

APROBAT
prin Hotărârea adunării creditorilor
ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” din 25.07.2023

Președintele adunării creditorilor

Secretarul adunării creditorilor

PLANUL
PROCEDURII DE RESTRUCTURARE A
ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți”
Cod Fiscal 1003602011868

Perioada de implementare a planului este de 3 ani,
de la data validării planului de către instanța de judecată

Autorii:

Administratorul autorizat, Ion Mămăligă

În colaborare cu reprezentantul debitorului,

Chișinău 2023

CUPRINS:

- I. INTRODUCERE**
- II. DATE GENERALE DESPRE ÎNTREPRINDERE**
- III. POTENȚIALUL ECONOMIC AL DEBITORULUI ȘI OBIECTIVELE ASUMATE**
 - 3.1. Obiectivele de activitate ale ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” în vederea realizării planului
 - 3.2. Structura capitalului statutar
 - 3.3. Organigrama ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți”
 - 3.4. Piața de desfacere
 - 3.5. Intentarea procesului de insolvabilitate
- IV. PARTICULARITĂȚILE DE REALIZARE A PLANULUI DE RESTRUCTURARE ȘI RESTABILIRE A POTENȚIALULUI ECONOMIC AL DEBITORULUI**
- V. CHELTUIELILE PROCEDURII**
 - 5.1. Cheltuieli administrative
 - 5.2. Cheltuieli suportate în legătură cu executarea lucrărilor de construcție
- VI. ACTIVELE ȘI PASIVELE ÎNTREPRINDERII**
 - 6.1. Activele debitorului
 - 6.2. Pasivele debitorului
 - 6.3. Concluzii în baza analizei activelor și pasivelor
- VII. OBIECTIVELE PLANULUI DE RESTRUCTURARE**
 - 7.1. Principalele obiective ale planului de restructurare
 - 7.2. Lista creditorilor la momentul elaborării planului
 - 7.3. Măsurile pentru restabilirea solvabilității
 - 7.4. Implementarea planului, termenul, stingerea creanțelor, administrarea și controlul executării planului
- VIII. SURSELE ȘI METODELE DE REALIZARE A PLANULUI PROCEDURII DE RESTRUCTURARE**
 - 8.1. Direcții de activitate pentru realizarea planului
 - 8.2. Surse de venit pentru realizarea planului
 - 8.3. Transmiterea bunurilor în contul stingerii creanțelor creditorilor garantați
 - 8.4. Programul de stingere a creanțelor
 - 8.5. Achitarea datoriilor curente
 - 8.6. Valorificarea masei debitoare și stingerea creanțelor creditorilor
- IX. CONDIȚII ȘI TRATAMENTUL APLICABIL DIFERITOR CATEGORII DE CREANȚE**
- X. CONDUCEREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII DEBITOARE ÎN PERIOADA DE RESTRUCTURARE. DREPTURILE ȘI OBLIGAȚIILE ADMINISTRATORULUI INSOLVABILITĂȚII ȘI CREDITORILOR ÎN PERIOADA PROCEDURII DE REALIZARE A PLANULUI**
- XI. STATUTUL JURIDIC AL CREANȚELOR INCLUSE ÎN PLANUL DE RESTRUCTURARE**
- XII. RĂSPUNDEREA PENTRU NEEEXECUTAREA PLANULUI**
- XIII. CONCLUZII**

I. INTRODUCERE

Elaborarea planului procedurii de restructurare a ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” are următoarea bază legală:

- Legea insolvenței nr. 149 din 29 iunie 2012;
- hotărârea Judecătorei Bălți (sediul Central) nr.2i-21/2020 din 09 decembrie 2020 privind intentarea procedurii de insolvență față de ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți”;
- hotărârea adunării repetate a creditorilor ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” privind desfășurarea procesului de insolvență prin aplicarea procedurii de restructurare față de ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” din 13 iulie 2021;
- Încheierea Judecătorei Bălți nr. 2i-21/2020 din 25 noiembrie 2022 privind aprobarea Hotărârii adunării creditorilor din 13 iulie 2021 cu privire la restructurarea debitorului și intentarea procedurii de restructurare în privința ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți”.

Planul de restructurare a ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” a fost elaborat de administratorul procedurii de insolvență împreună cu specialiștii din domeniu și în colaborarea cu **reprezentantul debitorului** și are drept scop achitarea creanțelor creditorilor, pe etape, pe parcursul anilor 2023-2026, în dependență de categoria creanțelor și sursele de obținere a veniturilor în acest scop.

Conform art.190 alin.1 din Legea insolvenței: *„Planul procedurii de restructurare va indica perspectivele de redresare în raport cu posibilitățile și cu specificul activității debitorului, cu mijloacele financiare disponibile și cu cererea pieței față de oferta debitorului și va cuprinde măsuri neinterzise de lege.”;*

„Scopul planului de restructurare este stabilit în concordanță cu prevederile art. 182 al Legii insolvenței, și constă în remedierea financiară și economică a debitorului și achitării datoriilor acestuia conform programului de plată a creanțelor”;

La întocmirea prezentului plan, au fost luate în considerație reglementările legale în vigoare și condițiile economico – financiare și tehnice existente la debitor precum și condițiile pieței de aprovizionare cu apă a populației din mun. Bălți.

Aplicarea procedurii de restructurare a ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” a fost influențată de faptul că:

- Activitatea de bază a ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” se desfășoară în domeniul prestărilor de servicii de alimentare cu apă potabilă și de canalizare a apelor uzate către consumatorii casnici și agenților economici din mun. Bălți. Fapt care demonstrează importanța strategică și vitală a întreprinderii pentru mun. Bălți și fiind unica întreprindere municipală în municipiul Bălți.
- Alte activități secundare ale întreprinderii sunt lucrările de terasament, construcții ingineresti și apeduct, lucrări de lăcătușărie și apeduct, transport rutier de mărfuri, activități de testare și analize tehnice, eliminarea deșeurilor și a apelor uzate, asanare, salubritate și activități similare. Activitățile indicate mai sus reprezintă o plus valoare la activitatea de bază a întreprinderii.
- Întreprinderea are încheiate contracte de furnizare a apei alimentare cu persoanele fizice și juridice din mun. Bălți. Serviciile de canalizare din anul 2013 a fost concesionate de către Consiliul mun. Bălți în baza unui parteneriat public privat către compania Glorin Ingering SRL.
- Întreprinderea are contractate două credite primite în cadrul proiectelor de apă și canalizare, finanțate de Banca Mondială în baza Acordului de credit subsidiar dintre Ministerul Finanțelor și ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” din 31.01.2006 în sumă de 2 475 000,00 Dolari SUA și Contractul de recreditare dintre Ministerul Finanțelor și ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” nr.5 din 26.06.2009 în sumă de 1 455 000,00 dolari SUA.

- Întreprinderea dispune de baza tehnico - materială și economico-financiară care îi permite continuarea activității de bază prin aplicarea unui complex de măsuri prevăzute în planul procedurii de restructurare. Aplicarea noilor strategii de activitate, management, selectarea corectă a direcțiilor de cheltuieli și reducerea pierderilor în rețelele de distribuție de apeduct și la rezervarele de acumulare, fapt ce va asigura gestionarea benefică a mijloacelor bănești care vor fi încasate în scopul executării planului și continuării activității.

- Contractarea noilor potențiali clienți pentru prestarea serviciilor de apeduct și canalizare cu majorarea portofoliului de clienți și respectiv a încasărilor lunare.

- Se oferă posibilitatea cea mai avantajoasă pentru creditori de a încasa creanțele, prin acumularea resurselor financiare care vor fi obținute din activitatea de bază cu revenirea ulterioară la regimul normal de activitate și stingerea datoriilor față de toți creditorii existenți.

În conformitate cu prevederile Legii insolabilității, planul de restructurare al ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” prevede efectuarea unui șir de măsuri organizatorice, economico-financiare și investiționale, care vor permite eficient de a achita creanțele creditorilor, restabilind totodată potențialul activității sale comerciale și revenirea la capacitatea stabilă de plată a întreprinderii.

Totodată, planul de restructurare prevede:

- descrierea măsurilor privind restabilirea solvabilității întreprinderii;
- specificarea activităților noi preconizate pentru inițiere de către debitor pentru sporirea surselor de venit și diversificarea lor;
- descrierea măsurilor privind stingerea creanțelor creditorilor;
- compararea recuperărilor, care vor fi asigurate tuturor claselor de creditori cu recuperările pe care le-ar primi în rezultatul repartizării, vânzării activelor în caz de neexecutarea esențială a prezentului plan și intrarea în procedura de faliment.

Modalitatea de realizare a acestui plan este restructurarea debitorului, menținerea întreprinderii, continuarea activității prin restabilirea funcționalității întreprinderii aflate în insolabilitate, prin proceduri de restructurare operațională, financiară, corporativă, inclusiv prin valorificarea unor bunuri din patrimoniul debitorului.

Reieșind din prevederile art.190 alin.6 din Legea insolabilității „Executarea planului procedurii de restructurare nu va depăși 3 ani, calculați de la data confirmării lui de către instanța de judecată. În cazuri excepționale, temeinic motivate, și cu condiția că debitorul a respectat planul de restructurare în primii 2 ani, durata restructurării poate fi prelungită, prin hotărâre a adunării creditorilor, o singură dată, pe un termen de până la 2 ani.

II. DATE GENERALE DESPRE ÎNTREPRINDERE

Denumirea: Întreprinderea Municipală Regia „Apă-Canal-Bălți”

Adresa: mun. Bălți, str. Cearupin 1

Cod fiscal: IDNO:1003602011868; TVA: 120 00 10

e-mail: info@apa-balti.md; **Tel.:** 0(231)7-24-35

Rechizitele bancare:

IBAN:MD56ML00000000022513214

BC «Moldindconbank» S.A. filiala Bălți

Codul băncii: MOLDM2X321

Activitatea principală și activitățile secundare ale întreprinderii:

Cod CAEM - E3600 (Captarea, tratarea și distribuția apei)

ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” a fost înregistrată la Camera Înregistrării de stat de pe lângă Ministerul Justiției al RM la data de 21.12.1992 cu numărul de înregistrare 121009758, numărul de identitate de stat – codul fiscal IDNO:1003602011868.

