Dosar nr. 2i-46/2024
2-24100054-15-2i-06092024-1

H O T Ă R Â R E
În numele legii

19 noiembrie 2025 municipiul Cahul

Judecătoria Cahul (sediul Central)
Instanța de insolvabilitate în componența:
Președintele ședinței, judecător Cristina Daniliuc
Grefier Alvina Rusu

examinând în ședință de judecată publică cererea lichidatorului S.R.L. „Noul Ered” în procedura falimentului simplificat, Nicolai Cazmalî, privind tragerea la răspundere subsidiară a membrilor organelor de conducere ale debitorului în persoana pârâților Oxanei Maximenco și Pavel Maximenco, intervenient accesoriu Serviciul Fiscal de Stat,

c o n s t a t ă:

La data de 06 septembrie 2024 lichidatorul S.R.L. „Noul Ered”, Nicolai Cazmalî, s-a adresat în instanța de insolvabilitate cu cererea privind atragerea la răspundere subsidiară a membrilor organelor de conducere a debitorului S.R.L. „Noul Ered”, în persoana administratorului statutar Maximenco Pavel și asociatului unic Maximenco Oxana.

În motivarea cererii a indicat, că în fapt prin încheierea Judecătoriei Cahul (sediul Central) din 16 iunie 2023 a fost admisă spre examinare cererea introductivă depusă de S.A. „Modernus" cu privire la intentarea procesului de insolvabilitate față de S.R.L. „Noul Ered” cod fiscal *****, cu sediul în *****, aplicate măsuri de asigurare, în calitate de administrator provizoriu în perioada de observație a debitorului fiind desemnat administratorul autorizat Nicolai Cazmalî, autorizație nr. 20 din 14.01.2015, eliberată de Ministerul Justiției al RM.

Menționează, că în scopul executării actului judecătoresc de dispoziție, prin notificarea nr.61_23_07_1 din 04 iulie 2023 (confirmarea recepționării este anexată la dosar), administratorul provizoriu a informat organele de conducere ale debitorului despre faptul admiterii spre examinare a cererii introductive privind intentarea procesului de insolvabilitate față de S.R.L. „Noul Ered” şi aplicarea prin încheierea Judecătoriei Cahul (sediul Central) nr. 2i-23/2023 din 16 iunie 2023 a măsurilor de asigurare asupra masei debitoare întreprinderii, inclusiv, ca deciziile privind gestionarea patrimoniului întreprinderii să fie luate de debitor doar cu acordul prealabil al administratorului provizoriu.

Totodată precizează, că în conformitate cu art.27 alin. (3) din Legea insolvabilităţii, prin aceeaşi notificare administratorul provizoriu a obligat organele de conducere ale societății debitoare să prezinte actele juridice ce confirmă dreptul întreprinderii debitoare asupra patrimoniului ei, avizele auditorilor şi ale organelor administrării fiscale, documentele de evidență contabilă ale întreprinderii, inclusiv ştampila întreprinderii, precum şi alte documente relevante activității economice prevăzute de legislație.

Specifică, că notificarea dată a fost expediată pe adresa ***** - adresa fondatorului unic al

debitorului (*****) Oxana Maximenco, a.n. *****, b/i ***** din *****, *****şi administratorului statutar al debitorului Pavel Maximenco, a.n.*****, ***** din 20.01.2016, *****.

În acest context menționează, că organele de conducere ale debitorului în persoana administratorului statutar Pavel Maximenco și Oxana Maximenco, nu s-a conformat dispozițiilor instanței de judecată şi cerințelor înaintate de administratorul provizoriu şi nu a prezentat la cerere informațiile şi documentele solicitate.

Susține, că ulterior, data de 22 august 2023 prin hotărârea instanței de insolvabilitate a Judecătoriei Cahul (sediul Central) s-a constatat insolvabilitatea debitorului S.R.L. „Noul Ered", a fost dispusă inițierea procedurii simplificate a falimentului cu dizolvarea debitorului, iar în funcție lichidatorului fiind desemnat administratorul autorizat Nicolai Cazmalî, autorizație nr. 20 din 14.01.2015.

Consideră fapt de menționat că organele de conducere a debitorului nu a prezentat actele de constituire, statutul original, precum şi documentele aferente activității întreprinderii şi nici documentele economice și de evidență contabilă.

Aduce la cunoştință instanței de judecată, că materialele dosarului denotă cu certitudine faptul, că au fost tentative în modul stabilit de lege de a înştiința pe Pavel Maximenco, în calitate de administrator al întreprinderii şi Oxana Maximenco-unicul asociat (prin notificarea din 04 iulie 2023), expediate la sediul întreprinderii, prin publicația hotărârii din 05 mai 2017 în Monitorul Oficial al RM, iar prezența lui Pavel Maximenco la şedința din 22 august 2023 denotă faptul că membrii de conducerea debitorului S.R.L. „Noul Ered" (în procedură simplificată a falimentului) sunt înştiințați despre inițierea procedurii a falimentului şi cunosc efectele şi consecințe legii.

