



CBC CREATIVE FINANCE SRL

INTRARE/IEȘIRE

Nr. Data: 10.06.2025

Plan de reorganizare
SC CBC CREATIVE FINANCE SRL

DOSAR NR. 1637/93/2023
TRIBUNALUL ILFOV
administrator judiciar
INSOLVENTA SM SPRL

- București -
contact@cbc-finance.ro
www.cbc-finance.ro

CUPRINS

I.	ASPECTE INTRODUCTIVE	4
I.1.	CONDIȚII PRELIMINARE DEPUNERII PLANULUI	4
I.2.	CADRUL LEGAL	4
I.3.	AUTORUL PLANULUI	5
I.4.	DURATA DE IMPLEMENTARE A PLANULUI ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII	6
I.5.	SCOPUL PLANULUI	7
II.	NECESITATEA REORGANIZĂRII SOCIETĂȚII	7
II.1.	ASPECTE ECONOMICE	7
II.2.	ASPECTE SOCIALE	8
II.3.	PREMISELE REORGANIZĂRII CBC CREATIVE FINANCE SRL	8
II.4.	AVANTAJE GENERALE FAȚĂ DE PROCEDURA FALIMENTULUI	8
II.5.	AVANTAJE PENTRU PRINCIPALELE CATEGORII DE CREDITORI DIN TABELUL DEFINITIV DE CREANTE	9
II.5.1.	Avantaje pentru categoria creditorilor bugetari	9
II.5.2.	Avantaje pentru categoria creditorilor chirografari	9
II.6.	REORGANIZARE <i>VERSUS</i> FALIMENT	10
III.	PREZENTAREA COMPANIEI	31
III.1.	IDENTIFICAREA COMPANIEI	31
III.2.	OBIECTUL DE ACTIVITATE	31
III.3.	ASOCIAȚII. CAPITALUL SOCIAL	31
III.4.	SCURT ISTORIC	32
III.5.	PRINCIPALELE CAUZE CARE AU DUS LA STAREA DE ÎNCETARE DE PLĂȚI A DEBITOAREI	32
IV.	SITUAȚIA COMPANIEI LA DATA DEPUNERII PLANULUI	33
IV.1.	ACTIVUL SOCIETĂȚII	33
IV.2.	PASIVUL COMPANIEI	34
IV.3.	TABELUL DEFINITIV AL CREANȚELOR	34
V.	STRATEGIA DE REORGANIZARE	35
V.1.	MĂSURI ADECVATE PENTRU PUNEREA ÎN APLICARE A PLANULUI	36
VI.	PREVIZIUNI FINANCIARE PE PERIOADA PLANULUI DE REORGANIZARE	39
VI.1.	PREVIZIUNI PRIVIND BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI	39

VI.1.1. Premisele Bugetului de Venituri și Cheltuieli	39
VI.1.2. Bugetul de Venituri și Cheltuieli	40
VII. DISTRIBUIRI	42
VII.1. TRATAMENTUL CREANȚELOR	42
VII.1.1. Grafic esalonat de plata	42
VII.1.2. Tratamentul corect și echitabil al creanțelor	43
VII.2. DISTRIBUIRI REORGANIZARE VERSUS FALIMENT	43
VII.2.1. Distribuiri către creditorii bugetari.....	44
VII.2.2. Distribuiri către creditorii chirografari.....	44
VII.3. PROGRAMUL DE PLĂȚI	44
VII.4. ONORARIUL ADMINISTRATORULUI JUDICIAR	44
VIII. EFECTE. CONTROLUL APLICĂRII PLANULUI. CONCLUZII	45
VIII.1. EFECTELE CONFIRMĂRII PLANULUI	45
VIII.2. CONTROLUL APLICĂRII PLANULUI	46
IX. ANEXE	47

I. ASPECTE INTRODUCTIVE

I.1. CONDIȚII PRELIMINARE DEPUNERII PLANULUI

Condițiile preliminare pentru depunerea Planului de reorganizare a debitoarei, conform art. 132 alin. 1 lit. a) din legea 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență (în continuare „*Legea insolvenței*”), cu modificările și completările ulterioare, sunt îndeplinite după cum urmează:

- ✚ **CBC CREATIVE FINANCE SRL** și-a exprimat intenția de reorganizare a activității în cadrul Adunării Generale a Asociaților debitoarei nr. **572/13.03.2025**, convocată în data de **25.04.2025**, ora **14:00** inițial și, ulterior în data de **29.04.2025** și publicată în **BPI nr. 5740/18.03.2025**;
- ✚ **Administratorul special** și-a exprimat intenția de întocmire a planului de reorganizare a activității debitoarei prin declarația din data de **05.11.2024** și prin cererea din data de **18.11.2024**, transmise administratorului judiciar;
- ✚ **CBC CREATIVE FINANCE SRL nu a mai fost subiect al procedurii instituite în baza Legii 85/2014**, privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență;
- ✚ Nici Debitoarea și nici un membru de conducere al acesteia nu a fost condamnat definitiv pentru nici una din infracțiunile prevăzute de art. 132 alin. (4) din Legea 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență;
- ✚ **Tabelul definitiv de creanțe** a fost finalizat și depus la grefa Tribunalului Ilfov în data de **08.05.2025**, având nr. **1010** și publicat în **BPI nr. 10407** din data de **12.05.2025**.

Prin urmare, condițiile legale prevăzute de lege privind procedura insolvenței pentru propunerea unui plan de reorganizare sunt întrunite.

I.2. CADRUL LEGAL

Prezentul plan de reorganizare este fundamentat, din punct de vedere legal, pe dispozițiile **Legii nr. 85/2014** privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, lege care a intrat în vigoare în data de **28.06.2014**.

Reglementările privitoare la reorganizare sunt cuprinse în cadrul **Secțiunii a 6-a** din lege, intitulată „**Reorganizarea**”, secțiune care cuprinde la rândul ei două paragrafe distincte:

- ✚ **Paragraful 1** intitulat „**Planul**” (art. 132 – 140), în cadrul căruia sunt reglementate în principal aspecte privitoare la condiții pentru întocmirea, depunerea, aprobarea și confirmarea unui plan de reorganizare precum și aspecte privitoare la efectele juridice produse de confirmarea sau neconfirmarea acestuia, respectiv
- ✚ **Paragraful 2** intitulat „**Perioada de reorganizare**” (art. 141 – 144) în care sunt reglementate aspecte privitoare la obligațiile debitorului în perioada de reorganizare, aspecte privitoare la mijloacele de supraveghere a acestuia pe perioada de derulare a planului de reorganizare precum și consecințele care decurg din nerespectarea planului confirmat.

Mecanismul prevăzut de legiuitor în privința procedurii de reorganizare este unul general menit să ofere un mănunchi de posibilități legale. Dacă analizăm măsurile adecvate de punere în aplicare a planului de reorganizare la care legiuitorul face referire în **art. 133 alin.(5) din Paragraful 1 din Secțiunea a 6-a din Legea nr. 85/2014**, vom putea observa faptul că acestea cuprind ipoteze eterogene, care nu ar putea fi aplicate în mod concomitent. Cu toate acestea, privite la nivel de principiu, aceste măsuri adecvate prevăzute de lege pe care le poate conține un plan de reorganizare, au ca și element comun faptul că acestea trebuie să conducă la o situație mai bună decât situația care s-ar putea obține în ipoteza falimentului, atât pentru debitori, cât și pentru creditori. Astfel, sensul reunirii lor în cadrul aceleiași secțiuni, care privește reorganizarea, este dat tocmai de acest substrat comun, respectiv capacitatea și totodată necesitatea acestora de a crea o situație mai bună decât situația existentă în ipoteza falimentului debitoarei.

Se poate afirma astfel, că **nu există doar o singură modalitate viabilă prin care se poate obține reorganizarea debitorilor aflați în insolvență ci există mai multe mecanisme, puse la dispoziție de lege, a căror aplicare concretă la situația de fapt existentă, poate conduce în final la obținerea unor avantaje în plus față de ceea ce poate fi obținut în ipoteza falimentului debitorului.**

În esență, punerea în practică a acestor prevederi legale conferă debitorului șansa de a-și continua, într-o proporție mai mare, sau mai mică, existența în circuitul economic și totodată, creditorilor posibilitatea de a recupera într-un grad mai mare creanțele deținute împotriva debitorului.

Menționăm faptul că societatea **CBC CREATIVE FINANCE SRL** (denumită în continuare „Societatea” sau „Debitoarea”) nu a fost subiect al procedurii **institute de prevederile legii nr. 85/2014** privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, de la înființarea acesteia până în prezent. Nici Debitoarea și nici un membru al organelor sale de conducere nu a fost condamnată definitiv pentru niciuna dintre infracțiunile expres prevăzute de art. 132 alin. (4) din Legea 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență. Prin urmare, condițiile de bază legale prevăzute de legea privind procedura insolvenței pentru propunerea unui plan de reorganizare sunt întrunite.

I.3. AUTORUL PLANULUI

În temeiul prevederilor **art. 132 alin. (1) din Legea nr. 85/2014** privind procedura insolvenței, următoarele categorii de persoane vor putea propune un plan de reorganizare în condițiile de mai jos: *“a) debitorul, cu aprobarea adunării generale a acționarilor/asociaților, în termen de 30 de zile de la publicarea tabelului definitiv de creanțe, cu condiția formulării intenției de reorganizare potrivit art. 67 alin. (1) lit. g), dacă procedura a fost declanșată de acesta, și în termenul prevăzut de art. 74, în cazul în care procedura a fost deschisă ca urmare a cererii unuia sau mai multor creditori;*

b) administratorul judiciar, de la data desemnării sale și până la îndeplinirea unui termen de 30 de zile de la data publicării tabelului definitiv de creanțe;

c) unul sau mai mulți creditori, deținând împreună cel puțin 20% din valoarea totală a creanțelor cuprinse în tabelul definitiv de creanțe, în termen de 30 de zile de la publicarea acestuia; administratorul judiciar este obligat să pună la dispoziția acestora informațiile existente și necesare pentru redactarea planului. În acest sens, debitorul, prin administrator special, sau administratorul judiciar, în măsura în

care acesta din urmă le deține, dacă dreptul de administrare i-a fost ridicat debitorului, au obligația ca, în termen de maximum 10 zile de la primirea solicitării, să pună la dispoziția creditorului actele și informațiile prevăzute de art. 67 alin. (1) lit. a), b) și e), actualizate corespunzător depunerii tabelului definitiv de creanțe. Se va pune la dispoziția creditorului și lista tuturor creanțelor născute în timpul procedurii, precum și orice alte documente solicitate, care sunt utile pentru redactarea unui plan de reorganizare.” Prezentul plan de reorganizare este propus, de către administratorul special al CBC CREATIVE FINANCE SRL, Cristian Felician Pricop, în colaborare cu creditorii: Vladuca Ionut, Drilea Costel Mihai, Tamas Halasz Zoltan.

Considerentele care au determinat o asemenea opțiune sunt redată în continuare:

- ❖ **Intenția de reorganizare** a activității Debitoarei a fost exprimată de către aceasta cu ocazia deschiderii procedurii insolvenței;
- ❖ **Posibilitatea reorganizării** a fost analizată și formulată de către administratorul judiciar în Raportul privind cauzele și împrejurărilor care au dus la apariția insolvenței, administratorul special manifestându-și intenția de a propune un plan de reorganizare;
- ❖ **În îndeplinirea atribuțiilor** care i-au revenit în această calitate conform legii, pe parcursul perioadei de observație, administratorul special și-a conturat o imagine asupra situației actuale și asupra obiectivelor de urmărit în perspectiva reorganizării;
- ❖ Totodată, **experiența în domeniul de activitate al debitoarei** dobândită de către **administratorul special**, care a fost și **administratorul societății până la momentul deschiderii procedurii de insolvență**, a reprezentat un suport solid în analiza șanselor obiective de reorganizare a debitoarei, plecând de la elementele situației de fapt și proiectând în perspectivă evoluția și șansele de redresare ale debitoarei, consideratie pentru care se propune continuarea procedurii de reorganizare și implementare a planului prin administratorul special Cristian Felician Pricop. Administratorul special va conduce integral activitatea societății, pe întreaga perioadă de reorganizare, sub supravegherea administratorului judiciar.

I.4. DURATA DE IMPLEMENTARE A PLANULUI ȘI ADMINISTRAREA DEBITOAREI

În vederea acoperirii într-o cât mai mare măsură a pasivului societății debitoare, se propune implementarea planului de reorganizare pe durata maximă prevăzută la art. 133 alin. (3) din Legea nr. 85/2014, și anume **36 de luni de la data confirmării** acestuia de către judecătorul sindic.

De asemenea, pe durata reorganizării, debitoarea își va continua activitatea prin administratorul special, sub supravegherea administratorului judiciar. În situația în care nu se vor găsi condiții optime pentru derularea componentelor mecanismului reorganizării, cu acordul creditorilor, se va analiza oportunitatea prelungirii planului cu încă 12 luni. De asemenea, oricând pe durata de implementare a planului de reorganizare, CBC CREATIVE FINANCE SRL va avea posibilitatea de a modifica planul de reorganizare, cu respectarea condițiilor de vot și de confirmare prevăzute de Legea nr. 85/2014.

I.5. SCOPUL PLANULUI

Scopul principal al planului de reorganizare a CBC CREATIVE FINANCE SRL este statuat de art. 2 din Legea 85/2014 și anume acoperirea pasivului debitorului în insolvență cu acordarea șansei de redresare a activității acestuia.

Principala modalitate de îndeplinire a acestui scop, în concepția modernă a legii, este reorganizarea debitorului și menținerea societății în viața comercială, cu toate consecințele sociale și economice care decurg din aceasta.

Astfel, este relevantă funcția economică a procedurii instituite de Legea 85/2014, respectiv necesitatea salvării societății aflate în insolvență, prin reorganizare, inclusiv restructurare economică și numai în subsidiar, în condițiile eșecului reorganizării sau lipsei de viabilitate a debitoarei, recurgerea la procedura falimentului pentru satisfacerea intereselor creditorilor. Reorganizarea prin continuarea activității debitorului presupune efectuarea unor modificări structurale în activitatea curentă a societății aflate în dificultate, menținându-se obiectul de activitate, dar aliniindu-se modul de desfășurare a activității la noua strategie, conform cu resursele existente și cu cele care urmează a fi atrase, toate aceste strategii aplicate fiind menite să facă activitatea de bază a societății profitabilă.

Planul de reorganizare, potrivit spiritului Legii 85/2014, trebuie să satisfacă scopul reorganizării *lato sensu*, anume menținerea debitorului în viața comercială și socială, cu efectul menținerii serviciilor și produselor debitorului pe piață. Totodată, reorganizarea înseamnă protejarea intereselor creditorilor, care au o șansă în plus la realizarea creanțelor lor. Aceasta pentru că, în concepția modernă a legii, este mult mai probabil ca o afacere funcțională să producă resursele necesare acoperirii pasivului decât lichidarea averii debitoarei aflate în faliment.

II. NECESITATEA REORGANIZĂRII

II.1. ASPECTE ECONOMICE

În plan economic și conceptual, procedura reorganizării este un mecanism care permite societății aflată într-o stare precară din punct de vedere financiar să achite creanțele creditorilor îndreptățiți potrivit tabelului definitiv al creanțelor într-o mai mare măsură în comparație cu valoarea minimă a creanțelor ce ar putea fi achitate în faliment. În cazul în care societatea ar intra în faliment, sumele distribuite către creditorii ar fi zero, având în vedere că în prezent societatea este în proces de reluarea a activității, iar sume pot fi achitate doar în cazul reușitei reluării activității.

Din punct de vedere conceptual, reorganizarea înseamnă trasarea realistă a unor obiective ce trebuie atinse în orizontul de timp planificat, sub aspectul continuării și îmbunătățirii afacerilor existente, continuarea demersurilor de recuperare a creanțelor și, dacă este cazul, chiar vânzarea unor

active aflate în averea debitoarei. **Planul constituie o strategie de redresare**, bazată pe adoptarea unei politici corespunzătoare de management, marketing, organizatorice și strategice.

II.2. ASPECTE SOCIALE

Pe parcursul derularii planului de reorganizare nu vor fi generate sume suplimentare care să reprezinte creanțe curente de plată (cu excepția celor legal stabilite: contract contabilitate, onorariu administrator judiciar, cheltuieli aferente procedurii).

II.3. PREMISELE REORGANIZĂRII CBC CREATIVE FINANCE SRL

Activitatea principală pe care Debitoarea o desfășoară la data depunerii planului de reorganizare este **Activități auxiliare intermediilor financiare, exceptând activități de asigurări și fonduri de pensii**, care reprezintă obiectul principal de activitate al societății conform Recom.

Principalele premise de la care pleacă planul de reorganizare al Debitoarei sunt următoarele:

- ❖ Continuarea desfășurării activității operaționale;
- ❖ Existența unei baze materiale solide și a know how-ului acumulat pe parcursul existenței;
- ❖ Eșalonarea și ajustarea masei credale având în vedere capacitatea reală de plată a Debitoarei.

Prin planul de reorganizare se prevăd **doua modalități de acoperire a masei credale**, respectiv:

1. **Deblocarea activelor din platformele de tranzacționare și distribuirea acestora conform tabelului definitive de creanțe.**
2. **Continuarea activității economice în vederea obținerii de venituri care să asigure acoperirea masei credale și asigurarea premiselor pentru reintegrarea societății în circuitul economic.**

Votarea planului și continuarea procedurii reorganizării sunt **măsuri menite** prin finalitatea lor să **satisfacă interesele creditorilor**, precum și **interesele societății** aflate în procedura insolvenței, care își va continua activitatea, cu toate consecințele economice și sociale aferente.

II.4. AVANTAJE GENERALE FAȚĂ DE PROCEDURA FALIMENTULUI

În cazul falimentului interesele creditorilor **exclud posibilitatea salvării intereselor debitoarei**, a cărei avere este vândută (lichidată) în întregime. Pe de altă parte, **în cazul reorganizării, atât interesele debitoarei, cât și cele ale creditorului se cumulează**, debitoarea continuându-și activitatea, cu consecința creșterii sale economice, iar creditorii profită de pe urma maximizării valorii averii și a lichidităților suplimentare obținute, realizându-și în acest fel creanțele într-o proporție superioară comparativ cu cât ar reuși să obțină în ipoteza falimentului.

În urma analizării comparative a gradului de satisfacere a creanțelor în cadrul celor două proceduri, se constată faptul că **în cazul reorganizării creanțele sunt acoperite integral, în timp ce în cazul falimentului, gradul de acoperire al creanțelor este de 0%.**

II.5. AVANTAJE PENTRU PRINCIPALELE CATEGORII DE CREDITORI DIN TABELUL DEFINITIV DE CREANTE

În ipoteza deschiderii procedurii de faliment față de societate, se estimează acoperirea creanțelor în procent de maxim 0%. Așadar, în mod evident, **reorganizarea este mai avantajoasă** în raport cu falimentul pentru creditorii aferenți masei credale. Procentul de acoperire al acestor creanțe, astfel cum acesta **se propune a fi realizat prin Programul de plăți este estimat la 100% din valoarea creanțelor înscrise.**

Nu exista creante defavorizate prin planul de reorganizare.

II.5.1. Avantaje pentru categoria creditorilor bugetari

În ceea ce privește **creditorii bugetari**, implemetarea prezentului plan de reorganizare prezintă **beneficii în ceea ce privește recuperarea creanțelor** deținute de către aceștia din perspectiva perioadei de recuperare, prin varianta reorganizării fiind estimată plata categoriei creditorilor bugetari în proporție de **100%, în termen de 3 ani de la data confirmării planului.**

În ipoteza falimentului grupa creanțelor bugetare nu ar beneficia de distribuiri aferente masei credale. Astfel, se poate spune că situația reorganizării este mai avantajoasă pentru creditorii bugetari.

