Dosarul nr.2i-29/2024
(2-24066911-09-2i-1906024-1)

H O T Ă R Â R E
în numele Legii RM

23 august 2024
mun.Bălți

Judecătoria Bălti sediul Central
Instanța de judecată în componență:
Președintele ședinței, judecător: Valeriu Pădurari
Grefier: Marina Nichitoi

a examinat în ședință publică cererea introductivă înaintată de către creditorul Serviciul Fiscal de Stat privind intentarea procesului de insolvabilitate față de SRL "Ozunikko" cu sediul mun.Bălți bd.Victoriei 36 of.1, c/f 1018602015644-

c o n s t a t ă:

La 19.06.2024 creditorul Serviciul Fiscal de Stat, s-a adresat în instanța de judecată cu o cerere întroductivă, solicitând intentarea procesului de insolvabilitate față de debitorul SRL „Ozunikko" cu sediul mun.Bălți bd.Victoriei 36 of.1, c/f 1018602015644, din motivul incapacității acestuia de a-și onora obligațiunile de plată a datoriei față de creditor.

În motivarea cererii a motivat că, că SRL"Ozunikko", c/f 1018602015644, la situația din 23.04.2024, conform contului curent generalizat al contribuabilului, înregistrează restanță la bugetul public național în sumă totală de 133 449,15 lei, constituită din: creanțe chirografare de rangul III (plăți de bază) – 53 009,56 lei; creanțe chirografare de rangul VI (majorări de întârziere, amenzi) – 80 439,59 lei.

Notează că, restanța față de Bugetul Public Național s-a format în baza dării de seamă prezentată de către contribuabil pentru perioada fiscală 25.02.2020-05.04.2024, precum și a deciziei de încălcare a legislației fiscale nr.227/792 din 16.09.2020, 672/980 din 31.03.2021, nr.673/1892 din 23.06.2021

*care până în prezent nu a fost onorată de către debitor. În scopul asigurării încasării restanţei şi aplicării măsurilor de executare silită, de către Serviciul Fiscal de Stat au fost emise hotărârile cu privire la executarea silită a obligaţiilor fiscale seria AH nr.*****din 23.02.2021 şi seria AH nr.*****din 14.10.2021 şi seria AH nr.*****din 10.11.2022, conform cărora s-au aplicat modalităţile de executare silită a obligaţiilor fiscale stipulate în art.194, alin.(1), lit.b), c), d) şi alin. (2) Codul fiscal. Hotărârile în cauză nu au fost contestate de către debitor.*

Astfel, la data de 15.05.2021, contribuabilului SRL "Ozunikko", i-a fost aplicată o dispoziţie privind suspendarea operaţiunilor la conturile bancare ale contribuabilului. Consecvent, întru asigurarea stingerii obligaţiei fiscale, în perioada 22.07.2020 până în

06.09.2021 Serviciul Fiscal de Stat a înaintat ordine incaso la conturile bancare deţinut de către contribuabil.

Menţionează că, în conformitate cu obligaţiile stabilite în art.8 alin.(2) lit.j) din Codul fiscal: contribuabilul este obligat să îndeplinească deciziile adoptate de organele cu atribuţii de administrare fiscală şi alte organe investite cu funcţii de control pe marginea rezultatelor controalelor efectuate, respectând cerinţele legislaţiei fiscale. Astfel, în scopul asigurării încasării restanţei şi aplicării măsurilor de executare silită, Serviciul Fiscal de Stat a efectuat interpelări la instituţiile abilitate, în rezultatul cărora a fost întocmit actul de carenţă nr.26-20/1-29-8 din 05.04.2024.

La fel, potrivit art.133 alin.(2), pct.20) din Codul fiscal, Serviciul Fiscal de Stat are atribuţia de a aplica mecanismul legal al insolvabilităţii faţă de contribuabilii care au ajuns în incapacitate de plată.