Referitor la întrunirea condițiilor stabilite de lege privind tragerea la răspundere subsidiară a administratorului debitorului S.R.L. „Noul Ered" în persoana lui Pavel Maximenco, în calitate de administrator al întreprinderii şi unicul asociat Oxana Maximenco susține următoarele.

Reieşind din prevederile legale relatează, că răspunderea membrilor organelor de conducere ale unei societăți comerciale supuse procedurii de insolvabilitate reprezintă o formă a răspunderii civile delictuală, care presupune întrunirea cumulativă a următoarelor condiții: existența prejudiciului, comiterea unei fapte ilicite dintre cele enumerate de lege, existența legăturii de cauzalitate între fapta ilicită și prejudiciu şi vinovăția persoanei a cărei răspundere se cere.

Consideră, că în speță sunt îndeplinite cumulativ condițiile tragerii la răspundere patrimonială personală a organului de conducere a debitorului S.R.L. „Noul Ered" în persoana administratorului - Pavel Maximenco, şi unicul asociat Oxana Maximenco, întrucât, au comise fapte ilicite dintre cele enumerate de lege, există prejudiciu, există legătura de cauzalitate între faptele ilicite și prejudiciu şi sunt identificați persoane vinovate de ajungerea întreprinderii S.R.L. „Noul Ered" în stare de insolvabilitate.

În argumentarea existenței și întinderii prejudiciului cauzat creditorilor notează, că la materialele dosarului este anexat tabelul definitiv al creanțelor creditorilor împotriva patrimoniului debitorului, validate de instanța de insolvabilitate în şedința de validare din 26 octombrie 2023, astfel că, la data adresării în instanța de insolvabilitate cu cerere de atragere la răspundere subsidiară, pasivul debitorului S.R.L. „Noul Ered" (în procedura simplificată de faliment) constituie suma totală de *****, format din creanțele validate şi neexecutate față de creditori din lipsa masei debitoare.

În context atrage atenția şi asupra faptului, că în cadrul procesului de insolvabilitate

intentat față de S.R.L. „Noul Ered”, organul de conducere a debitorului nu a obiectat împotriva cuantumului creanțelor validate ale creditorilor.

Reține, că în ce privește întinderea prejudiciului, la care pot fi obligați să-l repare subiecții prevăzuți la art. 247 din Legea insolvabilității, acesta nu poate fi mare decât „o parte" din pasivul debitorului insolvabil. O parte din pasiv poate fi chiar partea rămasă neacoperită, adică întreg pasivul, în speță, pasivul debitorului S.R.L. „Noul Ered”, format din creanțele validate şi neexecutate față de creditori constituie, suma de *****, care urmează a fi încasată de la administratorul întreprinderii debitoare Pavel Maximenco şi unicul asociat Oxana Maximenco susține următoarele.

În argumentarea constatării lipsei masei debitoare în patrimoniul debitorului destinată achitării datoriilor debitorului, menționează, că reieşind din considerentul că Pavel Maximenco în calitate de conducător al S.R.L. „Noul Ered” s-a eschivat să onoreze obligațiile asumate față de creditori şi buget, nu a prezentat documentele aferente activității întreprinderii precum şi nici cele economice şi de evidență contabilă, iar fondatorului se invocă lipsa controlului după activitate întreprinderii fondate de fondator, ceea ce este datoria lui.

Relatează, că lichidatorul nu identificat careva patrimoniu în proprietatea debitorului S.R.L. „Noul Ered”, astfel, lipsa masei debitoare în patrimoniul debitorului insolvabil S.R.L. „Noul Ered” a fost constatată de lichidator în baza comunicărilor transmise în scris de autoritățile relevante, conform art.108 alin.(4) din Legea insolvabilității.

În această ordine de idei aduce la cunoştință instanței de judecată, că în scopul formării unei imagini de ansamblu cât mai obiective privind mărimea şi componența masei debitoare a debitorului S.R.L. „Noul Ered”, administratorul provizoriu/lichidatorul a expediat în adresa Î.S. „Camera Înregistrării de Stat", Î.S. „Cadastru", IFS OF Cahul, Serviciul Vamal al RM, CRIS „Registru", Centrul de Informații Juridice, Î.S. „Poşta Moldovei", instituțiilor financiare, notificări/interpelări, prin care a solicitat date privind bunurile înregistrate cu titlu de proprietate după S.R.L. „Noul Ered” mărimea şi componență acestora precum şi soldurile în conturile bancare deschise de către debitorul.

În această privință informează, că toate autoritățile relevante au comunicat prin răspunsurile anexate la dosarul cauzei, că după debitorul S.R.L. „Noul Ered” nu sunt înregistrate careva bunuri imobile, mobile sau mijloace băneşti, altfel zis, întreprinderea insolvabilă S.R.L. „Noul Ered” nu dispune de masă debitoare, care ar putea fi valorificată în vederea stingerii creanțelor validate ale creditorilor.

