Prima instanță: Judecătoria Chișinău (sediul Central), judecător Vitalie Guțan

Dosarul nr. 2ri-4/25
(2-20157713-02-2ri-09072024)

**D E C I Z I E**

10 iulie 2025 mun. Chișinău

Colegiul Civil, Comercial și de Contencios administrativ
al Curții de Apel Centru

Instanța compusă din:
Președintele completului Ruxanda Pulbere
Judecători Roman Pascari și Constantin Roșca

examinând, fără participarea părților, recursul declarat de reprezentantul S.C. ”INIFUN” S.R.L., avocatul Bacalîm Anatolie,

în cauza de insolvabilitate intentată faţă de ”CORELPRINT” S.R.L.

împotriva încheierii Judecătoriei Chișinău (sediul Central) din 11 decembrie 2024, prin care s-a admis contestația depusă de creditorul S.C. ”INIFUN” S.R.L., s-a constatat existența unui litigiu de drept și s-a radiat din tabelul definitiv al creanțelor debitorului ”CORELPRINT” S.R.L. creanța S.C. ”INIFUN” S.R.L.,-

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

**Poziția instanței de fond:**

1. În procedura Judecătoriei Chișinău (sediul Central) se află spre examinare cauza de insolvabilitate intentată față de ”CORELPRINT” S.R.L.
2. La 7 martie 2023 S.C. ”INIFUN” S.R.L. a depus cerere de admitere a creanțelor față de patrimoniul debitorului ”CORELPRINT” S.R.L. în mărime de 16 493 730,79 lei, solicitând totodată și repunerea în termen a cererii.
3. În susținerea cererii de repunere în termen, creditorul întârziat a invocat că nu a fost notificat de către administratorul insolvabilității despre insolvabilitatea debitorului și despre dreptul de a înainta cerere de admitere a creanțelor, aflând despre acest fapt la 27 februarie 2023 de la administratorul ”CORELPRINT” S.R.L., Șvedov Constantin.
4. Prin încheierea Judecătoriei Chișinău, sediul Central din 22 iunie 2023 s-a admis cererea înaintată de creditorul S.C. ”INIFUN” S.R.L. și s-a repus în termen cererea sa privind admiterea creanțelor în mărime de 16 493 730,79 lei, fiind stabilită o ședință specială de validare a creanțelor creditorului S.C. ”INIFUN” S.R.L. pentru 3 octombrie 2023, ora 12-40 în incinta Judecătoriei Chișinău, sediul Central, totodată fiind obligat lichidatorul ”CORELPRINT” S.R.L., Verdeș Alexandru să depună în instanță până la 1 septembrie 2023 tabelul definitiv al creanțelor în privința creanțelor creditorului S.C. ”INIFUN” S.R.L.