II.5.2. Avantaje pentru categoria creditorilor chirografari

Vis-a-vis de posibilitățile de plată ale debitoarei, raportat la cash-flow-ul previzionat, întocmit în baza veniturilor previzionate a se realiza, pe perioada celor 3 ani pe care se întinde Planul de reorganizare, se constată că **debitoarea are capacitatea de a genera suficient excedent de numerar pentru a îndești integral creanțele creditorilor din categoria creanțelor chirografare** prevăzute de art. 138 alin. 3 lit. e).

Prin urmare, Planul prevede distribuiri față de creanțele chirografare înscrise în tabelul definitiv în conformitate cu art. 161, pct 8. În cazul procedurii de **faliment, aceasta categorie de creditori nu ar recupera sume.**

Avantajul unui Plan de reorganizare față de faliment este că acești creditori păstrează un partener comercial care va contribui la sporirea veniturilor acestora. Continuarea activității comerciale a Debitoarei implică în mod necesar și continuarea colaborărilor cu furnizorii săi. Apreciem că implementarea acestui plan de reorganizare prezintă beneficii și pentru categoria creditorilor chirografari, această categorie având posibilitatea de a avea atât pe durata planului de reorganizare cât și ulterior un partener comercial în Debitoare sau în continuarea afacerii ei, având posibilitatea de a

continua, respectiv a dezvolta o relație comercială cu aceasta de natură a le genera beneficii în mod indirect.

II.6. REORGANIZARE *VERSUS* FALIMENT

Raportându-ne, în estimarea valorii de lichidare a activului debitoarei, la valoarea de evaluare a patrimoniului acesteia, se poate desprinde concluzia că **implementarea cu succes a planului de reorganizare a debitoarei va asigura acoperirea creanțelor creditorilor în proporție de 100%.**

Astfel, pentru a estima masa credală în caz de faliment, pe lângă creanțele înscrise în tabelul definitiv, se impune prezentarea datoriilor acumulate în perioada de observație.

Datorii curente și cheltuieli procedură (sume în lei) neachitate pana la 30.04.2025, sume nascute dupa intrarea in insolventa					
Nr. Crt.	Denumire cheltuiala	Suma (lei) TVA inclus	Cota TVA	Factura si data	Furnizor
1	Procura	185,58	19%	f. 301/03.02.2025	SPN Stancu Alexandra Lucia
2	Deplasara	550,00	19%	f. 4661/07.02.2025	Travel Tour SRL
3	RECOM	30,00	0%	f. 4661/07.02.2025	ONRC
4	RECOM	30,00	0%	f. 4661/07.02.2025	ONRC
5	Consumabile	1,697,74	19%	f. 457/20.02.2025	Concret Copy SRL
6	Procura	178,50	19%	f. 378/20.02.2025	SPN Stancu Alexandra Lucia
7	Procura	17,85	19%	f. 396/24.02.2025	SPN Stancu Alexandra Lucia
8	Procura	17,85	19%	f. 397/24.02.2025	SPN Stancu Alexandra Lucia
9	Traducere documente	559,30	19%	f. 618/25.02.2025	Verbovolant SRL
10	Traducere documente	880,00	0%	f. 90/28.02.2025	Timu Maria - Traducător
11	RECOM	30,00	0%	f. 128757/28.02.2025	ONRC
12	RECOM	30,00	0%	f. 128753/28.02.2025	ONRC
13	RECOM	30,00	0%	f. 128702/28.02.2025	ONRC
14	RECOM	30,00	0%	f. 128795/28.02.2025	ONRC
15	posta	10,50	19%	f. 834/06.03.2025	CN Posta Romana SA
16	consumabile	313,86	19%	f. 32476/06.03.2025	Zenon Group Store SRL
17	posta	7,00	19%	f. 9001/14.03.2025	Fan Courier Express SRL
18	deplasare	302,31	19%	Bf. 44/17.03.2025	OMV Petrom Marketing SRL
19	posta	42,00	19%	f. 1469/07.04.2025	CN Posta Romana SA
20	posta	10,50	19%	f. 1469/07.04.2025	CN Posta Romana SA
21	posta	14,00	19%	f. 1469/07.04.2025	CN Posta Romana SA

	Total	4.966,98			
--	--------------	-----------------	--	--	--

Mai jos este prezentată situația **Patrimoniului** la data intrării în procedura de insolvență și situația **Contului de profit și pierdere pentru anul 2023**, care reflectă situația rezultatului financiar înregistrat de societatea debitoare pentru ultimul an încheiat:

Situația Patrimonială la data intrării în procedura de insolvență (16.10.2024)			
Active			
Nr. crt.	Categoria	Valoare (lei)	Observații
1.	Active imobilizate	66.513	Din care: imobilizări necorporale 983 lei, corporale 65.530 lei
2.	Active circulante	1.018.013.401	Detaliat mai jos
2.1	– Stocuri	1.012.579.475	Reprezintă criptomonedă USDT (Tether), bitcoin și ethereum
2.2	– Creanțe	5.412.259	
2.3	– Disponibilități bănești	21.667	
3.	Cheltuieli în avans	0	
	Total active	1.018.079.914	
PASIVE			
Nr. crt.	Categoria	Valoare (lei)	Observații
1	Datorii curente (<1 an)	792.959.831	Din bilanț
2	Datorii totale	1.036.147.909	Din bilanț; includ datorii pe termen lung
3	Venituri în avans	243.188.079	Sume de încasat
4	Capitaluri proprii totale	-18.133.897	Negativ, societatea are pierderi cumulate

Contul de profit si pierdere 01.01.2023 - 31.12.2023 (RON)	anul 2023
ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	
Venituri din exploatare, din care:	9.939,00
Alte venituri din exploatare	9.939,00
Cheltuieli de exploatare exclusiv amortizări, din care:	7.491.985,00
Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	7.992,00
Cheltuieli cu personalul	22.555,00
Cheltuielile privind prestatile externe	7.092.628,00
Chirii	373.704,00
Alte cheltuieli	-4.894,00
EBITDA = Rezultat din exploatare inainte de amortizare	-7.482.046,00
Cheltuieli cu amortizarea	17.186,00
EBIT = Rezultat din exploatare dupa amortizare	-7.499.232,00
VENITURI TOTALE	9.939,00
CHELTUIELI TOTALE	7.509.171,00
PIERDERE BRUTA	-7.499.232,00

Astfel, simularea **tabelului definitiv consolidat** se prezintă în felul următor:

I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X
Nr. crt.	Creditor	Creanță solicitată	Moneda / Activ digital solicitat (stabelcoin/cryptomoneda)	Creanță admisă - moneda / activ digital solicitat (stabelcoin/cryptomoneda)	Creanță admisă, calculată la cursul Coinbase de la data deschiderii procedurii pentru activul digital acceptat (stabelcoin/cryptomoneda) - USD	Creanța la cursul BNR de la data deschiderii procedurii insolvenței pentru a se putea calcula procentul din masa credală - RON	% din total	% din categorie	Rangul creanței
Creanțe bugetare									

1	Ministerul Finantelor Agentia Nationala De Administrare Fiscala Directia Regionala A Finantelor Publice - Bucuresti - Serviciul Juridic 1	14,117,597.00	RON	14,117,597.00	14,117,597.00	0.91289%	100.00000%	art. 161 pct. 5
---	---	---------------	-----	---------------	---------------	----------	------------	--------------------

Total categorie creanțe bugetare						14,117,597.00	0.91289%	100.00000%	
Creanțe chirografare									
2	ACATINCAI ADRIAN IOAN	13,522.41	USDT	13,522.41	13,522.41	61,763.61	0.00399%	0.00403%	art. 161 pct. 8
3	AGAVRILOAIEI ANDREI PETRU	60,403.83	USD	60,403.83		275,894.49	0.01784%	0.01800%	art. 161 pct. 8
4	AGAVRILOAIEI ELENA	19,722.72	USD	19,722.72		90,083.52	0.00583%	0.00588%	art. 161 pct. 8
5	ALDEA ALICE CARMEN	2,069,800.83	USDT	2,069,800.83	2,069,800.83	9,453,815.29	0.61132%	0.61695%	art. 161 pct. 8
6	ALEXANDRU TEODOR IULIAN	8,293.38	USDT	8,293.38	8,293.38	37,880.01	0.00245%	0.00247%	art. 161 pct. 8
7	ALMASAN ROXANA LUMINITA	18,969.62	USDT	18,969.62	18,969.62	86,643.74	0.00560%	0.00565%	art. 161 pct. 8
8	AMIRA LIFE GROUP SRL	78,646.65	USDT	78,646.65	78,646.65	359,218.57	0.02323%	0.02344%	art. 161 pct. 8
9	AMIRA LIFE GROUP SRL	96,867.89	RON	96,867.89		96,867.89	0.00626%	0.00632%	art. 161 pct. 8
10	ANCA OLIMPIA FLAVIA	37,372.65	USDT	37,372.65	37,372.65	170,699.58	0.01104%	0.01114%	art. 161 pct. 8
11	ANDERSON DAN MARK	2,500.00	USD	2,500.00		11,418.75	0.00074%	0.00075%	art. 161 pct. 8
12	ANDREI DAN ALEXANDRU	99,228.12	USDT	99,228.12	99,228.12	453,224.44	0.02931%	0.02958%	art. 161 pct. 8
13	ANDREI DAN ALEXANDRU	86,390.10	RON	86,390.10		86,390.10	0.00559%	0.00564%	art. 161 pct. 8
14	ANDOR DELIA CARMEN	260,750.87	USDT	260,750.87	260,750.87	1,190,979.60	0.07701%	0.07772%	art. 161 pct. 8
15	ANDRUSCA MARIUS	15,932.00	USDT	15,932.00	15,932.00	72,769.41	0.00471%	0.00475%	art. 161 pct. 8
16	ANDRUSCA MARIUS	2,200.00	RON	2,200.00		2,200.00	0.00014%	0.00014%	art. 161 pct. 8
17	ANGHELESCU BOGDAN ADRIAN	49,670.00	RON	49,670.00		49,670.00	0.00321%	0.00324%	art. 161 pct. 8
18	ANGHELESCU MIHAELA	51,000.00	RON	51,000.00		51,000.00	0.00330%	0.00333%	art. 161 pct. 8
19	APAVALOAEI OVIDIU	56,946.44	USDT	56,946.44	56,946.44	260,102.86	0.01682%	0.01697%	art. 161 pct. 8
20	APOSTOL TEODORA DANIELA	136,026.98	USDT	136,026.98	136,026.98	621,303.23	0.04018%	0.04055%	art. 161 pct. 8
21	AVIRVAREI STEFAN	8,689.88	USDT	8,689.88	8,689.88	39,691.03	0.00257%	0.00259%	art. 161 pct. 8
22	AVRAM MADALIN VICTOR	16,030.02	USDT	16,030.02	16,030.02	73,217.12	0.00473%	0.00478%	art. 161 pct. 8

23	AVRINTE CARMEN	9,261.92	USDT	9,261.92	9,261.92	42,303.82	0.00274%	0.00276%	art. 161 pct. 8
24	AXENTIE SILVIU	16,092.21	USD	16,092.21		73,501.17	0.00475%	0.00480%	art. 161 pct. 8
25	BADITA MIHAELA CARMEN	18,500.00	EURO	18,500.00		92,052.30	0.00595%	0.00601%	art. 161 pct. 8
26	BAIATU SORIN IONUT	14,434.77	USDT	14,434.77	14,434.77	65,930.81	0.00426%	0.00430%	art. 161 pct. 8
27	BALASESCU GEORGE	23,000.00	USDT	23,000.00	23,000.00	105,052.50	0.00679%	0.00686%	art. 161 pct. 8
28	BANCHES VASILE FLORIN	12,683.00	USDT	12,683.00	12,683.00	57,929.60	0.00375%	0.00378%	art. 161 pct. 8
29	BANCIU CECILIA NICOLETA	28,203.59	USDT	28,203.59	28,203.59	128,819.90	0.00833%	0.00841%	art. 161 pct. 8
30	BARBU MIRCEA RAZVAN	7,709,745.17	USDT	7,709,745.17	7,709,745.17	35,214,261.06	2.27708%	2.29806%	art. 161 pct. 8
31	BARBU RODICA	11,242.41	USDT	11,242.41	11,242.41	51,349.71	0.00332%	0.00335%	art. 161 pct. 8
32	BARLEANU OVIDIU EMILIAN	2,216,309.26	USDT	2,216,309.26	2,216,309.26	10,122,992.55	0.65459%	0.66062%	art. 161 pct. 8
33	BARLEANU OVIDIU EMILIAN	11.66	BTC	11.66	781,880.19	3,571,237.76	0.23093%	0.23306%	art. 161 pct. 8
34	BATORI ZSOLT TAMAS	22,994,844.56	USDT	22,994,844.56	22,994,844.56	105,028,952.53	6.79154%	6.85411%	art. 161 pct. 8
35	BELU IONUT EMIL	58,058.33	USDT	58,058.33	58,058.33	265,181.42	0.01715%	0.01731%	art. 161 pct. 8
36	BERBECE ALEXANDRU COSTIN	26,558.31	USD	26,558.31		121,305.08	0.00784%	0.00792%	art. 161 pct. 8

37	BERBECE STELIAN	31,823.86	USDT	31,823.86	31,823.86	145,355.48	0.00940%	0.00949%	art. 161 pct. 8
38	BERCE MARIA	42,913.86	USDT	42,913.86	42,913.86	196,009.06	0.01267%	0.01279%	art. 161 pct. 8
39	BERINDE IULIA	195,427.53	USDT	195,427.53	195,427.53	892,615.24	0.05772%	0.05825%	art. 161 pct. 8
40	BETTINA ALEXANDRU WUSINCZKY	10,831.14	USDT	10,831.14	10,831.14	49,471.23	0.00320%	0.00323%	art. 161 pct. 8
41	BGDMRT LIMITED	71,050.33	USDT	71,050.33	71,050.33	324,522.38	0.02098%	0.02118%	art. 161 pct. 8
42	BIHOI GHEORGHE	120,229.81	USDT	120,229.81	120,229.81	549,149.66	0.03551%	0.03584%	art. 161 pct. 8
43	BIHOI GHEORGHE	1,700.00	RON	1,700.00		1,700.00	0.00011%	0.00011%	art. 161 pct. 8
44	BIRDOG ANAMARIA LACRAMIOARA	17,521.83	USDT	17,521.83	17,521.83	80,030.96	0.00518%	0.00522%	art. 161 pct. 8
45	BIROUL EXECUTORILOR JUDECATORESTI ASOCIATI "MIU SI PARTENERII"	9,776.61	RON	9,776.61		9,776.61	0.00063%	0.00064%	art. 161 pct. 8
46	BIRSAN ANDONE RUXANDRA	156,195.41	USDT	156,195.41	156,195.41	713,422.54	0.04613%	0.04656%	art. 161 pct. 8
47	BLAGA RALUCA	66,367.31	USDT	66,367.31	66,367.31	303,132.69	0.01960%	0.01978%	art. 161 pct. 8
48	BLANKENHORN CHRISTIAN	828,057.17	USDT	828,057.17	828,057.17	3,782,151.12	0.24457%	0.24682%	art. 161 pct. 8
49	BLANKENHORN CHRISTIAN	267.18	ETH	267.18	696,466.12	3,181,109.01	0.20570%	0.20760%	art. 161 pct. 8

50	BLANKENHORN CHRISTIAN	6.19	BTC	6.19	415,080.48	1,895,880.08	0.12259%	0.12372%	art. 161 pct. 8
51	BLANKENHORN CHRISTIAN	200.00	RON	200.00		200.00	0.00001%	0.00001%	art. 161 pct. 8
52	BLANKENHORN PETER	202,905.24	USDT	169,680.31	169,680.31	775,014.82	0.05012%	0.05058%	art. 161 pct. 8
53	BLANKENHORN PETER	200.00	RON	200.00		200.00	0.00001%	0.00001%	art. 161 pct. 8
54	BLANSEK MIHAELA	24,097.08	USDT	24,097.08	24,097.08	110,063.41	0.00712%	0.00718%	art. 161 pct. 8
55	BLANTON CAROLINE LOUISE	2,401,108.94	USDT	2,401,108.94	2,401,108.94	10,967,065.08	0.70917%	0.71570%	art. 161 pct. 8
56	BOBOC VALERIU CATALIN	5,691.18	USD	5,691.18		25,994.46	0.00168%	0.00170%	art. 161 pct. 8
57	BOCIU IONUT	283,265.84	USDT	283,265.84	283,265.84	1,293,816.72	0.08366%	0.08443%	art. 161 pct. 8
58	BOIAN GEORGE ALEXANDRU	206.41	ETH	206.41	538,055.14	2,457,566.85	0.15891%	0.16038%	art. 161 pct. 8
59	BOIAN GEORGE ALEXANDRU	135,318.00	USDT	135,318.00	135,318.00	618,064.97	0.03997%	0.04033%	art. 161 pct. 8
60	BORDEI CARMEN ELENA	9,072.84	USD	9,072.84		41,440.20	0.00268%	0.00270%	art. 161 pct. 8
61	BOTA DOINA CRISTINA	57,171.39	USDT	57,171.39	57,171.39	261,130.32	0.01689%	0.01704%	art. 161 pct. 8
62	BRACKMANN THOMAS	135,921.02	USDT	135,921.02	135,921.02	620,819.26	0.04014%	0.04051%	art. 161 pct. 8
63	BRACKMANN THOMAS	18.92	ETH	18.92	49,319.33	225,266.05	0.01457%	0.01470%	art. 161 pct. 8
64	BRACKMANN THOMAS	0.39	BTC	0.39	26,152.08	119,449.63	0.00772%	0.00780%	art. 161 pct. 8
65	BRACKMANN THOMAS	200.00	RON	200.00		200.00	0.00001%	0.00001%	art. 161 pct. 8
66	BRATAN BOGDAN	43,598.64	USD	43,598.64		199,136.79	0.01288%	0.01300%	art. 161 pct. 8
67	BRATAN BOGDAN	63,629.76	RON	63,629.76		63,629.76	0.00411%	0.00415%	art. 161 pct. 8
68	BRATAN VIORICA ADELA	104,252.81	USDT	104,252.81	104,252.81	476,174.71	0.03079%	0.03107%	art. 161 pct. 8
69	BRATAN VIORICA ADELA	271.97	ETH	271.97	708,952.36	3,238,139.90	0.20939%	0.21132%	art. 161 pct. 8
70	BREZOI OVIDIU MIHAI	23,100.96	USDT	23,100.96	23,100.96	105,513.63	0.00682%	0.00689%	art. 161 pct. 8

71	BRINZEI CLAUDIU GABRIEL	10,645.37	USD	10,645.37		48,622.73	0.00314%	0.00317%	art. 161 pct. 8
72	BROWN RAYMOND UDOFFE	350,000.00	USDT	350,000.00	350,000.00	1,598,625.00	0.10337%	0.10433%	art. 161 pct. 8
73	BUCUR GABRIELA	11,047.77	USDT	11,047.77	11,047.77	50,460.69	0.00326%	0.00329%	art. 161 pct. 8
74	BUCUR TEODOR (88)	6,727,865.09	USDT	6,727,865.09	6,727,865.09	30,729,523.80	1.98708%	2.00539%	art. 161 pct. 8
75	BUCUR TEODOR (50)	3,140,405.65	USDT	3,140,405.65	3,140,405.65	14,343,802.81	0.92752%	0.93607%	art. 161 pct. 8
76	BUNDUC MARINELA	23,575.12	USD	23,575.12		107,679.36	0.00696%	0.00703%	art. 161 pct. 8
77	BUNESCU ILEANA CRISTINA	1,882,576.46	USDT	1,882,576.46	1,882,576.46	8,598,667.98	0.55602%	0.56114%	art. 161 pct. 8
78	BURLACU VIOREL VASILE	10,350.00	USDT	10,350.00	10,350.00	47,273.63	0.00306%	0.00309%	art. 161 pct. 8
79	BURNUZ FLORENTINA	3,963.07	USDT	3,963.07	3,963.07	18,101.32	0.00117%	0.00118%	art. 161 pct. 8