Având în vedere lipsa bunurilor şi altor elemente de activ în patrimoniul debitorului S.R.L. „Noul Ered”, consideră ca justificată în acest sens cererea cu privire la tragerea la răspundere subsidiară a membrilor organelor de conducere ale întreprinderii insolvabile în persoane administratorului Pavel Maximenco şi unicul asociat Oxana Maximenco.

În argumentarea altor fapte ilicite dintre cele enumerate de lege şi existența legăturii de cauzalitate între faptele ilicite și prejudiciul cauzat creditorilor, subliniază că materialele cauzei denotă cu certitudine faptul, că drept temei de intentare a procesului de insolvabilitate față de întreprinderea S.R.L. „Noul Ered” a servit incapacitatea de plată a debitorului, caracterizată prin imposibilitatea executării la cerere a creanței creditorului S.A. „Modernus" cu creanță în sumă totală de ***** pe baza titlului de executare ***** pe bază de Hotărârea Judecătoriei Cahul din 02 iulie 2020.

Constată că în perioada începutului de acumulare a datoriilor față de creditorul S.A. „Modernus" (17 octombrie 2019) rulajul bancar al S.R.L. „Noul Ered” în B.C. „Comerțbanc” S.A. (IBAN ***** a constituit *****, ultima operațiunea fiind executată în luna iulie 2020.

Suplimentar menționează, că s-a constat existența şi validarea creanţelor față de bugetul de stat în suma totală de *****

Consideră evident, că incapacitatea de plată a întreprinderii s-a materializat prin incapacitatea întreprinderii de a-şi onora obligațiile pecuniare față de creditori în perioada gestionării acesteia, organul de conducerea căruia a fost obligată prin lege, în asemenea circumstanțe să depună în termenul legal cerere introductivă privind intentarea procesului de insolvabilitate, fapt însă ignorat de ultima.

Remarcă evident, că membrii de conducerea a debitorului - administratorul ca şi fondatorul al S.R.L. „Noul Ered" neîntemeiat a omis termenul prevăzut de lege pentru depunerea cererii introductive cu privire la intentarea procesului de insolvabilitate, inacțiune culpabilă (faptă ilicită), care se încadrează în dispoziția art. 248 alin. (1) lit. h), caracterizată prin nedepunerea cererii de intentare a procesului de insolvabilitate conform prevederilor art. 14.

Notează, că fondatorul este obligat să controleze activitatea entității fondate prin solicitarea raportării periodice de la administrația. Din momentul depistării indicelor insolvabilității societății fondatorului se pune în obligație aplicarea măsurilor de inițierea procedurii de insolvabilitate.

Explică, că prin ținerea unei contabilități fictive sau contrare prevederilor legii, precum, aşa cum este prevăzut la art. 248 alin.(1) lit. e) din Legea insolvabilității, se înțelege săvârşirea acelor fapte ilicite, prin care se încalcă reglementările imperative ale Legii contabilității, indiferent dacă acestea reprezintă infracțiuni, contravenții sau simple delicte civile.

Consideră necesară antrenarea răspunderii subsidiare a lui Pavel Maximenco, în calitate de administrator al întreprinderii şi unicul asociat Oxana Maximenco.

În concluzie, consideră că administratorul S.R.L. „Noul Ered", Pavel Maximenco şi unicul asociat Oxana Maximenco, prin comiterea faptelor ilicite, caracterizate prin: nedepunerea în termenul prevăzut de lege a cererii introductive privind inițierea procesului de insolvabilitate față de întreprinderea aflată în incapacitate de plată; ținerea unei contabilități fictive sau contrare prevederilor legii, precum şi contribuirea la dispariția documentelor contabile, sustragerea surselor băneşti (din casierie), este pasibilă de tragere la răspundere patrimonială subsidiară.

Relatează că în condițiile în care nu a fost identificat nici un bun de către lichidator pentru a fi valorificat în cadrul procedurii, iar organul de conducere al debitorului în persoane Pavel Maximenco şi Oxana Maximenco nu au depus în termenul prevăzut de lege cererea introductivă privind inițierea procedurii de insolvabilitate, cu anexarea actelor care să permită identificarea bunurilor, inclusiv a celor care se mai aflau în patrimoniul societății la data deschiderii procedurii, sau din care să rezulte modalitatea de înstrăinare a activelor, sumele încasate şi destinația acestora, precum şi ținerea unei contabilități contrare prevederilor legii, consideră, că faptele persoanelor Pavel Maximenco şi Oxana Maximenco, se încadrează în sfera dispozițiilor art.14, 248 din Legea insolvabilității, fiind întrunite cumulativ condițiile răspunderii patrimoniale subsidiare, astfel încât consideră necesar ca instanța de judecată să oblige pe Pavel Maximenco, a.n.*****, *****din 20.01.2016, *****, dom. ***** şi pe Oxana Maximenco, a.n. *****, b/i ***** din *****, ***** dom. *****, să suporte pasivul societății debitoare reținut în tabelul de creanță, depus la materialele dosarului de insolvabilitate.

