Dosarul nr. 2i-739/24

**H O T Ă R Î R E**
în numele legii

20 februarie 2025, ora 12:55 mun. Chişinău
Judecătoria Chișinău (sediul central)
Instanţa de insolvabilitate compusă din:
preşedintele şedinţei, judecătorul Arhip Alexandru
grefier Aculov Vladlena

a examinat în ședință publică cererea depusă de avocatul Camaeva Oxana în interesele lui Caraivanov Ivan și cererea depusă de reprezentantul Serviciului Fiscal de Stat, Sergiu Chircu cu privire la intentarea procesului de insolvabilitate față de societatea cu răspundere limitată „FRUIT AGENCY”,

**a c o n s t a t a t :**

La data de 06 noiembrie 2024, avocatul Camaeva Oxana în interesele lui Caraivanov Ivan a depus în adresa instanței de insolvabilitate cererea cu privire la intentarea procesului de insolvabilitate față de societatea cu răspundere limitată „FRUIT AGENCY” (în continuare S.R.L. „FRUIT AGENCY”, debitor).

În motivarea cererii s-a menționat că, Caraivanov Ivan deține o creanță față de S.R.L. „FRUIT AGENCY” în mărime de 33 600 dolari SUA și 43 043,80 lei, fapt confirmat prin titlurile executorii nr. 2-2947/19 din 20 mai 2021 și nr. 2a-4253/21 din 27 septembrie 2022.

Notează că, S.R.L. „FRUIT AGENCY” nu și-a onorat obligațiile de plată, motiv pentru care la data de 04 și 05 mai 2023 Caraivanov Ivan s-a adresat către executorul judecătoresc Nicolaescu Nicolae pentru intentarea procedurii de executare a titlurilor executorii nominalizate. Însă, la data de 23 august 2023, ultimul a emis două încheierii privind restituirea documentului executoriu pe motiv că, debitorul nu dispune de mijloace bănești pe conturile bancare și nici de bunuri mobile/imobile.

Evidențiază că, în luna mai 2024, creditorul a expediat în adresa debitorului notificarea prin care l-a informat despre intenția de a depune cerere introductivă în instanța de insolvabilitate. Respectiva notificare fiind restituită cu mențiunea „nereclamat”.

Pentru motivele expuse solicită: admiterea cererii introductive spre examinare; intentarea procesului de insolvabilitate față de S.R.L. „FRUIT AGENCY”; desemnarea administratorului autorizat Selevestru Irina în calitate de administrator provizoriu al debitorului; înlăturare organelor de conducere de la gestiunea întreprinderii; admiterea și validarea creanțelor în mărime de 12 000 dolari SUA exprimați în lei MDL la momentul executării hotărârii și 43 043,80 lei, ca creanță chirografară de rangul V și suma de 21 600 dolari SUA exprimați în lei MDL la

momentul executării hotărârii, ca creanță chirografară de rangul VI, împotriva patrimoniului debitorului.

Prin încheierea Judecătoriei Chișinău (sediul central) din 07 noiembrie 2024, s-a admis spre examinare cererea introductivă, s-a instituit perioadă de observație în privința S.R.L. „FRUIT AGENCY”; s-au aplicat măsuri de asigurare și s-a desemnat în calitate de administrator provizoriu administratorul autorizat Selevestru Irina, deținător al autorizației nr. 112 din 14 ianuarie 2015, eliberată de Ministerul Justiției.

La data de 08 noiembrie 2024, directorul adjunct al Serviciului Fiscal de Stat – Sergiu Chircu a depus în adresa instanței de insolvabilitate cererea cu privire la intentarea procesului de insolvabilitate față de S.R.L. „FRUIT AGENCY”.

Prin încheierea Judecătoriei Chișinău (sediul central) din 12 noiembrie 2024, judecătorul Veaceslav Nicula a admis spre examinare cererea introductivă depusă de directorul adjunct al Serviciului Fiscal de Stat – Sergiu Chircu; a dispus instituirea perioadei de observație în privința S.R.L. „FRUIT AGENCY”; a dispus aplicarea măsurilor de asigurare și desemnarea în calitate de administrator provizoriu administratorul autorizat Fanari Svetlana, deținător al autorizației nr. 104 din 14 ianuarie 2015, eliberată de Ministerul Justiției.