80	BURON DJORDJIAN AURELIAN JONATHAN	85,834.40	USDT	85,834.40	85,834.40	392,048.62	0.02535%	0.02558%	art. 161 pct. 8
81	BUSINESS TEAM KONTA SRL	1,046,600.00	EURO	1,046,600.00		5,207,672.28	0.33675%	0.33985%	art. 161 pct. 8
82	CABINET DE AVOCAT ARTUR TINTARI	311,425.54	RON	311,425.54		311,425.54	0.02014%	0.02032%	art. 161 pct. 8
83	CADAR ALEXANDRU PETRISOR	8,040.12	USDT	8,040.12	8,040.12	36,723.25	0.00237%	0.00240%	art. 161 pct. 8
84	CAJAD CONSULT SRL	51,014,653.00	RON	51,014,653.00		51,014,653.00	3.29879%	3.32918%	art. 161 pct. 8
85	CALTA CONSTANTIN ADRIAN	7,972.00	USDT	7,972.00	7,972.00	36,412.11	0.00235%	0.00238%	art. 161 pct. 8
86	CANCIU DANIELA ELENA	12,622.22	USDT	12,622.22	12,622.22	57,651.99	0.00373%	0.00376%	art. 161 pct. 8
87	CARABAS MIHAI ALIN	27,940.15	USDT	27,940.15	27,940.15	127,616.64	0.00825%	0.00833%	art. 161 pct. 8
88	CASTRO FERREIRA DANIEL	500,413.17	USDT	500,413.17	500,413.17	2,285,637.15	0.14780%	0.14916%	art. 161 pct. 8
89	CATOIU EDUARD	18,987.31	USD	18,987.31		86,724.54	0.00561%	0.00566%	art. 161 pct. 8
90	CATOIU EDUARD	8,900.33	RON	8,900.33		8,900.33	0.00058%	0.00058%	art. 161 pct. 8
91	CAVASDAN LOREDANA	27,000.00	USDT	27,000.00	27,000.00	123,322.50	0.00797%	0.00805%	art. 161 pct. 8
92	CAVASDAN LOREDANA	43,502.71	RON	43,502.71		43,502.71	0.00281%	0.00284%	art. 161 pct. 8
93	CENUSA ANDREI SERBAN	209,747.71	USDT	209,747.71	209,747.71	958,022.67	0.06195%	0.06252%	art. 161 pct. 8
94	CHEREGI ALINA MARIA	14,647.74	USDT	14,647.74	14,647.74	66,903.55	0.00433%	0.00437%	art. 161 pct. 8
95	CHINWE EVA MARCEL OKEGBE	200,000.00	USDT	200,000.00	200,000.00	913,500.00	0.05907%	0.05961%	art. 161 pct. 8
96	CICIO ANA	16,232.91	USDT	16,232.91	16,232.91	74,143.82	0.00479%	0.00484%	art. 161 pct. 8
97	CICIO AUGUSTIN TEODOR	24,028.53	USDT	24,028.53	24,028.53	109,750.31	0.00710%	0.00716%	art. 161 pct. 8
98	CICIO MONICA	1,014,924.95	USDT	1,014,924.95	1,014,924.95	4,635,669.71	0.29976%	0.30252%	art. 161 pct. 8
99	CIMPEANU MARIA VIOLETA	38,362.19	USDT	38,362.19	38,362.19	175,219.30	0.01133%	0.01143%	art. 161 pct. 8
100	CIOBAN DANIELA ADRIAN	93,087.37	USDT	93,087.37	93,087.37	425,176.56	0.02749%	0.02775%	art. 161 pct. 8
101	CIOBAN ROXANA MARIA	183,648.89	USDT	183,648.89	183,648.89	838,816.31	0.05424%	0.05474%	art. 161 pct. 8
102	CIOBANU ALEXANDRU RAZVAN	16,174.41	USDT	16,174.41	16,174.41	73,876.62	0.00478%	0.00482%	art. 161 pct. 8
103	CIOBANU TUDOR VIOREL	39,035.85	USD	39,035.85		178,296.24	0.01153%	0.01164%	art. 161 pct. 8
104	CIOBANU TUDOR VIOREL	2,680.19	RON	2,680.19		2,680.19	0.00017%	0.00017%	art. 161 pct. 8
105	CIOCAN ALEXANDRU	29,860.63	USD	29,860.63		136,388.43	0.00882%	0.00890%	art. 161 pct. 8

106	CISLARIU MIHAELA	13,932.56	USDT	13,932.56	13,932.56	63,636.97	0.00411%	0.00415%	art. 161 pct. 8
107	COJOCARIU MITICA IONUT	2,650.00	USDT	2,650.00	2,650.00	12,103.88	0.00078%	0.00079%	art. 161 pct. 8
108	COJOCARU CONSTANTIN	20,016.79	USDT	20,016.79	20,016.79	91,426.69	0.00591%	0.00597%	art. 161 pct. 8
109	COLODIUC LIVIU	1,195,318.55	USDT	1,195,318.55	1,195,318.55	5,459,617.48	0.35304%	0.35629%	art. 161 pct. 8
110	COLTOI BOGDAN	169,749.11	USDT	169,749.11	169,749.11	775,329.06	0.05014%	0.05060%	art. 161 pct. 8
111	COLTOI GEORGIANA	34,368.39	USDT	34,368.39	34,368.39	156,977.62	0.01015%	0.01024%	art. 161 pct. 8
112	COMAN ALEXANDRU	177,945.00	USDT	177,945.00	177,945.00	812,763.79	0.05256%	0.05304%	art. 161 pct. 8
113	COMAN CLAUDIU TEOFIL	412,181.22	USDT	412,181.22	412,181.22	1,882,637.72	0.12174%	0.12286%	art. 161 pct. 8
114	COMAN CLAUDIU TEOFIL	10.77	BTC	10.77	722,199.80	3,298,647.57	0.21330%	0.21527%	art. 161 pct. 8
115	COMAN CLAUDIU TEOFIL	553.02	ETH	553.02	1,441,573.82	6,584,388.44	0.42577%	0.42969%	art. 161 pct. 8
116	CONSTANTIN CRISTINA	10,500.00	USDT	10,500.00	10,500.00	47,958.75	0.00310%	0.00313%	art. 161 pct. 8
117	CONSTANTIN DORU FLORIN	144.27	ETH	144.27	376,072.94	1,717,713.14	0.11107%	0.11210%	art. 161 pct. 8
118	CONSTANTIN DORU FLORIN	17,404.36	USD	17,404.36		79,494.41	0.00514%	0.00519%	art. 161 pct. 8
119	CONSTANTIN SORIN	176.62	ETH	176.62	460,400.65	2,102,879.98	0.13598%	0.13723%	art. 161 pct. 8
120	CONSTANTIN SORIN	31,276.36	USD	31,276.36		142,854.77	0.00924%	0.00932%	art. 161 pct. 8
121	CONSTANTINESC U MIHAI SERBAN	35,742.45	USDT	35,742.45	35,742.45	163,253.64	0.01056%	0.01065%	art. 161 pct. 8
122	COROIU MILIA	10,713.96	USDT	10,713.96	10,713.96	48,936.01	0.00316%	0.00319%	art. 161 pct. 8
123	COSMA GABRIELA	112,595.30	USDT	112,595.30	112,595.30	514,279.03	0.03326%	0.03356%	art. 161 pct. 8
124	COSTACHIOIU GHEORGHE	47,307.87	USDT	47,307.87	47,307.87	216,078.70	0.01397%	0.01410%	art. 161 pct. 8
125	COSTACHIOIU OANA	64,754.47	USDT	64,754.47	64,754.47	295,766.04	0.01913%	0.01930%	art. 161 pct. 8
126	COSTACHIOIU RAFLA TEODORA	81,537.89	USDT	81,537.89	81,537.89	372,424.31	0.02408%	0.02430%	art. 161 pct. 8
127	COTET CONSTANTIN GABRIEL	13,528.69	USDT	13,528.69	13,528.69	61,792.29	0.00400%	0.00403%	art. 161 pct. 8
128	CRACIUN ANTONIO CORNEL	9,403.27	USDT	9,403.27	9,403.27	42,949.44	0.00278%	0.00280%	art. 161 pct. 8
129	CRACIUN SABRINA ELENA	20,034.60	USDT	20,034.60	20,034.60	91,508.04	0.00592%	0.00597%	art. 161 pct. 8
130	CRAVEN CHARLIE RICHARD	52,562.07	USDT	52,562.07	52,562.07	240,077.25	0.01552%	0.01567%	art. 161 pct. 8
131	CRETU VASILE	5,000.00	RON	5,000.00		5,000.00	0.00032%	0.00033%	art. 161 pct. 8
132	CRISTEA CRISTINA	22,974.13	USDT	22,974.13	22,974.13	104,934.34	0.00679%	0.00685%	art. 161 pct. 8
133	CRISTESCU BOGDAN	19,968.18	USD	19,968.18		91,204.66	0.00590%	0.00595%	art. 161 pct. 8
134	CROPPER MILTON WILLIAM	56,385.96	USDT	56,385.96	56,385.96	257,542.87	0.01665%	0.01681%	art. 161 pct. 8
135	CROPPER MILTON WILLIAM	200.00	RON	200.00		200.00	0.00001%	0.00001%	art. 161 pct. 8

136	CUSSIGH ANDREA	345,119.53	USDT	345,119.53	345,119.53	1,576,333.45	0.10193%	0.10287%	art. 161 pct. 8
137	DAUSCHMIDT ELENA ROXANA	1,651,657.98	USDT	1,651,657.98	1,651,657.98	7,543,947.82	0.48782%	0.49231%	art. 161 pct. 8
138	DE ZUZIO JR DAVID JOSEPH	2,768,040.49	USDT	2,768,040.49	2,768,040.49	12,643,024.94	0.81754%	0.82507%	art. 161 pct. 8
139	DENES MARIAN TEODOR	203.47	ETH	203.47	530,391.35	2,422,562.51	0.15665%	0.15809%	art. 161 pct. 8
140	DENES MARIAN TEODOR	2,368,146.64	USDT	2,368,146.64	2,368,146.64	10,816,509.78	0.69943%	0.70588%	art. 161 pct. 8
141	DENES MIHAELA	135,000.00	USDT	135,000.00	135,000.00	616,612.50	0.03987%	0.04024%	art. 161 pct. 8
142	DIN RADUCU NICOLAE	24,257.00	USDT	24,257.00	24,257.00	110,793.85	0.00716%	0.00723%	art. 161 pct. 8
143	DINCA VLAD ALEXANDRU	217,644.19	USD	217,644.19		994,089.84	0.06428%	0.06487%	art. 161 pct. 8
144	DINCA VLAD ALEXANDRU	2,200.00	RON	2,200.00		2,200.00	0.00014%	0.00014%	art. 161 pct. 8
145	DINGA IONELA	337,087.92	USDT	337,087.92	337,087.92	1,539,649.07	0.09956%	0.10048%	art. 161 pct. 8
146	DOADS AGENCY SRL	153,258.77	USDT	153,258.77	153,258.77	700,009.43	0.04527%	0.04568%	art. 161 pct. 8
147	DOADS SRL	327,960.69	USDT	327,960.69	327,960.69	1,497,960.45	0.09686%	0.09776%	art. 161 pct. 8
148	DOBIE IOAN FLORIN	12,441.37	USDT	12,441.37	12,441.37	56,825.96	0.00367%	0.00371%	art. 161 pct. 8
149	DOBRIN MARIUS	8,665.00	USDT	8,665.00	8,665.00	39,577.39	0.00256%	0.00258%	art. 161 pct. 8
150	DOLEANU NICOLETA	27,781.00	USD	27,781.00		126,889.72	0.00821%	0.00828%	art. 161 pct. 8
151	DOMUTA MONICA MANUELA	296,621.05	USDT	296,621.05	296,621.05	1,354,816.65	0.08761%	0.08841%	art. 161 pct. 8
152	DONCIU GABRIEL RAZVAN	237,387.77	USDT	237,387.77	237,387.77	1,084,268.64	0.07011%	0.07076%	art. 161 pct. 8
153	DRAGHICI ANDREI VALENTIN	13,305.50	USDT	13,305.50	13,305.50	60,772.87	0.00393%	0.00397%	art. 161 pct. 8
154	DRAGHICI ANDREI VALENTIN	21.76	ETH	21.76	56,722.44	259,079.77	0.01675%	0.01691%	art. 161 pct. 8
155	DRAGHICI ANDREI VALENTIN	6,187.21	RON	6,187.21		6,187.21	0.00040%	0.00040%	art. 161 pct. 8
156	DRAGHICIU SIMONA TEODORA IULIA	34,757.18	USDT	34,757.18	34,757.18	158,753.42	0.01027%	0.01036%	art. 161 pct. 8
157	DRAGNEA RAMONA	19,930.44	USDT	19,930.44	19,930.44	91,032.28	0.00589%	0.00594%	art. 161 pct. 8
158	DRAGOMIR DRAGOS EUGEN	23,500.90	USDT	23,500.90	23,500.90	107,340.36	0.00694%	0.00700%	art. 161 pct. 8
159	DRAGOMIR VLAD	376,941.06	USDT	376,941.06	376,941.06	1,721,678.29	0.11133%	0.11236%	art. 161 pct. 8
160	DRAGOS ALEXANDRU GAVAN	71.35	ETH	71.35	185,990.19	849,510.17	0.05493%	0.05544%	art. 161 pct. 8
161	DRAGOS ALEXANDRU GAVAN	40,234.76	USDT	40,234.76	40,234.76	183,772.27	0.01188%	0.01199%	art. 161 pct. 8
162	DRAGUS ALEXANDRA SONIA	65,095.78	USDT	65,095.78	65,095.78	297,324.98	0.01923%	0.01940%	art. 161 pct. 8
163	DRAGUT SCAPIN EMILIAN	2,807,313.96	USDT	2,807,313.96	2,807,313.96	12,822,406.51	0.82914%	0.83678%	art. 161 pct. 8

164	DREGHICIU CRISTIAN	101,465.99	USDT	101,465.99	101,465.99	463,445.91	0.02997%	0.03024%	art. 161 pct. 8
165	DRILEA ALEXANDRINA	8,070,103.37	USDT	8,070,103.37	8,070,103.37	36,860,197.14	2.38351%	2.40547%	art. 161 pct. 8
166	DRILEA COSTEL MIHAI	32,211,199.30	USDT	32,211,199.30	32,211,199.30	147,124,652.80	9.51359%	9.60124%	art. 161 pct. 8
167	DUNIRINVEST SRL	70,365.01	USDT	70,365.01	70,365.01	321,392.18	0.02078%	0.02097%	art. 161 pct. 8
168	DURLESCU MIHAI DENIS	119,924.43	USDT	119,924.43	119,924.43	547,754.83	0.03542%	0.03575%	art. 161 pct. 8
169	EDGAR DEAN ROBERT	30,000.00	USDT	30,000.00	30,000.00	137,025.00	0.00886%	0.00894%	art. 161 pct. 8

170	EDGAR DEAN ROBERT	2,200.00	RON	2,200.00		2,200.00	0.00014%	0.00014%	art. 161 pct. 8
171	EDITOIU BOGDAN PETRE	145,542.00	USDT	145,542.00	145,542.00	664,763.09	0.04299%	0.04338%	art. 161 pct. 8
172	EFTIMIE ANDREEA GABRIELA	31,205.05	USD	31,205.05		142,529.07	0.00922%	0.00930%	art. 161 pct. 8
173	EKLUND ANNETTE ELISABET	777,746.00	USDT	777,746.00	777,746.00	3,552,354.86	0.22971%	0.23182%	art. 161 pct. 8
174	ERIKSSON KARL BERTIL KENT	45,992.00	USDT	45,992.00	45,992.00	210,068.46	0.01358%	0.01371%	art. 161 pct. 8
175	EUROPEAN VACATION RENTALS SRL	1,981,368.39	USDT	1,981,368.39	1,981,368.39	9,049,900.12	0.58520%	0.59059%	art. 161 pct. 8
176	FANEA DOMNICA	31,236.95	USDT	31,236.95	31,236.95	142,674.77	0.00923%	0.00931%	art. 161 pct. 8
177	FARCAS CIPRIAN FLORIN	115,467.63	USDT	115,467.63	115,467.63	527,398.40	0.03410%	0.03442%	art. 161 pct. 8
178	FARCAU DANIEL	38,236.59	USDT	38,236.59	38,236.59	174,645.62	0.01129%	0.01140%	art. 161 pct. 8
179	FEISAN GABRIEL FLORIN	178,642.94	USDT	178,642.94	178,642.94	815,951.63	0.05276%	0.05325%	art. 161 pct. 8
180	FERARIU IRINA	18,364.37	USDT	18,364.37	18,364.37	83,879.26	0.00542%	0.00547%	art. 161 pct. 8
181	FLOREA ANDREI DANIEL	13,000.00	USDT	13,000.00	13,000.00	59,377.50	0.00384%	0.00387%	art. 161 pct. 8
182	FLOREA ROBERT CRISTIAN	158,302.59	USDT	158,302.59	158,302.59	723,047.08	0.04675%	0.04719%	art. 161 pct. 8
183	FLOREA ROBERT CRISTIAN	10,480.00	RON	10,480.00		10,480.00	0.00068%	0.00068%	art. 161 pct. 8
184	FLOREA COSMIN GEORGE	3,869,050.37	USDT	3,869,050.37	3,869,050.37	17,671,887.56	1.14273%	1.15325%	art. 161 pct. 8
185	FLOREA HARRISON ANA MARIA	24,000.00	USD	24,000.00		109,620.00	0.00709%	0.00715%	art. 161 pct. 8
186	FLORESCU FRANCESCA	7,715.05	USDT	7,715.05	7,715.05	35,238.49	0.00228%	0.00230%	art. 161 pct. 8
187	GABRIAN VASILE	31,783.54	USDT	31,783.54	31,783.54	145,171.32	0.00939%	0.00947%	art. 161 pct. 8
188	GATEX CONSTRUCT SRL	363,692.88	RON	363,692.88		363,692.88	0.02352%	0.02373%	art. 161 pct. 8
189	GAYMER DARREN BARRY	59,171.30	USD	59,171.30		270,264.91	0.01748%	0.01764%	art. 161 pct. 8
190	GAYMER DARREN BARRY	2,200.00	RON	2,200.00		2,200.00	0.00014%	0.00014%	art. 161 pct. 8
191	GHERMAN MARIA	137,238.58	USD	137,238.58		626,837.21	0.04053%	0.04091%	art. 161 pct. 8
192	GHIULEA ALEXANDRU ANDREI	51,416.00	USDT	51,416.00	51,416.00	234,842.58	0.01519%	0.01533%	art. 161 pct. 8

193	GHIULEA ALEXANDRU ANDREI	15.78	ETH	15.78	41,134.20	187,880.46	0.01215%	0.01226%	art. 161 pct. 8
194	GHIULEA ALEXANDRU ANDREI	0.41	BTC	0.41	27,493.21	125,575.26	0.00812%	0.00819%	art. 161 pct. 8
195	GIOADA VIOREL	155,979.30	USDT	155,979.30	155,979.30	712,435.45	0.04607%	0.04649%	art. 161 pct. 8
196	GIOADA DANIELA JENICA	24,229.60	USDT	24,229.60	24,229.60	110,668.70	0.00716%	0.00722%	art. 161 pct. 8
197	GITA IONUT VALENTIN	13,800.99	USDT	13,800.99	13,800.99	63,036.02	0.00408%	0.00411%	art. 161 pct. 8
198	GOGA ALESANDRA PUSI	1,714,354.91	USDT	1,714,354.91	1,714,354.91	7,830,316.05	0.50634%	0.51100%	art. 161 pct. 8
199	GOLDEA FLAVIA MARIA	14,720.63	USDT	14,720.63	14,720.63	67,236.48	0.00435%	0.00439%	art. 161 pct. 8
200	GRAMATICU MARIO	10,500.00	USDT	10,500.00	10,500.00	47,958.75	0.00310%	0.00313%	art. 161 pct. 8
201	GRASU CRISTIAN BOGDAN	18,180.51	USDT	18,180.51	18,180.51	83,039.48	0.00537%	0.00542%	art. 161 pct. 8
202	GRASU MARCH ANDI	26,310.59	USDT	26,310.59	26,310.59	120,173.62	0.00777%	0.00784%	art. 161 pct. 8