În ceea ce privește respectarea termenului de angajare a răspunderii subsidiare, stabilit la art. 248 alin. (5) Legea insolvabilităţii, atestă că în speță a fost demonstrat faptul apariției stării de insolvabilitate a debitorului S.R.L. „Noul Ered" în perioada de timp, în care şi-a exercitat mandatul de administrator al întreprinderii - Pavel Maximenco, or, după cum s-a menționat mai sus, potrivit datelor consemnate în Registrul de stat al persoanelor juridice, până la momentul

intentării prin Hotărârea Judecătoriei Cahul, (sediul Central) din 22 august 2023 a procesului de insolvabilitate, în calitate de administrator al întreprinderii insolvabile S.R.L. „Noul Ered” figurează Pavel Maximenco, iar în calitate de asociatul unic (fondator) figurează Oxana Maximenco.

În motivarea asigurării acțiunii cu aplicarea măsurilor asiguratorii, subliniază că, potrivit art. 249 alin. (1) din Legea insolvabilității, odată cu cererea formulată conform art. 248, administratorul insolvabilității/lichidatorul sau, după caz, comitetul creditorilor poate cere instanței de insolvabilitate să instituie măsuri asigurătorii asupra bunurilor din patrimoniul persoanelor urmărite conform art. 248.

În speță, reieșind din circumstanțele de fapt ale pricinii enunțate supra, consideră, că este întemeiată cerința de aplicare a măsurilor de asigurare a acțiunii, prin aplicarea sechestrului asupra bunurilor mobile şi imobile din patrimoniul persoanelor urmărite, Pavel Maximenco şi Oxana Maximenco, în limitele valorii acțiunii, *****.

Solicită admiterea integrală a acțiunii în sensul declarat, atragerea la răspundere patrimonială subsidiară membrii organului de conducere al debitorului S.R.L. „Noul Ered” (în procedură de faliment), în persoana: administratorului statutar al debitorului Pavel Maximenco, a.n. *****, *****din 20.01.2016, *****, dom. ***** şi a unicului fondator al debitorului Oxana Maximenco, a.n. *****, b/i ***** din *****, ***** dom, *****; încasarea de la Pavel Maximenco şi Oxana Maximenco în contul masei debitoare a S.R.L. „Noul Ered” (în procedură simplificată a falimentului) a datoriei debitorului insolvabil față de creditorii validați în sumă de *****; în scopul asigurării acțiunii, aplicarea măsurilor asiguratorii, cu aplicarea sechestrului asupra bunurilor mobile şi imobile, inclusiv mijloacelor băneşti din patrimoniul persoanelor urmărite, Pavel Maximenco şi unicul fondator al debitorului Oxana Maximenco, în limitele valorii acțiunii.

În cadrul ședinței de judecată din data de 09 octombrie 2025, pârâții Pavel Maximenco și Oxana Maximenco au înaintat referințele asupra cererii de chemare în judecată.

În conținutul referinței Oxana Maximenco, menționează că lichidatorul Nicolai Cozmalî nu a indicat în cerere faptele și temeiurile legale care să justifice atragerea sa în calitate de fondator la răspundere subsidiară, nu a anexat la cerere niciun document care să confirme acțiuni ilegale din partea sa în calitate de fondator al S.R.L. „Noul Ered”.

Specifică, că în calitate de fondator al S.R.L. „Noul Ered” nu a administrat compania, nu a purtat negocieri și nu a semnat niciun document al întreprinderii.

Precizează, că toate problemele financiare ale S.R.L. „Noul Ered” sunt legate de faptul că S.R.L. „Noul Ered” a achiziționat materiale de la S.A. „Modernus” în valoare de ***** și a efectuat lucrări pentru Consiliul Raional Cahul în valoare de *****, fapt confirmat prin hotărârea Judecătoriei Cahul, sediul Central, pe dosarul nr. 2c-31/2020 din 02 iulie 2020 în care instanța a hotărât: „Pîrîta S.R.L. „Noul Ered”, prin intermediul administratorului său Maximenco Oxana, a recunoscut parțial acțiunea. În cadrul examinării cauzei, pârâta nu a contestat datoria, deși a demonstrat că potrivit unui act de verificare a decontărilor între Consiliul Raional și pârâtă, la data de 01 mai 2020, contul pârâtei a fost alimentat cu *****.”