Indică că, la caz, temeiul apariţiei creanţelor fiscale în mărime de 133 449,15 lei constituie obligaţiile fiscale admise de către debitor în baza dării de seamă pentru perioada fiscală 25.02.2020-05.04.2024, care au devenit scadente în baza dărilor de seamă în baza formelor fiscale corespunzătoare, cât și în baza a deciziei asupra cazului de încălcare a legislaţiei nr.219/31 din 09.01.2020 scadentă la 10.02.2020. Prin urmare, este indubitabil faptul că, cele enunţate întrunesc condiţiile prevăzute de art.10 din Legea insolvabilităţii nr.149 din 29.06.2012, pentru intentarea procesului de insolvabilitate faţă de SRL "Ozunikko", sau Serviciul Fiscal de Stat deţine o creanţă certă (neîndoielnică în sensul că asupra ei să nu fie conturat un litigiu), lichidă (având un cuantum precis determinat) şi exigibilă (a cărei executare creditorul poate să o pretindă imediat) faţă de debitor, la caz fiind constatat temeiul general pentru intentarea procesului de insolvabilitate faţă de SRL "Ozunikko", şi anume, incapacitatea de plată a ultimului.

Comunică că, în adresa debitorului SRL ''Ozunikko" a fost remisă notificarea nr.26-20/1-10/174488 din 05.12.2023, prin care s-a solicitat respectuos achitarea restanţei faţă de bugetul public naţional în sumă de 125 588,65 lei, iar în cazul existenţei unuia din temeiurile de intentare a procedurii de insolvabilitate, urmează să depună cererea introductivă în termen de 10 zile de la recepţionarea prezentei notificări.

Evidenţiază că, notificarea menţionată a fost expediată la sediul debitorului SRL „Ozunikko", mun. Bălţi, bd.Victoriei 36 of.1, c/f 1018602015644, fiind restituită de oficiul poştal cu menţiunea „nereclamat". Respectiv, Serviciul Fiscal de Stat la data de 15.01.2024 a publicat pe pagina web a SFS, notificarea prin care s-a adus la cunoştinţă SRL ''Ozunikko" despre admiterea restanţei faţă de Bugetul public naţional şi s-a propus debitorului să achite restanţa integral, iar în cazul în care restanţa nu va fi stinsă în termen de 10 zile calendaristice din momentul comunicării avizului, Serviciul Fiscal de Stat va depune o cerere de intentare a procesului de insolvabilitate conform Legii insolvabilităţii nr.149 din 26.06.2012.

În conformitate cu prevederile art.14 alin.(3) din Legea insolvabilităţii, 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 articol la alin.(2) şi la art.10 alin.(2), fapt ignorat de către debitorul SRL ''Ozunikko".

Solicită admiterea cererii introductive spre examinare, intentarea procesului de insolvabilitate cu iniţierea procedurii falimentului faţă de SRL „Ozunikko" cu sediul mun.Bălţi bd.Victoriei 36 of.1, c/f 1018602015644, aplicarea măsurilor de asigurare prevăzute de art.149 al Legii insolvabilităţii; recunoaşterea Serviciului Fiscal de Stat în calitate de creditor chirografar faţă de SRL „Ozunikko"; încasarea creanţelor fiscale care la situaţia din 23.04.2024, constituie suma totală de 133 449,15 lei; numirea în calitate de administrator provizoriu/lichidator- administratorul autorizat Coltun Elvira, în baza autorizaţiei nr.93 din 14.01.2015.

Prin încheierea Judecătoriei Bălţi din 24.06.2024, s-a admis spre examinare cererea introductivă şi în scopul prevenirii modificării stării bunurilor debitoriale în perioada de până la intentarea procesului de insolvabilitate s-a dispus aplicarea măsurilor de asigurare. În calitate de administrator provizoriu fiind desemnat administratorul autorizat Coltun Elvira în baza autorizației nr.93 din 14.01.2015, cu atribuțiile și drepturile prevăzute de art.66 din Legea Insolvabilității, cauzei i s-a atribuit nr.2i-29/2024.