203	GRECU CATALIN IONUT	24,940.29	USD	24,940.29		113,914.77	0.00737%	0.00743%	art. 161 pct. 8
204	GRIGORESCU EUGEN SANDEL DANUT	21,436.32	RON	21,436.32		21,436.32	0.00139%	0.00140%	art. 161 pct. 8
205	GROZAVESCU IULIAN DANIEL	89,659.89	USDT	89,659.89	89,659.89	409,521.55	0.02648%	0.02673%	art. 161 pct. 8
206	GUIB WOLFGANG ALEXANDER	10,739.25	USDT	10,739.25	10,739.25	49,051.52	0.00317%	0.00320%	art. 161 pct. 8
207	GUNDUZ EROL DANIEL	5,000.00	USD	5,000.00		22,837.50	0.00148%	0.00149%	art. 161 pct. 8
208	HALASZ TAMAS ZOLTAN	37,990,041.03	USDT	37,990,041.03	37,990,041.03	173,519,512.40	11.22038%	11.32375%	art. 161 pct. 8
209	HALASZ TAMAS ZOLTAN	2,574.40	ETH	2,574.40	6,710,765.71	30,651,422.39	1.98203%	2.00029%	art. 161 pct. 8
210	HALASZ TAMAS ZOLTAN	2,171,496.88	ADA	2,171,496.88	781,738.88	3,570,592.32	0.23089%	0.23301%	art. 161 pct. 8
211	HARAGUS MARIOARA CRISTINA	12,253.83	USDT	12,253.83	12,253.83	55,969.37	0.00362%	0.00365%	art. 161 pct. 8
212	HARRISON CRISTOPHER JAMES	64,104.70	USDT	64,104.70	64,104.70	292,798.22	0.01893%	0.01911%	art. 161 pct. 8
213	HARRISON CRISTOPHER JAMES	1,700.00	RON	1,700.00		1,700.00	0.00011%	0.00011%	art. 161 pct. 8
214	HARRISON SIOBHAN MARY	33,648.29	USDT	33,648.29	33,648.29	153,688.56	0.00994%	0.01003%	art. 161 pct. 8
215	HARRISON SIOBHAN MARY	1,700.00	RON	1,700.00		1,700.00	0.00011%	0.00011%	art. 161 pct. 8
216	HARRISON ANTHONY RONALD	800,000.00	USDT	800,000.00	800,000.00	3,654,000.00	0.23628%	0.23846%	art. 161 pct. 8
217	HARTMAN MICHAEL JEREMEY	521,640.85	USDT	521,640.85	521,640.85	2,382,594.58	0.15407%	0.15549%	art. 161 pct. 8
218	HIGHLEY MATTHEW DAVID	83,677.13	USDT	83,677.13	83,677.13	382,195.29	0.02471%	0.02494%	art. 161 pct. 8

219	HIGHLEY MATTHEW DAVID	200.00	RON	200.00		200.00	0.00001%	0.00001%	art. 161 pct. 8
220	HLAVATHY PETER	15,488.54	USDT	15,488.54	15,488.54	70,743.91	0.00457%	0.00462%	art. 161 pct. 8
221	HORA ADRIAN MIHAI	118,822.92	USDT	118,822.92	118,822.92	542,723.69	0.03509%	0.03542%	art. 161 pct. 8
222	HORA CORNEL MARINEL	180,616.00	USDT	180,616.00	180,616.00	824,963.58	0.05335%	0.05384%	art. 161 pct. 8
223	HORHOIANU IRIS MARIA	127,628.04	USDT	127,628.04	127,628.04	582,941.07	0.03770%	0.03804%	art. 161 pct. 8
224	HOROTAN LIVIU COSMIN	205,563.36	USDT	205,563.36	205,563.36	938,910.65	0.06071%	0.06127%	art. 161 pct. 8
225	HORVAT COSMIN CRISTIAN	29,526.78	USDT	29,526.78	29,526.78	134,863.57	0.00872%	0.00880%	art. 161 pct. 8
226	HOTCA MIHAI	12,792.13	USDT	12,792.13	12,792.13	58,428.05	0.00378%	0.00381%	art. 161 pct. 8
227	HUDEA SEBASTIAN IOAN	103,849.88	USDT	103,849.88	103,849.88	474,334.33	0.03067%	0.03095%	art. 161 pct. 8
228	HYPED BEE SRL	159,866.07	RON	159,866.07		159,866.07	0.01034%	0.01043%	art. 161 pct. 8
229	IACOB CRISTINA	19,803.10	USDT	19,803.10	19,803.10	90,450.66	0.00585%	0.00590%	art. 161 pct. 8
230	IACOB EMANUEL MASSON	16,212.03	USDT	16,212.03	16,212.03	74,048.45	0.00479%	0.00483%	art. 161 pct. 8
231	IACOB EMANUEL MASSON	26,262.66	RON	26,262.66		26,262.66	0.00170%	0.00171%	art. 161 pct. 8
232	ICLEANU ADELIN OCTAVIAN	11,349.92	USD	11,349.92		51,840.76	0.00335%	0.00338%	art. 161 pct. 8
233	ICLEANU ADELIN OCTAVIAN	73.19	ETH	73.19	190,786.57	871,417.65	0.05635%	0.05687%	art. 161 pct. 8
234	IENCIU VASILE CLAUDIU	111,600.34	USDT	111,600.34	111,600.34	509,734.55	0.03296%	0.03326%	art. 161 pct. 8
235	IFRIM ANDREI	5,000.00	USDT	5,000.00	5,000.00	22,837.50	0.00148%	0.00149%	art. 161 pct. 8
236	ILIE EMILIAN IONUT	164,015.62	USDT	164,015.62	164,015.62	749,141.34	0.04844%	0.04889%	art. 161 pct. 8

237	ILIE ION	34,076.00	USDT	34,076.00	34,076.00	155,642.13	0.01006%	0.01016%	art. 161 pct. 8
238	ION SILVIU OCTAVIAN	24,675.21	USDT	24,675.21	24,675.21	112,704.02	0.00729%	0.00735%	art. 161 pct. 8
239	IONESCU FILIP LIVIU MIHAI	42,300.43	USDT	42,300.43	42,300.43	193,207.21	0.01249%	0.01261%	art. 161 pct. 8
240	IONESCU NEGOITA SUZANA ALINA	9,694.50	USDT	9,694.50	9,694.50	44,279.63	0.00286%	0.00289%	art. 161 pct. 8
241	IONICA DANIELA	622,879.83	USDT	622,879.83	622,879.83	2,845,003.62	0.18397%	0.18566%	art. 161 pct. 8
242	IONITA ANNE MARIE	15,553.31	USDT	15,553.31	15,553.31	71,039.74	0.00459%	0.00464%	art. 161 pct. 8
243	IORDACHE ALEXANDRU IONUT	462,479.00	USDT	462,479.00	462,479.00	2,112,372.83	0.13659%	0.13785%	art. 161 pct. 8
244	IORGA MALINA	51,588.77	USD	51,588.77		235,631.71	0.01524%	0.01538%	art. 161 pct. 8
245	IORGA MALINA	17,222.08	RON	17,222.08		17,222.08	0.00111%	0.00112%	art. 161 pct. 8
246	ISPAS IOAN GEORGIAN	60,751.50	USDT	60,751.50	60,751.50	277,482.48	0.01794%	0.01811%	art. 161 pct. 8

247	ISPAS ANDREI GABRIEL	20,305.15	USDT	20,305.15	20,305.15	92,743.77	0.00600%	0.00605%	art. 161 pct. 8
248	ISPAS PAUL ALEXANDRU	102,093.44	USDT	102,093.44	102,093.44	466,311.79	0.03015%	0.03043%	art. 161 pct. 8
249	IT INCUBATOR SRL	5,599.53	USDT	5,599.53	5,599.53	25,575.85	0.00165%	0.00167%	art. 161 pct. 8
250	IVAN ANDREI	61,021.85	USDT	61,021.85	61,021.85	278,717.30	0.01802%	0.01819%	art. 161 pct. 8
251	IVANCEA ALIN ALEXANDRU	12,994.32	USDT	12,994.32	12,994.32	59,351.56	0.00384%	0.00387%	art. 161 pct. 8
252	IVASCA MATHEUS EUGEN	8,786.76	USDT	8,786.76	8,786.76	40,133.53	0.00260%	0.00262%	art. 161 pct. 8
253	JANKOWSKI FILIP ROMAN	164,962.84	USD	164,962.84		753,467.77	0.04872%	0.04917%	art. 161 pct. 8
254	JIEANU MIHAELA	54,016.58	USDT	54,016.58	54,016.58	246,720.73	0.01595%	0.01610%	art. 161 pct. 8
255	JIEANU MIHAELA	31.88	ETH	31.88	83,102.55	379,570.91	0.02454%	0.02477%	art. 161 pct. 8
256	JIEANU VALERIU ALEXANDRU	72,847.39	USDT	72,847.39	72,847.39	332,730.45	0.02152%	0.02171%	art. 161 pct. 8
257	JOHANSSON PER KJELL MORGAN	126,404.00	USDT	126,404.00	126,404.00	577,350.27	0.03733%	0.03768%	art. 161 pct. 8
258	KARIN PONTEN	3,917.11	USDT	3,917.11	3,917.11	17,891.40	0.00116%	0.00117%	art. 161 pct. 8
259	KEFAS ALEX ENAN	2,000.00	USD	2,000.00		9,135.00	0.00059%	0.00060%	art. 161 pct. 8
260	KOVACS MIHAI ALEXANDRU	16,092.22	USDT	16,092.22	16,092.22	73,501.21	0.00475%	0.00480%	art. 161 pct. 8
261	LANCRAJAN BOGDAN	120.46	ETH	120.46	314,006.70	1,434,225.58	0.09274%	0.09360%	art. 161 pct. 8
262	LANCRAJAN BOGDAN	99,215.52	USDT	99,215.52	99,215.52	453,166.89	0.02930%	0.02957%	art. 161 pct. 8
263	LANGHOFF PREBEN	38,349.18	USDT	38,349.18	38,349.18	175,159.88	0.01133%	0.01143%	art. 161 pct. 8
264	LARCHER ALEXANDER	137,898.84	USDT	137,898.84	137,898.84	629,852.95	0.04073%	0.04110%	art. 161 pct. 8
265	LAZAR DRAGOS NICUSOR	10,000.00	EURO	10,000.00		49,758.00	0.00322%	0.00325%	art. 161 pct. 8
266	LEVEL UP FINANCE SRL	128,274.10	RON	128,274.10		128,274.10	0.00829%	0.00837%	art. 161 pct. 8
267	LIPALITOV ALIN RAZVAN	51,288.42	USDT	51,288.42	51,288.42	234,259.86	0.01515%	0.01529%	art. 161 pct. 8
268	LISTARIU AGLAITA	33,716.20	USDT	33,716.20	33,716.20	153,998.74	0.00996%	0.01005%	art. 161 pct. 8
269	LISTARIU CATALIN	763,752.63	USDT	763,752.63	763,752.63	3,488,440.14	0.22557%	0.22765%	art. 161 pct. 8
270	LOLEA ADRIANA	22,640.22	USDT	22,640.22	22,640.22	103,409.20	0.00669%	0.00675%	art. 161 pct. 8
271	LOZONSCHI ALEXANDRU MIHAIL	31,599.25	USDT	31,599.25	31,599.25	144,329.57	0.00933%	0.00942%	art. 161 pct. 8

272	LUFTNER GIORGIANA DAIANA	7,500.00	USDT	7,500.00	7,500.00	34,256.25	0.00222%	0.00224%	art. 161 pct. 8
273	LUMBY DAVID WILLIAM	599,624.09	USDT	599,624.09	599,624.09	2,738,783.03	0.17710%	0.17873%	art. 161 pct. 8
274	LUMBY DAVID WILLIAM	200.00	RON	200.00		200.00	0.00001%	0.00001%	art. 161 pct. 8
275	LUNGU MIHAI SERBAN	1,526,903.31	USDT	1,526,903.31	1,526,903.31	6,974,130.87	0.45097%	0.45513%	art. 161 pct. 8
276	LUPU SIMONA ECATERINA	21,314.47	USDT	21,314.47	21,314.47	97,353.84	0.00630%	0.00635%	art. 161 pct. 8

277	MACAVEI IOANA NATALIA	32,045.00	USDT	32,045.00	32,045.00	146,365.54	0.00946%	0.00955%	art. 161 pct. 8
278	MAGHETI ROBERT	16,011.41	USDT	16,011.41	16,011.41	73,132.12	0.00473%	0.00477%	art. 161 pct. 8
279	MAGNUSSON YVONNE MARIA	76,136.38	USDT	76,136.38	76,136.38	347,752.92	0.02249%	0.02269%	art. 161 pct. 8
280	MALCAU CONSTANTIN	11,451.79	EURO	11,451.79		56,981.82	0.00368%	0.00372%	art. 161 pct. 8
281	MANALATI TAIR	46,128.28	USDT	46,128.28	46,128.28	210,690.92	0.01362%	0.01375%	art. 161 pct. 8
282	MANASTIREANU BOGDAN	37,529.60	USDT	37,529.60	37,529.60	171,416.45	0.01108%	0.01119%	art. 161 pct. 8
283	MANASTIREANU BOGDAN	24.34	ETH	24.34	63,447.81	289,797.86	0.01874%	0.01891%	art. 161 pct. 8
284	MANASTIREANU BOGDAN	1.48	BTC	1.48	99,243.80	453,296.05	0.02931%	0.02958%	art. 161 pct. 8
285	MANDA CONSTANTIN CIPRIAN	9,612.99	USDT	9,612.99	9,612.99	43,907.33	0.00284%	0.00287%	art. 161 pct. 8
286	MANDA CONSTANTIN CIPRIAN	11.82	ETH	11.82	30,811.55	140,731.75	0.00910%	0.00918%	art. 161 pct. 8
287	MANDICS ZOLTAN	55,404.65	USDT	55,404.65	55,404.65	253,060.74	0.01636%	0.01651%	art. 161 pct. 8
288	MANOLE MIHAI COSMIN	25,551.58	USDT	25,551.58	25,551.58	116,706.84	0.00755%	0.00762%	art. 161 pct. 8
289	MANOLE MIHAI COSMIN	0.89	BTC	0.89	59,680.39	272,590.19	0.01763%	0.01779%	art. 161 pct. 8
290	MARCH ALEXANDRU	26,821.73	USDT	26,821.73	26,821.73	122,508.25	0.00792%	0.00799%	art. 161 pct. 8
291	MARCH ASTRID	213,917.47	USDT	213,917.47	213,917.47	977,068.04	0.06318%	0.06376%	art. 161 pct. 8
292	MARCH CARMELA ROSITA	76,764.58	USDT	76,764.58	76,764.58	350,622.22	0.02267%	0.02288%	art. 161 pct. 8
293	MARDARE MIHAI STEFAN	185,506.97	USD	185,506.97		847,303.09	0.05479%	0.05529%	art. 161 pct. 8
294	MARDARE MIHAI STEFAN	18,546.06	RON	18,546.06		18,546.06	0.00120%	0.00121%	art. 161 pct. 8
295	MARIAN ADRIAN	17,921.67	USDT	17,921.67	17,921.67	81,857.23	0.00529%	0.00534%	art. 161 pct. 8
296	MARINCAS GHEORGHE	81,774.80	USDT	81,774.80	81,774.80	373,506.40	0.02415%	0.02437%	art. 161 pct. 8
297	MARTIN COLIN ROBERT	18,150.19	USDT	18,150.19	18,150.19	82,900.99	0.00536%	0.00541%	art. 161 pct. 8
298	MARZA LAVINIA ELENA	10,622.22	USDT	10,622.22	10,622.22	48,516.99	0.00314%	0.00317%	art. 161 pct. 8
299	MARZA STEFAN	5,988.24	USDT	5,988.24	5,988.24	27,351.29	0.00177%	0.00178%	art. 161 pct. 8
300	MATE GABRIELA	60,417.46	USDT	60,417.46	60,417.46	275,956.75	0.01784%	0.01801%	art. 161 pct. 8
301	MATRESCU DORU GABRIEL	22,696.50	RON	22,696.50		22,696.50	0.00147%	0.00148%	art. 161 pct. 8
302	MATRESCU SANDU MIHAIL	134,385.41	USDT	134,385.41	134,385.41	613,805.36	0.03969%	0.04006%	art. 161 pct. 8
303	MATRESCU SANDU MIHAIL	78,304.06	RON	78,304.06		78,304.06	0.00506%	0.00511%	art. 161 pct. 8
304	MAXIM ADRIAN	31,801.81	USD	31,801.81		145,254.77	0.00939%	0.00948%	art. 161 pct. 8
305	MEEUWISSE TJADE JACOBUS	28,330.61	USDT	28,330.61		129,400.06	0.00837%	0.00844%	art. 161 pct. 8
306	MEEUWISSE TJADE JACOBUS	1,900.00	RON	1,900.00		1,900.00	0.00012%	0.00012%	art. 161 pct. 8

307	MELNIC SERGIU	46,128.28	USDT	46,128.28	46,128.28	210,690.92	0.01362%	0.01375%	art. 161 pct. 8
-----	---------------	-----------	------	-----------	-----------	------------	----------	----------	--------------------