Relatează, că din cauza neexecutării obligațiilor financiare de către Consiliul Raional Cahul față de S.R.L. „Noul Ered”, ulterior S.A. „Modernus” a acționat în judecată S.R.L. „Noul Ered” pentru recuperarea datoriei, iar suma totală a creanței conform hotărârii Judecătoriei Cahul, sediul Central, pe dosarul cu nr. 2c-31/2020 din 02 iulie 2020 constituia suma de ***** - datoria principală, *****– penalitate calculată de S.A. „Modernus”, *****– pentru taxa de stat, *****– pentru serviciile executorului judecătoresc și *****– pentru serviciile avocatului, în total

*****. Din care ***** lei au fost plătiți către S.A. „Modernus”, respectiv datoria față de S.A, „Modernus” constituie *****.

Notează, că în continuare, S.A. „Modernus” a blocat toate conturile S.R.L. „Noul Ered” și a oprit procedurile de achiziție, paralizând complet activitatea.

Evidențiază că restul datoriilor S.R.L. „Noul Ered” nu le recunoaște și nu cunoaște de unde lichidatorul le-a indicat.

În conținutul referinței Pavel Maximenco a făcut mențiunile care se regăsesc și în referința Oxanei Maximenco.

Suplimentar a precizat, că lichidatorul Nicolai Cazmalî nu a indicat în cerere temeiuri faptice și legale pentru atragerea sa la răspundere subsidiară, nu a anexat la cerere niciun document care să confirme acțiunile sale ilegale în calitate de administrator al S.R.L. „Noul Ered”.

Precizează, că lichidatorul Nicolai Cazmalî nu i-a solicitat niciun document contabil, deși toate documentele contabile se află la Serviciul Fiscal, Biroul de Statistică și la fondurile sociale.

De asemenea invocă, că lichidatorul nu a indicat care este legătura dintre lipsa unor documente contabile ale S.R.L. „Noul Ered” și aducerea companiei în stare de insolvabilitate.

Relatează, că lichidatorul nu l-a invitat pentru elaborarea unui plan anticriză și pentru continuarea activității întreprinderii în vederea ieșirii din starea de insolvabilitate și a achitării datoriilor față de creditori, deși, consideră că dacă ar fi continuat activitatea în calitate de administrator al întreprinderii, aceasta ar fi ieșit demult din datorii.

La fel celelalte datorii ale S.R.L. „Noul Ered” nu le recunoaște și nu cunoaște din ce surse au fost indicate de lichidator.

În cadrul ședinței de judecată din data de 27 octombrie 2025, reprezentantul pârâților, avocatul Alexandru Trutnev a înaintat referința, potrivit căreia menționează, că llichidatorul Nicolai Cazmalî în cererea sa nu a indicat circumstanțe de fapt și de drept și nu a anexat probe care dovedesc posibilitate privind tragerea la răspunderea subsidiară, nu a anexat careva probe care să confirme vinovăția și careva acțiuni ilegale a administratorului S.R.L. „Noul Ered”.

Consemnează, că lichidatorul niciodată nu l-a invitat pe administrator pentru întocmirea unui plan de anticriză prin care să fie întocmit un plan de acțiuni pentru ieșirea din incapacitate de plată și restituirea datoriilor întreprinderii, deoarece dacă administratorul S.R.L. „Noul Ered” continua activitatea întreprinderii cu conturile bancare deblocate atunci datoriile erau demult restituite.

Atestă, că incapacitatea de plată a S.R.L. „Noul Ered” este legată cu aceea că S.R.L. „Noul Ered” a procurat materialele de construcție de la S.A. „Modernus” la suma de ***** și S.R.L. „Noul Ered” a efectuat lucrările de construcții Consiliului Raional Cahul la suma de *****, ceea ce se confirmă în conținutul hotărîrii judecătorești a Judecătoriei Cahul, sediul Central nr.2c-31/2020 din 02 iulie 2020 prin care s-au constatat următoarele: „Pârâta S.R.L. „Noul Ered”, prin intermediul administratorului său Pavel Maximenco a recunoscut parțial acțiunea. În termenul acordat de instanță, pârâta totuși nu achitat datoria, deși a demonstrat că potrivit unui act de verificare a decontărilor dintre Consiliul Raional Cahul și pârâtă la data de 01 mai 2020, la contul pârâtei a parvenit suma de *****. ”

Evidențiază, că din cauza neexecutării obligațiilor Consiliului Raional Cahul fața de S.R.L. „Noul Ered”, ulterior S.A. „Modernus” a acționat în judecată pe S.R.L. „Noul Ered” pe faptul încasării datoriei și suma totală a datoriei potrivit hotărârii judecătorești a Judecătoriei Cahul, sediul Central nr. 2c-31/2020 din 02 iulie 2020 constituie *****- datorie de bază, ***** sub formă de penalitate, suma de 40 136,87 lei pentru taxa de stat, *****pentru serviciile

executorului judecătoresc și suma de *****pentru serviciile juridice și în total suma de *****, dintre care ***** lei au fost achitate în favoarea S.A. „Modernus”.