5. La 1 septembrie 2023, lichidatorul ”CORELPRINT” S.R.L., Verdeș Alexandru a depus tabelul definitiv al creanțelor, în care creanța creditorului S.C. ”INIFUN” S.R.L. a fost inclusă în tabel la rangul V, însă nu a fost admisă spre validare.
6. Nefiind de acord, creditorul S.C. ”INIFUN” S.R.L. a depus contestație la neadmiterea spre validare a creanței sale în tabelul definitiv al creanțelor.
7. În motivarea contestației, creditorul a invocat că, creanța S.C. ”INIFUN” S.R.L. în mărime de 16 493 730,79 lei față de ”CORELPRINT” S.R.L. este certă, deoarece nu are un caracter litigios, precum și lichidă, deoarece este calculată exact.
8. Referitor la exigibilitatea acestei creanțe, a susținut că obligația de plată a ”CORELPRINT” S.R.L. față de S.C. ”INIFUN” S.R.L. a sume de 16 493 730,79 lei a apărut în temeiul livrării de mărfuri prin facturile fiscale: AAI 9323521 din 4 august 2020; AAI 9323536 din 18 august 2020; AAI 9323541 din 20 august 2020; AAI 9323552 din 24 august 2020; AAI 0092214 din 3 septembrie 2020; AAI 0092218 din 4 septembrie 2020; AAI 9323557 din 9 septembrie 2020; AAI 0092256 din 17 septembrie 2020; AAI 0092325 din 23 septembrie 2020; AAI 9323565 din 29 septembrie 2020; AAI 9323569 din 8 octombrie 2020; AAI 9323574 din 20 octombrie 2020; AAI 9323575 din 22 octombrie 2020; AAI 9323571 din 23 octombrie 2020,; AAI 9323573 din 14 ianuarie 2021; AAI 9323576 din 21 ianuarie 2021; AAI 9323441 din 8 februarie 2021; AAI 9323440 din 10 februarie 2021; AAI 9323540 din 17 februarie 2021; AAI 9323442 din 12 martie 2021; AAI 9323448 din 11 mai 2021 și a contractului de preluare a datoriei nr. 21 din 21 ianuarie 2021.
9. A susținut că contrar prevederilor art. 142 din Legea insolvabilității, administratorul insolvabilității nu a verificat aceste creanțe și, în conformitate cu art. 140, 141, 144 din Legea 149/29.06.2012, a solicită instanței de insolvabilitate: 1) admiterea contestații la tabelul definitiv al creanțelor creditorilor împotriva patrimoniului debitorului ”CORELPRINT” S.R.L.; 2) înscrierea în tabelul definitiv al creanțelor creditorilor împotriva patrimoniului debitorului ”CORELPRINT” S.R.L. a creanței chirografare de rangul V a creditorului S.C. ”INIFUN” S.R.L. în sumă de 16 493 730,79 lei.
10. Prin încheierea Judecătoriei ***** (sediul Central) din 11 decembrie 2024 s-a admis contestația depusă de creditorul S.C. ”INIFUN” S.R.L. la neadmiterea spre validare în tabelul definitiv al creanțelor ”CORELPRINT” S.R.L. la rangul V a sumei de 16 493 730,79 lei și s-a constatat existența unui litigiu de drept în partea acestei sume, s-a radiat din tabelul definitiv al creanțelor debitorului ”CORELPRINT” S.R.L. creanța S.C. ”INIFUN” S.R.L. în sumă de 16 493 730,79 lei de la rangul V și s-a explicat creditorului S.C. ”INIFUN” S.R.L. dreptul de a depune cerere de chemare în judecată în ordine generală pentru confirmarea creanței sale față de ”CORELPRINT” S.R.L.
11. Pentru a dispune astfel, instanța a reținut că la situația din 1 august 2020 ”CORELPRINT” S.R.L. înregistrează deja datorii în sumă de 316 751,03 lei față de S.C. ”INIFUN” S.R.L., datorie pentru care lipsesc acte confirmative, respectiv suma datoriei pretinse în mărime de 316 751,03 lei este considerată incertă și neprobată, iar acte din care să rezulte această creanță nu au fost prezentate.
12. La fel, în perioada 4 august 2020 – 23 decembrie 2020, S.C. ”INIFUN” S.R.L. a livrat mărfuri cumpărătorului ”CORELPRINT” S.R.L. în sumă totală de 18 186,20 lei, iar ultimul a livrat bunuri (cartele și telefoane) doar în sumă de 11 125,00 lei, iar în perioada 14 ianuarie 2021 - 11 mai 2021, S.C. ”INIFUN” S.R.L. real a livrat mărfuri

cumpărătorului ”CORELPRINT” S.R.L. în sumă totală de 5 949,34 lei, iar ultimul a stins suma de 59 067,60 lei.

13. Astfel, a concluzionat că pretinsul creditor este el însuși debitor al ”CORELPRINT” S.R.L. și îi datorează întreprinderii insolvabile suma de 46 057,06 lei.
14. De asemenea, a reținut că acte întru identificarea operațiunilor manuale (”ручная операция”) în sumă totală de 62 213 597,15 lei, de 40 904 379,20 lei și de 21 309 217,95 lei nu au fost identificate.
15. Respectiv, a constatat că este viciat caracterul cert al creanțelor contestate în mărime de 16 493 730,79 lei neadmise spre validare, aspect care urmează a fi soluționat doar în cadrul examinării unei acțiuni civile în instanța de drept comun, fiind necesară efectuarea unui audit sau a unei expertize contabile.