308	MERCEDES BENZ SERVICE LEASING SRL	269,125.51	RON	269,125.51		269,125.51	0.01740%	0.01756%	art. 161 pct. 8
309	METELEAUC CRISTIAN ANDI	89,784.71	USDT	89,784.71	89,784.71	410,091.66	0.02652%	0.02676%	art. 161 pct. 8
310	METELEAUC CRISTIAN ANDI	551.41	ETH	551.41	1,437,376.99	6,565,219.40	0.42453%	0.42844%	art. 161 pct. 8
311	MIC STELIAN MIHAI - CABINET DE AVOCAT	10,520,594.98	RON	10,520,594.98		10,520,594.98	0.68030%	0.68657%	art. 161 pct. 8
312	MICH DIANA ALEXANDRA	11,507.32	USDT	11,507.32	11,507.32	52,559.68	0.00340%	0.00343%	art. 161 pct. 8
313	MIDDLETON DAVID EWAN	135,305.51	USDT	135,305.51	135,305.51	618,007.92	0.03996%	0.04033%	art. 161 pct. 8
314	MINCULESCU MARIAN PETRU	4,358.35	USDT	4,358.35	4,358.35	19,906.76	0.00129%	0.00130%	art. 161 pct. 8
315	MINEA IOLANDA	11,733.26	USDT	11,733.26	11,733.26	53,591.67	0.00347%	0.00350%	art. 161 pct. 8
316	MIRAVITCHI IOAN	164,175.02	USDT	164,175.02	164,175.02	749,869.40	0.04849%	0.04894%	art. 161 pct. 8
317	MIRAVITCHI MARIA	40,837.81	USDT	40,837.81	40,837.81	186,526.70	0.01206%	0.01217%	art. 161 pct. 8
318	MIRON SOFIAN	13,656.80	USDT	13,656.80	13,656.80	62,377.43	0.00403%	0.00407%	art. 161 pct. 8
319	MIRZA STEFAN	5,988.24	USDT	5,988.24	5,988.24	27,351.29	0.00177%	0.00178%	art. 161 pct. 8
320	MOCAN CORNEL	7,772.21	USDT	7,772.21	7,772.21	35,499.57	0.00230%	0.00232%	art. 161 pct. 8
321	MOCAN MARIOARA SANDA	15,371.92	USDT	15,371.92	15,371.92	70,211.24	0.00454%	0.00458%	art. 161 pct. 8
322	MOCAN TRAIAN	5,569.03	USDT	5,569.03	5,569.03	25,436.54	0.00164%	0.00166%	art. 161 pct. 8
323	MOISE DANIELA	12,084.00	USDT	12,084.00	12,084.00	55,193.67	0.00357%	0.00360%	art. 161 pct. 8
324	MOLDOVAN DANIEL BOGDAN	7,306.04	USDT	7,306.04	7,306.04	33,370.34	0.00216%	0.00218%	art. 161 pct. 8
325	MOROI DANIEL	11,057.14	USDT	11,057.14	11,057.14	50,503.49	0.00327%	0.00330%	art. 161 pct. 8
326	MROCEK DARIUSZ LUDWICH	159,324.45	USDT	159,324.45	159,324.45	727,714.43	0.04706%	0.04749%	art. 161 pct. 8
327	MUCHECI ALEXANDRU	261,560.03	USD	261,560.03		1,194,675.44	0.07725%	0.07796%	art. 161 pct. 8
328	MURCZCO ADRIAN	122,266.46	USDT	122,266.46	122,266.46	558,452.06	0.03611%	0.03644%	art. 161 pct. 8
329	MURCZKO GABRIEL	40,470.00	USDT	40,470.00	40,470.00	184,846.73	0.01195%	0.01206%	art. 161 pct. 8
330	MURESAN SILVIU IOAN	74,139.38	USDT	74,139.38	74,139.38	338,631.62	0.02190%	0.02210%	art. 161 pct. 8
331	NARITA MARIAN	3,866.07	USDT	3,866.07	3,866.07	17,658.27	0.00114%	0.00115%	art. 161 pct. 8
332	NASATO NICOLETA	25,241.00	USDT	25,241.00	25,241.00	115,288.27	0.00745%	0.00752%	art. 161 pct. 8
333	NDEM JANE ADA	10,000.00	USD	10,000.00		45,675.00	0.00295%	0.00298%	art. 161 pct. 8
334	NEAGU CODRUT COSTIN	93,598.30	USD	93,598.30		427,510.24	0.02764%	0.02790%	art. 161 pct. 8

335	NEAMTU MARIA	99,791.51	USDT	99,791.51	99,791.51	455,797.72	0.02947%	0.02975%	art. 161 pct. 8
336	NECHIFOR SERAFIM	23,500.00	RON	23,500.00		23,500.00	0.00152%	0.00153%	art. 161 pct. 8
337	NEDEA MIHAI VALENTIN	210,547.05	USDT	210,547.05	210,547.05	961,673.65	0.06219%	0.06276%	art. 161 pct. 8
338	NEICU MIHAELA	224,937.30	USDT	224,937.30	224,937.30	1,027,401.12	0.06644%	0.06705%	art. 161 pct. 8
339	NICA CRISTIAN IONUT	136,412.72	USD	136,412.72		623,065.10	0.04029%	0.04066%	art. 161 pct. 8
340	NICOLAE MIHAELA RALUCA	7,079.03	USDT	7,079.03	7,079.03	32,333.47	0.00209%	0.00211%	art. 161 pct. 8
341	NICOLAU MIHAI HRISTU	16,355.94	USDT	16,355.94	16,355.94	74,705.76	0.00483%	0.00488%	art. 161 pct. 8
342	NICU ALINA ALEXANDRA	49,680.44	USD	49,680.44		226,915.41	0.01467%	0.01481%	art. 161 pct.8

343	NICU ALINA ALEXANDRA	3,025.47	RON	3,025.47		3,025.47	0.00020%	0.00020%	art. 161 pct. 8
344	NICU AUREL	53,976.00	USD	53,976.00		246,535.38	0.01594%	0.01609%	art. 161 pct. 8
345	NICU AUREL	10,065.94	RON	10,065.94		10,065.94	0.00065%	0.00066%	art. 161 pct. 8
346	NICULA ALIN	1,281,708.32	USDT	1,281,708.32	1,281,708.32	5,854,202.75	0.37855%	0.38204%	art. 161 pct. 8
347	NOLAN FRANK	428,350.00	USDT	428,350.00	428,350.00	1,956,488.63	0.12651%	0.12768%	art. 161 pct. 8
348	NOLAN FRANK	1,700.00	RON	1,700.00		1,700.00	0.00011%	0.00011%	art. 161 pct. 8
349	NV AGROEXPERT SRL	26,805,155.44	USDT	26,805,155.44	26,805,155.44	122,432,547.47	7.91692%	7.98986%	art. 161 pct. 8
350	OLTEANU ADRIANA	135,000.00	USDT	135,000.00	135,000.00	616,612.50	0.03987%	0.04024%	art. 161 pct. 8
351	ONICA NECULAI	137,964.24	USD	137,964.24		630,151.67	0.04075%	0.04112%	art. 161 pct. 8
352	ONCIOIU IONUT	308,009.70	USD	308,009.70		1,406,834.30	0.09097%	0.09181%	art. 161 pct. 8
353	OPRICAN GABRIEL	423,282.00	USDT	423,282.00	423,282.00	1,933,340.54	0.12502%	0.12617%	art. 161 pct. 8
354	OPRIS ELENA SIMONA	88,027.48	USDT	88,027.48	88,027.48	402,065.51	0.02600%	0.02624%	art. 161 pct. 8
355	OPRIS ELENA SIMONA	0.27	BTC	0.27	18,105.29	82,695.90	0.00535%	0.00540%	art. 161 pct. 8
356	OZMEC PATRIK MARCEL	450,381.23	USDT	450,381.23	450,381.23	2,057,116.27	0.13302%	0.13425%	art. 161 pct. 8
357	OZMEC PATRIK MARCEL	2,200.00	RON	2,200.00		2,200.00	0.00014%	0.00014%	art. 161 pct. 8
358	PACURAR SORANA PAULA	108,993.05	USDT	108,993.05	108,993.05	497,825.76	0.03219%	0.03249%	art. 161 pct. 8
359	PANTURU RAZVAN GABRIEL	16,959.19	USDT	16,959.19	16,959.19	77,461.10	0.00501%	0.00506%	art. 161 pct. 8
360	PANTURU RAZVAN GABRIEL	1.55	BTC	1.55	103,937.76	474,735.72	0.03070%	0.03098%	art. 161 pct. 8
361	PAUNESCU ADRIANA	426,125.23	USDT	426,125.23	426,125.23	1,946,326.99	0.12586%	0.12702%	art. 161 pct. 8
362	PAUNESCU ADRIANA	200.00	RON	200.00		200.00	0.00001%	0.00001%	art. 161 pct. 8
363	PELLAS ASA GUNILLA	1,133,587.00	USDT	1,133,587.00	1,133,587.00	5,177,658.62	0.33481%	0.33789%	art. 161 pct. 8
364	PELLAS TOBIAS JOHAN VALERI	15,590.00	USDT	15,590.00	15,590.00	71,207.33	0.00460%	0.00465%	art. 161 pct. 8

365	PETCU VLAD ANDREI	39,318.72	USDT	39,318.72	39,318.72	179,588.25	0.01161%	0.01172%	art. 161 pct. 8
366	PETENCHEA BOGDAN DUMITRU	78,910.00	USD	78,910.00		360,421.43	0.02331%	0.02352%	art. 161 pct. 8
367	PETRACHE ALEXANDRA	22,125.00	USDT	22,125.00	22,125.00	101,055.94	0.00653%	0.00659%	art. 161 pct. 8
368	PETRE MIHAIL CRISTIAN	1,359,047.83	USDT	1,359,047.83	1,359,047.83	6,207,450.96	0.40140%	0.40509%	art. 161 pct. 8
369	PETROV ANDREI GHEORGHE	12,825.36	USDT	12,825.36	12,825.36	58,579.83	0.00379%	0.00382%	art. 161 pct. 8
370	PIIRIMAGI AHTI	21,875.89	USDT	21,875.89	21,875.89	99,918.13	0.00646%	0.00652%	art. 161 pct. 8
371	PIIRIMAGI AHTI	10,056.67	RON	10,056.67		10,056.67	0.00065%	0.00066%	art. 161 pct. 8
372	PINTEA MARIANA NICOLETA	11,296.75	USDT	11,296.75	11,296.75	51,597.91	0.00334%	0.00337%	art. 161 pct. 8
373	PIRVANESCU WILI	16,369.00	USD	16,369.00		74,765.41	0.00483%	0.00488%	art. 161 pct. 8
374	PIRVULESCU ADRIAN	90,580.23	USDT	90,580.23	90,580.23	413,725.20	0.02675%	0.02700%	art. 161 pct. 8
375	PLAMADA BOGDAN CONSTANTIN	95,153.32	USDT	95,153.32	95,153.32	434,612.79	0.02810%	0.02836%	art. 161 pct. 8
376	PLAMADA MARIA MAGDALENA	332,044.17	USDT	332,044.17	332,044.17	1,516,611.75	0.09807%	0.09897%	art. 161 pct. 8

377	PLETEA VIOREL	1,245,120.03	USDT	1,245,120.03	1,245,120.03	5,687,085.74	0.36775%	0.37113%	art. 161 pct. 8
378	POGHIRCA CRISTIAN MIHAIL	142,162.74	USD	142,162.74		649,328.31	0.04199%	0.04237%	art. 161 pct. 8
379	POP GHEORGHE NELU	12,779.73	USDT	12,779.73	12,779.73	58,371.42	0.00377%	0.00381%	art. 161 pct. 8
380	POP NARCIS VICTOR	6,049.52	USDT	6,049.52	6,049.52	27,631.18	0.00179%	0.00180%	art. 161 pct. 8
381	POPA CRISTINA MARIA	17,293.01	USDT	17,293.01	17,293.01	78,985.82	0.00511%	0.00515%	art. 161 pct. 8
382	POPA ANDREI	9,852.32	USDT	9,852.32	9,852.32	45,000.47	0.00291%	0.00294%	art. 161 pct. 8
383	POPA CATALIN	25.09	ETH	25.09	65,402.86	298,727.54	0.01932%	0.01949%	art. 161 pct. 8
384	POPA CATALIN	14,699.22	USDT	14,699.22	14,699.22	67,138.69	0.00434%	0.00438%	art. 161 pct. 8
385	POPA CATALIN	36,823.70	RON	36,823.70		36,823.70	0.00238%	0.00240%	art. 161 pct. 8
386	POPA IOANA	51,342.45	RON	51,342.45		51,342.45	0.00332%	0.00335%	art. 161 pct. 8
387	POPA NELA MARIA	41,514.08	USD	41,514.08		189,615.56	0.01226%	0.01237%	art. 161 pct. 8
388	POPA NELA MARIA	9,480.00	RON	9,480.00		9,480.00	0.00061%	0.00062%	art. 161 pct. 8
389	POPESCU ANDREI VALENTIN	21,969.71	USDT	21,969.71	21,969.71	100,346.65	0.00649%	0.00655%	art. 161 pct. 8
390	POPESCU GEANINA	249,439.13	USDT	249,439.13	249,439.13	1,139,313.23	0.07367%	0.07435%	art. 161 pct. 8
391	POPESCU ROXANA MARIA	11,675.41	USDT	11,675.41	11,675.41	53,327.44	0.00345%	0.00348%	art. 161 pct. 8
392	POPESCU MARIN	131,777.32	USDT	131,777.32	131,777.32	601,892.91	0.03892%	0.03928%	art. 161 pct. 8
393	POPESCU MARIUS	15,481.05	USDT	15,481.05	15,481.05	70,709.70	0.00457%	0.00461%	art. 161 pct. 8

394	PREDUCHIN RAZVAN	1,037,803.14	USDT	1,037,803.14	1,037,803.14	4,740,165.84	0.30652%	0.30934%	art. 161 pct. 8
395	PRICOP AURORA ANA	80,000.00	USDT	80,000.00	80,000.00	365,400.00	0.02363%	0.02385%	art. 161 pct. 8
396	PRIPICI ALEXANDRU	18,805.49	USDT	18,805.49	18,805.49	85,894.08	0.00555%	0.00561%	art. 161 pct. 8
397	PRIPICI ALINA	20,188.61	USDT	20,188.61	20,188.61	92,211.48	0.00596%	0.00602%	art. 161 pct. 8
398	PRODAN ALEXANDRA IRINA	574,919.39	USDT	574,919.39	574,919.39	2,625,944.31	0.16980%	0.17137%	art. 161 pct. 8
399	PRODAN DUMITRU	15,878.62	USDT	15,878.62	15,878.62	72,525.60	0.00469%	0.00473%	art. 161 pct. 8
400	PRODAN IRINA	50,958.27	USDT	50,958.27	50,958.27	232,751.90	0.01505%	0.01519%	art. 161 pct. 8
401	PROFIR LIVIA	69,516.89	USDT	69,516.89	69,516.89	317,518.40	0.02053%	0.02072%	art. 161 pct. 8
402	PRUTEANU EMILIAN	15,542.21	USDT	15,542.21	15,542.21	70,989.04	0.00459%	0.00463%	art. 161 pct. 8
403	PURCARIN CLAUDIU FLORIAN	91,713.53	USDT	91,713.53	91,713.53	418,901.55	0.02709%	0.02734%	art. 161 pct. 8
404	QUINN JAMES ANTHONY CLARK	107,903.24	USD	107,903.24		492,848.05	0.03187%	0.03216%	art. 161 pct. 8
405	QUINN JAMES ANTHONY CLARK	3.57	BTC	3.57	239,392.13	1,093,423.57	0.07070%	0.07136%	art. 161 pct. 8
406	QUINN JAMES ANTHONY CLARK	42.28	ETH	42.28	110,212.54	503,395.80	0.03255%	0.03285%	art. 161 pct. 8
407	QUINN JAMES ANTHONY CLARK	3,200.00	RON	3,200.00		3,200.00	0.00021%	0.00021%	art. 161 pct. 8
408	QUINN DAVID	72,894.85	USD	72,894.85		332,947.23	0.02153%	0.02173%	art. 161 pct. 8
409	QUINN DAVID	1.22	BTC	1.22	81,809.08	373,662.96	0.02416%	0.02438%	art. 161 pct. 8
410	RADU ALEXANDRU	2,212,608.58	USDT	2,212,608.58	2,212,608.58	10,106,089.69	0.65350%	0.65952%	art. 161 pct. 8

411	RAICIU IANCU ADRIAN	3,000.00	USDT	3,000.00	3,000.00	13,702.50	0.00089%	0.00089%	art. 161 pct. 8
412	RANGEL ARTHUR HILARIO	194,507.28	USDT	194,507.28	194,507.28	888,412.00	0.05745%	0.05798%	art. 161 pct. 8
413	RANGEL ARTHUR HILARIO	2,000.00	RON	2,000.00		2,000.00	0.00013%	0.00013%	art. 161 pct. 8
414	RASIDESCU ALECSANDRU IOAN STEFAN	6,368,724.85	USDT	6,368,724.85	6,368,724.85	29,089,150.75	1.88101%	1.89834%	art. 161 pct. 8
415	RENASCENTIA CONSULTING SRL	9,899,802.28	USDT	9,899,802.28	9,899,802.28	45,217,346.91	2.92391%	2.95085%	art. 161 pct. 8
416	RICHARDSON COLIN LEE	96,650.05	USDT	96,650.05	96,650.05	441,449.10	0.02855%	0.02881%	art. 161 pct. 8
417	RICHARDSON COLIN LEE	200.00	RON	200.00		200.00	0.00001%	0.00001%	art. 161 pct. 8
418	RISCIUC OANA LAVINIA	2,625.00	USDT	2,625.00	2,625.00	11,989.69	0.00078%	0.00078%	art. 161 pct. 8
419	ROSDAHL HENRIK	260,000.00	USDT	260,000.00	260,000.00	1,187,550.00	0.07679%	0.07750%	art. 161 pct. 8
420	ROSIORU MADALIN IONUT	52,089.87	USDT	52,089.87	52,089.87	237,920.48	0.01538%	0.01553%	art. 161 pct. 8

421	ROSOLIA ANTONIO EROS	86,060.72	USDT	86,060.72	86,060.72	393,082.34	0.02542%	0.02565%	art. 161 pct. 8
422	ROSOLIA ANTONIO EROS	2,200.00	RON	2,200.00		2,200.00	0.00014%	0.00014%	art. 161 pct. 8
423	RUNWAY GIRLS LLC	2,705,870.33	USDT	2,705,870.33	2,705,870.33	12,359,062.73	0.79918%	0.80654%	art. 161 pct. 8
424	RUS FLORIAN	18,297.38	USDT	18,297.38	18,297.38	83,573.28	0.00540%	0.00545%	art. 161 pct. 8
425	RUS FLORIAN	28,498.36	RON	28,498.36		28,498.36	0.00184%	0.00186%	art. 161 pct. 8
426	RVB PARTS SRL	294,433.83	USD	294,433.83		1,344,826.52	0.08696%	0.08776%	art. 161 pct. 8
427	RVB PARTS SRL	19.67	ETH	19.67	51,274.38	234,195.73	0.01514%	0.01528%	art. 161 pct. 8
428	SANDU DANIEL RADUCU	19,925.38	USDT	19,925.38	19,925.38	91,009.17	0.00588%	0.00594%	art. 161 pct. 8
429	SANDU FLORIAN CONSTANTIN	586,136.19	USDT	586,136.19	586,136.19	2,677,177.05	0.17312%	0.17471%	art. 161 pct. 8
430	SANDU ALEXANDRU MARIAN	136,293.94	USDT	136,293.94	136,293.94	622,522.57	0.04025%	0.04063%	art. 161 pct. 8
431	SARAMPIAN SRL	27,816.70	USD	27,816.70		127,052.78	0.00822%	0.00829%	art. 161 pct. 8
432	SARBU GABRIEL	60,551.42	USDT	60,551.42	60,551.42	276,568.61	0.01788%	0.01805%	art. 161 pct. 8
433	SAS ALINA FLORICA	9,142.81	USDT	9,142.81	9,142.81	41,759.78	0.00270%	0.00273%	art. 161 pct. 8
434	SATMAR VASILE MAXIMILIAN	16,545.85	USDT	16,545.85	16,545.85	75,573.17	0.00489%	0.00493%	art. 161 pct. 8
435	SCHOLDIN JORGEN YNGVE	102,461.00	USDT	102,461.00	102,461.00	467,990.62	0.03026%	0.03054%	art. 161 pct. 8
436	SCHWEITZER BIANCA ELENA	7,480.00	USDT	7,480.00	7,480.00	34,164.90	0.00221%	0.00223%	art. 161 pct. 8
437	SECELEAN VASILE	18,629.19	USDT	18,629.19	18,629.19	85,088.83	0.00550%	0.00555%	art. 161 pct. 8
438	SEITAN ANDREI	2,023,839.99	USDT	2,023,839.99	2,023,839.99	9,243,889.15	0.59774%	0.60325%	art. 161 pct. 8
439	SEITAN LILIANA NICOLETA	1,973,155.78	USDT	1,973,155.78	1,973,155.78	9,012,389.03	0.58277%	0.58814%	art. 161 pct. 8
440	SEITAN NICOLAE	1,774,293.14	USDT	1,774,293.14	1,774,293.14	8,104,083.92	0.52404%	0.52887%	art. 161 pct. 8
441	SEITAN SORIN EMANOIL	1,963,924.13	USDT	1,963,924.13	1,963,924.13	8,970,223.46	0.58005%	0.58539%	art. 161 pct. 8
442	SEREMET ROMAN	25,355.05	USDT	25,355.05	25,355.05	115,809.19	0.00749%	0.00756%	art. 161 pct. 8
443	SHAHRIAR BIN MASUD	16,768.74	USDT	16,768.74	16,768.74	76,591.22	0.00495%	0.00500%	art. 161 pct. 8
444	SHAHRIAR BIN MASUD	159,838.20	USDT	159,838.20	159,838.20	730,060.98	0.04721%	0.04764%	art. 161 pct. 8
445	SHAHRIAR BIN MASUD	257,354.35	RON	257,354.35		257,354.35	0.01664%	0.01679%	art. 161 pct. 8
446	SOISUN CRISTIAN IONUT	18,209.99	USDT	18,209.99	18,209.99	83,174.13	0.00538%	0.00543%	art. 161 pct. 8