Prin încheierea Judecătoriei Chișinău (sediul central) din 20 decembrie 2024, judecătorul Veaceslav Nicula a dispus conexarea și transmiterea din oficiu a cauzei intentate la cererea directorului adjunct al Serviciului Fiscal de Stat – Sergiu Chircu cu privire la intentarea procesului de insolvabilitate în privința S.R.L. „FRUIT AGENCY” (dosar nr. 2i-751/24 în procedura judecătorului Veaceslav Nicula) la cauza intentată la cererea introductivă depusă de avocatul Camaeva Oxana în interesele lui Caraivanov Ivan privind intentarea procesului de insolvabilitate față de S.R.L. „FRUIT AGENCY” (dosar nr. 2i- 739/24 în procedura judecătorului Arhip Alexandru) cu examinarea acestora într-un singur dosar, atribuindu-i numărul unic de înregistrare 2i-739/24.

Astfel, din conținutul cererii introductive depuse de directorul adjunct al Serviciului Fiscal de Stat – Sergiu Chircu rezultă că, S.R.L. „FRUIT AGENCY” la situația din 17 octombrie 2024, conform contului curent generalizat al contribuabilului, înregistrează restanță la Bugetul public național în sumă totală de 212 819,17 lei, și anume: creanțe chirografare de rangul III (plăți de bază) în sumă de 85 879,58 lei și creanțe chirografare de rangul VI (majorări de întârziere) în sumă de 126 939,59 lei.

Restanța față de Bugetul public național s-a format în baza dărilor de seamă forma IU17 pentru perioada fiscală A/2020 – A/2022.

În scopul asigurării încasării restanței și aplicării măsurilor de executare silită, de către Serviciul Fiscal de Stat au fost emise hotărârile cu privire la executarea silită a obligațiilor fiscale seria AH nr. 0034963 din 07 iunie 2021 și seria AH nr. 0043499 din 18 aprilie 2022, conform cărora s-au aplicat modalitățile de executare silită a obligațiilor fiscale stipulate în art. 194 alin. (1) lit. d) din Codul fiscal, care nu au fost contestate de către debitor.

Susține că, notificarea prealabilă nr. 26-20/7-11/127888 din 25 iulie 2024, expediată în adresa debitorului a fost restituită cu mențiunea „nereclamat”.

Pentru motivele expuse apreciază că, în raport cu societatea debitoare este întrunit temeiul general de intentarea a procesului de insolvabilitate, adică incapacitatea de plată.

Solicită admiterea spre examinare a cererii introductive; aplicarea față de debitor a măsurilor de asigurare prevăzute de art. 24 din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012; intentarea procesului de insolvabilitate cu inițierea procedurii simplificate a falimentului față de S.R.L. „FRUIT AGENCY"; recunoașterea Serviciului Fiscal de Stat în calitate de creditor chirografar a S.R.L. „FRUIT AGENCY"; încasarea creanțelor fiscale care la situația din 17 octombrie 2024 constituie suma totală de 212 819, 17 lei; numirea în calitate de administrator provizoriu/lichidator pe administratorul autorizat Fanari Svetlana, deținătorul autorizației nr. 104 din 14 ianuarie 2015; scutirea de plata taxei de stat.

*În ședința de judecată avocatul Camaeva Oxana în interesele lui Caraivanov Ivan,* a susținut cererea introductivă și a solicitat intentarea procesului de insolvabilitate față de S.R.L. „FRUIT AGENCY".

*În ședința de judecată, reprezentantul Serviciului Fiscal de Stat – Verginia Cereş* a susținut cererea introductivă și a solicitat admiterea acesteia.

*În ședința de judecată, administratorul S.R.L. „FRUIT AGENCY" – Beresnev Serghei* a confirmat faptul că S.R.L. „FRUIT AGENCY" este în incapacitate de plată și a susținut intentarea procesului de insolvabilitate în privința acesteia.

*În ședința de judecată, reprezentantul administratorului provizoriu S.R.L. „FRUIT AGENCY", Selevestru Irina – Cioară Vasile* a susținut Raportul prezentat, a propus intentarea procedurii simplificate a falimentului față de debitor și desemnarea în calitate de lichidator, administratorul autorizat Selevestru Irina, deținător al autorizației nr. 112 din 14 ianuarie 2015, eliberată de Ministerul Justiției.

