Dosarul nr. 2i-367/24

H O T Ă R Î R E
în numele Legii

13 noiembrie 2024 **mun.Chișinău**
ora 10.35 min.

Judecătoria Chișinău/sediul Central/
În componență:
Președintele ședinței, judecător Nicolae Șova
Grefier Mihaela Cucerescu
Cu participarea:
Reprezentantului creditorului David Postica
Administratorului provizoriu Igor Stoian

În sediul instanței, examinând în ședință publică cererea introductivă depusă de reprezentantul creditorului Serviciul Fiscal de Stat cu privire la intentarea procedurii de insolvabilitate față de debitorul Societatea cu răspundere limitată „Prof Terra Imobil" și,

a c o n s t a t a t :

La 19 iunie 2024 directorul adjunct Grinciuc Petru în interesele creditorului Serviciul Fiscal de Stat s-a adresat instanței de judecată cu cerere introductivă, privind intentarea procesului de insolvabilitate în privinţa debitorului Societatea cu răspundere limitată "Prof Terra Imobil", solicitând admiterea spre examinare a cererii introductive, intentarea procesului de insolvabilitate în privinţa debitorului Societatea cu răspundere limitată "Prof Terra Imobil", IDNO: 1017600042508, cu sediul în mun. Chişinău, str. Alba Iulia 200/3, ap.11, numirea în calitate de administrator provizoriu administratorul autorizat Stoian Igor, deţinătorul autorizaţiei nr. 156 din 19 ianuarie 2015, eliberată de Ministerul Justiţiei, aplicarea măsurilor de asigurare prevăzute de art.24 din Legea insolvabilității.

În motivarea cererii reprezentantul creditorului a indicat că, conform contului curent generalizat al contribuabilului la situația din 03 iunie 2024, înregistrează restanța la Bugetul Public Național în sumă 159 601,89 lei dintre care plăți de bază 41 905,24 lei și majorări de întârziere 117 696,65 lei.

Reprezentantul creditorului comunică că, restanța față de Bugetul Public Național s-a format în baza dărilor de seamă prezentate de debitor în cadrul activității sale economice Forma TL13 pentru perioada fiscală T/1/2020, T/3/2020, Forma IPC18 pentru perioada fiscală L/06/2020, L/09/2020 precum și în baza deciziei asupra cazului de încălcare a legislației nr. 118/433AV din 12 martie 2020, obligații care până în prezent nu au fost onorate de debitor.

Remarcă reprezentantul creditorului că, în scopul încasării restanței și aplicării măsurilor de executare silită de Serviciul Fiscal de Stat a fost emise hotărârea cu privire la executarea silită a obligațiilor fiscale AH nr. 0046497 din 24 ianuarie 2022, conform căreia s-au aplicat modalitățile de executare silită a obligațiilor fiscale stipulate în art. 194 alin. (1), lit. b), c), d) și alin. (2) al Codului fiscal, hotărârile în cauză nu au fost contestate de debitor.

Astfel, debitorului i-au fost suspendate operațiunile bancare deținute în instituțiile financiare. Iar, începând cu 01 februarie 2022 Serviciul Fiscal de Stat întru asigurarea stingerii obligației fiscale serviciul fiscal de stat a înaintat ordine incaso la conturile bancare deținute de

contribuabil, nu a fost încasată nici o sumă din motiv că la cont a fost aplicat sechestru de executorul judecătoresc.

Mai afirmă reprezentantul creditorului că temeiul apariției creanțelor fiscale în mărime de 156 601,89 lei constituie obligațiile fiscale admise în baza dărilor de seamă prezentate de debitor în cadrul activității sale economice Forma TL13 pentru perioada fiscală T/1/2020, T/3/2020, Forma IPC18 pentru perioada fiscală L/06/2020, L/09/2020 precum și în baza deciziei asupra cazului de încălcare a legislației nr. 118/433AV din 12 martie 2020 care au devenit scadente după cum urmează. În baza dării de seamă Forma TL13 pentru T/1/2020, scadentă la 28.04.2020; În baza dării de seamă Forma TL13 pentru T/6/2020, scadentă la 26.10.2020; În baza dării de seamă Forma IPC18 pentru L/06/2020, scadentă la 27.07.2020; În baza dării de seamă Forma IPC18 pentru L/09/2020, scadentă la 26.10.2020; În baza deciziei asupra cazului de încălcare a legislației nr. 667/5111 din 16.12.2021, scadentă la 17.01.2022.