Administratorul provizoriu Coltun Elvira în cadrul ședinței de judecată, cât și în raportul prezentat a solicitat admiterea cererii introductive și a exprimat acordul cu numirea sa în calitate de lichidator al debitorului SRL „Ozunikko".

Reprezentantul creditorului Serviciul Fiscal de Stat, Strîmbanu Gabriela solicită intentarea procesului de insolvabilitate în privința SRL „Ozunikko” și numirea lui Coltun Elvira în calitate de lichidator al debitorului.

Reprezentantul debitorului SRL”Ozunikko”, administratorul Bejenari Nicoleta în ședința de judecată nu s-a prezentat fiind legal citată.

Conform art.205 alin.(4) CPC, dacă instanţei judecătoreşti nu i s-a comunicat motivul neprezentării în şedinţă de judecată a participantului la proces citat legal sau dacă instanţa consideră neîntemeiat motivul neprezentării, cauza se examinează în absenţa acestuia.

În conformitate cu art.206 alin.(1), (3) Cod de procedură civilă, părţile au dreptul să solicite instanţei judecătoreşti examinarea cauzei în lipsa lor şi remiterea copiei de pe hotărîre. Dacă partea solicită să-şi dovedească pretenţiile sau obiecţiile prin ascultarea celeilalte părţi, instanţa cere să se prezinte personal în faţa judecăţii, dacă pîrîtul, înştiinţat legal despre locul, data şi ora şedinţei de judecată, nu s-a prezentat în judecată şi nu a comunicat instanţei motivul neprezentării sau dacă motivele sînt considerate de instanţă ca fiind neîntemeiate, sau dacă pîrîtul nu a solicitat examinarea cauzei în lipsa sa, instanţa o examinează în lipsa acestuia […].

În atare circumstanțe, instanța a dispus examinarea cauzei în lipsa administratorului statutar al debitorului SRL „Ozunikko”.

Aprecierea instanței:

Examinând materialele dosarului, apreciind temeiurile insolvabilităţii şi a faptelor constatate în cadrul examinării cererii introductive, audiind explicaţiile administratorului provizoriu, a creditorului şi debitorului instanţa de judecată constată existenţa temeiurilor de intentare a procesului de faliment prevăzute de art.134 Legii insolvabilităţii, ţinând cont de faptul, că debitorul se află în incapacitate de a-şi onora obligaţiile de plată şi situaţia economico-financiară a societăţii corespunde criteriilor insolvabilităţii.

În conformitate cu prevederile art.134 alin.1 lit.„b” din Legea 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: 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.

Alin.2, 3 al art.134 din Legea insolvabilităţii prevede că, 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. Totodată, prin hotărîrea de iniţiere a procedurii simplificate a falimentului,