***Audiind explicațiile participanților prezenți în ședința de judecată, studiind cererile introductive și înscrisurile anexate, verificând argumentele expuse în cereri și apreciind concluziile din raportul administratorului provizoriu, instanța de insolvabilitate ajunge la concluzia de a constata insolvabilitatea S.R.L. „FRUIT AGENCY", dispune inițierea procedurii simplificate a falimentului și dizolvarea debitorului, din următoarele motive.***

Din cererile introductive și explicațiile participanților la proces rezultă că, temeiul depunerii acestora de către creditori îl reprezintă incapacitatea de plată a S.R.L. „FRUIT AGENCY", confirmată prin neexecutarea obligațiilor de plată.

*Cu referire la cererea introductivă depusă de avocatul Camaeva Oxana în interesele lui Caraivanov Ivan* instanța menționează că, creanța invocată rezultă din titlul executoriu nr. 2-2947/19 din 20 mai 2021 prin care s-a încasat de la S.R.L. „FRUIT AGENCY" în beneficiul lui Caraivanov Ivan: datorie în suma de 12 000 dolari SUA, cheltuielile de judecată în mărime de 6136,20 lei, cheltuielile de traducere în sumă de 2000 lei și cheltuielile de asistența juridică în mărime de 4000 lei, iar în total suma de 12 000 dolari SUA şi 12 136,20 lei precum și din titlul executoriu nr. 2a-4253/21 din 27 septembrie 2022 prin care s-a încasat de la S.R.L. „FRUIT AGENCY" în beneficiul lui Caraivanov Ivan: penalitatea de întârziere în sumă de 21 600 dolari SUA, taxa de stat suportată în instanța de fond în sumă de 18 965 lei, taxa de stat suportată în

instanța de apel în sumă de 8617,60 lei și cheltuielile de traducere în sumă de 3325 lei, iar în total suma de 21 600 dolari SUA şi 30 907,6 lei. (f.d. 13-14).

*Cu referire la cererea introductivă depusă de directorul adjunct al Serviciului Fiscal de Stat – Sergiu Chircu* instanța atestă că, creanța invocată rezultă din dările de seamă prezentate de contribuabil, forma IU17 pentru perioada fiscală L/11/2020, forma IU17 pentru perioada fiscală L/12/2020, forma IU17 pentru perioada fiscală L/1/2021, forma IU17 pentru perioada fiscală L/3/2021, forma IU17 pentru perioada fiscală L/4/2021, forma IU17 pentru perioada fiscală L/5/2021, forma IU17 pentru perioada fiscală L/8/2021, forma IU17 pentru perioada fiscală L/9/2021, forma IU17 pentru perioada fiscală L/10/2021, forma IU17 pentru perioada fiscală L/11/2021, forma IU17 pentru perioada fiscală L/12/2021, forma IU17 pentru perioada fiscală L/3/2022, forma IU17 pentru perioada fiscală L/6/2022 (f.d. 62-74), din contul curent generalizat precum și din Actul de carență nr. 35 din 17 octombrie 2024 (f.d. 57-59), potrivit cărora S.R.L. „FRUIT AGENCY", înregistrează restanțe față de bugetul public național, formate din:

- taxa pe valoarea adăugată la mărfurile produse și serviciile prestate pe teritoriul Republicii Moldova: 8,59 lei;
- impozit unic perceput de la rezidenții parcurilor pentru tehnologia informației: 212 801,98 lei, iar în total suma de 212 819,17 lei.

Respectiv se menționează că, conform art. 9 din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, procesul de insolvabilitate se intentează doar pe baza unei cereri de intentare a procesului de insolvabilitate (denumită în continuare cerere introductivă).

Conform art. 10 alin. (1), (2) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, intentarea unui proces de insolvabilitate presupune existenţa unui temei general sau special. Temeiul general de intentare a unui proces de insolvabilitate constă în incapacitatea de plată a debitorului.

În sensul art. 2 din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, *incapacitate de plată* este definită ca fiind – 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.