**Solicitarea recurentului:**

16. Nefiind de acord cu încheierea instanței de fond, reprezentantul S.C. ”INIFUN” S.R.L., avocatul Bacalîm Anatolie a depus recurs împotriva încheierii Judecătoriei ***** (sediul Central) din 11 decembrie 2024, solicitând admiterea recursului și casarea încheierii instanței de fond, pronunțarea a unei noi încheieri prin care contestația să fie admisă în sensul formulat.

**Argumentele părților:**

17. În motivarea recursului reprezentantul S.C. ”INIFUN” S.R.L., avocatul Bacalîm Anatolie a reiterat circumstanțele de fapt și de drept indicate în contestație.
18. Respectând principiul contradictorialității, instanța de recurs a expediat în adresa intimatului cererea de recurs, cu înștiințarea despre necesitatea depunerii referinței, însă până la data examinării recursului acesta nu a depus referință asupra recursului declarat.

**Termenul de declarare a recursului:**

19. În conformitate cu art. 423 alin. (1) Cod de procedură civilă *„încheierea dată în primă instanță poate fi atacată cu recurs, separat de hotărîre, de către părți şi de ceilalți participanți la proces în cazurile prevăzute de prezentul cod şi de alte legi, precum şi în cazurile în care încheierea face imposibilă desfăşurarea de mai departe a procesului. Ea se examinează în recurs conform regulilor stabilite de prezentul capitol”.*
20. Potrivit art. 424 alin. (1) Cod de procedură civilă *„Curțile de apel examinează recursurile declarate împotriva încheierilor emise de judecătorii”.*
21. În conformitate cu art. 8 alin. (2), (6) al Legii insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012 *„încheierile instanței de insolvabilitate pot fi atacate cu recurs în termen de 15 zile de la data comunicării și numai în cazurile expres prevăzute de prezenta lege. Termenul de recurs, precum și recursul declarat nu suspendă executarea încheierilor instanței de insolvabilitate. Cererile de apel și de recurs se examinează în modul prevăzut de Codul de procedură civilă, cu excepțiile stabilite în prezenta lege”.*
22. Potrivit art. 425 Cod de procedură civilă *”termenul de declarare a recursului împotriva încheierii este de 15 zile de la comunicarea încheierii”.*
23. Colegiul civil, comercial și de contencios administrativ al Curții de Apel Centru reține că din materialele cauzei cu urmează data la care încheierea Judecătoriei ***** (sediul Central) din 11 decembrie 2024 a fost comunicată reprezentantului S.C. ”INIFUN”

S.R.L., avocatului Bacalîm Anatolie, însă, luând în considerație depunerea recursului la 25 decembrie 2024, conchide că recursul declarat de reprezentantul S.C. ”INIFUN” S.R.L., avocatul Bacalîm Anatolie a fost depus în interiorul termenului legal.