Potrivit prevederile art. 19 alin. (1) și (2) al Legii insolvabilității și din care considerente Serviciul Fiscal de Stat a remis notificarea nr. 26-20/1-10/133186 din 15 septembrie 2023, prin care a propus debitorului să achite integral datoria față de bugetul public național, notificarea fiind restituită de oficiul poștal având mențiunea ”nereclamat”.

Conform art. 14 alin. (3) al Legii insolvabilității menționează că, debitorul este obligat să depună cerere introductivă imediat, dar nu mai târziu de expirarea a 30 de zile calendaristice din data survenirii temeiurilor indicate în prezentul art. la alin. (2) și la art. 10 alin. (2), fapt ignorat de debitorul Societatea cu răspundere limitată ”Prof Terra Imobil”.

Își întemeiază cererea în baza prevederilor art. art. 2, 5, 9, 10, 12, 14, 18-21, 24, 63, 248 al Legii insolvabilității și solicită admiterea cererii introductive cu aplicarea măsurilor de asigurare prevăzute la art. 24 al Legii insolvabilității.

Prin încheierea Judecătoriei Chișinău/sediul central/ din 24 iunie 2024, s-a admis spre examinare cererea introductivă înaintată de directorul adjunct Grinciuc Petru în interesele creditorului Serviciul Fiscal de Stat, cu privire la intentarea procesului de insolvabilitate în privinţa debitorului Societatea cu răspundere limitată ”Prof Terra Imobil”. S-a desemnat în calitate de administrator provizoriu, administratorul autorizat Stoian Igor.

Reprezentantul creditorului Serviciul Fiscal de Stat, David Postica, în ședința de judecată s-a prezentat, a susținut cererea introductivă pe motivele de fapt și de drept invocate în cerere și a solicitat admiterea acesteia cu intentarea procedurii simplificate a falimentului și desemnarea în calitate de lichidator al debitorului, administratorul autorizat Stoian Igor.

Reprezentantul debitorului Societatea cu răspundere limitată „Prof Terra Imobil”, în ședința de judecată nu s-a prezentat, citat legal despre data, locul și ora ședinței de judecată la adresa indicată în extrasul din registrul de stat al persoanelor juridice însă plicul cu actele expediate au fost remise în adresa instanței de judecată având mențiunea oficiului poștal ”nereclamat”. Instanța de judecată conducându-se de prevederile 183 alin. (1) al Codului civil a dispus examinarea cauzei în lipsa reprezentantului debitorului.

În şedinţa de judecată numită de instanţa de insolvabilitate, administratorul provizoriu – Stoian Igor s-a prezentat, a susținut concluziile din raportul prezentat, potrivit cărora administratorul provizoriu concluzionează că debitorul nu dispune de bunuri mobile și imobile. Respectiv debitorul nu poate să-și execute obligațiunile pecuniare scadente, aflându-se în incapacitate de plată din care considerente și în conformitate cu prevederile art. 134 alin. (1), lit. b) al Legii insolvabilității, solicită intentarea procedurii simplificate a falimentului în temeiul indicat.

De asemenea administratorul provizoriu a comunicat despre faptul că a contactat reprezentantul debitorului și i-a adus la cunoștință despre cauza de insolvabilitate propunând acestuia de a achita datoria față de Serviciul Fiscal de Stat, însă acțiuni din partea reprezentantului debitorului nu au fost efectuate.

Audiind participanții la proces și examinând materialele cauzei în raport cu prevederile legislației în vigoare, instanţa de judecată consideră necesar de a admite cererea înaintată și de a intenta procesul de insolvabilitate cu dispunerea inițierii procedurii simplificate a falimentului și dizolvarea debitorului Societatea cu răspundere limitată „Prof Terra Imobil”, din următoarele considerente.

