconsult I.P.U.R.L. Huși

[Redacted signature and stamp area]