instanţa de insolvabilitate va dispune: a) ridicarea dreptului de administrare al debitorului; b) desemnarea lichidatorului, stabilirea atribuţiilor acestuia, în conformitate cu criteriile aprobate de prezenta lege; c) predarea în cel mult 5 zile lucrătoare a gestiunii patrimoniului de la debitorul/administratorul provizoriu către lichidator împreună cu documentele de constituire a societăţii; cu procesele-verbale ale adunărilor generale ale asociaţilor (membrilor, acţionarilor, creditorilor); cu certificatul înregistrării de stat al întreprinderii; cu documentele ce confirmă drepturile societăţii asupra patrimoniului ei; cu registrele societăţii; cu avizele, actele auditorului şi ale organelor administrării fiscale; cu documentele interne, documentele contabile ale debitorului, precum şi cu tabelul preliminar al creanţelor, întocmit de administratorul provizoriu sau cu o listă întocmită de debitor ce va cuprinde numele şi adresele creditorilor şi creanţele acestora de la data intrării în faliment, indicîndu-se cele născute după deschiderea procedurii; d) notificarea intentării procedurii de insolvabilitate şi intrării debitorului în procedura falimentului, care va cuprinde:- termenul-limită, pentru creditori, de înregistrare a cererii de validare a creanţelor pentru întocmirea tabelului definitiv, care va fi de cel mult 45 de zile de la data intrării în procedura simplificată a falimentului, precum şi un apel special, adresat creditorilor garantaţi, de a preciza neîntîrziat bunurile asupra cărora deţin un drept de preferinţă;- termenul de verificare a creanţelor de către lichidator, de întocmire şi de comunicare a tabelului lor definitiv, care nu va depăşi 15 zile lucrătoare de la expirarea termenului prevăzut la înaintarea creanţelor;- data, ora şi locul şedinţei de validare a creanţelor, care nu va depăşi 30 de zile de la expirarea termenului prevăzut la liniuţa a doua. (3) Prin hotărîrea de deschidere a procedurii, instanţa de insolvabilitate obligă lichidatorul să efectueze notificările prevăzute la art.35 alin.(2) şi (4) şi să prezinte, în termen de 15 zile lucrătoare de la data consolidării tabelului definitiv, instanţei de insolvabilitate spre aprobare un proiect al bilanţului de lichidare.

Instanţa de insolvabilitate a constatat faptul că, debitorul SRL „Ozunikko", a fost înregistrată în Registrul de Stat al persoanelor juridice la data de 22.11.2018 sediul mun.Bălţi bd.Victoriei 36 of.1, c/f 1018602015644. În calitate de administrator al întreprinderii este înregistrat Bejenari Nicoleta, cu cota 100%.

Obiectul principal de activitate fiind: baruri şi alte activităţi de servire a băuturilor; comerţ cu amănuntul de piese şi accesorii pentru autovehicule; comerţ cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi şi tutun; întreţinerea şi repararea autovehiculelor; restaurante.

Prin încheierea Judecătoriei Bălti din 24.06.2024, a fost admisă spre examinare cererea introductivă a creditorului Serviciul Fiscal de Stat privind

intentarea procesului de insolvabilitate față de SRL „Ozunikko” ca administrator provizoriu fiind numit administratorul autorizat Coltun Elvira. Prin încheierea nominalizată instanţa a dispus aplicarea sechestrul pe toate bunurile debitorului conturile bancare şi corespondența comercială, interdicția de înstrăinare de către debitor a bunurilor sale, suspendarea actelor de executare intentate față de SRL „Ozunikko” urmăririle individuale ale creditorilor, precum şi curgerea prescripţiei dreptului de a cere executarea silită a creanţelor acestora, contra debitorului, transmiterea spre păstrarea administratorului provizoriu bunurile ce aparţin cu drept de proprietate SRL „Ozunikko” ce se află în posesia debitorului, precum şi la terţi.

Întru executarea încheierii Judecătoriei Bălţi, sediul Central din 24.06.2024 şi prevederilor art.26 Legii Insolvabilităţii, în vederea asigurării integrităţii bunurilor au fost întreprinse următoarele măsuri şi acţiuni: a fost expediată interpelare debitorului și administratorului statutar SRL „Ozunikko” prin care au fost obligați să transmită administratorului provizoriu în cel mult trei zile lucrătoare informații privind activitatea și patrimoniul, precum și documentele activității economice, documente de evidență contabilă, inclusiv ștampila întreprinderii. Interpelările au fost expediate la adresa debitorului SRL „Ozunikko” însă destinatarul nefiind disponibil, trimiterea a fost returnată expeditorului.

La fel, administratorul provizoriu al SRL „Ozunikko” cu sediul mun.Bălți str.Ivan Konev 6 of.28, c/f 1017602000283, Coltun Elvira a întreprins măsurile necesare pentru verificarea temeiurile de intentare a procesului de insolvabilitate, concretizarea oportunității și posibilității continuării activității economice a debitorului, existenței masei debitoare, asigurarea integrității acesteia.