Potrivit art. 10 al Legii insolvabilităţii, *intentarea unui proces de insolvabilitate presupune existenţa unui temei. Temeiul general de intentare a unui proces de insolvabilitate constă în incapacitatea de plată a debitorului. Temeiul special de intentare a unui proces de insolvabilitate constă în supra îndatorarea debitorului în cazul în care acesta este persoană juridică responsabilă de creanţele creditorilor în limitele patrimoniului său. În acest caz, la baza evaluării patrimoniului debitorului trebuie pusă continuarea activităţii lui dacă acest fapt este posibil.*

Potrivit art. 12 al Legii insolvabilității, *dreptul de a depune cerere introductivă îl au: debitorul, creditorii, alte persoane indicate în prezenta lege.*

Potrivit art. 18 alin. (1) al aceleiași Legi, *creditorul poate depune cerere introductivă dacă are un interes legitim în intentarea procesului de insolvabilitate şi îşi poate argumenta creanţele şi temeiurile de intentare a procesului de insolvabilitate.*

Totodată, potrivit art. 134 alin. (1) al Legii insolvabilităţii, *procedura simplificată a falimentului prevăzută în prezenta lege se aplică debitorilor aflaţi în stare de insolvabilitate care se încadrează în una din următoarele categorii: a) întreprinzători individuali şi gospodării ţărăneşti (de fermier), titulari ai patentei de întreprinzător; b) persoane juridice care nu deţin niciun bun în patrimoniul lor ori ale căror bunuri sînt insuficiente pentru a acoperi cheltuielile procesului şi niciun creditor sau terţ nu se oferă să avanseze ori să garanteze sumele corespunzătoare; c) societăţi comerciale şi necomerciale dizolvate anterior formulării cererii introductive; d) debitori care nu sînt îndreptăţiţi să beneficieze de procedura de restructurare prevăzută în prezenta lege, iar potrivit alin.(2) al aceluiaşi articol, dacă debitorul se încadrează în una dintre categoriile prevăzute la alin.(1), instanţa de insolvabilitate, odată cu intentarea procedurii de insolvabilitate, poate să dispună iniţierea procedurii simplificate a falimentului şi dizolvarea debitorului.*

Cu referire la circumstanţele de fapt în speţa dată, instanţa menţionează că Societatea cu răspundere limitată „Prof Terra Imobil”, a fost înregistrată în Registrul de Stat al Persoanelor Juridice la 10.10.2017 cu numărul de identificare de stat şi codul fiscal: 1017600042508, cu sediul MD-2051, str. Alba-Iulia, 200/3, ap. 11, mun. Chișinău, R. Moldova, administrator și asociat cu cota de participare de 100% fiind Șveț Alexandr. Capitalul social constituind 100 lei.

În urma acţiunilor întreprinse de administratorul provizoriu şi informaţiei parvenite de la organele sesizate şi anume: Primăria mun. Chișinău, Î.S. „Poșta Moldovei”, I.P. ”Cadastru”, Ministerul Justiției al RM, Centrul de Informații Juridice, Agenția Servicii Publice Departamentul, înmatriculare a mijloacelor de transport. și calificare conducători auto, Direcția Generală pentru Statistică, Serviciul Fiscal de Stat, Î.S. ”Calea Ferată a Moldovei”, Serviciul Vamal al RM, Judecătoria Chișinău, Instituția Privată Centrul de Licențiere și Administrare a Drepturilor, B.C.”Maib” S.A., Agenția Servicii Publice Departamentul înregistrare și licențiere a

unităților de drept, membrii organelor de conducerea Societatea cu răspundere limitată „Prof Terra Imobil” se constată:

B.C. „MAIB„ S.A., prin răspunsul nr. C371C/CE055656 din 15.07.2024 a comunicat că soldul la contul debitorul S.R.L. „Prof Terra Imobil” constituie 0 lei, informația despre interdicțiile aplicate precum și extrasele de la conturi pe perioada solicitată.

Instituția Publică Cadastrul Bunurilor Imobile prin răspunsul nr. 11-34/3/11089 din 29.06.2024 a informat că pe numele debitorului bunuri imobile înregistrate cu drept de proprietate, gestiune economică, folosință și alte drepturi reale, pe teritoriul Republicii Moldova, în perioada ultimelor 3 ani nu au fost înregistrate.

Direcția înmatriculare vehicule a Agenției Servicii Publice prin răspunsul nr. 03/01- 7707 din 02.07.2024 a comunicat că conform datelor Registrului de Stat al Transporturilor după „Prof Terra Imobil” SRL nu sunt înregistrate unități de transport.

Agenția resurse informaționale juridice a Ministerului Justiției prin răspunsul nr. 02-2/1423 din 28.06.2024 a informat că conform datele din Registrul garanțiilor reale mobiliare S.R.L. „Prof Terra Imobil” nu are bunuri mobile gajate.