Fondator al întreprinderii este Consiliul municipiului Bălți cu sediul: RM, mun Bălți, str. Independenței 1.

Capitalul statutar al întreprinderii constituie 59 825 085,00 lei, componența și prețul proprietății municipale transmise în gestiune economică și **inclusă în capitalul statuar al întreprinderii la situația de 01.01.2010 este indicat în anexa nr.1 la Statutul întreprinderii aprobat prin Decizia Consiliului mun. Bălți nr.11/12 din 30.09.2010.**

De asemenea întreprinderii i s-a transmis cu drept de gestiune economică și **NU s-a inclus în capitalul statutar proprietatea municipală cu valoare inițială de 115 036 877,06 lei**, componența căruia este indicată în anexa nr.2 al Statutului întreprinderii.

Aici este necesar de menționat că în extrasul din Registrul de stat al persoanelor juridice nr.74659 din 29.11.2022, este indicat capitalul social de 5400,00 lei.

Administratorul insolvabilității este Ion Mămăligă, iar administratorul interimar al debitorului - este Leonid Babii.

Obiectul principal de activitate al societății îl constituie furnizarea serviciului public de alimentare cu apă la nivel de municipiu și furnizarea serviciului public de canalizare la nivel de sat, dispunând în acest sens Licența seria AC nr.000522 din 07 iulie 2015 valabilă pînă la 07 iulie 2040.

Cifra anuală de afaceri, conform ultimului raport financiar, anul 2022;

Venituri din vânzări – 66 052 630 lei

- volumul anual de apă captat și furnizat;

Volumul de apă potabilă furnizat: – 4 567 788 m³

Volumul apei potabile procurare de la alte persoane – 11 123 290 m³

Volumul de apă extras (captată) – 205 830 m³

- numărul total de consumatori;

Numărul de consumatori care beneficiază de serviciul public de alimentare cu apă la 31.12.2022 - 52883

Conform datelor incluse în tabelele definitive ale creanțelor, creanțele validate pînă la examinarea contestațiilor în cadrul procesului de insolabilitate a ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” la data de 10.03.2021 constituie 256 653 598,51 lei.

Scurt istoric a apariției întreprinderii

Primele date despre întreprindere sunt datate cu anul 1904, cînd a fost forată prima sondă arteziană, ce alimenta orașul cu apă.

În anul 1940 alimentarea orașului cu apă se efectua din două sonde cu debitul de 340 m³/24 ore. Cu dezvoltarea orașului creșteau și necesitățile în apă.

În anul 1961 a fost pusă în funcție zona acvatică Copăceni cu capacitatea de lucru de 23 mii m³/24 ore.

În anul 1971 a fost pusă în funcție zona acvatică Răuțel, sondele din teritoriul termocentralei, Combinatului de blănuri și altele în total – 104 unități. Se pompau în mediu 60 mii m³/24 ore. Pentru distribuția apei în oraș și evacuarea apelor uzate a fost construită o rețea dezvoltată de apeduct și canalizare.

În anul 1970 a fost construită stația de epurare cu epurarea mecanică a scurgerilor, cu capacitatea de lucru de 60 mii m³/24 ore.

În anul 1977 a fost pusă în funcție epurarea biologică a scurgerilor.

Totodată cu dezvoltarea orașului rapid să dezvolta și industria, apa pompată din sonde nu îndestula orașul cu apă, de aceea a fost hotărât să se livreze apă din râul Nistru. În decembrie 1984 a fost pus în funcție apeductul Soroca-Bălți cu capacitatea de 180 mii m³/24 ore.

La momentul elaborării prezentului plan sursa de aprovizionare cu apă este apeductul Soroca-Bălți gestionat de către ÎIS „Acva-Nord”, care și este creditorul majoritar al debitorului.

Sistemul de alimentare cu apa

Alimentarea cu apă a orașului este prevăzută din două surse: apeductul Soroca-Bălți și sondele arteziene. ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” cumpără apă potabilă de la ÎIS „Acva-Nord” Soroca în cantitate de 30 500 m³/zi (medie pentru anul 2019).

Apa din apeductul Soroca-Bălți prin scurgere prin apeductul cu d=1000 mm se acumulează în rezervoarele de apă curată (RAC) cu volumul de 12 mii m³ care să aflu în regiunea SA Codru-Nord, mai departe prin două apeducte d= 800 mm apa să livrează în oraș:

- apeduct cu lungimea de 7,8 km, pînă la stația de pompare a zonei acvatice Copăceni, de aici să alimenteze cu apă cartierele „Dacia”, 5, 6, 7, 8 pînă la calea ferată;

- apeduct cu lungimea de 5,5 km, ce alimentează cu apă centrul orașului, cartierele 9, 10, str. N. Iorga.

Din cauza reliefului întretăiat, pentru asigurarea cu apă a blocurilor cu multe etaje sunt 26 de SPR (stații de pompare-ridicare).

Rețeaua de apeduct a or. Bălți este construită din țăvi din oțel, fontă, polietilenă cu D de la 50 mm pînă la 1000 mm.

Lungimea totală este de 241.8 km, inclusiv:

- Apeducte - 58,3 km;
- rețele de stradă - 134,3 km;
- rețele din interiorul curților - 49,2 km.

Sistemul de canalizare (informativ)

Apele uzate prin rețeaua de scurgere liberă de canalizare orășenească, lungimea totală de 145.6 km, diametrul de la 100 până la 1500 mm, sînt evacuate la stațiile de pompare canalizare și apoi prin colectoarele de presiune la SE orășenească. Capacitatea de proiect a SE este 60 mii m³/24 ore. În anul 2010 prin SE au trecut 21.0 mii m³/24 ore.

SE include:

- camera de primire
 - construcții de grilaj. Grilaj MG - 11 T- 3 un.
 - Deznisipitori orizontali, cu 2 secții, cu 2 buncăre pentru nisip - volum 5,33 m³
 - Decantor primar l = 28 m, 4 un.
 - Stația de pompare a depunerilor umede înzestrată cu pompe FG-216-22- 2 un.
 - Bazin de aerare cu 3 secții, 4 coridoare
 - Decantor secundar d = 40 m - 2 un
 - Compactor de nămol d = 24 m
 - Rezervoare pentru nămol compactat, V- 150 m³- 2 un
 - Stația de pompare a nămolului, înzestrată cu 3 pompe de tip 400D190A, pompă 8-F12 și 2 pompe FG 216/22,5
 - Stație de aerare cu instalații de aerare TV-175-1,6- 3 un, TV-300-1,6- 4 un.
 - Stația de clorurare cu depozit pentru clor, cu capacitatea de lucru 50 kg/oră
 - Stația de pompare drenare, 2 un cu pompe FG-216-22,5- 4 un.
 - Canal de scurgere cu lungimea de 816 m
 - Câmpurile de nămol cu suprafața de 53,2 ga
- Toate scurgerile după tratare sînt evacuate în r. Răut.

În total lungimea rețelelor de canalizare este de 145,6, km, inclusiv colectoarele de presiune - 12,3 km.

Colectoare de scurgere liberă – 53,1 km

Rețelele de canalizare din stradă - 29,6 km

Rețelele de canalizare din interiorul curților – 50,6 km

(Serviciu de canalizare a fost dat în concesiune în anul 2013 la SRL „Glorin-Inginering”)

Între ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” și SRL „Glorin-Inginering” au fost încheiate contracte de deservire tehnică a rețelelor de canalizare și de colaborare (transmiterea datelor apometrelor, tipărirea chitanțelor, introducerea datelor ș.a.)

III. POTENȚIALUL ECONOMIC-FINANCIAR AL DEBITORULUI

3.1 Analiza Economică-financiară a întreprinderii

ÎM Regia "Apă - Canal - Bălți are o situație financiară complicată. Datoriile creditoare la data de 31.12.2022 constituie 298418,9 mii lei, din care datoriile curente - 41765,3 mii lei și datoriile validate în procedura de insolvență - 256653,6 mii lei.

Această situație a influențat negativ activitatea de producție și financiară a întreprinderii. Necătind la situația critică financiară ÎM Regia "Apă - Canal - Bălți" a luat toate măsurile posibile și a asigurat în plin volum serviciile de alimentare cu apă a consumatorilor municipiului.

Tabelul de mai jos prezintă analiza economică a întreprinderii pe indicatorii de venituri, cheltuieli, etc. pe ultimii 3 ani:

Nr	Indicatori	2020	2021	2022
1	Venituri din vânzări	63 622 524	64 495 231	66 052 630
2	Costul vânzărilor	64 140 404	66 394 836	73 726 256
3	Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	-517 880	-1 899 605	-7 673 626
4	Alte venituri din activitatea operațională	3 226 851	2 007 552	4 757 196
5	Cheltuieli de distribuire	2 636 046	2 510 760	2 383 304
6	Cheltuieli administrative	13 194 817	13 817 245	15 902 095
7	Alte cheltuieli din activitatea operațională	5 151 720	872 573	35 397
8	Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	-18 273 612	-17 092 631	-21 237 226
9	Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	-1 114 278	-1 855 655	1 316 611
10	Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	-19 387 890	-18 948 286	-19 920 615
11	Cheltuieli privind impozitul pe venit			
12	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	-19 387 890	-18 948 286	-19 920 615

Pierderile sunt motivate prin schimbarea structurii volumului de servicii acordate în urma micșorării volumului de servicii acordate agenților economici și majorarea volumului de servicii acordate populației. Populația folosește serviciile cu un tarif mai mic, majorarea tariful la energia electrică ș. a.