**Aprecierea instanței de recurs:**

24. Analizând legalitatea și temeinica încheierii atacate, prin prisma argumentelor invocate de recurentă și a materialelor din dosar, Colegiul civil, comercial și de contencios administrativ al Curții de Apel Centru conchide că recursul urmează a fi respins, cu menținerea încheierii instanței de fond, reieșind din considerentele ce succed.
25. Conform art. 359 din Codul de procedură civilă *,,Cererea de declarare a insolvabilităţii se judecă în instanţă conform normelor generale din prezentul cod, cu excepţiile şi completările stabilite de legislaţia insolvabilităţii.*
26. Conform art. 1 alin. (4) din Legea insolvabilității ,,*procesul de insolvabilitate se desfăşoară în conformitate cu prevederile Codului de procedură civilă și cu cele ale prezentei legi”.*
27. Conform art. 424 alin. (l) din Codul de procedură civilă *,,Curţile de apel examinează recursurile declarate împotriva încheierilor emise de judecătorii”*.
28. În condițiile art. 426 alin. alin. (2) şi (3) din Codul de procedura civilă *,,recursul se depune la instanţa a cărei încheiere se atacă. Recursul împotriva încheierii se examinează în termen de 2 luni într-un complet din 3 judecători, pe baza copiei certificate sau electronice a dosarului, pe baza recursului şi a referinței la recurs, fără examinarea admisibilităţii şi fără participarea părților”.*
29. În conformitate cu prevederile art. 427 lit. a) din Codul de procedură civilă *,,instanţa de recurs, după ce examinează recursul împotriva încheierii, este în drept să respingă recursul şi să menţină încheierea”.*
30. Din lucrările dosarului urmează că S.C. ”INIFUN” S.R.L., solicitând validarea creanței în mărime de 16 493 730,79 lei față de ”CORELPRINT” S.R.L. a prezentat: facturile fiscale: AAI 9323521 din 4 august 2020; AAI 9323536 din 18 august 2020; AAI 9323541 din 20 august 2020; AAI 9323552 din 24 august 2020; AAI 0092214 din 3 septembrie 2020; AAI 0092218 din 4 septembrie 2020; AAI 9323557 din 9 septembrie 2020; AAI 0092256 din 17 septembrie 2020; AAI 0092325 din 23 septembrie 2020; AAI 9323565 din 29 septembrie 2020; AAI 9323569 din 8 octombrie 2020; AAI 9323574 din 20 octombrie 2020; AAI 9323575 din 22 octombrie 2020; AAI 9323571 din 23 octombrie 2020,; AAI 9323573 din 14 ianuarie 2021; AAI 9323576 din 21 ianuarie 2021; AAI 9323441 din 8 februarie 2021; AAI 9323440 din 10 februarie 2021; AAI 9323540 din 17 februarie 2021; AAI 9323442 din 12 martie 2021; AAI 9323448 din 11 mai 2021; contractul de preluare a datoriei nr. 21 din 21 ianuarie 2021; actul de verificare pentru perioada august 2020 – decembrie 2020; actul de verificare din 2021 precum și facturi fiscale anexate; acte de verificare reciprocă între ”CORELPRINT” S.R.L. și S.R.L. ”Sveatoslav Bondarev” pentru perioadele 1 ianuarie 2004 – 31 decembrie 2004; 1 ianuarie 2005 – 31 decembrie 2013, 1 ianuarie 2014 – 31 decembrie 2014, 31 decembrie 2014 – 30 iunie 2015, 30 iunie 2015 – 31 iulie 2020, 31 iulie 2020 – 25 ianuarie 2021, 1 septembrie 2014 – 31 iulie 2020, august - decembrie 2020, ianuarie - mai 2021, 2004 – 2021.