Conform art. 11 din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, componenţa şi mărimea obligaţiilor debitorului sînt cele existente la momentul depunerii cererii introductive, dacă legea nu prevede altfel. La determinarea temeiurilor de insolvabilitate se iau în calcul: a) mărimea obligaţiilor pecuniare, inclusiv suma restanţei la livrarea bunurilor, la prestarea serviciilor şi la îndeplinirea lucrărilor care urmează a fi plătite de către debitor; b) mărimea datoriilor la credite, la împrumut, plus dobînda care urmează a fi achitată de către debitor; c) mărimea prejudiciilor care urmează a fi recuperate de la debitor; d) mărimea obligaţiilor la bugetul public naţional prevăzute de lege.

La constatarea insolvabilităţii debitorului nu se ia în calcul valoarea creanţelor constituite din: a) penalităţi şi/sau din alte sancţiuni financiare aferente neexecutării obligaţiilor; b) orice obligaţie de plată faţă de asociaţii (membrii, acţionarii) debitorului.

În temeiul art. 27 alin. (1) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012 și dispozițiilor cuprinse în încheierea Judecătoriei Chișinău (sediul central) din 07 noiembrie 2024, la data de 06 ianuarie 2025, administratorul provizoriu desemnat Selevestru Irina a depus în adresa instanței de insolvabilitate raportul cu privire la executarea măsurilor de asigurare.

Din raportul sus-menționat și anexele acestuia rezultă că, în perioada de observație, administratorul provizoriu a interpelat autoritățile și instituțiile publice care dețin registre de stat, duc evidența bunurilor, instituții financiare și alte organe.

În rezultatul măsurilor întreprinse și potrivit informației cumulate s-a stabilit că, debitorul nu dispune de bunuri mobile sau imobile, mijloace bănești suficiente, alte bunuri care ar putea fi incluse în masa debitoare.

Conform Bilanțului contabil pentru perioada ianuarie 2023-31 decembrie 2023, a fost stabilit faptul că, patrimoniul debitorului, S.R.L. „FRUIT AGENCY", este compus din totalitatea activelor imobilizate: imobilizări necorporale și corporale, bunuri materiale, inclusiv drepturile de creanță și obligațiuni, după cum urmează:

- valoarea de bilanț a activelor imobilizate constituie 0,00 lei;
- active circulante în sumă de 634 lei, dintre care creanțe curente și alte active circulante în sumă de 634 lei.

Pasivul debitorului, S.R.L. „FRUIT AGENCY" la sfârșitul perioadei analizate de către administratorul provizoriu Selevestru Irina, evidențiat în raport, constituia:

- datorii pe termen lung în sumă de 5 969,00 lei;
- datorii curente în sumă de 1 895 549,00 lei;
- capital social și neînregistrat în sumă de 3 000,00 lei.

Potrivit Tabelului preliminar al creanțelor creditorilor împotriva patrimoniului debitorului, S.R.L. „FRUIT AGENCY", administratorul provizoriu Selevestru Irina a inclus creanța lui Caraivanov Ivan ca creanță chirografară de rangul V în sumă de 266 384,20 lei și creanța chirografară de rangul VI în sumă de 402 012,72 lei.

Prin urmare, societatea debitoare se află în incapacitate de plată, întrucât situația financiară a acesteia se caracterizează prin incapacitatea de a-şi executa obligaţiile pecuniare scadente.

Drept consecință, evaluând în ansamblu situația economică a debitorului prin prisma raportului prezentat de administratorul provizoriu și a materialelor probatorii administrate, instanța de insolvabilitate apreciază că, cererile introductive examinate sunt întemeiate și consideră necesară constatarea insolvabilității S.R.L. „FRUIT AGENCY".

Conform art. 34 alin. (1)-(3) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, 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. Hotărîrea de intentare a procedurii de insolvabilitate devine executorie în momentul pronunţării. Dispozitivul hotărîrii se înmînează administratorului desemnat imediat. Prin hotărîrea de intentare a procedurii de insolvabilitate, instanţa de insolvabilitate dă apreciere concluziilor din raportul administratorului provizoriu, prevede

mărimea revendicărilor asupra cărora obiecţiile debitorului şi/sau ale creditorilor au fost respinse ori considerate ca fiind întemeiate, desemnează administratorul insolvabilităţii şi instituie, după caz, comitetul creditorilor.

Conform art. 134 alin. (1) lit. b) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iulie 2012, 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.