De menționat că tariful pentru apa potabilă (Decizia Consiliului Municipal Bălți nr. 6/48 din 27.10.2011) a inclus prețul apei procurate la 3,68 lei/m³ fără TVA (Ordinul Agenției Apele Moldovei Nr 14 din 30.05.2011), dar începând cu 01.11.2013 acest tarif a fost de 4,053 lei/m³ fără TVA (Ordinul Agenției Apele Moldovei Nr 29 din 24.10.2013). Această creștere a avut un efect negativ asupra situației financiare a întreprinderii.

La fel începînd cu 01.12.2013 stația de epurare a fost transmisă în concesiune SRL Glorin Inginering, cu tariful în vigoare pentru serviciile de canalizare. În acest tarif au fost incluse cheltuielile procesului de producție auxiliare și cheltuielile de gen gospodăresc, care sunt incluse (în conformitate cu „Metodologia de determinare, aprobare și aplicare a tarifelor pentru serviciile publice de alimentare cu apă, canalizare și epurare a apelor uzate” aprobată prin Decizia ANRE nr. 164 din 29.11.2004) în prețul 1 m³ de ape uzate, dar de facto rămîn în cheltuielile serviciilor de alimentare cu

apă.

Pierderile înregistrate au crescut semnificativ din anul 2013, anul concesionării rețelelor de canalizare către SRL Glorin Inginering. Suma pierderilor pentru anul 2015 a constituit 49 206,4 mii lei, conform Informației privind rezultatele misiunii de audit intern la ÎM Regia "Apă - Canal - Bălți" (Dispoziția Primarului nr. 531 din 10.08.2015 "Cu privire la misiunea de audit intern").

Datoriile istorice, ca divieri financiare, în calcularea aprobată a prețului tarifului pentru serviciile de alimentare cu apă a m. Bălți nu sunt luate în seamă și nu este sursă de finanțare pentru acoperirea acestor cheltuieli.

La 25.03.2016 în cadrul Ministerului Economiei a fost petrecută o ședință cu participarea reprezentanților Ministerului Economiei, ANRE, Primăria m. Bălți, ÎIS Acva-Nord, Fec-Nord. În cadrul ședinței s-a discutat situația creată cu datoriile acumulate și situația cu tarifele. A fost hotărât că ANRE va petrece o ședință cu participarea organelor de administrare publică locală a m. Bălți în cea ce privesc tarifele, la fel părțile vor întreprinde toate măsurile, pentru ca tarifele noi pentru acordarea serviciilor de alimentare cu apă și canalizare să fie aprobate pînă la 01.07.2016 r. Situația rămâne neschimbată pînă în 2022.

După adoptarea Legii № 303 din 13.12.2013 r., cînd stabilirea tarifelor a fost pusă în sarcina ANRE, situația s-a înrăutățit. Mai mult ca atîta, a fost modificată metodologia calculării tarifului, în conformitate cu care mai multe cheltuieli, care mai înainte să includeau în tarif, adum nu sunt incluse, la fel este stabilit regulament pentru normele de consum tehnologic și a pierderilor de apă în rețelele publice de alimentare cu apă.

În cea ce privește normele noi de consum tehnologic și pierderile de apă în rețelele publice de alimentare cu apă, în cadrul întreprinderii s-a creat următoarea situație. În baza normelor anterioare (stabilite în a. 2010 în conformitate cu calculările Universității Tehnice din Moldova) și care la moment sunt incluse în tariful a. 2011, volumul anual a pierderilor permise și a consumului tehnologic constituie 2771,6 mii m³ de apă, cea ce constituie 42,1 % de la volumul total de apă la acel moment.

Conform Hotărâre ANRE № 31 din 31.01.2023, consumul tehnologic și pierderile de apă pentru anul 2022 au fost aprobate în valoare de 1 952,9 mii m³ și pentru anul 2023, acest indicator a fost aprobat în mărime de 1 952,9 mii m³.

Pentru îndeplinirea programelor de lucru a întreprinderii este necesar de a înnoi tot parcul AUTO vechimea căruia este de peste 20 de ani și care este neeficient (consumă mulți carburanți, necesită mari cheltuieli pentru reparații și întreținere).

Analiza SWOT

	Puncte tari	Puncte slabe
Sursă internă	Baza tehnico-materială existentă, parcul auto, rețelele de apeduct.	Baza tehnică materială învechită, parcul auto - tehnic sovietică, costuri mari de întreținere. Apeductul cu o uzură de 87,2 %
	Existența personalului tehnic instruit și experimentat	Majoritatea personalului este de vîrsta pensionară. Din cauza salariilor mici nu vine persoane tinere și apte de muncă.
	Piata stabilă de desfacere, locuitorii m. Bălți	Preturile la apă mic și nu acoperă nici cheltuielile curente.
	Existenței bazei normative și legislative de activitate	Supra reglementarea activității și stabilirea preturilor de către ANRE, care este departe și situația reală în care se află debitorul.

	ÎM Regia "Apă - canal - Bălți" este gata pentru a începe lucrările de reparație a apeductelor	Lipsa mij. financiare pentru procurarea materialele și mecanismele necesare
Sursă externă	Oportunități	Amenințări
	Înainte a fost inclus mare coeficient de siguranța și a fost formate rezerve capacităților de producție	Amenințare la apariției spargerilor pe apeductele existente
	Asigură calitatea necesară a apei	Uzura rețelelor de apă
	Personal cu calitatea înaltă în producție	Nivel scăzut de automatizare
	Prigătirea și adaptarea rapida la modificari	Parcul auto este nerentabil
	Repabilirea conlucrării cu Consiliului m. Bălți.	Nivel scăzut remunirarii muncii

Spre regret, starea financiară a întreprinderii nu permite executarea lucrărilor de schimbare a rețelelor de apeduct, întreprindere se ocupă numai cu reparația curentă a rețelelor de alimentare cu apă, adică înlăturarea spargerilor. Pentru aceasta este necesar intervenția fondatorului – Consiliului mun. Bălți.

3.2 Obiectivele de activitate ale ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” în vederea realizării planului

Executarea planului procedurii de restructurare a ÎM Regia „Apă-Canal Bălți” constă în realizarea următoarelor obiective de activitate:

- accentul prioritar în activitatea debitorului va fi pus pe continuarea executării contractelor existente de furnizare a apei de ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” către persoanele fizice și juridice din mun Bălți, precum și prestarea serviciilor secundare ce le prestează debitorul către populația mun Bălți și localităților limitrofe;
- determinarea în baza devizelor de cheltuieli acceptate pentru execuție, a sumei mijloacelor bănești necesare pentru repararea porțiunilor de apeducte cu scurgeri și risc eminent de scurgere în comun cu fondatorul Consiliul municipiului Bălți;
- restructurarea și optimizarea organigramei și a statelor de personal a debitorului pentru a reduce cheltuielile de personal;
- identificarea tehnicii și utilajului care nu se utilizează în activitatea debitorului și cu acordul fondatorului Consiliului municipiului Bălți, precum și al Comitetului creditorilor vor fi valorificate în conformitate cu prevederile Legii insolabilității, sursele necesare care urmează să fie utilizate la schimbarea parcului auto al debitorului;
- acumularea mijloacelor bănești de la debitorii ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți”, prin aplicarea tuturor mijloacelor legale de încasare, până la intentarea procedurii de insolabilitate și după;
- încheierea contractelor de furnizare a apei alimentare cu potențiali consumatori sau cei care beneficiază de servicii fără contract de prestări de servicii (conectări neautorizate) care vor fi identificați în mun. Bălți, cu scopul majorării încasărilor mijloacelor financiare lunare și suplimentare pentru achitarea creanței validate;
- vânzarea bunurilor neutilizate în activitatea debitorului cu acordul Fondatorului debitorului și al Comitetului creditorilor cu îndreptarea mijloacelor financiare în contul stingerii creanțelor

IV. PARTICULARITĂȚILE DE REALIZARE A PLANULUI DE RESTRUCTURARE ȘI RESTABILIRE A POTENȚIALULUI ECONOMIC AL DEBITORULUI

Procedura de restructurare are ca obiectiv redresarea activității societății prin aprobarea unui plan de restructurare cu salvagardarea acestuia, care să asigure păstrarea locurilor de muncă și plata datoriilor în perioada de 24-36 luni de la confirmarea planului de către instanța de insolvență.

Conform Legii insolvenței, starea de dificultate financiară poate fi depășită prin aplicarea procedurilor de restructurare sau a procedurii planului cu sau fără reorganizarea judiciară a debitorului.

Reorganizarea judiciară presupune restructurarea societății, pe baza unui plan, astfel ca să fie posibilă desfășurarea unei activități economice profitabile care să-i asigure resursele necesare pentru reducerea treptată și acoperirea tuturor obligațiilor. **Reorganizarea se face sub controlul și cu sprijinul creditorilor.**

Intrarea ÎM Regia „Apă-Canal Bălți” în alte proceduri prevăzute de Legea insolvenței ar determina vânzarea în regim forțat, într-un moment neprielnic al pieței a întregului patrimoniu al societății, fapt care ar determina minimizarea șanselor de recuperare a creanțelor pentru creditorii acesteia și ar condiționa înstrăinarea patrimoniului la o valoare inferioară valorii sale reale și totodată ar crea pericol de lipsire a populației la dreptul de aprovizionare cu apă potabilă și tehnică.

Însă luând în considerația că debitorul este o întreprindere municipală, care activează în baza Statutului unde este menționat că *”pct.12. Proprietatea municipală transmisă de către Fondatorul Întreprinderii, aparține ultimei cu drept de gestiune economică”*, fapt care permite a fi aplicat numai planul de restructurare față de debitor.