Subliniază, că la cererea creditorului S.A. „Modernus” au fost blocate conturile bancare a S.R.L. „Noul Ered” și ulterior au solicitat inițierea procedurii de insolvabilitate în privința S.R.L. „Noul Ered” și conturile personale a lui Pavel Maximenco și Oxana Maximenco la fel au fost sechestrate în cadrul judecării răspunderii subsidiare ceea ce duce la imposibilitate întoarcerii datoriilor fața de creditor din cauza paralizării activităților economice.

Scoate în evidență faptul, că alte datorii curente a S.R.L. „Noul Ered” pârâții nu le recunosc și nu cunosc cum aceste au apărut.

Menționează, că ulterior Consiliul Raional a transferat datoria, dar suma nu a ajuns motivul din care s-a creat stare de incapacitate de plată.

Este de părere, că nu poate fi examinată răspunderea subsidiară în situația în care sumele sunt incorecte, penalitate nu se calculează și nu se impută la răspundere subsidiară și se pune în rangul 6, datoriile fiscului sunt curente și nu existau la data intentării procedurii de insolvabilitate, suma de ***** lei a fost transferată creditorului S.A. „Modernus” dar aceste sume nu s-au reflectat în tabelul creanțelor.

Remarcă, că lichidatorul Nicolai Cazmalî nu a solicitat careva acte contabile, totodată nu a dovedi legătura cauzală între lipsa unor acte contabile cu ducerea companiei S.R.L. „Noul Ered” la incapacitate de plată.

Specifică, că prima dată au primit solicitarea de la Nicolai Cazmalî la sfârșitul lunii octombrie 2025 la care au dat răspunsul următor: „La ordonanța nr. 1 din 17 octombrie 2025 prin care ați solicitat documentele S.R.L. „Noul Ered” comunicăm următoarele: Pavel Maximenco a transmis lichidatorului S.R.L. „Noul Ered” Nicolai Cazmalî ștampila și actul de constituire ceea ce a confirmat în ședința de judecată; Prin proces-verbal nr. 16 de predare-primire a documentelor la păstrare din 29 august 2020 se confirmă că S.R.L. „Noul Ered” a transmis Serviciului Raional de Arhivă Inventarul nr.1 al dosarelor cu termenul de păstrare pentru anii 2010-2020, cu cantitatea de 10 dosare de la nr.1 pînă la nr.10, totodată o parte din acte nu s-au păstrat deoarece termenul de păstrare a expirat și a dispărut obligația de păstrare a actelor S.R.L. „Noul Ered” în conformitate cu prevederile „Indicatorului documentelor tip și al termenelor lor de păstrare pentru întreprinderile din Republica Moldova” aprobat de Serviciul de Stat de Arhivă al Republicii Moldova la 03 decembrie 1997 și art.43 din Legea Contabilității, nr.113/2007; Referitor la lista bunurilor mobile și imobile a companiei S.R.L. „Noul Ered” vă comunicăm, că compania nu deține cu drept de proprietate careva bunuri mobile și imobile; Referitor la activitatea companiei S.R.L. „Noul Ered” vă informăm că din anul 2019 au fost puse sechestre pe conturile bancare a S.R.L. „Noul Ered” motivul din care compania nu a desfășurat activitate economică din acel moment din cauza sechestrării conturilor bancare și imposibilitatea gestionării banilor, efectuării transferurilor, luării creditelor, achitării salariilor și alte plăți curente. La fel, din cauza imposibilității găsirii unui numitor comun cu creditorul S.A. „Modernus” nu era posibilă deblocarea conturilor bancare și continuarea activității economice a S.R.L. „Noul Ered”; Referitor la prezentarea informațiilor despre angajați, sume bănești sau transferuri bănești comunicăm că aceste informații pot fi solicitate de către administrator autorizat de la Băncile comerciale, CNAS, CNAM, FISC, Biroul de Statistica și alte organe competente care dețin informații oficiale expediate de către S.R.L. „Noul Ered”, dar Pavel Maximenco și Oxana Maximenco nu au dreptul să solicite astfel de informații deoarece au fost înlăturați de la conducerea întreprinderii.”

Totodată invocă faptul, că potrivit scrisorii Serviciului Fiscal de Stat din 07 iulie 2019

nr.26-20/5-26/20 se confirmă faptul că S.R.L. „Noul Ered” are următoarele datorii la SFS: Impozit pe venit reținut din salariu *****; Impozit pe venit obținut din activitatea de întreprinzător *****; TVA *****; Taxa pentru amenajarea teritoriului *****; CNAS virate de angajatori *****; CNAS virate de angajatori pentru persoane asigurate *****; Majorarea de întârziere calculată pentru neachitarea CNAS *****; Majorarea de întîrziere calculată pentru neachitarea CNAS *****; CNAM ***** - în total suma de *****. Susține, că prin extrasele anexate se confirmă achitarea datoriilor la serviciul fiscal de stat.

Constată, că cererea privind tragerea la răspundere subsidiară este neîntemeiată și urmează a fi respinsă.