Depozitarul central unic al valorilor mobiliare prin răspunsul nr. 02/639 din 27.06.2024 a informat că în Sistemul DCU nu există înregistrări privind deținеri de instrumente financiare sa efectuarea operațiunilor cu valori mobiliare în ultimii 3 ani de S.R.L. „Prof Terra Imobil”.

Agenția de Stat pentru Proprietate Intelectuală prin răspunsul nr. 1081 din 03.07.2024 a comunicat că pe numele debitorului nu sunt depuse cereri de înregistrare și nici nu sunt înregistrate obiecte de proprietate intelectuală, inclusiv obiecte ale dreptului de autor și/sau conexe.

Biroul Național de Statistică prin răspunsul nr. 29-205 din 26.07.2024 a prezentat informația referitor la situația financiară a debitorului.

Serviciul Fiscal de Stat prin răspunsul nr. 26-20/1-11/111160 din 28.06.2024 a prezentat informația solicitată referitor la persoanele cu funcții de răspundere, conturile bancare pe care le deține debitorul, precum și informația privind livrările și procurările efectuate de debitor.

Serviciul Vamal prin răspunsul nr. 28-07/8562 din 04.07.2024 a comunicat că conform bazei de date S.R.L. „Prof Terra Imobil”, nu are înregistrate operațiuni de import-export, nu deține bunuri în antrepozitele vamale și nu are datorii la bugetul de stat, la compartimentul „plăți vamale„. Concomitent a fost întreprinse măsuri de stopare a activității din domeniul comerțului exterior a debitorului.

Î.S. „Calea Ferată din Moldova” prin răspunsul nr. H-4/1593 din 03.07.2024 a informat că conform informației din baza de date S.R.L. „Prof Terra Imobil” nu deține careva bunuri la depozitele întreprinderii.

Primăria mun. Chișinău prin răspunsul nr. 2-06/1-4081 din 04.07.2024 a comunicat că conform bazelor de date ale Primăriei și a Consiliului Municipal Chișinău, reprezentat prin Direcțiile sale, debitorul nu are careva raporturi juridice, nu este înregistrat nici un contract de locațiune/comodat pe încăperi ne locative, arendă și superficie a terenurilor municipale.

Conform datelor Programului Integrat de Gestionare a Dosarelor, nu au fost identificate cauze civile pendinte înaintate față de debitorul S.R.L. „Prof Terra Imobil”, cu excepția celui din procedura de insolvabilitate.

Notificarea expediată la adresa juridică a debitorului nu a fost recepționată, și până în prezent nu au fost prezentate informația și actele contabile cât și a documentele privind activitatea economică a întreprinderii S.R.L. „Prof Terra Imobil” pe ultimii 3 ani, pentru pregătirea raportului asupra solvabilității acesteia.

Potrivit materialelor dosarului și a actelor prezentate de instituțiile publice, debitorul S.R.L. „Prof Terra Imobil” dispune de datorii scadente cunoscute la moment de administratorul provizoriu față de Serviciul Fiscal de Stat în sumă de 117 696,65 lei.

Totodată, potrivit și informației din registrele publice, debitorul nu dispune de bunuri imobile și mobile în patrimoniul său care ar putea servi la acoperirea cheltuielilor procesului de insolvabilitate. Nici un creditor sau un terț nu s-a oferit să asigure sau să garanteze achitarea cheltuielilor procesului de insolvabilitate.

În cazul de față se constată că, debitorul S.R.L. „Prof Terra Imobil” se află în incapacitate de plată a datoriilor scadente, nu dispune de bunuri în patrimoniu, ceea ce constituie temei de intentare a procedurii simplificate a falimentului.

Astfel, instanţa conchide că în urma informaţiei obţinute de administratorul provizoriu şi celor stabilite în şedinţa de judecată, la ziua de azi debitorul S.R.L. „Prof Terra Imobil” prezintă semne de incapacitate de plată, iar în perioada de observaţie creanţele ajunse la scadenţă nu au fost stinse sub nici o formă, ceea ce demonstrează că de fapt debitorul este în incapacitate de plată şi nu are lichidităţi curente şi mai mult de atât nu îşi poate exercita obligaţiile pecuniare ajunse la scadenţă şi nici cheltuielile legate de procedura de insolvabilitate.

În contextul celor expuse şi în urma analizei făcute pe baza situaţiei financiare, prin prisma actelor parvenite de la organele de resort, instanţa constată că debitorul are multiple probleme financiare, or, până în prezent nu s-a observat intenţia organelor de conducere a debitorului de a redresa situaţia.