În scopul restabilirii potențialului economic al întreprinderii se propune de întreprins următoarele acțiuni:

- A) Înlăturarea scurgerilor vizibile și celor ascunse.** Intensificarea activității întreprinderii de identificare și înlăturare a scurgerilor ascunse care provoacă pierderi în proporție de **60%** din cantitatea de apă procurată de la creditorul ÎIS „ACVA-Nord”. Aceste acțiuni au fost intensificate începând cu luna decembrie 2022, după numirea noului administrator a procedurii de restructurare. Ca rezultat al acțiunilor întreprinse pe parcursul a 2 luni de zile începând cu luna februarie 2023 vădit este posibil de demonstrat că pierderile din rețea s-au micșorat și anume: de la 01.02.2023 au fost stabil zilnic achiziționate între 29 000 – 30 000 m³/zi. Până acum era între 30 000 – 31 000 m³/zi. În depozitele debitorului au fost găsite două aparate deteriorate de detectare a scurgerilor ascunse. A fost identificată o firmă care se ocupă cu repararea lor și acum se află în curs de reparare, cheltuielile de reparație a aparatelor date sunt în jur de 35 mii lei.
- B) Procurarea și montarea contoarelor moderne de evidență a apei.** La moment debitorul dispune de peste 52 mii de contoare din care peste 27 mii sunt cu metrologia expirată. Indicatorii prezentați de aceste contoare sunt cu eroare și nu știm în contul cui este această eroare, din practica care este, eroare de obicei este în favoarea consumatorului, ceea ce concluzionăm că pierderi cauzate de greșelile contoarelor cu metrologia expirată este destul de mare. Astfel se propune ca în anul I și II de restructurare, după aprobarea planului de către instanța de insolvență, debitorul urmează să achiziționeze în jur de 27 mii de apometre. Sursele financiare necesare pentru achiziționarea contoarelor vor fi alocate lunar de către comitetul creditorilor din sursele acumulate de către debitor de la realizarea apei. Este foarte clar că în acest context va fi necesar de micșorat plățile fie către furnizorul de apă ÎIS Acva-

Nord sau către furnizorul de energie electrică FEE-Nord. O altă situație este și faptul că debitmetru pe care suntem contorizați de către furnizorul de apă este de asemenea expirată metrologia. Urmează de soluționat și această întrebare fie prin procurarea un nou debitmetru de către debitor sau de efectuat verificarea metrologică a debitmetrului existent al furnizorului de apă.

- C) Reabilitarea rețelor de apeduct.** Fondatorul debitorului, în persoana Consiliul municipiului Bălți și Primăria mun. Bălți urmează să identifice sursele de finanțare pentru restabilirea tronsoanelor de apeduct care sunt cele mai afectate (uzura tehnică este foarte mare peste 200%). În contextul dat, administratorul procedurii de restructurare al Î.M. Regia „Apă-Canal-Bălți”, a remis lista celor mai afectate tronsoane de apeduct, care necesită o intervenție urgentă de reabilitate și/ sau schimbare a conductelor de apă și anume:
1. Magistrală amplasată str. Soroca cu D=800mm din oțel (de la PCR str. Aerodromului pînă la str. Sorocii Nr.119 C, direcția s. Elizaveta), cu lungimea **L=1163m/lin.**
 2. Magistrală amplasare str. Soroca cu D=1000mm din beton armat, (de la str. Sorocii Nr.119 C, direcția s. Elizaveta), cu lungimea **L=1500 m/lin.**
 3. Rețea distribuie d=530mm din oțel amplasată pe (trotuar) str. Ștefan cel Mare (de la Nr. 1 pînă la Nr. 3) cu **L=205m/lin.**
 4. Magistrală str. Aerodromului (Traian) d=600mm din oțel (de la PCR str. Aerodromului pînă la str. Cahul) **L= 1384m/lin.**
 5. Tronson distribuie d=530mm din oțel amplasat str. Iv. Konev, 34 pînă la str.Al. cel Bun **inclusiv inelare** cu apeductul de pe str.Al. cel Bun d=300mm, (oțel) ultimul necesar de renovat pînă la str. Decebal Ltot.=**506,4 m/lin. Prin inelarea tronsoanelor (str. Iv. Konev x str. Al. cel Bun) preconizăm deconectarea Stației de menținere a presiunii de pe str.Iv. Konev, 38. Avantaj – economie de energie electrică, exploatare, mentenanță.**
 6. Tronson distribuie d=530mm din oțel amplasare (trotuar) pe str. Iorga (de la nr. 24 pînă la str. Chișinău) **L=1017m/lin.**
 7. Tronson distribuie d=530mm din oțel amplasare (trotuar) pe str. Decebal (de la Liceul Teoretic Mihai Eminescu pînă la drumul de centură) **L=4101m/lin.**
 8. Tronson distribuie d=300mm din oțel amplasare str. M. Sadoveanu (Parcul Andrieș pînă la str.31 August 1989) **L=322m/lin.**
 9. Tronson distribuie d=200mm din oțel amplasare str. Cahul Nr. (31- 91) **L=992m/lin.**
 10. Tronson distribuie d=150mm din oțel amplasare str. I. Vieru Nr. 75 pînă la capătul străzii, **L=1207m/lin.**
 11. Tronsoane distribuie d=150mm; d=300mm din oțel amplasare str. T. Vladimirescu, de la str. Decebal pînă la str. A. Donici, L. tot. 2-ă apeducte = **4192m/lin.**
 12. Tronsoane distribuie d=150mm, d=300mm din oțel amplasare pe trotuarul str.Kiev, str. Sorocii pînă la str. Rezeșilor, **L tot. 2-ă apeducte) = 3586 m/lin.**
 13. Rebranșarea tuturor abonaților de pe str. V. Ceapaev la rețeaua de apeduct cu d= 315mm din polietilenă cu construirea rețelelor abonaților existenți vectorial în căminele de branșare construite pe apeductul existent cu d=315mm, PE.
 14. Renovarea apeductului stradal d=150mm din fontă, **L=532,7m/lin.** amplasat pe str-la Orheiului (de la str. Iu. Gagarin pînă la str-la Orheiului nr.17) cu trecere d=150mm (fontă) la d=160mm (polietilenă), din calcul hidraulic **cu scopul branșării (conectării) Spitalului de Psihiatrie, la rețeaua publică de alimentare cu apă.**
 15. Renovare tronson de apeduct cu D= **600mm** din fontă, extravilan de la drumul de centură pînă la stația de pompare Copăceanca **L=489m.**

al apă în dependentă de sumele investite în procurarea contoarelor și cheltuielile suportate pentru efectuare reparațiilor curente ale apeductului.

V. CHELTUIEILE PROCEDURII

Analiza cheltuielilor și încasărilor în baza informație privind activitatea ÎM Regia "Apă - Canal - Bălți" pentru perioada ianuarie - martie 2023

Alimentarea cu apă a municipiului a fost efectuată din apeductul Soroca-Bălți și din patru sonde arteziene.

La balanța ÎM Regia "Apă - Canal - Bălți" sunt 60 de sonde arteziene.

Lungimea totală a rețelelor de apeduct constituie 244,2 km. Procentul de amortizare a rețelelor de alimentare cu apă este de 87,6%.

1 - Vânzări de apă

În lunile ianuarie și februarie 2023, volumul vânzărilor de apă a fost de 706 147 m³. În același timp, volumul de apă procurată a fost de 1 798 760 m³.

Consumul de apă neînregistrat (pierderi și conectările ilegale sau erorile de contor) a atins nivelul de 1 076 981 m³, ceea ce reprezintă 59% din totală aprovizionarea cu apă.

	Ianuarie 2023	Februarie 2023	Total
Volumul de apă potabilă furnizat consumatorilor - total (m³)	367 088	339 059	706 147
Inclusiv Consumatori noncasnici (agenții economici)	80 759	74 411	155 170
Consumatori noncasnici (agenții economici)	21 041	17 214	38 255
Consumatori casnici (gospodării casnice)	265 288	247 434	512 722
Volumul total de apă procurat și captat - total (m³)	984 610	841 580	1 826 190
Inclusiv Volumul apei potabile procurare de la alte persoane	971 190	827 570	1 798 760
Volumul de apă extras (captată)	13 420	14 010	27 430
Consumul tehnologic	26 095	16 967	43 062
Pierderile de apă	591 427	485 554	1 076 981
Consumul tehnologic și pierderile de apă în sistemul public de alimentare cu apă - total (m³)	617 522	502 521	1 120 043

În perioada 01.01.2023 - 22.03.2023, au fost înregistrate și reparate 137 de spargeri de apeduct (ianuarie - 49, februarie - 47, martie - 41).

În această perioadă, au fost detectate:

- 7 consumuri ilegale (ruperea sigiliului de pe contorul de apă);
- 1 conectare ilegală (racordare) până la apometru.

2 – Consumul de energie electrică

Consumul de energie electrică se formează după cum urmează:

Energia electrică este achiziționată de la următorii operatori: SA FEE-NORD și IMSP Spitalul de Psihiatrie Bălți, apoi întreprinderea are subabonați care achiziționează energie electrică de la ÎM Regia "Apă - Canal - Bălți".

Consumul real de kWh pentru lunile ianuarie, februarie 2023 poate fi văzut în tabelul următor:

Luna	FEE-NORD, kWh	Spitalul de psihiatrie, kWh	Total, kWh	Subabonați, kWh	TOTAL - 2023, kWh
Ianuarie	293 258	3 414	296 672	16 818	279 854
Februarie	296 888	3 282	300 170	23 055	277 115
Total - 2023	590 146	6 696	596 842	39 873	556 969

În perioada 01.01.2023 - 22.03.2023, pompele de model vechi (6 unități) au fost înlocuite cu pompe moderne Wilo, ceea ce a permis economii semnificative de energie electrică cantitativ pe când valoric cheltuielie pe energia electrica sa mărit datorită majorării prețului.