Atestă instanța că, administratorul provizoriu a emis notificarea prin care aduce la cunoștința conducerii debitorului, despre admiterea spre examinare a cererii introductive depusă de Serviciul Fiscal de Stat fiind obligat să transmită administratorului provizoriu documentația întreprinderii necesară pentru executarea atribuțiilor conform Legii insolvabilității, inclusiv și documentele și registrele contabile. Până la momentul de față n-a parvenit nici o informație de la debitor.

Totodată, instanța reține că, potrivit avizului de recepţie DS8011662909AS, notificarea expediată la sediul debitorului, nu a fost recepţionată de debitor SRL „Ozunikko”, la fel și potrivit avizului de recepţie DS8011662916AS, notificarea expediată la sediul administratorul / fondatorul unic Bejenari Nicoleta Fiodor, nu a fost recepţionată, ceea ce a dus la întocmirea raportului în baza răspunsurilor de la Registrele publice.

După cum s-a demonstrat în cadrul şedinţei de judecată, reieşind din raportul administratorul provizoriu, acesta a expediat notificări privind admiterea cererii introductive şi aplicarea măsurilor de asigurare următoarelor organe de stat şi instituţii bancare: Serviciul Fiscal de Stat; Agenţia Servicii Publice Dep. înreg. Transport; Agenţia Servicii Publice Dep. Cadastru; Agenţia Servicii Publice Dep. înreg. şi licenţiere; Agenţia de Stat pentru protecţie intelectuală; Î.S. „Calea Ferată din Moldova"; Direcţia depozitarul public al situaţiilor financiare şi antreprenoriat (lîngă BNS); Serviciul Vamal RM; Ministerul Justiţiei RM; Î.S. Poşta Moldovei; Depozitarul Central Unic; C.T.E.J. Nord; Judecătoria Bălţi sediul Central, Băncile comerciale RM; I.S.S.T. "Intehagro".

În consecință, administratorul provizoriu și-a îndeplinit atribuțiile prevăzute de lege în vederea notificării organelor care dețin registrele publice de evidența bunurilor societății debitoare pentru a sista orice activitate și operațiune cu bunurile acesteia.

Astfel, s-a stabilit că, în vederea reconstituirii tabloului patrimonial al debitorului, administratorul provizoriu prin notificările expediate la organele nominalizate mai sus a solicitat concomitent și datele consemnate în registrele publice privind evidența bunurilor înregistrate după societatea debitoare.

În sensul dat, din partea instituțiilor interpelate au fost primite următoarele răspunsuri: Potrivit certificatului nr.07/07-5913 din 16.07.2024 eliberat de B.C."Energbank" S.A. soldurile conturilor SRL „Ozunikko", c/f: 1018602015644 la data 09.07.2024, deţinute în B.C."Energbank" S.A. figurează după cum urmează: MD31EN0000022246104024O2 - 9,54 MDL. Totodată, la contul bancar a SRL „Ozunikko", c/f: 1018602015644. Contul SRL „Ozunikko", este blocat de titluri executorii emise de: Serviciul Fiscal de Stat, Executor Judecătoresc Bumbac Rodica, Executor Judecătoresc Borş Aurelia, Executor Judecătoresc Mighic Vera, Executor Judecătoresc Romah Oleg, Executor Judecătoresc Molodoi Aurica, Executor Judecătoresc Buzumiuc Natalia.

Cu referire la bunurile imobile s-a stabilit potrivit certificatului nr.01-05/12203/2024 din 16.07,2024, eliberat de Agenţia Geodezie, Cartografie şi Cadastru a RM în urma verificării băncii centrale de date a cadastrului la data de 09.07.2024, că, pe numele debitorului SRL „Ozunikko", c/f: 1018602015644 nu sunt înregistrate cu drept de proprietate bunuri imobile amplasate pe teritoriul Republicii Moldova.