La data de 03 noiembrie 2025, lichidatorul debitorului S.R.L. „Noul Ered” în procedura falimentului simplificat, Nicolai Cazmalî, a înaintat o cerere în care menționează, că prin încheierea nr.2i-23/2023 din 16 iunie 2023 (2-23086763-15-2i-16062023-1) a Judecătoriei Cahul (sediul Central) instanța a admis spre examinare cererea introductivă depusă de creditorul S.A. ”Modernus” privind intentarea procesului de insolvabilitate față de S.R.L. „Noul Ered”, cu sediul în *****, IDNO *****, și a purcede la pregătirea cauzei pentru dezbaterile judiciare, în calitate de administrator provizoriu al S.R.L. „Noul Ered” a fost numit Nicolai Cazmalî, administrator autorizat prin autorizația nr. 20 din 14 ianuarie 2015. Tot prin această încheiere instanța a dispus: Se pune sub observație S.R.L. „Noul Ered”, cu sediul în *****, IDNO *****, fără a i se ridica dreptul de gestionare a propriului patrimoniu; Se obligă debitorul S.R.L. „Noul Ered” în termen de 10 zile calendaristice de la primirea copiei de pe cererea introductivă să prezinte instanței de insolvabilitate referință la cererea introductivă, cu anexarea următoarelor acte: copia de pe statutul sau de pe contractul său de asociere; lista participanților (membrilor) săi; bilanțul contabil la data ultimului raport financiar; datele din registrele publice despre bunurile sale, inclusiv despre bunurile gajate; lista creditorilor și a debitorilor, cu specificarea datoriilor creditoare și debitoare, adreselor și datelor de identificare ale creditorilor și debitorilor; În scopul prevenirii modificării stării bunurilor debitorului S.R.L. „Noul Ered” în perioada de observație se aplică următoarele măsuri de asigurare: se obligă debitorul S.R.L. „Noul Ered” ca în perioada de observație, deciziile privind gestionarea patrimoniului să fie luate doar cu acordul prealabil al administratorului provizoriu; se suspendă urmăririle individuale ale creditorilor și executările silite asupra bunurilor debitorului S.R.L. „Noul Ered”, precum și curgerea prescripției dreptului de a cere executarea silită a creanțelor acestora contra debitorului; se interzice înstrăinarea de către debitorul S.R.L. „Noul Ered” a bunurilor sale, doar cu acordul prealabil al administratorului provizoriu; se pun sub sechestru toate bunurile (inclusiv hârtiile de valoare) și corespondența comercială ale debitorului S.R.L. „Noul Ered”. Se obligă debitorul S.R.L. „Noul Ered” în termen de 10 zile calendaristice de la primirea copiei de pe cererea introductivă să prezinte instanței de insolvabilitate referință la cererea introductivă, cu anexarea următoarelor acte: copia de pe statutul sau de pe contractul său de asociere; lista participanților (membrilor) săi; bilanțul contabil la data ultimului raport financiar; datele din registrele publice despre bunurile sale, inclusiv despre bunurile gajate; lista creditorilor și a debitorilor, cu specificarea datoriilor creditoare și debitoare, adreselor și datelor de identificare ale creditorilor și debitorilor.

Precizează, că în adresa organului de conducere al debitorului în persoana administratorului statutar (președinte) Pavel Maximenco (*****, a fost expediată înștiințare cu solicitare de prezentare a actelor necesare pentru evaluarea în modul prevăzut de lege, iar scrisoarea a fost recepționată de destinatar (scris. nr.61_ 23_07__1 din 04 iulie 2023).

Menționează că administratorul statutar al S.R.L. „Noul Ered”, cod fiscal *****, Pavel Maximenco, nu a prezentat actele solicitate.

Informează, că prin hotărârea Judecătoriei Cahul, sediul Central nr. 2i-23/2023 din 22 august 2023, s-a constatat insolvabilitatea debitorului S.R.L. „ Noul Ered”, cod fiscal *****, cu sediul în *****cu inițierea procedurii simplificate a falimentului și dizolvarea S.R.L. ” Noul Ered”, în calitate de lichidator a fost desemnat administratorul autorizat Nicolai Cazmalî, autorizația nr. 20 din 14.01.2015, eliberată de Ministerul Justiției al RM.