3 - Analiza situației financiare a întreprinderii

Rezultatele pentru luna ianuarie - februarie 2023 sunt reflectate mai jos:

VENITURI

<i>Nº</i>	<i>Cont contabil</i>	<i>Indicatori</i>	<i>Suma, lei</i>	<i>Corelație, %</i>
1	611	Venituri din vânzări <i>inclusiv</i> vânzarea apei	10 253 526,76 10 253 526,76	97,03
2	612	Alte venituri din activitatea operațională <i>inclusiv</i> sanctiuni Ajustarea pentru deprecierea activelor circulante Alte venituri operaționale (Venituri din contractul de cooperare cu Glorin Inginering SRL, servicii auto, alte servicii cu plată)	313 276,49 3 768,76 50 930,18 258 577,55	2,96
3	622	Venituri financiare	935,67	0,01
	TOTAL		10 567 738,90	100,00

Partea principală a veniturilor este reprezentată de veniturile din vânzarea apei, de asemenea, mai primim venituri lunare din acordul de colaborare încheiat cu SRL Glorin Inginering, servicii auto și servicii cu plată către populație.

CHELTUIELI

<i>Nº</i>	<i>Cont contabil</i>	<i>Indicatori</i>	<i>Suma, lei</i>	<i>Corelație, %</i>
1	711	Costul vânzărilor	12352503,46	80,63
2	712	Cheltuieli de distribuire	421 765,33	2,75
	<i>inclusiv</i>	Fondul salarial – Secția Abonați	340 875,95	
		Impozite din salariu	80 513,65	
		Alte cheltuieli de distribuire	375,73	
3	713	Cheltuieli administrative	2541760,60	16,59
	<i>inclusiv</i>	Cheltuieli cu personalul administrativ	1 015 022,43	
		Cheltuieli privind amortizarea, întreținerea și reparația activelor imobilizate cu destinație administrativă	31763,96	
		Cheltuieli cu impozitele și taxele	534 054,35	
		Alte cheltuieli administrative	960919,86	
4	714	Alte cheltuieli din activitatea operațională	1500,00	0,01
	<i>inclusiv</i>	Cheltuieli privind sancțiunile	9 000,00	
5	722	Cheltuieli financiare	2 860,00	0,02
	<i>inclusiv</i>	Alte cheltuieli financiare	2 860,00	
	TOTAL		15320389,39	100,00

Costuri fixe:

<i>Nr</i>	<i>Indicatori</i>	<i>Suma, lei</i>	<i>Corelație, %</i>
1	Apă procurată	7 290 374,28	51,54
2	Fondul salarial, inclusiv impozitele și daxe aferente	2 967 312,87	20,98
3	Impozite din salariu	707 513,40	5,00
4	Amortizarea activelor imobilizate	637 166,68	4,50
5	Energie electrică (Fee-Nord, Spitalul psihiatric)	1 837 625,58	12,99
6	Energie termică	653 115,24	4,62
7	Materiale de filtrare	7 500,00	0,05
8	Serviciu paza	4 458,34	0,03
9	Întreținerea organelor ierarhic sus	14 760,00	0,10
10	Servicii poștale	11 103,50	0,08
11	Servicii telecomunicații, Internet, servicii soft contabil	14 820,26	0,10
		14 145 750,15	100,0 %

Cel mai mare element de costuri fixe este apa procurată (51,54%). Acesta este urmat de salarii (20,98%), energia electrică (12,99%) și contribuțiile la asigurările sociale (5,00%).

Costuri variabile:

<i>Nr</i>	<i>Indicatori</i>	<i>Suma, lei</i>	<i>Corelație, %</i>
1	Piese de schimb, materiale	62 600,21	5,33
2	Combustibil	100 712,79	8,57
	<i>Inclusiv</i>		
	Gaz lichefiat	13 473,25	
	Gaz metan	38 344,91	
	Benzină	3 506,84	
	Motorină	45 387,79	
3	Inventarierea emisiilor de poluanți în atmosferă	33 000,00	2,81
4	Reparații la imobilizările corporale	347 530,63	29,59
5	Abonamente pentru călătorie cu transportul public	18 900,00	1,60
6	Cheltuieli cu amenzile, penalitățile și cheltuielile de judecată	9 000,00	0,77
7	Asigurarea autovehiculelor	62 183,70	5,29
8	Comision bancar, comision Poșta	114 459,80	9,74
9	Instruirea profesională	2 400,00	0,20
10	Alte	423852,11	36,08
		1174639,24	100 %

Costurile cu combustibilul includ costul combustibilului pentru vehiculele utilizate pentru depistarea defecțiunilor și urgențe.

Piesele de schimb și materialele sunt achiziționate atunci când este necesar și numai după consultarea cu specialiștii.

Din datele privind veniturile și cheltuielile, reiese clar că întreprinderea nu acoperă nici măcar principalele elemente de venit, în special apa procurată din apeductul Soroca-Bălți, care costă 68,98 % din venitul total al întreprinderii.

5.1. Cheltuieli administrative:

- cheltuieli legate de administrarea întreprinderii, gestiunea procesului tehnologic, protecția muncii, pază și păstrarea integrității bunurilor;

- salarizarea statelor de personal;
- impozite și taxe;
- onorariul fix al administratorului autorizat.

Indicatorii	Cheltuieli lunare, mii lei	Cheltuieli anuale, mii lei
Cheltuieli administrative, inclusiv:		
Energie electrică	1 125,00	13 500,00
Telefon, internet	4,15	49,80
Încalzire centralizată	294,15	1 764,90
Cheltuieli pentru retribuirea muncii	1 475,00	17 700,00
Defalcări	354	4 248,00
Paza	2,0	24,00
Alte cheltuieli (combustibil, reparații, deplasări, publicări, notificări ș.a.)	171,50	2 058,00
TOTAL cheltuieli administrative	3 425,80	39 344,70

Sumele indicate sunt aproximative și urmează să fie contabilizate în baza facturilor și calculelor lunare.

În tabel nu este indicată suma impozitelor care vor fi calculate și achitate conform declarațiilor fiscale și modificărilor fiscale curente în perioada de gestiune.

Statele de personal și mărimea remunerațiilor vor fi modificate și aprobate de comitetul creditorilor în dependență de necesitățile reale ale societății pentru executarea în termen a prevederilor planului.

Pentru întocmirea planului de restructurare, administratorul autorizat va beneficia de o plată unică prevăzută de Legea insolvenței în mărime de 30200,00 lei (treizeci mii două sute lei). Plata unică pentru întocmirea planului va fi achitată din contul debitorului, după validarea planului de restructurare de către instanța de judecată.

Cheltuieli procedurii privind onorariul fix și de succes sunt reglementate de către Legea insolvenței și vor fi contabilizate conform legislației în vigoare.

5.2. Cheltuieli suportate în legătură cu executarea nemijlocită a lucrărilor de reparație și/sau modificare a rețelelor de apeduct (contractarea muncitorilor calificați/necalificați).

Cheltuielile care sunt reflectate în prezentul plan sunt cu titlu orientativ, vor fi aprobate ulterior de către Comitetul creditorilor sau Adunarea creditorilor, ținând cont de necesitățile de producție și volumul acestuia, după prezentarea devizelor de cheltuieli, de către antreprenor și/sau subantreprenori, care vor executa lucrările de reparație și/sau modificare a rețelelor de apeduct indicate în capitolul V al prezentului Plan de restructurare.

VI. ACTIVELE ȘI PASIVELE ÎNTREPRINDERII

6.1. Activele debitorului

Din analiza documentelor contabile ale debitorului la data de 31 decembrie 2021 (intentarea procesului de insolabilitate), activele debitorului constituiau suma de 215 083 528,78 lei, dintre care:

1. mijloace fixe în sumă de – 201 351 990,17 lei, contul 122, 123
2. datoria debitoare comercială către încasare – 16 260 606,37 lei. conturile 221, 224, 232, 234;
3. active materiale în curs de execuție în sumă – 13 731 538,61 lei, conturile 211, 213, 214,;

Conform rapoartelor financiare, ponderea principală a imobilizărilor corporale, care constă din rețelele de apeduct, rezervoare de apă, construcții – blocul administrativ cu secțiile de producere depozite, garajul, laboratorul etc., materialele și creanțele aferente procesului de furnizare a apei potabile, după cum urmează:

Active circulante și active imobilizate	2020	2021	2022
Imobilizări corporale în curs de execuție (cont cont. 121)	13124552,72	14734894,50	15479865,53
Materiale (cont cont. 211)	5861452,64	7115882,46	7386507,21
Producția finită (cont cont.216)	0,00	0,00	0,00
Obiecte de mică valoare și scurtă durată, (cont cont.213-214)	263276,41	254868,70	260595,01
Producția finisată (cont cont.216)	0,00	0,00	0,00
Creanțe comerciale (cont cont.221)	10778340,55	10970520,13	10295117,13
Avansuri acordate curente (cont cont.224)	2645505,31	2794837,44	2615341,21
Creanțele ale bugetului, (conf. contul curent generalizat)	108691,08	13,92	8424,57
Alte creanțe pe termen scurt (cont cont.234)	3105050,44	3972640,59	2633019,56
Mijloace bănești în conturi (cont cont.242)	9005398,69	3518199,94	1025105,02
Investiții (bunul gajat în favoarea băncii)			
Cheltuieli anticipate curente, (7 cl. Total)	86221909,10	85460790,99	93325936,26
Alte active circulante (cont cont.123)	178687238,02	178817066,85	182072481,83
Total	309801414,96	307639715,52	315102393,33

6.2. Pasivele debitorului

Reieșind din creanțele validate a debitorului, datoriile ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” la momentul actual constituie **496976385,22** lei și se compun din:

Conform datelor contabile la data de 31.12.2022:

1	412	68 196 827,00	Долгосрочные займы
2	425	177 585 214,52	Долгосрочные целевые финансирования и поступления
3	427	19 279 508,34	Долгосрочные обязательства по имуществу, полученному в хозяйство
4	521	41 680 909,89	Текущие коммерческие обязательства
5	523	1 076 088,04	Текущие авансы полученные
6	544	188 988 192,61	Прочие текущие обязательства
		496 976 385,22	По обновленной информации

În suma finală sunt incluse datoriile validate în sumă de 256 653 598,51 lei

considerabil gradul de acoperire al creanțelor, în plus se menține pe piață un agent economic care asigură cu locuri de muncă populația municipiului Bălți, venituri stabile la bugetul de stat și asigură populația locală cu servicii de furnizare a apei și de canalizare.