447	SONCODI COSMIN LORIN	11,423.21	USDT	11,423.21	11,423.21	52,175.51	0.00337%	0.00340%	art. 161 pct. 8
448	SPIRACHE EDUARD MIHAI	12,535.75	USDT	12,535.75	12,535.75	57,257.04	0.00370%	0.00374%	art. 161 pct. 8
449	SPIRIDON MIHAELA	59,417.27	USD	59,417.27		271,388.38	0.01755%	0.01771%	art. 161 pct. 8
450	SPIRIDON MIHAELA	200.00	RON	200.00		200.00	0.00001%	0.00001%	art. 161 pct. 8
451	SPITERI CARLENE ANN	261.50	ETH	261.50	681,659.90	3,113,481.57	0.20133%	0.20318%	art. 161 pct. 8

452	SPITERI CARLENE ANN	31.66	BTC	31.66	2,123,012.59	9,696,860.00	0.62703%	0.63281%	art. 161 pct. 8
453	SPITERI CARLENE ANN	3,279,338.36	USDT	3,279,338.36	3,279,338.36	14,978,377.96	0.96855%	0.97748%	art. 161 pct. 8
454	STAIU GABRIELA DANA	106,925.43	USDT	106,925.43	106,925.43	488,381.90	0.03158%	0.03187%	art. 161 pct. 8
455	STAN ALINA	8,929.00	USDT	8,929.00	8,929.00	40,783.21	0.00264%	0.00266%	art. 161 pct. 8
456	STAN ANDREEA DANIELA	319,139.34	USDT	319,139.34	319,139.34	1,457,668.94	0.09426%	0.09513%	art. 161 pct. 8
457	STAN BOGDAN OVIDIU	15,565.63	USDT	15,565.63	15,565.63	71,096.02	0.00460%	0.00464%	art. 161 pct. 8
458	STAN IOAN ALIN	129,422.70	USDT	129,422.70	129,422.70	591,138.18	0.03823%	0.03858%	art. 161 pct. 8
459	STANCU ANA	12,989.10	USDT	12,989.10	12,989.10	59,327.71	0.00384%	0.00387%	art. 161 pct. 8
460	STANCU RADU	8,138.97	USDT	8,138.97	8,138.97	37,174.75	0.00240%	0.00243%	art. 161 pct. 8
461	STEF MELANIA NICOLETA	22,909.13	USDT	22,909.13	22,909.13	104,637.45	0.00677%	0.00683%	art. 161 pct. 8
462	STEFAN ANDREI MIRCEA	308.58	ETH	308.58	804,384.74	3,674,027.32	0.23758%	0.23976%	art. 161 pct. 8
463	STEFAN ANDREI MIRCEA	74,327.16	USD	74,327.16		339,489.30	0.02195%	0.02215%	art. 161 pct. 8
464	STINGA ANDREI IOAN	99,233.32	USDT	99,233.32	99,233.32	453,248.19	0.02931%	0.02958%	art. 161 pct. 8
465	STINGU ANDREI MIHAI	16,773.67	USDT	16,773.67	16,773.67	76,613.74	0.00495%	0.00500%	art. 161 pct. 8
466	STJERNFELDT SOFIA ELISABETH ALKIN	100,000.00	USDT	100,000.00	100,000.00	456,750.00	0.02954%	0.02981%	art. 161 pct. 8
467	STOIAN IOANA STEFANIA	5,002.60	USDT	5,002.60	5,002.60	22,849.38	0.00148%	0.00149%	art. 161 pct. 8
468	STOICA GEORGIANA VICTORIA	10,380.80	USDT	10,380.80	10,380.80	47,414.30	0.00307%	0.00309%	art. 161 pct. 8
469	STOICA GEORGIANA VICTORIA	43.49	ETH	43.49	113,366.69	517,802.35	0.03348%	0.03379%	art. 161 pct. 8
470	STOICA MONICA LUCIA	10,213.95	USDT	10,213.95	10,213.95	46,652.22	0.00302%	0.00304%	art. 161 pct. 8
471	STRAUSS JILLIAN MAY	10,185.08	USDT	10,185.08	10,185.08	46,520.35	0.00301%	0.00304%	art. 161 pct. 8
472	SUTA DORINA	188,491.65	USDT	188,491.65	188,491.65	860,935.61	0.05567%	0.05618%	art. 161 pct. 8
473	SUTA FLORIAN DRAGAN	68,893.73	USDT	68,893.73	68,893.73	314,672.11	0.02035%	0.02054%	art. 161 pct. 8
474	SUTA MARIAN ZORAN	53,658.60	USDT	53,658.60	53,658.60	245,085.66	0.01585%	0.01599%	art. 161 pct. 8
475	SVENSSON LEIF ROGER MATHIAS	80,303.26	USDT	80,303.26	80,303.26	366,785.14	0.02372%	0.02394%	art. 161 pct. 8
476	SVENSSON LEIF ROGER MATHIAS	2,200.00	RON	2,200.00		2,200.00	0.00014%	0.00014%	art. 161 pct. 8
477	TABARA ADRIANA	106,419.32	USD	106,419.32		486,070.24	0.03143%	0.03172%	art. 161 pct. 8
478	TACALAU DANIEL STEFAN	40,443.60	USDT	40,443.60	40,443.60	184,726.14	0.01195%	0.01206%	art. 161 pct. 8
479	TACALAU DANIEL STEFAN	2,119.50	USD	2,119.50		9,680.82	0.00063%	0.00063%	art. 161 pct. 8
480	TACALAU DANIEL STEFAN	2.05	BTC	2.05	137,466.07	627,876.28	0.04060%	0.04097%	art. 161 pct. 8

481	TACALAU DANIEL STEFAN	27.44	ETH	27.44	71,528.67	326,707.21	0.02113%	0.02132%	art. 161 pct. 8
482	TACALAU SILVIA MARCELA	310,304.03	USDT	310,304.03	310,304.03	1,417,313.66	0.09165%	0.09249%	art. 161 pct.8

483	TACALAU STANCU	12,221.08	USDT	12,221.08	12,221.08	55,819.78	0.00361%	0.00364%	art. 161 pct. 8
484	TALABA MIHAI	26,751.23	USDT	26,751.23	26,751.23	122,186.24	0.00790%	0.00797%	art. 161 pct. 8
485	TAMAS CLAUDIU MAXIMILIAN	37,219.67	USDT	37,219.67	37,219.67	170,000.84	0.01099%	0.01109%	art. 161 pct. 8
486	TAMAS CLAUDIU MAXIMILIAN	77.35	ETH	77.35	201,630.57	920,947.61	0.05955%	0.06010%	art. 161 pct. 8
487	TAMAZLICARU MIHAI CATALIN	16,296.11	USDT	16,296.11	16,296.11	74,432.48	0.00481%	0.00486%	art. 161 pct. 8
488	TANASE COSMIN ALIN	13,120.34	USDT	13,120.34	13,120.34	59,927.15	0.00388%	0.00391%	art. 161 pct. 8
489	TARA GABRIEL IOAN	36,160.34	USDT	36,160.34	36,160.34	165,162.35	0.01068%	0.01078%	art. 161 pct. 8
490	TARLAND GERHARD SVEN MARTIN EMIL	16,438.87	USDT	16,438.87	16,438.87	75,084.54	0.00486%	0.00490%	art. 161 pct. 8
491	TATAR CRISTINA LOREDANA	60,417.46	USDT	60,417.46	60,417.46	275,956.75	0.01784%	0.01801%	art. 161 pct. 8
492	TEHNOCLIMA PROIECT SRL	13,877.18	USDT	13,877.18	13,877.18	63,384.02	0.00410%	0.00414%	art. 161 pct. 8
493	TELELEU LAVINIA	18,129.50	USDT	18,129.50	18,129.50	82,806.49	0.00535%	0.00540%	art. 161 pct. 8
494	TEODORESCU RADU LUCIAN	14,403.16	USDT	14,403.16	14,403.16	65,786.43	0.00425%	0.00429%	art. 161 pct. 8
495	TIPEL DANIEL	75,430.04	USDT	75,430.04	75,430.04	344,526.71	0.02228%	0.02248%	art. 161 pct. 8
496	TIVODAR RADU BOGDAN	653,301.65	USDT	653,301.65	653,301.65	2,983,955.29	0.19295%	0.19473%	art. 161 pct. 8
497	TIVODAR ALEXANDRA ELENA	23,480.75	USDT	23,480.75	23,480.75	107,248.33	0.00694%	0.00700%	art. 161 pct. 8
498	TODOR BOGDAN CONSTANTIN	190,697.45	USDT	190,697.45	190,697.45	871,010.60	0.05632%	0.05684%	art. 161 pct. 8
499	TOMITA RADU FLORIAN	7,266.59	USDT	7,266.59	7,266.59	33,190.15	0.00215%	0.00217%	art. 161 pct. 8
500	TONCU ALEXANDRU MIHAI	42,054.00	USD	42,054.00		192,081.65	0.01242%	0.01254%	art. 161 pct. 8
501	TOPLICEANU IULIAN	55,000.00	USDT	55,000.00	55,000.00	251,212.50	0.01624%	0.01639%	art. 161 pct. 8
502	TOTOESCU CRISTIAN	11,000.00	USD	11,000.00		50,242.50	0.00325%	0.00328%	art. 161 pct. 8
503	TOTOESCU CRISTIAN	200.00	RON	200.00		200.00	0.00001%	0.00001%	art. 161 pct. 8
504	TUDOR IONEL	156,040.64	USDT	156,040.64	156,040.64	712,715.62	0.04609%	0.04651%	art. 161 pct. 8
505	TUDORACHE DRAGOS	202.80	BTC	202.80	13,598,881.37	62,112,890.64	4.01644%	4.05344%	art. 161 pct. 8
506	TUDORACHE DRAGOS	11,522,783.54	RON	11,522,783.54		11,522,783.54	0.74510%	0.75197%	art. 161 pct. 8
507	TUDORICA ALEXANDRU	23,120.24	USDT	23,120.24	23,120.24	105,601.70	0.00683%	0.00689%	art. 161 pct. 8
508	TURAL KARIMOV	43,276.16	USDT	43,276.16	43,276.16	197,663.86	0.01278%	0.01290%	art. 161 pct. 8

509	TURCANU ALIN VIOREL	68,773.32	USDT	68,773.32	68,773.32	314,122.14	0.02031%	0.02050%	art. 161 pct. 8
510	TURCU DANIEL CRISTIAN	5,904.99	USDT	5,904.99	5,904.99	26,971.04	0.00174%	0.00176%	art. 161 pct. 8
511	TUTA CEZAR CONSTANTIN	22,504.25	USDT	22,504.25	22,504.25	102,788.16	0.00665%	0.00671%	art. 161 pct. 8
512	UNICORN TRADING SRL	682,408.50	RON	682,408.50		682,408.50	0.04413%	0.04453%	art. 161 pct. 8
513	URSU FLORIN	16,274.12	USDT	16,274.12	16,274.12	74,332.04	0.00481%	0.00485%	art. 161 pct. 8
514	URSU FLORIN	4.40	BTC	4.40	295,049.13	1,347,636.89	0.08714%	0.08795%	art. 161 pct. 8
515	URSU OLGA MIRELA	105,860.88	USDT	105,860.88	105,860.88	483,519.57	0.03127%	0.03155%	art. 161 pct. 8
516	USTUROI AURELIAN GEORGE	13,445.07	USDT	13,445.07	13,445.07	61,410.36	0.00397%	0.00401%	art. 161 pct. 8
517	USTUROI ION	18,817.21	USDT	18,817.21	18,817.21	85,947.61	0.00556%	0.00561%	art. 161 pct. 8
518	USTUROI PAVEL MARIAN	10,931.59	USDT	10,931.59	10,931.59	49,930.04	0.00323%	0.00326%	art. 161 pct. 8
519	VAIDA PETRU GHEORGHE	181,873.93	USDT	181,873.93	181,873.93	830,709.18	0.05372%	0.05421%	art. 161 pct. 8
520	VALCEANU FELICIA	27,717.18	USDT	27,717.18	27,717.18	126,598.22	0.00819%	0.00826%	art. 161 pct. 8
521	VALEAN ANCUTA RAMONA	21,043.98	USDT	21,043.98	21,043.98	96,118.38	0.00622%	0.00627%	art. 161 pct. 8
522	VALEANU IMO INVEST SRL	192,458.38	USDT	192,458.38	192,458.38	879,053.65	0.05684%	0.05737%	art. 161 pct. 8
523	VALLELONGA ILARIO	127,309.16	USDT	127,309.16	127,309.16	581,484.59	0.03760%	0.03795%	art. 161 pct. 8
524	VANANI SERGIU	69,826.64	USDT	69,826.64	69,826.64	318,933.18	0.02062%	0.02081%	art. 161 pct. 8
525	VARSTA ANA MARIA	70,402.26	USD	70,402.26		321,562.32	0.02079%	0.02098%	art. 161 pct. 8
526	VASILE CATALIN	447,066.57	USDT	447,066.57	447,066.57	2,041,976.56	0.13204%	0.13326%	art. 161 pct. 8
527	VASILE CATALIN	196.93	ETH	196.93	513,343.34	2,344,695.70	0.15162%	0.15301%	art. 161 pct. 8
528	VASILE CATALIN	37.14	BTC	37.14	2,490,482.87	11,375,280.49	0.73557%	0.74234%	art. 161 pct. 8
529	VASILE OANA CRISTINA	25,856.98	USDT	25,856.98	25,856.98	118,101.76	0.00764%	0.00771%	art. 161 pct. 8
530	VASILE CONSTANTIN ADRIAN	21,563.75	USDT	21,563.75	21,563.75	98,492.43	0.00637%	0.00643%	art. 161 pct. 8
531	VASIU VIOLETA LUCRETIA	8,796.00	USDT	8,796.00	8,796.00	40,175.73	0.00260%	0.00262%	art. 161 pct. 8
532	VERSTIUC LILIANA	3,150.00	USDT	3,150.00	3,150.00	14,387.63	0.00093%	0.00094%	art. 161 pct. 8
533	VESEA IULIANA ELENA	12,584.63	USDT	12,584.63	12,584.63	57,480.30	0.00372%	0.00375%	art. 161 pct. 8
534	VICOLEANU FLORENTIN	38,774.84	USD	38,774.84		177,104.08	0.01145%	0.01156%	art. 161 pct. 8
535	VLADUCA IONUT	4,993.79	ETH	4,993.79	13,017,462.21	59,457,258.63	3.84471%	3.88014%	art. 161 pct. 8
536	VLADUCA IONUT	13,852,120.67	USDT	13,852,120.67	13,852,120.67	63,269,561.16	4.09123%	4.12892%	art. 161 pct. 8
537	VOICU NOLAN IONELA DANIELA	25,000.00	USD	25,000.00		114,187.50	0.00738%	0.00745%	art. 161 pct. 8
538	VOICU NOLAN IONELA DANIELA	1,700.00	RON	1,700.00		1,700.00	0.00011%	0.00011%	art. 161 pct. 8

539	WILLIS ADAM MARK	4,221,639.66	USDT	4,221,639.66	4,221,639.66	19,282,339.15	1.24686%	1.25835%	art. 161 pct. 8
540	ZAHARENCU MIHAI	21,802.69	USDT	21,802.69	21,802.69	99,583.79	0.00644%	0.00650%	art. 161 pct. 8
541	ZAKARIA YAHIA	18,246.94	USDT	18,246.94	18,246.94	83,342.90	0.00539%	0.00544%	art. 161 pct. 8
542	ZAVATE CRISTIAN LIVIU	208,014.93	USD	208,014.93		950,108.19	0.06144%	0.06200%	art. 161 pct. 8
543	ZELCA GHEORGHE	4,339.64	USDT	4,339.64	4,339.64	19,821.31	0.00128%	0.00129%	art. 161 pct. 8
544	ZELCA LUMINITA	136,632.89	USDT	136,632.89	136,632.89	624,070.73	0.04035%	0.04073%	art. 161 pct. 8
545	ZELCA RUXANDRA	14,024.09	USDT	14,024.09	14,024.09	64,055.03	0.00414%	0.00418%	art. 161 pct. 8
Total categorie creanțe chirografare						1,532,349,908.92	99.08711%	100.00000%	
TOTAL CREANȚE					RON	1,546,467,505.92	100.00000%		
TOTAL CREANȚE					USDT	338,580,734.74			
			Creanțe		USDT	262,288,369.98			
			Creanțe		BTC	316.45			
			Creanțe		ETH	11,334.37			
			Creanțe		ADA	2,171,496.88			
			Creanțe		RON	90,172,120.54			
			Creanțe		USD	3,819,318.78			
			Creanțe		EURO	1,086,551.79			

Precizări conform publicării BPI nr. 10407/12.05.2025:

- Conform art. 107 alin. (2) din Legea nr. 85/2014: "Creanțele exprimate sau consolidate în valută vor fi înregistrate în tabelul preliminar la valoarea lor în lei, la cursul Băncii Naționale a României existent la data deschiderii procedurii insolvenței."
- Cursul afișat de BNR la data deschiderii procedurii insolvenței, respectiv 16.10.2024 (anexat dovada), a fost de 1 USD = 4.5675 RON.
- Cursul afișat de BNR la data deschiderii procedurii insolvenței, respectiv 16.10.2024 (anexat dovada), a fost de 1 EURO = 4.9758 RON.
- În cazul creanțelor exprimate în criptomoneda/stablecoin (activ digital) USDT (Tether), întrucât BNR nu are un curs oficial pentru această criptomoneda/stablecoin (activ digital), s-a utilizat un curs intermediar "USDT → USD → RON", la data deschiderii procedurii insolvenței, respectiv 16.10.2024, după cum urmează: 1 USDT = 1 USD = 4.5675 RON. - Explicație: USDT este un activ digital stabil (stablecoin), conceput să mențină o valoare echivalentă cu dolarul american (USD), funcționând precum un dolar digital, cu scopul de a proteja investițiile de volatilitatea pieței crypto.
- În cazul creanțelor exprimate în criptomonede (active digitale) Ethereum (ETH), Bitcoin (BTC), Cardano (ADA), întrucât BNR nu are un curs oficial pentru aceste criptomonede, s-a utilizat un curs intermediar Coinbase "Criptomoneda → USD → RON", la data deschiderii procedurii insolvenței, respectiv 16.10.2024, după cum urmează:
 - 1 ETH = 2,606.73 USD (Curs Coinbase – cf. tabel preliminar 441 publicat în BPI prin 3846 din 24.02.2025) → 1 USD = 4.5675 RON.
 - 1 BTC = 67,056.73 USD (Curs Coinbase – cf. tabel preliminar 441 publicat în BPI prin 3846 din 24.02.2025) → 1 USD = 4.5675 RON.

1.3. 1 ADA = 0.3600 USD (Curs Coinbase cf. tabel preliminar 441 publicat in BPI prin 3846 din 24.02.2025) → 1 USD = 4.5675 RON.

- **Explicație:** s-a folosit cursul "Coinbase" pentru conversia criptomonedelor (active digitale) în USD și apoi în RON, utilizând cursul BNR de la data deschiderii procedurii, întrucât Coinbase este cel mai cunoscut exchange crypto reglementat și listat pe o bursă oficială - NASDAQ (COIN), din SUA, având reguli stricte de raportare financiară și audit, iar utilizarea unei singure platforme pentru toate criptomonedele menține consecvența în metodologia de calcul a creanțelor înscrise în procedura de insolvență, aspect necesar în cadrul raporturilor cu și dintre creditorii, precum și cu instanța.