Având în vedere cele relatate mai sus, instanţa consideră oportună intentarea procesului de insolvabilitate şi dispunerea iniţierii procedurii simplificate a falimentului faţă de debitor, având la bază prevederile art. 134 alin. (1) lit. b) a Legii insolvabilităţii, or, fiind întrunite condiţiile prevăzute de art. art. 10-12, 16, 19, 20 din Legea insolvabilităţii privind intentarea procedurii de insolvabilitate şi fiind stabilită existenţa temeiului de intentare a procesului de insolvabilitate şi dispunerea iniţierii procedurii simplificate a falimentului faţă de debitor, instanţa concluzionează că cererea introductivă este întemeiată şi urmează a fi admisă cu constatarea insolvabilităţii debitorului S.R.L. „Prof Terra Imobil” şi dispunerea iniţierii procedurii simplificate a falimentului cu dizolvarea S.R.L. „Prof Terra Imobil”, IDNO 1017600042508, cu sediul MD-2051, str. Alba-Iulia, 200/3, ap. 11, mun. Chișinău, R. Moldova, şi desemnarea în calitate de lichidator al S.R.L. „VIPRS Corporation” pe Stoian Igor deţinătorul autorizaţiei nr.156 din 19.01.2015 eliberată de Ministerul Justiţiei al RM.

În conformitate cu prevederile art. art. 2, 10, 18, 30, 34-35 şi art.134 din Legea insolvabilităţii nr. 149 din 29.06.2012, art. art. 236, 238-241, 355-356 CPC,

h o t ă r ă ş t e :

Se admite cererea introductivă depusă de reprezentantul creditorului Serviciul Fiscal de Stat cu privire la intentarea procedurii de insolvabilitate față de debitorul Societatea cu răspundere limitată „Prof Terra Imobil”.

Se constată insolvabilitatea debitorului Societatea cu răspundere limitată „Prof Terra Imobil” şi se dispune iniţierea procedurii simplificate a falimentului cu dizolvarea Societății cu răspundere limitată „Prof Terra Imobil”, IDNO 1017600042508, cu sediul MD-2051, str. Alba-Iulia, 200/3, ap. 11, mun. Chișinău, R. Moldova.

Se ridică dreptul administratorului Șveț Alexandr de administrare a Societății cu răspundere limitată „Prof Terra Imobil” şi se propune debitorului să desemneze în termen de 10

zile de la data adoptării hotărârii de intentare a procesului de insolvabilitate, reprezentant persoană fizică pentru a reprezenta interesele societăţii şi ale asociaţilor şi a participa în cadrul procedurii de insolvabilitate din numele debitorului.

Se desemnează în calitate de lichidator al Societății cu răpundere limitată „Prof Terra Imobil”, Stoian Igor, deținătorul autorizației nr. 156 din 19.01.2015 eliberată de Ministerul Justiţiei al RM.

Se obligă lichidatorul Stoian Igor:

a) să notifice creditorii Societății cu răpundere limitată „Prof Terra Imobil” despre înregistrarea cererilor de validare a creanţelor în vederea întocmirii tabelului definitiv a creanţelor, până la data de 30.12.2024:

b) să facă un apel special în adresa creditorilor garantaţi cu propunerea de a preciza neîntîrziat bunurile asupra cărora deţin un drept preferenţial;

c) să verifice, să întocmească şi să prezinte instanţei de insolvabilitate, nu mai târziu de data de 23.01.2025, tabelul definitiv al creanţelor şi un raport amănunţit asupra cauzelor şi împrejurărilor care au condus la insolvabilitate, cu menţionarea persoanelor cărora le-ar fi imputabile şi premizele angajării răspunderii acestora în condiţiile legii.

Se stabileşte şedinţa de validare a creanţelor pentru data de 25.02.2025 ora 14.00 min., în incinta Judecătoriei Chișinău/sediul Central/ cu sediul mun. Chișinău, str. N. Zelinski 13, bir.1.

Dispozitivul prezentei hotărâri se publică în termen de 10 zile de la data adoptării, conform art. 7 al Legii insolvabilității.

Hotărârea este definitivă, dar poate fi atacată cu apel la Curtea de Apel Chișinău în termen de 15 zile de la pronunțare.

Președintele ședinței,
Judecătorul Nicolae Șova