Raportat la masa creditoare, strategia de reorganizare constă în continuarea activității societății, reabilitarea rețelelor de apeduct ale mun. Bălți și în final vom obține o societate comercială viabilă și cu venituri stabile care va genera profit atât pentru noi acționari ai săi cât și pentru fondatorul său – Consiliul mun. Bălți.

VII. OBIECTIVELE PLANULUI DE RESTRUCTURARE

7.1. Principalele obiective ale planului de restructurare

Principalele obiective ale planului de restructurare sunt:

- achitarea eşalonată conform programului de stingere a creanțelor anexat la plan pe parcursul a 36 luni;
- achitarea în termen a plăților curente, inclusiv impozite și taxe la bugetul de stat și local;
- păstrarea genului principal de activitate a întreprinderii – aprovizionarea cu apă potabilă a persoanelor fizice și juridice din mun. Bălți;
- asigurarea **serviciilor de canalizare și epurare a apelor ÎN CAZ CĂ Fondatorul va restitui stația de epurarea și canalizare înapoi către ÎM Regia Apă Canal Bălți;**
 - dezvoltarea activității comerciale a debitorului, prin contractarea potențialilor consumatori și atragerea investițiilor pentru modernizarea întreprinderii și majorarea eficacității serviciilor prestate și minimizarea cheltuielilor și costurilor de întreținere prin crearea unui climat economic favorabil de atragere a investițiilor/ granturilor exterioare.
 - redresarea solvabilității și desfășurarea activității profitabile;
 - vânzarea activelor care nu vor fi utilizate în procesul tehnologic;
 - inițierea și finisarea lucrărilor de modernizare a stațiilor de pompare și reparare a tronsoanelor problematice și punctelor de conectare cu grad înalt de uzură din mun. Bălți;
 - conectarea la rețeau de apă și canalizare a localităților din m. Bălți, spitalul de psihiatrie și a casei veteranilor, care la moment sunt asigurate cu apă din sonde.

7.1.1. Lista creditorilor la momentul elaborării planului

Reieșind din informația financiară a debitorului, în urma procesului de validare a creanțelor, creanțele față de ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți”, în cadrul procesului de insolvență, la momentul elaborării planului constituie 256 653 598,51 lei și se compun din:

Clasa creanțelor	Numărul creditorilor	Suma creanțelor, lei
<i>Creditori chirografari de rangul II</i>	2	289 600,00
<i>Creditori chirografari de rangul III</i>	1	68 196 827,00
<i>Creditori chirografari de rangul V</i>	5	188 167 171,51
<i>Total*</i>	8	256 653 598,51

**Notă: în componența datoriilor specificate în tabel au fost incluse doar creanțele validate fără cele validate cu titlul provizoriu și a celor a căror creanțe au fost contestate. Datoriile se v-or modifica în dependență de rezultatul examinării contestațiilor la tabelul definitiv al creanțelor și rezultatul examinării cererilor de repunere în termen și a cererilor de admitere a creanțelor repuse în termen.*

7.2. Măsurile pentru restabilirea solvabilității

7.2.1. Măsurile administrativ – organizatorice

Denumirea măsurii	Efect
1. Conducerea activității de către administratorul autorizat	Instituirea unui control riguros asupra activității debitorului
2. Elaborarea și aprobarea structurii organizatorice noi	Sistematizarea funcțiilor pe domenii de activități.
3. Corectări	Crearea imaginii reale a situației financiare.
4. Elaborarea planului de afaceri pentru anii 2023-2026	Planificarea activității și transparență în gestionare.
5. Implementarea sistemului informațional de management: sistem planificare și control, sistem evidență contabilă, sistem de monitorizare a încasărilor de la consumatorii de apă, etc.	Control asupra fluxului informațional și financiar, optimizarea procesului decizional.
6. Optimizarea numărului salariaților	Optimizarea numărului personalului întreprinderii. Pregătirea profesională a personalului.
7. Restabilirea sistemului de achiziții conform legislației cu privire la achiziții	Încheierea de noi contracte cu furnizorii de materiale, servicii și utilaj necesar pentru optimizarea cheltuielilor, în baza procedurilor de achiziții publice transparente.

7.2.2. Măsurile juridice:

- Coordonarea și supravegherea relațiilor reciproce dintre debitor și persoanele terțe privind:
 - asigurarea încheierii unor tranzacții legale cu protejarea intereselor ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” și ale creditorilor săi în relațiile cu contraștii debitorului.
 - supravegherea organizării interne a activității debitorului;
 - respingerea pretențiilor înaintate de creditori referitor la creanțele neîntemeiate;
 - recuperarea activelor aflate în posesia terțelor persoane.
- Intentarea proceselor în judecată pentru urmărirea debitorilor ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” în vederea încasării datoriilor acumulate.
- Inițierea și executarea procesului de reorganizare din Întreprindere Municipală în Societate pe Acțiuni.

7.2.3. Măsurile financiare:

- Monitorizarea strictă a cheltuielilor debitorului în scopul optimizării lor și mărirea procentului de achitări față de furnizorul de apă și de furnizorul de energie electrică, pentru a ajunge la obiectivului de acoperirea tuturor cheltuielilor curente.
- Promovarea intereselor debitorului în Consiliul mun. Bălți pentru alocarea mijloacelor financiare necesare pentru îndeplinirea tuturor lucrărilor planificate de reparație și modernizare a

rețelelor de apeduct și canalizare, precum și pentru schimbarea contoarelor de evidență a apei învechite pe modele mai noi, mai performante și digitalizate;

- Promovarea intereselor debitorului în Consiliul mun. Bălți de a transmite canalizarea și stația de epurare, după rezilierea contractului cu concesionarul, către debitor fiindcă apa nu poate exista fără canalizare, sunt servicii publice care constituie un tot întreg;

- Asigurarea, după posibilitate, a achitării datoriilor debitoare, serviciilor și mărfurilor necesare pentru efectuarea lucrărilor prevăzute în prezentul plan.

- Inițierea și sporirea volumelor de vânzări prin semnarea contractelor noi de livrare și conectare a noilor consumatori.

- Vânzarea activelor/ bunurilor care nu sînt utilizate în procesul tehnologic precum și a metalului uzat care este acumulat pe teritoriul întreprinderii, reinvestirea veniturilor obținute în finalizarea lucrărilor care sînt și/sau vor fi inițiate pentru eficientizarea procesului tehnologic și obținerea profiturilor din activitate în scopul stingerii depline a creanțelor creditorilor în termenul prevăzut în prezentul plan.

- Asigurarea unor cheltuieli reduse de realizare a planului, prin antrenarea unui număr minim de salariați, specialiști calificați, profesioniști care vor asigura un nivel înalt de productivitate, operativitate și eficiență cu remunerare corespunzătoare.

- Efectuarea cheltuielilor doar în domeniile și lucrările strict necesare de eficientizare și modernizare a procesului tehnologic necesare pentru realizarea planului de restructurare a debitorului.

- Urmărirea permanentă a posibilităților de obținere a rezultatelor financiare majore cu investiții și cheltuieli minime.

7.2.4. Măsurile tehnice:

- Organizarea eficientă a activității personalului.

- Determinarea și eliminarea operativă a scurgerilor de apă și conectărilor nesancționate pe traseele de conectare a consumatorilor pentru pregătirea corespunzătoare de îndeplinire a programului tehnic indicat în prezentul plan.

- Angajarea specialiștilor în supravegherea și executarea lucrărilor de reparație și modernizare la locurile de conectare problematice.

- Procurarea utilajului și materialelor necesare pentru optimizarea lucrărilor.

7.3. Implementarea planului, îndeplinirea lui în termen și stingerea creanțelor, administrarea și controlul executării acestuia.

Termenul și modul achitării datoriilor sunt determinate reieșind din încasarea datoriilor debitoare precum și reparația traseelor de conectare problematice și modernizarea stațiilor de pompare și îndreptarea mijloacelor obținute din activitatea comercială către creditori.

Conform prevederilor Legii insolvenței, executarea planului procedurii de restructurare nu va depăși 3 ani, calculați de la data confirmării planului de către instanța de insolvență. În corespundere cu Legea menționată, planul prevede achitarea creanțelor și/sau asigurarea stingerii lor în termen de 3 ani din data confirmării prezentului plan de către instanța de insolvență, în temeiul hotărârii Adunării creditorilor.

De asemenea se propune ca planul dată să fie implementat și gestionat de către administratorul procedurii de restructurare.

Controlul executării acestui plan revine în sarcina creditorilor prin intermediul adunării creditorilor și al comitetului creditorilor și a instanței de insolvență.

a semna o tranzacție cu debitorul la finele trimestrului IV al anului III de restructurare, prin care va stabili un grafic de achitare a creanței sale validate reieșind din fluxul real a mijloacelor financiare ce le va obține debitorul în anul III de restructurare.

- Cu riscul de a mă repeta, dar cu scopul de a atrage atenția a tuturor părților implicate în realizare acestui plan realizarea lui cu succes va fi posibilă numai când toți vor fi de bun acord pentru realizarea măsurilor propuse în el și anume:

- - fondatorul - Consiliul m. Bălți să investească în rețele de apeduct minimum 20 mln lei prevăzute în plan să restituie stația de epurare și canalizația către debitor și să fie de acord cu reorganizarea lui în Societate pe acțiuni, cu transmiterea a o parte din ele în contul stingerii creanțelor validate.

- Creditorii - Ministerul Finanțelor, ÎIS Avca-Nord și SA Red-Nord – să accepte stingerea creanțelor din contul acțiunilor debitorului sau semnarea unei tranzacții.