31. Aşadar, în conformitate cu art. 141 alin. (3) din Legea insolvabilității „*la cererea de admitere a creanțelor se anexează documentele justificative din care izvorăsc creanțele*, iar conform art. 140 alin. (3) din Legea insolvabilității, „…*creanțele neconfirmate prin cererea de admitere a creanței nu se includ în tabelul definitiv al creanțelor și nu se satisfac conform procedurii stabilite de prezenta lege*."
32. Conform art. 142 alin. (1) din Legea insolvabilității „*creanţele se supun procedurii de verificare, prevăzută de prezenta lege, de către administratorul provizoriu sau administratorul insolvabilităţii, sau de lichidator, cu excepţia creanţelor constatate prin titluri executorii*."
33. În conformitate cu art. 143 alin. (3) și (5) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012 „*tabelul preliminar al creanţelor se va prezenta instanţei de insolvabilitate şi se va comunica de îndată debitorului şi creditorilor ale căror creanţe sau drepturi de preferinţă au fost trecute parţial în tabelul preliminar sau respinse, precizînd, totodată, şi motivele. La expirarea termenului de verificare, administratorul/lichidatorul depune imediat tabelul definitiv în instanţa de judecată care examinează cazul de insolvabilitate a debitorului. Creditorii şi debitorul au acces la tabelul creanţelor şi pot face contestaţii faţă de creanţele admise de administrator/lichidator în tabel, precum şi asupra celor înlăturate".*
34. Potrivit art. 143 alin. (6) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012 „*o creanță acceptată și inclusă de administratorul insolvabilității/lichidator în tabelul definitiv al creanțelor se consideră validată dacă, cu cel puțin 3 zile lucrătoare înainte de ședința de validare, nu a fost contestată de debitor sau de un creditor ori dacă contestația ridicată a fost înlăturată. Contestația debitorului nu se opune validării creanței".*
35. Prevederile art. 144 alin. (1) și (2) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012 stipulează că „*debitorul și creditorii pot să formuleze contestații cu privire la creanțele și la drepturile de preferință neadmise sau trecute integral sau parțial de administratorul insolvabilității/lichidator în tabelul definitiv. Contestațiile se depun la instanța de insolvabilitate în termenul prevăzut la art. 143 alin. (6). Contestațiile înaintate după acest termen se declară tardive și se restituie fără a fi examinate".*
36. Alin. 9 al aceleași norme indică că „*instanţa de insolvabilitate soluţionează contestaţia prin încheiere care poate fi contestată cu recurs. Încheierea irevocabilă prin care contestaţia este admisă sau respinsă cu validarea creanţei este executorie pentru administratorul insolvabilităţii/lichidator şi pentru toţi creditorii. Încheierea constituie temei pentru rectificarea tabelului definitiv al creanţelor sau a tabelului definitiv consolidat fără a se convoca şedinţă specială de validare.*"
37. Colegiul civil, comercial și de contencios administrativ al Curții de Apel Centru, analizând situația de fapt din prezenta speță în raport cu prevederile normelor de drept enunțate, ajunge la concluzia că soluția instanței de fond este una corectă.
38. Colegiul civil consideră relevant de a menţiona că cererea de admitere a creanţelor are acelaşi regim juridic ca şi cererea de chemare în judecată şi aceasta va cuprinde, inclusiv, suma datorată, temeiul creanţelor, iar la cerere se anexează documentele justificative din care izvorăsc creanţele.
39. În materia creanțelor, probațiunea trebuie realizată prin acte primare care să demonstreze existența, întinderea și exigibilitatea dreptului pretins (contracte, facturi, chitanțe, ordine de plată, extrase de cont, procese-verbale de recepție etc.).