Conform art. 134 alin. (2) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, dacă debitorul se încadrează în una dintre categoriile prevăzute la alin.(1), instanța de insolvabilitate, odată cu intentarea procedurii de insolvabilitate, poate să dispună inițierea procedurii simplificate a falimentului şi dizolvarea debitorului. Prin hotărârea de inițiere a procedurii simplificate a falimentului, instanța de insolvabilitate va dispune și aplicarea măsurilor/întreprinderea acțiunilor enumerate în art. 134 alin. (2), (3) din Lege.

La caz, reieșind din circumstanțele care indică asupra aflării debitorului în incapacitate de plată, inclusiv, recunoașterea acestei stări de către administratorul S.R.L. „FRUIT AGENCY” – Beresnev Serghei, alături de faptul lipsei oricărui bun în patrimoniul său, instanța apreciază ca fiind justificată aplicarea procedurii simplificate a falimentului și dizolvarea S.R.L. „FRUIT AGENCY”.

Concomitent, instanța va desemna administratorul autorizat Selevestru Irina, deținător al autorizației nr. 112 din 14 ianuarie 2015, eliberată de Ministerul Justiției în calitate de lichidator al S.R.L. „FRUIT AGENCY” având în vedere faptul că candidatura acesteia a fost propusă de creditorul Caraivanov Ivan la depunerea cererii introductive, punând în sarcina acestuia executarea obligațiilor prevăzute de lege.

Conform art. 9, art. 21, art. 30, art. 63, art. 134 din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iulie 2012; art. 236, art. 238-241 din Codul de procedură civilă, instanța de judecată,-

**h o t ă r ă ș t e:**

Se constată insolvabilitatea societății cu răspundere limitată „FRUIT AGENCY”.

Se dispune inițierea procedurii simplificate a falimentului și dizolvarea societății cu răspundere limitată „FRUIT AGENCY”, c/f 1015600038136, cu sediul: MD-2060, bulevardul Traian 5, ap. 150, mun. Chișinău, Republica Moldova.

Se ridică dreptul lui Beresnev Serghei de a administra societatea cu răspundere limitată „FRUIT AGENCY”, în procedura falimentului simplificat.

Se obligă Beresnev Serghei să execute sarcinile prevăzute de art. 134 alin. (2) lit. d) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iulie 2012.

Se desemnează în calitate de lichidator al societății cu răspundere limitată „FRUIT AGENCY”, în procedura simplificată a falimentului administratorul autorizat Selevestru Irina, deținător al autorizației nr. 112 din 14 ianuarie 2015, eliberată de Ministerul Justiției.

Se obligă lichidatorul Selevestru Irina:

- să notifice creditorii societății cu răspundere limitată „FRUIT AGENCY”, în procedura falimentului despre înregistrarea cererilor de validare a creanțelor în vederea întocmirii tabelului definitiv al creanțelor, până la 07 aprilie 2025;

- să facă un apel special în adresa creditorilor garantați cu propunerea de a preciza neîntârziat bunurile asupra cărora dețin un drept preferențial;

- să verifice, să întocmească și să prezinte instanței de insolvabilitate, nu mai târziu de 29 aprilie 2025, tabelul definitiv al creanțelor, cu comunicarea imediată a debitorului și creditorilor ale căror creanțe sau drepturi de preferință au fost trecute parțial în tabelul definitiv sau respinse și un raport amănunțit asupra cauzelor şi împrejurărilor care au condus la insolvabilitate, cu menționarea persoanelor cărora le-ar fi imputabile şi premisele angajării răspunderii acestora în condițiile legii.

Se stabilește ședința de validare a creanțelor pentru data de 15 mai 2025, ora 11:00 în incinta Judecătoriei Chișinău (sediul central), situată pe adresa: mun. Chișinău, str. Nicolai Zelinski, 13, sala de ședințe nr. 20.

Se obligă lichidatorul să efectueze notificările prevăzute la art. 35 alin. (2) și (4) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iulie 2012 și să prezinte în termen de 15 zile lucrătoare de la data consolidării tabelului definitiv, instanței de insolvabilitate spre aprobare un proiect al bilanțului de lichidare.

Dispozitivul prezentei hotărâri se publică în Monitorul Oficial al Republicii Moldova în termen de 10 zile de la data adoptării.

Hotărârea este definitivă și poate fi atacată cu apel la Curtea de Apel Centru în termen de 15 zile de la pronunțare, prin intermediul instanței emitente.

**Preşedintele şedinţei,**
**Judecătorul Arhip Alexandru**