- În caz că nu se va ajunge la un numitor comun între creditorii - Ministerul Finanțelor, ÎIS Avca-Nord și SA Red-Nord și Consiliul mun. Bălți, atunci unica soluția ar fi ca debitorul prin fuziune cu ÎIS Avca – Nord să fie absorbit și să fie format un singur operator care va furniza și va comercializa apa către locuitorii mun. Bălți. Aici se presupune că apa va fi mai ieftină pe motiv că va fi excluși TVA la comercializarea apei de către furnizorul ÎIS Avca-Nord către debitor ÎM Regia Apă-Canal Bălți. Însă și în acest caz este necesar de investit în reabilitarea rețelelor de apeduct fiindcă pierderile lunare vor continua să fie și atunci pierderile date vor aduce noul operator în starea de insolvabilitate.

VIII. SURSELE ȘI METODELE DE REALIZARE A PLANULUI PROCEDURII DE RESTRUCTURARE

8.1. Direcții de activitate pentru realizarea planului

Realizarea planului procedurii de restructurare a ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” este bazat pe următoarele etape:

I-a etapă:

1. Executarea lucrărilor de reparație și/ sau reconstrucție a tronsoanelor de apeduct cu gradul de uzură foarte înalt indicate mai sus (în total 21 203 m/lin). Această etapă presupune înlăturarea tuturor sectoarelor problematice și excluderea pe viitor a problemei de scurgere voluntară a apei din rețea.

2. Executarea lucrărilor de schimbarea pompelor de apă cu consum mare de energie pe unele noi cu consum redus de energie (pompele deja există la întreprindere). Această etapă va duce la micșorarea cheltuielilor de curente ale debitorului

3. Schimbarea apometrelor (contoarelor) la blocuri și individual la locatari, verificarea metrologică a apometrelor cu termenul expirat de verificare și înlocuirea lor în caz de nefuncționare. Această etapă va permite ducerea evidenței corecte a consumului de apă de către consumatori ceea ce ne va permite să reducem din volumul de pierderi și va duce la ridicarea încasărilor de bani, precum și cunoașterea reală a volumului de apă comercializat.

II-a etapă:

4. Reorganizarea debitorului din Întreprindere municipală în Societate pe acțiuni cu convertirea datoriilor în acțiuni și transmiterea lor către creditorii validați cu capital de stat. Cu finisarea acestei etape va permite debitorului să iasă din procedura de restructurare și să între în regim normal de activitate sub controlul și administrarea creditorilor în cauză care vor gestiona debitorul pînă își vor recupera totalmente datoriile.

După implementare acestor etape de acțiuni toți creditorii vor fi achitați și debitorul își va continua în regim normal de lucru sub controlul și supravegherea creditorilor.

8.2. Surse de venit pentru realizarea planului

Finanțarea lucrărilor de reabilitare a apeductelor și procurarea apometrelor.

În calitate de surse de finanțare a lucrărilor de reabilitare a apeductului urmează fondatorul în persoana Consiliului mun. Bălți să identifice sursele financiare între 15 – 20 mln. lei, în materialele necesare pentru reabilitarea celor 21 km de apeduct. Obligativitatea fondatorului de a identifica sursele financiare reiese și din prevederile art.8 din Legea nr.131/2013 privind serviciul public de alimentare cu apă și de canalizare.

Înainte, ca Consiliul mun. Bălți să spună că nu sunt surse de finanțare ei trebuie să se gândească că aceste surse va genera un efect de economisire a pierderilor anuale de circa 15 mln. Acestea sunt datoriile acumulate de către debitor prin faptul că nu se achită factura integrală pe apă.

Astfel efectul economic asupra debitorului, al acestei investiții mici de 20 mln lei, va genera minim o economie de 15 mln. lei anuală.

Finisarea cît mai urgentă a procedurii de reziliere a contractului de concesiune a canalizării și transmiterea canalizației și stației de epurare către ÎM Regia Apă-Canal Bălți. Acest fapt ar permite din contul veniturilor obținute de la serviciile de canalizare să fie acoperite cheltuielile curente ale debitorului, fapt care va permite încetarea acumulării datoriilor curente de către debitor.

Procurarea contoarelor de apă se preconizează să fie acoperite din surse proprii. Adică după

ce va fi transmise către debitorul serviciile de canalizare și epurare apei resursele financiare obținute se presupune că vor ajunge și pentru procurarea trimestrială a contoarelor necesare.

Referitor la reorganizarea din întreprindere municipală în societate pe acțiuni, costurile de reorganizare vor fi suportate de către debitor. Consider că ele nu vor fi așa de mari și vor putea fi acoperite din veniturile curente, care în anul III de restructurare se presupune că debitorul va general de acum și venituri.

Vânzarea bunurilor întreprinderii

Se poate de vândut numai bunurile întreprinderii care nu sunt utilizate în producere precum și metalul uzat care este pe teritoriul întreprinderii de mulți ani. Însă această vânzare se poate de efectuat numai cu acordul proprietarului bunurilor date care este Consiliul municipiului Bălți și sub controlul comitetului creditorilor.

În rest bunurile debitorului nu pot fi comercializate, reieșind din prevederile art.13/1 din Lega nr.303/2013 privind sistemul public de alimentare cu apă și de canalizare.

Transmiterea bunurilor în contul stingerii creanțelor creditorilor validați nu poate fi realizat tot din motivul menționat în art.13/1 din Lega nr.303/2013 privind sistemul public de alimentare cu apă și de canalizare.

8.3. Programul de stingere a creanțelor

Achitarea datoriilor față de creditori este reflectată în programul de stingere a creanțelor ce constituie *Anexa nr. 1* a planului.

Termenul pentru stingerea creanțelor creditorilor chirografari de rangul II este în trimestrul I - II al primului an de realizare a planului de restructurare. Sumele nu sunt mari și luând în considerație că sunt creanțe salariale se poate de efectuat un plan de achitare de 6 luni a creanțelor în cauză.

Creditorii chirografari de rangul III și parțial rangul V – întreprinderi cu capital de stat, urmează să fie achitați în trimestrul III – IV din anul III al realizării planului, după finisarea procedurii de reorganizare a debitorului în Societate pe Acțiuni, din contul acțiunilor debitorului.

Stingerea creanțelor creditorilor chirografari de rangul V cei privați urmează să fie achitați în trimestrul III – IV al anului III de restructurare.

8.4. Achitarea datoriilor curente

Din mijloacele obținute pe parcursul realizării planului, debitorul va achita în primul rând datoriile curente, apărute după inițierea procedurii de restructurare, pe parcursul procedurii de restructurare, necesare pentru realizarea planului și desfășurare a procesului de insolabilitate, inclusiv impozite și taxe față de Bugetul Public Național,

Aici este necesar de menționat că datoriile curente acumulate de către debitor după intentarea procedurii de insolabilitate față de furnizorul de apă ÎIS Acva-Nord sau ridicat peste 30 mln lei.

Debitorul continue să genereze datorii curente față de furnizori, iar începând cu anul 2023 după ridicare prețurilor la energia electrică și carburanți este riscul să fie acumulate și datorii curente și față de furnizorul de energie electrică SA FEE – Nord.

Până nu se vor efectua reabilitarea rețelelor de apeduct și nu va fi aduse pierderile pe rețea de apeduct sub nivelul de 40% debitorul nu va fi în stare să acopere datoriile curente și va continua să genereze datorii curente.

IX. CONDIȚII ȘI TRATAMENTUL APLICABIL DIFERITOR CATEGORII DE CREAȚE

Este necesar să fie menționat că conform prevederilor art.13/1 alin. (1) și (6) din Legea nr.131/2013, *”(1) Sistemele publice de alimentare cu apă și de canalizare sînt parte componentă a infrastructurii tehnico-edilitare a unităților administrativ-teritoriale, sînt bunuri de interes și folosință publică și aparțin, prin natura lor sau potrivit legii, domeniului public al unităților administrativ-teritoriale, fiind supuse regimului juridic al proprietății publice în conformitate cu Legea nr. 29/2018 privind delimitarea proprietății publice.*

(6) Bunurile domeniului public al unităților administrativ-teritoriale, aferente serviciului public de alimentare cu apă și de canalizare, nu pot fi depuse ca aport la capitalul integral al societăților comerciale (inclusiv cele înființate de autoritățile administrației publice locale și centrale) și nu pot constitui garanții pentru creditele bancare contractate de autoritățile administrației publice locale sau de operatori, fiind inalienabile, imprescriptibile și insesizabile. Aceste bunuri pot fi date în administrare sau pot fi concesionate operatorilor, în condițiile legii.”

Totodată art.203 din Legea insolvenței prevede că *”Se consideră acceptat planul procedurii de restructurare în cadrul unei clase de creditori chiar și fără votul majorității dacă:*

a) creditorii acestei clase nu sînt defavorizați prin plan în comparație cu situația în care s-ar fi aflat în lipsa lui;

b) majoritatea claselor de creditori participante la votare au acceptat planul în modul corespunzător.”

Reieșind din normele date prin prisma delegării gestiunii patrimoniului public, se propune ca debitorul să fie reorganizat în societate pe acțiuni, cu convertirea datoriilor validate în acțiuni ale debitorului care vor fi transmise către creditori în contul stingerii datoriei. Astfel creditorii în cauză, de menționat că, sunt vizați numai creditorii cu capital de stat (Ministerul Finanțelor, ÎIS Acva-Nord și SA Red-Nord), vor deține controlul asupra debitorului pînă nu se vor stinge toate datoriile validate și inclusiv cele curente acumulate de către debitor față de furnizorul de apă și energie electrică.

Cît privește creditorii de rangul II vor fi achitați integral, și creditorii de rangul V, cu capital privat (SRL Arsenal, SRL Remarca și AIAAC ”Moldova Apă Canal”) vor fi achitați integral.