40. Actele de verificare reciprocă sunt documente contabile bilaterale, întocmite în scopul reconcilierii soldurilor contabile, având caracter declarativ, nu constitutiv de drepturi. Acestea reflectă o stare a evidenței contabile**,** dar nu dovedesc, prin ele însele existența unei obligații născute valid, executarea unei prestații sau a unei contraprestații, consimțământul clar și neechivoc al debitorului de a recunoaște o datorie.
41. În lipsa unor acte primare probante, actele de verificare reciprocă nu pot constitui un temei exclusiv de validare, întrucât nu îndeplinesc standardul de certitudine și legalitate cerut în procedura de validare, nu pot fi asimilate unui titlu executoriu sau unei recunoașteri explicite și lasă loc interpretărilor subiective, fiind frecvent întocmite în mod formal.
42. Mai mult, validarea unei creanțe necesită un ansamblu probator complet, din care să rezulte fără echivoc temeiul obligației, scadența și întinderea acesteia.
43. În speță, Colegiul civil subliniază că facturile fiscale, prezentate de creditorul S.C. ”INIFUN” S.R.L. în susținerea validării creanței în mărime de 16 493 730,79 lei, confirmă că în perioada 4 august 2020 – 23 decembrie 2020 S.C. ”INIFUN” S.R.L. a livrat mărfuri cumpărătorului ”CORELPRINT” S.R.L. în sumă totală de 18 186,20 lei, iar ultimul a livrat bunuri (cartele și telefoane) doar în sumă de 11 125,00 lei, iar în perioada 14 ianuarie 2021 – 11 mai 2021, S.C. ”INIFUN” S.R.L. real a livrat mărfuri cumpărătorului ”CORELPRINT” S.R.L. în sumă totală de 5 949,34 lei, iar ultimul a stins suma de 59 067,60 lei.
44. Astfel, Colegiul civil recunoaște ca fiind corectă motivarea efectuată de către instanța de fond a faptului că în temeiul facturilor fiscale pretinsul creditor S.C. ”INIFUN” S.R.L. este el însuși debitor al ”CORELPRINT” S.R.L. și îi datorează întreprinderii insolvabile suma de 46 057,06 lei, precum și că în lipsa actelor primare care să confirme operațiunile cu denumirea ”ручная операция”, refelectate în actele de verificare reciprocă între ”CORELPRINT” S.R.L. și S.R.L. ”Sveatoslav Bondarev”, este necesară efectuarea unui audit sau a unei expertize contabile, circumstanță ce duce la constatarea litigiului de drept, iar pentru a nu admite repetări inutile, o va prelua.
45. De altfel, Colegiul civil atestă că recursul declarat nu conține careva critici asupra argumentelor instanței de fond, fiind doar o transcrie a cererii de contestare.
46. Colegiul civil subliniază că nu este suficientă simpla expunere a circumstanțelor faptice ale cauzei, fiind necesară motivarea recursului cu indicarea amănunțită a motivelor de nelegalitate pe care se întemeiază, precum şi dezvoltarea lor. Motivarea recursului înseamnă nu doar exprimarea nemulţumirii faţă de actul de dispoziţie pronunţat de prima instanță, ci expunerea tuturor motivelor pentru care, din punctul de vedere al părţii, instanţa a pronunţat o încheiere neîntemeiată.
47. Aderent, recursul nu se poate limita la o simplă indicare a textelor de lege, condiţia legală a dezvoltării motivelor de recurs implicând determinarea greşelilor anume imputate primei instanţe, o minimă argumentare a criticii în fapt și în drept, precum şi indicarea probelor pe care se bazează.
48. Abordarea recurentului în speță, însă evidențiază în mod clar dezacordul acesteia cu soluția dată de prima instanță, iar argumentele recursului nu permit identificarea omisiunilor sau erorilor care ar impune considerarea acestora ca fiind doveditoare a ilegalității încheierii contestate şi care ar duce la casarea acesteia.

49. Instanţa de recurs relevă că conform jurisprudenţei CtEDO, recursurile trebuie să fie efective, adică să fie capabile să ofere îndreptarea situaţiei prezentate în cerere, la fel recursul trebuie să posede puterea de a îndrepta în mod direct starea de lucruri, pe când în recursul declarat, asemenea aspecte nu se regăsesc, nefiind argumentată netemeinicia încheierii recurate
50. În consecință, din considerentele menționate și având în vedere faptul că încheierea primei instanțe este una întemeiată și legală, iar motivele invocate de către recurent fiind lipsite de temei legal, Colegiul ajunge la concluzia de a respinge recursul declarat și a menține încheierea instanței de fond.
51. În conformitate cu art. 427 lit. a) și art. 428 Cod de procedură civilă, Colegiul civil, Comercial și de Contencios Administrativ al Curții de Apel Centru,-

**d e c i d e** :

Se respinge recursul declarat de reprezentantul S.C. ”INIFUN” S.R.L., avocatul Bacalîm Anatolie.

Se menține încheierea Judecătoriei Chișinău (sediul Central) din 11 decembrie 2024, emisă în cauza de insolvabilitate intentată faţă de ”CORELPRINT” S.R.L., prin care s-a admis contestația depusă de creditorul S.C. ”INIFUN” S.R.L., s-a constatat existența unui litigiu de drept și s-a radiat din tabelul definitiv al creanțelor debitorului ”CORELPRINT” S.R.L. creanța S.C. ”INIFUN” S.R.L..

Decizia este irevocabilă din momentul adoptării.

Președintele completului Ruxanda Pulbere

Judecătorii Roman Pascari

Constantin Roșca