6. În cazul identificării și recuperării criptomonedelor/stabelcoin-urilor (activelor digitale) de pe platforme, distribuirile către creditorii se vor face în moneda / activul digital admisă în procedură, conform coloanelor "IV" și "V" din tabelul de creanțe.

III. PREZENTAREA SOCIETATII

III.1. IDENTIFICAREA COMPANIEI

Denumire	CBC CREATIVE FINANCE SRL
Forma juridică	Societate cu Răspundere Limitată
Sediul	Mun. Bucuresti, Sector 1, Str. Barbu Lautaru, nr. 2, sc. 1, et. 4, ap. 19, camera 1.
Cod de identificare Fiscală	40746736
Număr Reg. Comertului	J2021002672231

III.2. OBIECTUL DE ACTIVITATE

Obiectul principal de activitate al debitoarei conform Recom este **Activități auxiliare intermediarilor financiare, exceptând activități de asigurări și fonduri de pensii**, (CAEN 6619).

III.3. ASOCIAȚII. CAPITALUL SOCIAL

Asociați	Nr. părți sociale	Valoare părți sociale - lei	Pondere deținută în capitalul social
Pricop Cristian Felician	68	680	34%
Ionica Ana-Maria	66	660	33%
Harrison Anthony Ronald	66	660	33%
TOTAL	200	2.000	100%

Capitalul social subscris și integral vărsat al societății **CBC CREATIVE FINANCE SRL** este în sumă de **2.000 lei**. Acesta este divizat în 200 părți sociale cu o valoare nominală de 10 lei fiecare.

III.4. SCURT ISTORIC

În baza informațiilor comunicate de reprezentanții societății debitoare, **CBC CREATIVE FINANCE SRL a fost înființată în anul 2020**, având ca principal obiect de activitate **Activități auxiliare intermediarilor financiare, exceptând activități de asigurări și fonduri de pensii**, cod CAEN 6619.

Scopul înființării societății a fost tranzactionarea activelor digitale transferate de către clienți societății, în baza unui contract cadru pentru furnizarea serviciilor de tranzactionare și management de portofoliu de active digitale prin pachete de servicii specifice, în conturi colective, cu scopul obținerii de profit pentru client, contra unui comision de performanță.

În prezent societatea are **sediul social în Mun. București, Sector 1, Str. Barbu Lautaru, nr. 2, sc. 1, et. 4, ap. 19, camera 1.**

Potrivit raportului pe cauze, debitoarea se confruntă cu un blocaj al fondurilor în platformele de tranzactionare, fără o estimare clară privind deblocarea acestora, motiv pentru care conducerea societății a ajuns la concluzia că se impune o reorganizare a societății în urma căreia să fie achitate datoriile restante ale acesteia conform unui program de plată a creanțelor și, de asemenea, restructurarea operațională și financiară a societății, conform unui plan de reorganizare.

Astfel, **CBC CREATIVE FINANCE SRL și-a manifestat intenția de reorganizare a activității** de baza unui Plan de reorganizare, în condițiile reglementate de **Legea nr. 85/2014**.

III.5 PRINCIPALELE CAUZE CARE AU DUS LA STAREA DE ÎNCETARE DE PLĂȚI A DEBITOAREI

În ceea ce privește **cauzele și împrejurările care au dus la apariția insolvenței debitoarei CBC CREATIVE FINANCE SRL**, prezentăm în cele ce urmează principalele aspecte care au determinat ajungerea în stare de insolvență a societății:

○ Cauze interne

- **Expunere majoră la activitatea cu criptomonede:** Majoritatea activelor societății constau în criptomoneda (USDT), fiind utilizate pentru desfasurarea activității curente.

- **Lipsa lichiditatilor:** Desi valoarea contabila a stocurilor (criptomonedes) este ridicata, societatea nu a putut converti aceste active in FIAT pentru plata obligatiilor, din cauza blocarii accesului la aceste fonduri pe platformele de tranzactionare.

○ Cauze externe

- **Blocarea criptomonedelor pe platformele Bitstamp si Binance:** Ca urmare a modificarilor legislative recente, platformele de tranzactionare Bitstamp si Binance au restrictionat sau blocat accesul CBC CREATIVE FINANCE SRL la portoelele si conturile detinute, ceea ce a facut imposibila conversia si utilizarea activelor crypto pentru plata creditorilor.
- **Schimbari legislative neprevazute:** Adoptarea unor reglementary mai stricte privind tranzactiile cu criptomonede, raportarile si politicile de KYC/AML a determinat aceste platforme sa implementeze restrictii suplimentare, afectand semnificativ flucul de numerar si capacitatea de plata a societatii.
- **Dificultati in recuperarea creantelor:** O parte din creantele societatii erau de asemenea legate de platforme sau parteneri afectati de aceleasi restrictii legislative, ceea ce a accentuat lipsa de lichiditate.

In concluzie, **principala cauza a deschiderii procedurii de insolventa a CBC CREATIVE FINANCE SRL a fost blocarea activelor digitale (criptomonedes) pe platformele de tranzactionare Bitstamp si Binance**, ca urmare a schimbarilor legislative survenite la nivel national si international. Acest fapt a facut imposibila conversia si utilizarea criptomonedelor pentru onorarea obligatiilor de plata catre creditori, ceea ce a condus la deschiderea procedurii de insolventa.

IV. SITUAȚIA DEBITOAREI LA DATA DEPUNERII PLANULUI

Societatea se afla in procedura de insolventa, conform sentintei din **dosarul nr. 1637/93/2023**, Tribunalul Ilfov, avand data deschiderii procedurii la **16.10.2024**.

Administratorul special al debitoarei, care conduce activitatea societății sub supravegherea **administratorului judiciar INSOLVENTA SM SPRL**, este d-nul **Pricop Cristian Felician** desemnat de AGA din data de **31.10.2024**, prin **procesul verbal 2465/31.10.2024**.

IV.1. ACTIVUL SOCIETATII

Activul societății curpinde totalitatea resurselor aflate la dispoziția acesteia.

Activul CBC CREATIVE FINANCE SRL se compune din **stocuri, creanțe și disponibilități bănești**. Patrimoniul actual al societății, care cuprinde inclusiv creanțe și alte elemente de activ se prezintă astfel:

PATRIMONIUL	VALOAREA
	LEI
MARFURI-CRIPTOMONEDE IN STOC	1.012.579.475,00
CREANTE	5.412.259,00
CONTURI LA BANCII	21.667,00

IV.2. PASIVUL COMPANIEI

Pasivul reprezintă **totalitatea datoriilor societății**, precum și sursele de proveniență ale capitalurilor proprii și împrumutate. La data depunerii planului de reorganizare, **pasivul societății este compus din valoarea creanțelor înscrise în tabelul definitiv și din datoriile curente acumulate de societate în perioada de observație**.

Conform **tabelului definitiv al creanțelor** depus la dosarul cauzei, valoarea totală a creanțelor acceptate este compusa din **262.288.369,98 USDT, 316,45 BTC, 11.334,37 ETH, 2.171.496,88 ADA, 90.172.120,54 RON, 3.819.318,78 USD și 1.086.551,79 EURO**, care sunt integral creanțe pure și simple. Datoriile din perioada de observație la data de **30.04.2025** se ridică la un total de **4.966,98 lei** și sunt compuse din **cheltuieli cu procedura de insolvență**.

IV.3. TABELUL DEFINITIV AL CREANȚELOR

Tabelul definitiv al creanțelor cuprinde toate creanțele asupra averii debitorului la data deschiderii procedurii, acceptate în tabelul preliminar și împotriva cărora nu s-au formulat contestații, precum și creanțele admise ca urmare a soluționării contestațiilor formulate împotriva tabelului preliminar. În tabel se arată suma solicitată, suma admisă și rangul de prioritate a creanței, conform **art. 159 și 161**.

Tabelul definitiv de creanțe a fost depus la dosarul cauzei în data de 08.05.2025 și a fost publicat în BPI nr. 10407/12.05.2025.

La data întocmii Planului de reorganizare, totalul pe grupe de creanțe se prezintă după cum urmează:

CATEGORIE	SUMĂ	PROCENT
Creanțe bugetare	14.117.597,00 lei	0,91289%

Creanțe chirografare (art. 161 pct. 8 și 9 din L. 85/2014)	1.532.349.908,92 lei	99,08711%
TOTAL	1.546.467.505,92 lei	100,00%

Conform **Legii nr. 85/2014** privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, categoriile de creanțe înscrise la masa credală au următoarele semnificații:

- **Creanțele bugetare** reprezintă creanțele constând în impozite, taxe, contribuții, amenzi și alte venituri bugetare, precum și accesoriile acestora (**art. 5 pct. 14**);
- **Creanțele chirografare** sunt creanțele creditorilor înscrși în tabelele de creanțe, care nu beneficiază de o cauză de preferință. Sunt creditorii chirografari și creditorii care beneficiază de cauze de preferință, ale caror creanțe nu sunt acoperite în totalitate de valoarea privilegiilor, a ipotecilor sau a gajurilor deținute, pentru partea de creanță neacoperită (**art. 5 pct. 22**), dar și creditorii indispensabili ai societății debitoare.

V. STRATEGIA DE REORGANIZARE

Strategia de reorganizare reprezintă **ansamblul de măsuri necesare a fi întreprinse de către Debitoare, în vederea implementării planului în scopul redresării acesteia și efectuării distribuirilor către creditorii săi**, în cuantumul indicat în programul de plăți.

Măsurile de reorganizare judiciară prezentate în cuprinsul prezentei secțiuni au drept finalitate **continuarea activității** conform obiectului de activitate *Activități auxiliare intermediarilor financiare, exceptând activități de asigurări și fonduri de pensii* (CAEN 6619) și **plata datoriilor prevăzute în programul de plăți**.

Planul de reorganizare prevede ca **din activitatea curentă să fie generat excedent pentru acoperirea datoriilor curente și pentru distribuire către creditorii înscrși la masa credală**, fără a fi necesară valorificarea activelor. Prin urmare, reorganizarea societății are ca obiectiv principal **generarea din activitatea curentă a unui excedent de numerar care să contribuie la achitarea într-o cât mai mare măsură a pasivului înscris în tabelul definitiv de creanțe al CBC CREATIVE FINANCE SRL**.

Prin urmare planul de reorganizare este structurat în **doua parti**:

1. **Varianta I: Deblocarea și valorificarea activelor crypto**
 - **Continuarea și intensificarea demersurilor legale și administrative** pentru deblocarea criptomonedelor blocate pe Bitstamp și Binance.
 - **Angajarea de specialiști** (juriști, consultanți crypto, IT) pentru gestionarea dialogului cu platformele și autoritățile.
 - Dacă deblocarea se realizează în proporție de 100% înainte de termen, **se va efectua plata anticipată a masei credale** către creditorii, în ordinea legală de prioritate.
2. **Varianta II: Reorganizarea operațională și relansarea activității curente**
 - **Tranzacționarea din conturile clienților direct, prin chei API**

- Implementarea unei infrastructuri IT sigure ce permite operarea fondurilor clienților prin API, cu trasabilitate, securitate și audit extern periodic.
- Eliminarea gestionării fondurilor în conturi colective sau greu accesibile, favorizând controlul individualizat și respectarea normelor KYC/AML.

○ **Relansarea serviciilor de investiții – Strategii DCA, portofele descentralizate MultiKey**

- Oferirea de servicii de investiții pe bază de **Dollar Cost Averaging (DCA)**, cu expunere controlată pe active digitale, pentru a reduce riscurile de volatilitate.
- Utilizarea portofelelor descentralizate cu **semnătură multiplă (MultiKey Signature)** pentru gestionarea fondurilor, asigurând un nivel suplimentar de securitate și eliminarea riscului de blocare unilaterală a fondurilor.
- Integrarea de module educaționale și de consiliere pentru clienți privind riscurile, fiscalitatea și bunele practici în investițiile crypto.

○ **Lansarea unui portal în colaborare cu VP INVESTMENTS**

- Dezvoltarea unui portal dedicat clienților de investiții în crypto, cu informații în timp real, analize de piață, materiale educaționale și instrumente de simulare investiții.
- Promovarea acestui portal către un public targetat pentru a atrage noi clienți și a crește veniturile recurente.
- Integrarea serviciilor de consultanță oferite de VP INVESTMENTS pentru extinderea gamei de produse și servicii.

Ambele variante prevad urmatoarele masuri:

- **Dialog permanent** cu toți creditorii privind stadiul deblocării activelor și posibilitățile reale de plată.
- Propunerea de **grafic de plată eşalonată** pentru întreaga masă credală, cu start după ianuarie 2026, pe durata rămasă a celor 2 ani.
- **Oferirea de plăți anticipate** dacă lichiditățile devin disponibile mai devreme de termenele stabilite.
- **Reducerea la minimum a costurilor fixe și variabile neesențiale.**
- **Optimizarea contractelor** de servicii și externalizarea acolo unde este posibil.
- **Monitorizarea strictă a cash-flow-ului** pentru a nu pune în pericol funcționarea societății sau implementarea planului.
- **Raportare trimestrială** către creditorii și instanță privind stadiul deblocării, reluării activității și încasărilor efective.
- **Audit extern anual** al fluxurilor financiare și al respectării angajamentelor din planul de reorganizare.
- **Informarea promptă** a creditorilor despre orice risc semnificativ ce poate afecta implementarea planului.

Pentru plata integrala a masei credale, **cele doua variante vor fi combinate.**

V.1. MĂSURI ADECVATE PENTRU PUNEREA ÎN APLICARE A PLANULUI

Potrivit prevederilor **art. 132 alin. 3 din Legea nr. 85/2014**, planul va putea să prevadă fie restructurarea și continuarea activității debitorului, fie lichidarea unor bunuri din averea acestuia, fie o combinație a celor două variante. Planul de reorganizare va specifica măsuri adecvate pentru punerea sa în aplicare, precum măsurile enumerate cu caracter exemplificativ în cuprinsul **art. 133 alin. (5) Legea 85/2014**.

In cazul in care activele blocate devin disponibile, integral sau partial, mai devreme de termenele asumate in planul de reorganizare, se va proceda la modificarea planului de reorganizare pentru plata partiala sau integrala a masei credale.

Daca fondurile nu se deblocheaza integral, platile catre creditorii se vor face proportional cu sumele efectiv obtinute, urmand ca restul masei credale sa fie acoperite din veniturile obtinute prin relansarea activitatii.

Prevederi ale Legii nr. 85/2014 aplicabile în raport cu măsurile prevăzute

Art. 5 pct. 54 – din Legea 85/2014

Reorganizare judiciară este procedura ce se aplică debitorului în insolvență, persoană juridică, în vederea achitării datoriilor acestuia, conform programului de plată a creanțelor. Procedura de reorganizare presupune întocmirea, aprobarea, confirmarea, implementarea și respectarea unui plan, numit plan de reorganizare, care poate să prevadă, nelimitativ, împreună sau separat:

- a) restructurarea operațională și/sau financiară a debitorului;*
- b) restructurarea corporativă prin modificarea structurii de capital social;*
- c) restrângerea activității prin lichidarea parțială sau totală a activului din averea debitorului;*

Art. 133 alin (5) – din Legea 85/2014

A. păstrarea, în întregime sau în parte, de către debitor, a conducerii activității sale, inclusiv dreptul de dispoziție asupra bunurilor din averea sa, cu supravegherea activității sale de către administratorul judiciar desemnat în condițiile legii;

B. obținerea de resurse financiare pentru susținerea realizării planului și sursele de proveniență a acestora, finanțările aprobate prin plan urmând să beneficieze de prioritate la restituire potrivit prevederilor art. 159 alin. (1) pct. 2 sau, după caz, potrivit prevederilor art. 161 pct. 2;

C. transmiterea tuturor sau a unora dintre bunurile averii debitorului către una ori mai multe persoane fizice sau juridice, constituite anterior ori ulterior confirmării planului;

Art. 133 alin. (4) lit. d – din Legea nr. 85/2014

(4) Planul de reorganizare va menționa:

- a) categoriile de creanțe care nu sunt defavorizate, în sensul prezentului titlu;*
- b) tratamentul categoriilor de creanțe defavorizate;*
- c) dacă și în ce măsură debitorul, membrii grupului de interes economic, asociații din societățile în nume colectiv și asociații comanditați din societățile în comandită vor fi descărcați de răspundere;*
- d) ce despăgubiri urmează a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creanțe, în comparație cu valoarea estimativă ce ar putea fi primită prin distribuire în caz de faliment; valoarea estimativă se*

va calcula în baza unui raport de evaluare, întocmit de un evaluator desemnat potrivit prevederilor art. 61;

e) modalitatea de achitare a creanțelor curente.

 Art. 139 alin (2) – din Legea nr. 85/2014

(2) *Tratament corect și echitabil există atunci când sunt îndeplinite cumulativ următoarele condiții:*

a) *niciuna dintre categoriile care resping planul și nicio creanță care respinge planul nu primesc mai puțin decât ar fi primit în cazul falimentului;*

b) *nicio categorie sau nicio creanță aparținând unei categorii nu primește mai mult decât valoarea totală a creanței sale;*

c) *în cazul în care o categorie defavorizată respinge planul, nicio categorie de creanțe cu rang inferior categoriei defavorizate neacceptante, astfel cum rezultă din ierarhia prevăzută la art. 138 alin. (3), nu primește mai mult decât ar primi în cazul falimentului;*

d) *planul prevede același tratament pentru fiecare creanță în cadrul unei categorii distincte, cu excepția rangului diferit al celor beneficiare ale unor cauze de preferință, precum și în cazul în care deținătorul unei creanțe consimte la un tratament mai puțin favorabil pentru creanța sa.*

În ceea ce privește alte măsuri privind reorganizarea activității, în cazul în care măsurile prevăzute pot fi aplicate, coroborate sau completate cu alte măsuri, planul de reorganizare va putea să prevadă și:

D. fuziunea sau divizarea debitorului, în condițiile legii, inclusiv cu respectarea obligațiilor de notificare a operațiunilor de concentrare, potrivit legislației în domeniul concurenței. În cazul divizării, dispozițiile art. 241¹ alin. (3) din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, nu se aplică;

G. modificarea sau stingerea cauzelor de preferință, cu acordarea obligatorie în beneficiul creditorului titular a unei garanții sau protecții echivalente, potrivit prevederilor art. 78 alin. (2) lit. c), până la acoperirea creanței acestora, inclusiv dobânzile stabilite conform contractelor sau conform planului de reorganizare, pe baza unui raport de evaluare, cu parcurgerea procedurii prevăzute de art. 61;

H. prelungirea datei scadenței, precum și modificarea ratei dobânzii, a penalității sau a oricărei alte clauze din cuprinsul contractului ori a celorlalte izvoare ale obligațiilor sale;

I. modificarea actului constitutiv al debitorului, în condițiile legii;

J. emiterea de titluri de valoare de către debitor sau oricare dintre persoanele prevăzute la lit. D și E, în condițiile prevăzute de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și de Legea nr. 297/2004, cu modificările și completările ulterioare. Pentru înscrierea în plan a unei emisiuni de titluri de valoare este necesar acordul expres, în scris, al creditorului care urmează să primească titlurile de valoare emise, acord ce se dă înainte de exprimarea votului asupra planului de reorganizare de către creditorii. Prin excepție de la prevederile art. 205 alin. (2) din Legea nr. 297/2004, cu modificările și completările ulterioare, operațiunile prevăzute de prezenta literă sunt considerate operațiuni exceptate în sensul art. 205 alin. (1) din Legea nr. 297/2004, cu modificările și completările ulterioare;

K) prin excepție de la prevederile lit. J, planul de reorganizare nu poate prevedea conversia creanțelor bugetare în titluri de valoare. Cu consimțământul creditorului bugetar exprimat prin vot, planul de

reorganizare poate prevedea doar conversia creanțelor bugetare ale statului în acțiuni, dacă sunt îndeplinite cumulativ următoarele condiții:

- a) să rezulte din conținutul planului de reorganizare, pe baza analizei economico-financiare, faptul că Debitorul debitoare își poate continua activitatea, măsura propusă fiind una viabilă pentru societate;
- b) să rezulte din conținutul planului de reorganizare faptul că această modalitate de stingere a creanței bugetare duce la maximizarea recuperării creanței statului, față de situația intrării debitorului în faliment;
- c) conversia să fie integrală și efectuată la valoarea creanței bugetare a statului, ea neputând fi cumulată cu măsura reducerii creanței bugetare.