Cote de participare sau valori mobiliare conform scrisorii nr.02/679 din 09.07.2024 eliberat de Depozitarul Central Unic al Valorilor Mobiliare, în sistemul DCU nu există.

Conform scrisorii nr.1163 din 16.07.2024 eliberate de A.G.E.P.I., la data de 10.07.2024 pe numele SRL „Ozunikko", c/f: 1018602015644 nu sunt depuse

cereri de înregistrare şi nici nu sunt înregistrate obiecte de proprietate intelectuală, inclusiv obiecte ale dreptului de autor şi/sau conexe.

La fel, conform certificatului eliberat de Agenţia Servicii Publice, Departamentul înmatriculare a mijloacelor de transport şi calificare a conducătorilor auto nr.03/01-8218 din 09.07.2024 - după SRL „Ozunikko", c/f: 1018602015644 nu sunt şi nu a fost în perioada 2018-2024, înregistrate careva mijloace de transport cu drept de proprietate.

Potrivit informaţiei prezentate de către Inspectoratul de Stat Pentru Supravegherea Tehnică "Intehagro", scrisoare nr.370 din 16.07.2024, potrivit Sistemului Informatic „Registrul Utilajului Agricol", SRL „Ozunikko", c/f: 1018602015644 nu a înregistrat unităţi de tehnică supuse înmatriculării de stat de către I.S.S.T. "Intehagro".

Conform scrisorii nr.28-07/9051 din 17.07.2024 eliberată de Serviciul Vamal RM - SRL „Ozunikko", c/f: 1018602015644 nu a efectuat operaţiuni de export-import şi nu dispune de mărfuri în antrepozitele vamale.

Potrivit scrisorii nr.H-4/1665 din 11.07.2024 eliberată de Î.S. "Calea Ferată din Moldova" - SRL „Ozunikko", c/f: 1018602015644 nu deţine careva bunuri la depozitele întreprinderii. Decontări nestinse la data curentă ne există.

Conform scrisorii nr.02-2/1630 din 19.07.2024 eliberată de Centrul de Informaţii Juridice Ministerul Justiţiei al RM, potrivit informaţiei din Registrul garanţiilor reale mobiliare, SRL „Ozunikko", c/f: 1018602015644 nu are bunuri mobile gajate.

Din scrisoarea eliberată de Direcţia depozitarul public al situaţiilor financiare şi antreprenoriat de pe lângă Biroul Naţional de Statistică al RM, nr.23/1-558 din 12.07.2024 debitorul SRL „Ozunikko", c/f: 1018602015644 nu a prezentat situaţii financiare pentru în adresa Biroul Naţional de Statistică.

Potrivit informaţiei prezentate de către S.F.S. RM - SRL „Ozunikko", c/f: 1018602015644 la situaţia din 23.04.2024 conform contului curent generalizat al contribuabilului, înregistrează restanţă la bugetul public naţional în sumă totală de 133 449,15 lei, (plăţi de bază, rangul III: 53 009,56 lei, majorări de întârziere, amenzi, rangul VI: 80 439,59 lei).

Conform scrisorii nr.1200 din 11.07.2024 eliberată de Executorului Judecătoresc Romah Oleg deţine la executare următoarele documente executorii şi anume: nr.2c-87/2021 din 14.05.2021 emis de Judecătoria Bălţi, sediul Central, privind încasarea de la debitorul SRL „Ozunikko", c/f: 1018602015644 în beneficiul creditorului urmăritor; SRL"Business Market", datoria în mărime 10 042,97 lei; nr.2c-22/2021 din 07.07.2022 emis de Judecătoria Bălţi, sediul Central, privind încasarea de la debitorul SRL "Ozunikko", c/f: 1018602015644 în beneficiul creditorului SRL"Daily Caffe-M", datoria în mărime 7 325,00 lei; nr.2c-213/2022 din 27.12.2022 emis de Judecătoria Bălţi, sediul Central, privind

încasarea de la debitorul SRL „Ozunikko”, c/f: 1018602015644 în beneficiul creditorului urmăritor SA“Moldtelecom”, datoria în mărime 28 006,41 lei.