Astfel în final se poate de spus că toți creditorii vor fi achitați 100% sub diferite forme și nici un creditor nu va fi defavorizat.

X. CONDUCEREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII DEBITOARE ÎN PERIOADA DE RESTRUCTURARE. DREPTURILE ȘI OBLIGAȚIILE ADMINISTRATORULUI INSOLVABILITĂȚII ȘI CREDITORILOR ÎN PERIOADA PROCEDURII DE REALIZARE A PLANULUI

În perioada de realizare a Planului procedurii de restructurare, conducerea societății debitoare va fi asigurată de către administratorul insolvenței, având ca atribuții efectuarea în numele și pe seama societății a actelor de administrare necesare, sub supravegherea comitetului creditorilor și a instanței de judecată.

Având în vedere faptul, că prin efectele produse de intentarea procedurii de insolvență și conform prevederilor art.75 alin.1 lit.a) din Legea insolvenței nr.149/2012 insolvenței, *”(1) Din momentul intentării procedurii de insolvență: a) activitatea organelor de conducere ale debitorului se suspendă”,* precum și prevederile art.190 alin.5 lit.a) din Legea insolvenței *”5) Planul procedurii de restructurare va specifica măsurile adecvate pentru punerea sa în aplicare, cum ar fi:*

a) *privarea debitorului de dreptul de administrare sau păstrarea, în întregime sau în parte, a dreptului său de a își conduce activitatea, inclusiv a dreptului de dispoziție asupra bunurilor din patrimoniul său, cu supravegherea activității sale de către administratorul insolvenței*”, **considerăm că menținerea administrării societății pe seama administratorului insolvenței este corectă și binevenită.** La fel menținem că, înlăturarea fostei administrații a ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” are o latură pozitivă, în sensul că oferă posibilitatea organizării managementului societății, în concordanță cu obiectivele Planului, sub conducerea unei persoane în privința căreia nu planează suspiciuni că ar fi contribuit, chiar și indirect la insolvența întreprinderii.

Conform **art.210 alin.2** din Legea insolvenței nr.149/2012 ”*Pe parcursul realizării planului procedurii de restructurare, debitorul va fi condus de administratorul insolvenței sau de reprezentantul debitorului sub supravegherea administratorului insolvenței.*”

Reieșind din norma data pe parcursul realizării planului de restructurare debitorul va fi condus de administratorul procedurii de restructurare.

Drepturile și obligațiile administratorului autorizat:

a) Conducerea și administrarea societății în procedura de realizare a planului procedurii de restructurare în conformitate cu prevederile art.210 - 212 din Legea insolvenței.

b) Administratorul insolvenței este obligat să respecte întocmai prevederile planului de redresare a solvenței ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” și programul de stingere a creanțelor creditorilor incluse în plan.

c) Să achite deplin și cu prioritate creanțele curente, inclusiv impozite și taxe la Bugetul Public Național (apărute după intentarea procesului de insolvență) și să nu admită acumularea acestora sau înrăutățirea stării financiare a întreprinderii, **în măsura în care îi permite starea tehnică a rețelelor de apeduct ale debitorului, precum și resursele financiare acumulate.**

d) Să depună toate eforturile, sub supravegherea creditorilor, pentru începerea activității prevăzute în plan.

e) Drept bază pentru stabilirea prețului de cumpărare a serviciilor și materialelor, bunurilor necesare pentru realizarea planului procedurii de restructurare, va fi luată prețul cel mai mic raportat la calitate mărfii prin procedura de achiziție publică reglementată de legislația în vigoare cu privire la achiziții.

f) Toate contractele negociate și încheiate, în scopul executării prezentului plan, vor fi semnate de către administratorul insolvenței.

g) Să informeze imediat creditorii, în cazul în care, pe parcursul planului procedurii de restructurare, va constata că planul nu poate fi realizat sau întârzierea achitării creanțelor creditorilor, conform programului stabilit în plan, va depăși 90 zile.

h) Să semneze, cu drept de prima și a doua semnătură, toate ordinele de plată bancare;

i) Să verifice orice contract sub aspectul legalității și oportunității acesteia în raport cu interesele creditorilor. Administratorul insolvenței va refuza încheierea contractelor menționate, dacă încheierea acestora ar cauza prejudiciu creditorilor, debitorului sau ar complica realizarea și respectarea planului.

j) Să verifice orice creanță înaintată de creditorii pe parcursul planului procedurii de restructurare, sub aspectul legalității și temeiniciei acesteia și să prezinte la ședința de validare concluzia corespunzătoare.

k) Supravegherea modului de achitare a creanțelor de către debitorii ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” și întreprinderea măsurilor necesare pentru încasarea forțată a acestora.

l) Înaintarea acțiunilor în judecată, cererilor de validare a popririi, privind încasarea silită a datoriilor acumulate de debitorii față de ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți”, inclusiv și de la creditorii ÎM

Regia „Apă-Canal-Bălți” - dacă acestea sunt, în scopul executării obligațiilor asumate prin prezentul plan de restructurare.

m) Înaintarea acțiunilor în judecată privind anularea tranzacțiilor frauduloase, ilegale sau care au fost încheiate în detrimentul creditorilor ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți”, privind recuperarea bunurilor din posesie ilegală și alte acțiuni ce urmăresc scopul de acumulare a masei debitoare, recuperarea acesteia din posesie ilegală sau sporirea valorii ei, asigurarea încasărilor de mijloace în contul masei debitoare.

Drepturile și obligațiile creditorilor:

a) Creditorii ce dețin o creanță față de debitor, apărută până la data de intentării procesului de insolvabilitate, însă care n-a fost examinată și/sau validată până la data acceptării/confirmării planului, sunt în drept de a înainta creanțele sale, în instanța de judecată și pe parcursul planului procedurii de restructurare, în modul prevăzut de legea insolvabilității, cu repunerea în termenul legal.

Creditorii ale căror creanțe au fost validate după confirmarea planului, vor avea același regim juridic ca și creditorii din clasa sa, incluși în plan până la confirmare. Anexa va fi actualizată cu creanțele noi validate, cu redistribuirea sumei preconizate spre achitare în perioada respectivă și prezentată la dosarul de insolvabilitate.

b) Să respecte planul de achitare eșalonată a datoriilor ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți” și să nu solicite încasarea individuală și/sau forțată a creanțelor sale, cu excepția cazului când nu se respectă programul de stingere a creanțelor pe o perioadă mai mare de 90 zile.

c) Să solicite rapoarte privind activitatea desfășurată, în cazul nerespectării programului de stingere a creanțelor.

d) Să solicite instanței de judecată anularea planului procedurii de restructurare și intentarea procedurii de lichidare a masei debitoare (vânzarea întregului patrimoniu ce aparține compania ÎM Regia „Apă-Canal-Bălți”), în cazul când nu se respectă programul de stingere a creanțelor stipulat în plan pe o perioadă mai mare de 90 zile.

XI. STATUTUL JURIDIC AL CREAŢELOR INCLUSE ÎN PLANUL DE RESTRUCTURARE

Prin planul de restructurare a debitorului, se modifică regimul juridic al creanţelor creditorilor şi stabilirea unor noi termene de achitare a acestora, după cum şi răspunderea pentru nerespectarea planului.

Pe perioada planului procedurii de restructurare este interzisă executarea silită a creanţelor incluse în prezentul plan, în mod individual, de către fiecare creditor, cu excepţia cazului nerespectării programului de stingere a creanţelor de către debitor cu întârzieri mai mari de 90 zile.

Calcularea dobânzilor, dobânzilor de întârziere sau penalităţilor de orice fel, ori cheltuieli, nu se adaugă creanţelor născute anterior şi ulterior datei deschiderii procedurii, cu excepţiile prevăzute la Legea insolvenţei.

Prevederile planului se răsfrâng şi în privinţa creditorilor şi creanţelor validate după acceptarea/confirmarea planului.

XII. RĂSPUNDEREA PENTRU NEEEXECUTAREA PLANULUI

Nerespectarea programului de stingere a creanţelor creditorilor stipulate în planul de restructurare pe o perioadă mai mare de 90 zile, acordă dreptul fiecărui creditor de a solicita instanţei de judecată anularea planului şi intentarea procedurii de lichidare a masei debitoare a ÎM Regia „Apă-Canal-Bălţi”, prin intentarea procedurii de faliment, în condiţiile prevăzute de prezentul plan.

XIII. CONCLUZII

Planul de restructurare a activităţii propune pentru perioada anilor 2023-2026 un program treptat de stingere totală a datoriilor validate.

Propunerea acestui program este condiţionată de faptul că alte metode, prevăzute de Legea insolvenţei nu pot fi aplicate sau sunt puţin eficiente.

Astfel, lichidarea totală a patrimoniului întreprinderii nu este oportună la moment şi tehnic nu este posibil de efectuat, motivul fiind inadmisibilitatea limitării la resursele de apă potabilă a consumatorilor casnici şi non casnici, deoarece debitorul ÎM Regia „Apă-Canal-Bălţi”, în caz de lichidare, va stinge doar creanţele creditorilor de rangul II, iar creditorilor chirografari cu alte datorii nu vor fi stinse.

În final, se poate afirma că debitorul are capacitatea de a redresa situaţia dificilă în care se află, prin implementarea şi punerea în aplicare a măsurilor prevăzute prin acest plan de restructurare, care însă nu poate fi realizat fără sprijinul şi suportul fondatorului – Consiliului municipiului Bălţi şi al creditorilor ÎM Regia „Apă-Canal-Bălţi”.

Astfel, votul pozitiv exprimat de creditorii asupra prezentului plan, constituie suportul de care ÎM Regia „Apă-Canal-Bălţi” are nevoie pentru a-şi continua activitatea şi relaţiile comerciale cu partenerii săi.

Anexă: Programul de stingere a creanţelor.

**Administratorul insolvenţei
ÎM Regia „Apă-Canal-Bălţi”**

Ion Mămăliga