Creditorul bugetar poate contracta serviciile unui evaluator sau specialist independent pentru realizarea unui raport de evaluare asupra condițiilor de la lit. a) și b), pe baza căruia să își exercite votul asupra planului de reorganizare care cuprinde propunerea de conversie a creanței bugetare a statului. Prevederile art. 5 alin. (1) pct. 71 rămân aplicabile.

L. inserarea în actul constitutiv al debitorului - persoană juridică - sau al persoanelor prevăzute la lit. D și E a unor prevederi:

- a) de prohibire a emiterii de acțiuni fără drept de vot;
- b) de determinare, în cazul diferitelor categorii de acțiuni ordinare, a unei distribuții corespunzătoare a votului între aceste categorii;
- c) în cazul categoriilor de acțiuni preferențiale cu dividend prioritar față de alte categorii de acțiuni, de reglementare satisfăcătoare a numirii administratorilor reprezentând categoriile de acțiuni respective în ipoteza neonorării obligației de plată a dividendelor.

Oricare din măsurile mai sus prezentate se vor putea realiza oricând pe perioada planului de reorganizare, cu respectarea dispozițiilor legale în vigoare.

VI. PREVIZIUNI FINANCIARE PE PERIOADA PLANULUI DE REORGANIZARE

VI.1. PREVIZIUNI PRIVIND BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

VI.1.1. Premisele Bugetului de Venituri și Cheltuieli

PREMISE GENERALE

Planul de reorganizare al CBC CREATIVE FINANCE SRL a fost realizat pe baza documentelor și a informațiilor puse la dispoziție de către debitoare.

Previziunile activității operaționale din prezentul plan de reorganizare au la bază datele tehnice și valorile estimate de către administratorul special.

Planul financiar se bazează pe:

- **Reluarea activității** cu sprijinul infrastructurii software deja dezvoltate, permițând costuri operaționale minime.
- **Diversificarea surselor de venit:** servicii de investiții, tranzacționare automatizată, parteneriate strategice, portal cu conținut și instrumente specializate pentru clienți.
- **Scalabilitatea modelului digital** – infrastructura IT existentă permite creșterea rapidă a numărului de utilizatori fără investiții majore suplimentare.
- **Control riguros al costurilor** – majoritatea serviciilor administrative și suport vor fi digitalizate, externalizate sau automatizate.

VI.1.2. Bugetul de Venituri și Cheltuieli

Venituri directe anuale estimate

1. Venituri din portal și parteneriate

- **Descriere:** Portalul va oferi acces la analize de piață, materiale educaționale, instrumente de simulare, statistici și noutăți relevante pentru piața de criptomonedă, adresându-se atât investitorilor existenți, cât și celor noi.
- **Model de generare venituri:**
 - Abonamente lunare/anuale pentru acces la funcționalități avansate și conținut premium;
 - Comisioane din servicii conexe (parteneriate cu VP INVESTMENTS și alți furnizori de instrumente financiare/educaționale);
 - Publicitate targetată și parteneriate B2B pentru furnizarea de date sau soluții tehnice către terți;
- **Estimare:**
 - **Iulie 2025-Iulie 2026: 2.000.000 EUR** (focus pe onboarding și creștere accelerată);
 - **August 2026-August 2027: 10.000.000 EUR** (consolidare, atingerea pragului de 40.000 utilizatori, creștere recurentă a veniturilor din abonamente);
 - **Septembrie 2027-Iulie 2028: 23.000.000 EUR**
 - **Total 3 ani: 35.000.000 EUR.**

2. Venituri din servicii DCA și tranzacționare prin API

- **Descriere:** Se relansează serviciile de administrare și tranzacționare automată prin API, cu focus pe strategii de tip Dollar Cost Averaging (DCA) și administrarea portofoliilor descentralizate securizate cu MultiKey Signature. Acest model oferă transparență, trasabilitate și siguranță maximă pentru clienți.

- **Model de generare venituri:**
 - Comisioane procentuale din rulajul tranzacționat automat (fees pe tranzacții, management fee pe portofoliu administrat);
 - Servicii suplimentare plătite (audit portofoliu, alertare automată, consultanță personalizată);
- **Estimare:**
 - **Iulie 2025-Iulie 2026: 60.000.000 EUR** (scalare rapidă, beneficiind de reactivarea conturilor clienților existenți și atragerea de noi utilizatori);
 - **August 2026-August 2027: 100.300.000 EUR** (extindere regională și internațională, diversificare produse și creștere a volumului tranzacționat);
 - **Septembrie 2027-Iulie 2028: 155.000.000 EUR**
 - **Total 3 ani: 315.300.000 EUR.**

3. Total venituri estimate pe 3 ani:

350.300.000 EUR (combinând veniturile recurente și cele din rulajul serviciilor automatizate).

Cheltuieli variabile (directe) anuale

Datorită faptului că software-ul principal este deja dezvoltat, iar procesele interne sunt digitalizate și automatizate, costurile totale sunt limitate la **100.000 EUR/an**. Acestea includ:

- **Mentenanță software și infrastructură IT:**
 - Costuri pentru servere/cloud, licențe, actualizări și suport tehnic.
- **Promovare și marketing:**
 - Campanii online pentru atragerea de noi utilizatori și fidelizarea celor existenți.
- **Suport clienți și administrativ:**
 - Platformă automatizată de ticketing, consultanță externalizată la nevoie.
- **Cheltuieli legale și consultanță:**
 - Asigurarea conformității cu reglementările pieței crypto, consultanță juridică, audit extern.
- **Taxe și impozite:**
 - Cheltuieli fiscale, comisioane și taxe obligatorii.
- **Alte cheltuieli curente minime:**
 - Diverse costuri operaționale neprevăzute (sub 10% din total).

Din informațiile prezentate anterior, rezultatul generat de veniturile și cheltuielile variabile, este următorul:

Rezultat financiar estimat

Perioada	Venituri totale	Cheltuieli totale	Profit brut estimat
Iulie 2025-Iulie 2026	62.000.000 EUR	100.000 EUR	61.900.000 EUR

Perioada	Venituri totale	Cheltuieli totale	Profit brut estimat
August 2026-August 2027	110.300.000 EUR	100.000 EUR	110.200.000 EUR
Septembrie 2027-Iulie 2028	178.000.000 EUR	100.000 EUR	177.900.000 EUR
Total 3 ani	350.300.000 EUR	300.000 EUR	350.000.000 EUR

VII. DISTRIBUIRI

VII.1. TRATAMENTUL CREANȚELOR

Prin plan se prevede **plata integrala a tuturor creanțelor**. Nu sunt categorii defavorizate prevazute in plan.

Categoria creanțelor bugetare

Prima categorie de creanțe prin plan o reprezintă categoria creanțelor bugetare.

Creanțele deținute de creditorii bugetari **nu sunt defavorizate prin prezentul Plan**.

Categoria creanțelor chirografare

Categoria creanțelor chirografare **nu este defavorizată prin prezentul Plan**.

- Plata datoriilor va respecta ordinea de prioritate prevăzută de Legea insolvenței (**Legea 85/2014**), cu prioritate pentru creditorii bugetari (ANAF), urmată de creditori chirografari și alți creditori conform tabelului definitiv.
- Dacă se reușește deblocarea activelor crypto, plățile către creditori se vor efectua până în luna **februarie 2026**, întreaga sumă disponibilă fiind folosită pentru plata anticipată a creditorilor. În paralel se vor încasa venituri din activitatea curentă desfășurată de societate.

VII.1.1. Grafic esalonat de plata

○ Varianta I (deblocare active din platformele de tranzactionare)

Perioadă	Creditori bugetari (ANAF)	Creditori chirografari și alții	Observații
Iulie 2025 – Iulie 2026	100% din creanță	100% din creanță	Plata se face pe măsură ce fondurile devin disponibile

Perioadă	Creditori bugetari (ANAF)	Creditori chirografari și alții	Observații
August 2027 – Septembrie 2027			
Septembrie 2027 – Iulie 2028			
Plată	100%	100%	Dacă fondurile se deblochează integral

○ **Varianța II (reluarea activității debitoare)**

Perioadă	Creditori bugetari (ANAF)	Creditori chirografari și alții
Iulie 2025 – Iulie 2026	50% din creanță	40% din creanță
August 2027 – Septembrie 2027	25% din creanță	30% din creanță
Septembrie 2027 – Iulie 2028	25% din creanță	30% din creanță
Plată	100%	100%

VII.1.2. Tratamentul corect și echitabil al creanțelor

În conformitate cu prevederile **art. 139 alin. 2 din Legea nr. 85/2014**, tratament corect și echitabil există atunci când sunt îndeplinite cumulativ următoarele condiții:

- niciuna dintre categoriile care resping planul și nicio creanță care respinge planul nu primesc mai puțin decât ar fi primit în cazul falimentului;
- nicio categorie sau nicio creanță aparținând unei categorii nu primește mai mult decât valoarea totală a creanței sale;
- în cazul în care o categorie defavorizată respinge planul, nicio categorie de creanțe cu rang inferior categoriei defavorizate neacceptante, astfel cum rezulta din ierarhia prevăzută la art. 138 alin. (3), nu primește mai mult decât ar primi în cazul falimentului;
- planul prevede același tratament pentru fiecare creanță în cadrul unei categorii distincte, cu excepția rangului diferit al celor beneficiare ale unor cauze de preferință, precum și în cazul în care deținatorul unei creanțe consimte la un tratament mai puțin favorabil pentru creanța sa.

Tratamentul corect și echitabil aplicat creanțelor defavorizate prin Planul de reorganizare se apreciază în funcție de următoarele elemente de referință:

- 🔗 Tabelul definitiv de creanțe al Debitoare;
- 🔗 Programul de plăți prevăzut prin Planul de reorganizare;

VII.2. DISTRIBUIRI REORGANIZARE VERSUS FALIMENT

Prin planul de reorganizare **atat creditorii bugetari, cat si chirografari se indestuleaza in proportie de 100%**, in cazul falimentului, sumele incasate fiind zero.

Mecanism de plată și transparență

- **Plățile se vor efectua prin transfer bancar pentru creditorii bugetari, si in criptomoneda pentru creditorii chirografari, pe baza tabelului definitiv al creanțelor, în ordinea și proporțiile legale.**
- **Creditorii vor fi informați trimestrial** prin rapoarte scrise asupra sumei colectate, plăților efectuate și soldului rămas.
- **Orice sumă încasată peste plan** (prin venituri suplimentare sau deblocări de active peste așteptări) va fi folosită pentru plata anticipată a creditorilor.

VII.2.1. Distribuiri către creditorii bugetari

Planul de reorganizare prevede achitarea în **integralitate** a creanțelor bugetare înscrise la masa credală, **în termen de 36 luni (3 ani) de la data confirmării planului de reorganizare**, astfel cum rezultă din programul de plăți. În caz de faliment, această categorie de creditori nu ar fi beneficiat de distribuiri.

VII.2.2. Distribuiri către creditorii chirografari

Planul de reorganizare prevede **distribuiri catre creditorii chirografari înscriși la masa credală.**

VII.3. PROGRAMUL DE PLĂȚI

Potrivit prevederilor art. 5 pct. 53 din Legea nr. 85/2014, programul de plată al creanțelor principal este graficul de achitare a acestora menționat în planul de reorganizare care include:

- ❖ **cuantumul sumelor pe care debitorul se obligă să le plătească creditorilor, dar nu mai mult decât sumele datorate conform tabelului definitiv de creanțe;**
- ❖ **termenele la care debitorul urmează să plătească aceste sume.**

Programul de plăți este prevăzut anterior și face parte integrantă din planul de reorganizare, in varianta I pana la 28 februarie 2026 si, in varianta II trimestrial, incepand cu anul 2, in baza

rapoartelor întocmite de administratorul special, ce vizează sumele disponibile din continuarea activității societății.

VII.4. ONORARIUL ADMINISTRATORULUI JUDICIAR

Onorariul administratorului judiciar aprobat conform Proces-verbal al Adunării Creditorilor debitoarei SC CBC CREATIVE FINANCE SRL este prevăzut la plată în prezentul plan din activitatea curentă a societății.

Sumele estimate a fi achitate administratorului judiciar au fost incluse în bugetul de venituri și cheltuieli și fluxul de numerar.

VIII. EFECTE. CONTROLUL APLICĂRII PLANULUI. CONCLUZII

VIII.1. EFECTELE CONFIRMĂRII PLANULUI

- ☞ Urmare a confirmării planului de reorganizare de către judecătorul sindic, activitatea Debitoarei este reorganizată în mod corespunzător, iar creanțele și drepturile creditorilor precum și ale celorlalte părți interesate sunt modificate conform planului, astfel încât potrivit prevederilor art. 181, alin. 2 din Legea Insolvenței *"la data confirmării unui plan de reorganizare, debitorul este descărcat de diferența dintre valoarea obligațiilor pe care le avea înainte de confirmarea planului și cea prevăzută în plan, pe parcursul procedurii reorganizării judiciare. În cazul trecerii la faliment, dispozițiile art. 140, alin (1) devin aplicabile"*.
- ☞ Activitatea debitoarei supusă reorganizării va fi condusă de către administratorul special, astfel că plățile debitoarei și încheierea contractelor se vor face de către acesta sub supravegherea administratorului judiciar;
- ☞ Debitoarea va îndeplini, fără întârziere, schimbările de structură prevăzute în plan.
- ☞ În temeiul art. 102, alin. 6 din Legea Insolvenței, creanțele născute în perioada de reorganizare vor fi achitate în conformitate cu documentele din care acestea se nasc.
- ☞ Efecte asupra bugetului consolidat al statului - se va încasa o sumă însemnată din continuarea activității.
- ☞ Planul urmărește modul de constituire a resurselor și de alocare a acestora în vederea unei corelări între încasările Debitoarei, plățile curente ale acesteia și distribuiri aferente masei credale.
- ☞ În cazul intrării în faliment se vor aplica prevederile art. 140 alin (1) *"Când sentința care confirmă un plan intră în vigoare, activitatea debitorului este reorganizată în mod corespunzător; creanțele și drepturile creditorilor și ale celorlalte părți interesate sunt modificate astfel cum este prevăzut în plan. În cazul intrării în faliment se va reveni la situația stabilită prin tabelul definitiv al tuturor creanțelor împotriva debitorului prevăzut la art. 112 alin. (1), scăzându-se sumele achitate în timpul planului de reorganizare."*

✚ În situația în care se va constata reușita planului de reorganizare, debitorul va beneficia de drept, de ștergerea din toate registrele de publicitate și evidențele publice a sarcinilor înscrise anterior deschiderii procedurii, atât a sarcinilor ce privesc creanțele pentru care nu sunt prevăzute plăți prin Planul de reorganizare (întrucât în lumina dispozițiilor art. 181 alin. 2 din Legea nr.85/2014 și conform principiului „**Accessorium sequitur principale**”, debitorul este descărcat și de garanțiile anterior constituite, ce însoțesc obligațiile de plată de care este descărcat prin plan), cât și a sarcinilor ce privesc creanțe pentru care posesorii acestora nu au procedat la înscrierea lor în tabelul de creanțe, în acest caz, în temeiul art. 114 alin. 1 din legea insolvenței, intervenind decăderea creditorului din dreptul de a-și realiza creanțele sale împotriva debitorului, după data închiderii procedurii.

VIII.2. CONTROLUL APLICĂRII PLANULUI

Potrivit **Legii nr. 85/2014**, nerespectarea planului de reorganizare aprobat de către creditorii Debitoarei și confirmat de către judecătorul sindic, se sancționează cu deschiderea procedurii de faliment și încetarea procedurii de reorganizare.

Astfel, în vederea respectării planului de reorganizare, aplicarea acestuia de către Debitoarea este supravegheată de 3 autorități independente, respectiv:

1. **Judecătorul-sindic** care exercită controlul de legalitate sub care se derulează întreaga procedură, urmărește efectuarea cu celeritate a actelor și operațiunilor prevăzute de prevederile legale, precum și realizarea în condițiile legii a drepturilor și obligațiilor tuturor participanților la aceste acte și operațiuni.
2. **Creditorii**, care reprezintă conform Legii 85/2014 persoanele fizice sau juridice ce dețin un drept de creanță asupra averii debitorului și care au solicitat, în mod expres, instanței să le fie înregistrate creanțele în tabelul definitiv de creanțe sau în tabelul definitiv consolidat de creanțe și care pot face dovada creanței deținute față de patrimoniul debitorului, în condițiile Legii Insolvenței. Au calitatea de creditori și salariații debitorului.

Prezența creditorilor în cadrul desfășurării reorganizării se manifestă, în genere, prin intermediul prerogativelor prevăzute de legiuitor la:

- **143 alin. (1) din Legea nr. 85/2014** *”Dacă debitorul nu se conformează planului sau se acumulează noi datorii către creditorii din cadrul procedurii de insolvență, oricare dintre creditori sau administratorul judiciar poate solicita oricând judecătorului-sindic să dispună intrarea în faliment a debitorului. Cererea se judecă de urgență și cu precădere, în termen de 30 de zile de la înregistrarea acesteia la dosarul cauzei. Cererea va fi respinsă de către judecătorul-sindic în situația în care creanța nu este datorată, este achitată sau debitorul încheie o convenție de plată cu acest creditor. Pentru datoriile acumulate în perioada procedurii de insolvență care au vechime mai mare de 60 de zile se poate începe executarea silită.”*
- **144 alin. (1) din Legea 85/2014** *”Debitorul, prin administratorul special, sau, după caz, administratorul judiciar va trebui să prezinte trimestrial rapoarte comitetului creditorilor asupra situației financiare a averii debitorului. Ulterior aprobării de către comitetul creditorilor, rapoartele vor fi înregistrate la greșa tribunalului, iar debitorul sau, după*

caz, administratorul judiciar va notifica aceasta tututot creditorilor, in vederea consultarii rapooartelor.”

3. Administratorul judiciar, supravegheaza derularea intregii proceduri, supervizand activitatea debitoarei si avand implicit obligatia legala de a se asigura ca Debitoarea pune in practica planul votat de creditorii.

In concluzie, controlul strict al aplicarii prezentului plan si monitorizarea permanenta a derularii acestuia de catre factorii mentionati mai sus, consituie o garantie solida a realizarii obiectivelor pe care si le propune, respectiv plata pasivului si mentinerea Debitoarei in piata comerciala.

IX. ANEXE

1. Anexa nr. 1: Tabelul definitiv de creante al CBC CREATIVE FINANCE SRL;
2. Anexa nr. 2: Declaratii de reorganizare;
3. Anexa nr. 2: Contract prestari servicii CBC CREATIVE FINANCE SRL – VP INVESTMENTS SRL;

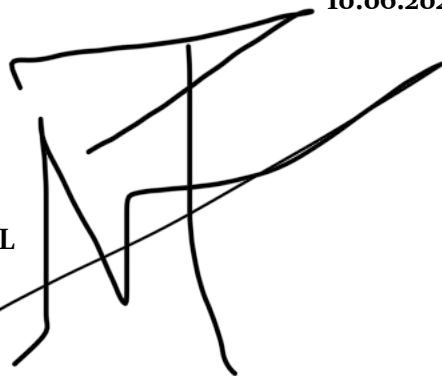
Bucuresti,

10.06.2025

CBC CREATIVE FINANCE SRL

Administrator special

Cristian Felician Pricop



In colaborare cu creditorii:

Vladuca Ionut



Tamas Halasz Zoltan



Drilea Costel Mihai