La caz, instanța reiterează că, în perioada de observație, administratorul provizoriu nu a putut lua cunoștință cu actele contabile ale întreprinderii debitoare, pe motivul că, organul de conducere al debitorului s-a eschivat de la predarea documentelor și informației.

Respectiv, instanța atestă că, din informațiile și documentele reconstituite întreprinderea debitoare dispune de masă debitoare insuficientă pentru acoperirea cheltuielilor procesului de insolvabilitate și creanțelor creditorului.

Astfel, prin cererea de intentare a procesului de insolvabilitate a creditorului Serviciul Fiscal de Stat reiese că, debitorul a admis o datorie de 133 499,15 lei față de creditorul deponent la situația din 23.04.2024.

Totodată, instanța remarcă că, Serviciul Fiscal de Stat s-a conformat prevederilor legale şi a întreprins toate măsurile în vederea achitării restanţei faţă de Bugetul Public Naţional, însă debitorul pus sub observaţie SRL „Ozunikko”, nu a întreprins măsuri prevăzute de legislaţie în vederea stingerii restanţei.

În circumstanţele menţionate, instanța constată imposibilitatea redresării situaţiei economico-financiare a întreprinderii în afara procesului de insolvabilitate, fapt ce dă temei incapacităţii de plată a creanţelor creditoriale scadente, or pe lângă creditorul deponent debitorul pe caz mai are creanțe ajunse la cadenţe neexecutate în baza unor documente executorii aflate deja în procedura de executare.

Aşadar, analiza efectuată a datelor acumulate de la organele abilitate ale statului, ce țin de situaţia economico-financiară a debitorului, a fost stabilit faptul imposibilităţii onorării de către acesta a obligaţiunilor sale faţă de creditori, ceea ce a dus la crearea situaţiei insolvabile, exprimată prin incapacitatea de plată a debitorului, ce constituie temei general pentru intentarea procedurii simplificate a falimentului cu dizolvarea ulterioară a debitorului. Starea de insolvabilitate a debitorului este incontestabilă.

Conform art.2 din Legea insolvabilităţii, incapacitate de plată este definită ca fiind acea situaţie financiară a debitorului, caracterizată prin incapacitatea lui de a îşi executa obligaţiile pecuniare scadente, inclusiv obligaţiile fiscale. Incapacitatea de plată este prezumată în cazul în care debitorul este în întârziere de plată mai mult de 60 de zile.

În cazul de faţă, creanţa creditorului Serviciul Fiscal de Stat care a depus cerere introductivă s-a format în baza restanţelor la Bugetul Public Naţional.

Astfel, se constată că debitorul înregistrează restanțe la Bugetul Public Național, creditorul fiind îndreptățit să depună o cerere de intentare a procesului

de insolvabilitate, întrucât a prezumat că SRL „Ozunikko” este în incapacitate de plată.

Reieşind din constatările efectuate, instanţa ajunge la concluzia că debitorul SRL „Ozunikko” nu dispune de lichidităţi suficiente pentru a achita datoriile scadente, iar prin noţiunea de lichidităţi se înţelege totalitatea banilor de care dispune o întreprindere pentru a face plăţile în termen.

Conform art.28 alin.(2), în cel mult 10 zile de la primirea copiei de pe cererea introductivă, debitorul prezintă instanţei de insolvabilitate o referinţă la cererea introductivă, prin care contestă sau recunoaşte existenţa stării de insolvabilitate. În referinţă debitorul poate răsturna prezumţia incapacităţii de plată prin prezentarea probelor care confirmă că el a executat obligaţiile pecuniare sau că există o acţiune civilă în legătură cu această obligaţie, intentată până la depunerea cererii introductive, ori că obligaţia poate fi stinsă prin compensare cu o obligaţie într-un cuantum egal sau mai mare. Dacă obiectează faţă de starea de insolvabilitate şi dacă obiecţiile sînt recunoscute ulterior de instanţa de insolvabilitate ca fiind nejustificate, debitorul nu mai are dreptul să solicite procedură de restructurare.

Întrucât în termenul de 10 zile prevăzut de lege debitorul nu a prezentat referinţa şi nu a răsturnat prezumţia incapacităţii de plată, deci conform art. 34 alin. (1) din Lege, Instanţa de insolvabilitate hotărăşte, în baza aprecierii temeiului de insolvabilitate şi a faptelor constatate în cadrul examinării cererii introductive, asupra intentării procedurii de insolvabilitate sau asupra respingerii cererii introductive.

Conchide instanţa, că documentele administrate la dosar şi obţinute în perioada examinării cererii introductive (perioada de observaţie) permit de a concluziona că SRL „Ozunikko”, se află în incapacitatea de plată, înregistrează pierderi care determină situaţia de supraîndatorare, careva bunuri pentru acoperirea / achitarea obligaţiunilor existente nu au fost constatate, având în vedere lipsa unei cereri solvabile pentru serviciile societăţii, situaţia financiară se va agrava în continuare, fapt ce face ca starea de insolvabilitate să nu poată fi depăşită.

Reieşind din cele expuse, concluzionează instanţa insuficienţa mijloacelor băneşti necesare acoperirii datoriilor, existenţa temeiurilor de constatare a insolvabilităţii, cu intrarea în procedura simplificată a falimentului şi dizolvarea SRL „Ozunikko” temeiuri stabilite de art.134 al Legii Insolvabilităţii.

În calitate de lichidator al procedurii simplificate a falimentului instanţa desemnează pe administratorul autorizat Coltun Elvira, deţinătoarea autorizaţiei nr.93 din 14.01.2015, cu atribuţiile şi drepturile prevăzute de art.66 din Legea Insolvabilităţii.

În conformitate cu prevederile art-lor 7, 30, 32, 134 din Legea insolvabilității, art- lor 238-241, Codul de Procedură Civilă al RM, instanța de insolvabilitate,

A HOTĂRÂT:

A constata insolvabilitatea SRL ”Ozunikko” cu sediul mun.Bălți bd.Victoriei 36 of.1, c/f 1018602015644.

A intenta procedura simplificată a falimentului față de SRL ”Ozunikko” cu sediul mun.Bălți bd.Victoriei 36 of.1, c/f 1018602015644.

A desemna în calitate de lichidator al SRL ”Ozunikko”, administratorul autorizat Coltun Elvira, deținătoarea autorizației nr.93 din 14.01.2015, cu atribuțiile și drepturile prevăzute de Legea Insolvabilității.

A notifica de către lichidator creditorii, în conformitate cu prevederile art.134 din Legea insolvabilității, privind:

-intentarea procedurii de insolvabilitate și intrării debitorului în procedura falimentului simplificat:

*-înregistrarea cererilor de validare a creanțelor în vederea întocmirii tabelului definitiv al creanțelor până la **08 octombrie 2024, inclusiv.***

*Se stabilește termenul de verificare a creanțelor, de întocmire și de comunicare a tabelului definitiv, până la data de **23 octombrie 2024.***

*A fixa ședința de validare a creanțelor pentru **25 noiembrie 2024, ora 16.30.***

Hotărârea este definitivă însă cu drept de apel la Curtea de Apel Bălți prin intermediul Judecătoriei Bălți în termen de 15 zile.

Dispozitivul hotărârii se publică în Monitorul Oficial al RM.

Președintele ședinței, judecător Valeriu Pădurari