Totodată, susține că prin hotărârea dată s-a dispus: Se ridică dreptul de administrare al debitorului și se propune debitorului să desemneze, în termen de 10 zile de la data emiterii hotărârii de intentare a procesului de insolvabilitate, un reprezentant persoană fizică pentru a reprezenta interesele societății și ale asociaților, și a participa la procedură din numele și contul debitorului. Se obligă organele de conducere ale S.R.L. „Noul Ered” ca în termen de 5 zile lucrătoare să predea lichidatorului gestiunea patrimoniului, împreună cu documentele de constituire a societății; procesele-verbale ale adunărilor generale ale asociaților (membrilor, acționarilor, creditorilor); certificatul înregistrării de stat al întreprinderii; documentele ce confirmă drepturile societății asupra patrimoniului ei; registrele societății; avizele, actele auditorului și ale organelor administrării fiscale; documentele interne, documentele contabile ale debitorului, precum și tabelul preliminar al creanțelor, întocmit de administratorul provizoriu sau o listă întocmită de debitor ce va cuprinde numele și adresele creditorilor și creanțele acestora de la data intrării în faliment, indicându-se cele născute după deschiderea procedurii.

Precizează, că dispozitivul hotărâri din 22 august 2023 a fost publicat în Monitorul Oficial al Republicii Moldova nr.364-365 din 22 septembrie 2023, pag.39-40.

Subliniază că Pavel Maximenco fiind legal înștiințat și prezent la ședința de intentare și la pronunțarea hotărârii din 22 august 2023, nu a transmis documentația contabilă și economică prevăzută de lege și dispusă de instanță, cu excepția ștampilei întreprinderii.

Declară, că imediat după ședința din data de 22 august 2023, după ieșirea din sala de ședință, afară Pavel Maximenco a transmit lichidatorului doar ștampila, promițând în timp apropiat de a transmite alte acte solicitate.

Specifică, că până în prezent Pavel Maximenco sau alte persoane împuternicite de dînsul nu au transmis acte din evidența contabilă și gestionarea economică, despre ce lichidatorul a și informat repetat instanța și cei prezenți la ședința din data 09 octombrie 2025.

Susține, că la cele invocate privind refuzul de a transmite actele enumerate în hotărârea din 22 august 2023 și scris nr. 61_23_07_1 din 04 iulie 2023, Pavel Maximenco a menționat lipsa sau neajunsul de comunicare între lichidator și dînsul și a menționat că era și este gata să transmită actele solicitate.

Relatează, că în acest sens de lichidator a fost adresată notificare repetată cu ordonanța de transmitere a actelor din evidența contabilă și gestiunea economică, corespondența comercială.

Menționează, că drept răspuns la apelul lichidatorului, la data de 28 octombrie 2025 în adresa lichidatorului a parvenit așa-zisul răspuns la solicitare privind prezentarea actelor și informațiilor, subsemnat de reprezentantul lui Pavel Maximenco și Oxana Maximenco, prin care a fost informat, că: Maximenco Pavel a transmis lichidatorului S.R.L. „Noul Ered" Nicolai Cazmalî ștampila și actele de constituire ceea ce acesta (cine acesta? - Pavel Maximenco sau lichidatorul) a confirmat în ședința de judecată.

Menționează, că Pavel Maximenco la ședința din 09 octombrie 2025 a făcut două afirmații contradictorii: una privind transmiterea unor acte neidentificate, ceea ce nu a putut să confirme prin dovezi, și a doua, că din motivul lipsei de comunicare nu s-a reușit transmiterea actelor.

Susține, că în schimb lichidatorul a declarat despre transmiterea doar ștampilei față de instanță și vociferarea promisiunilor periodice ale lui Pavel Maximenco privind transmiterea

apropiată a acestora.

Consideră, că refuzul de a prezenta documentele justificative și absența inventarului patrimoniului confirmă intenția de ascundere a situației financiare reale și imposibilitatea urmăririi circuitului fondurilor.

Remarcă, că prin procesul-verbal nr.16 de predare-primire a documentelor la păstrare din 29 august 2020 se confirmă că S.R.L. „Noul Ered” a transmis Serviciului Raional de Arhivă Inventarul nr. 1 al dosarelor cu termen de păstrare pentru anii 2010-2020, cu cantitatea de 10 dosare de la nr. 1 până la nr.10, totodată o parte din acte nu s-au păstrat deoarece termenul de păstrare a expirat și a dispărut obligația de păstrare a actelor S.R.L. „Noul Ered" în conformitate cu prevederile "Indicatorului documentelor-tip și al termenelor lor de păstrare pentru întreprinderile din Republica Moldova" aprobat de către Serviciul de Stat de Arhivă al Republicii Moldova la 03 decembrie 1997 și art.43 din Legea Contabilității nr.113/2007.

Lichidatorul solicită prezentarea inventarului dosarelor transmise Serviciului Raional de Arhivă (privind 10 dosare transmise) și acte confirmative de transmiterea acestora (inclusiv proces-verbal nr.16 de predare-primire a documentelor la păstrare din 29 august 2020).

Desprinde, că a solicitat informația din diferite organe de stat și instituții bancare privind activitatea și gestionarea bunurilor din masa debitoare și a constatat următoarele și anume, analiza materialelor din dosarul insolvabilității S.R.L. ”Noul Ered”, atestă că cererea introductivă nr. 2i-23/23 din 16 iunie 2023 privind intentarea procesului de insolvabilitate a fost depusă de societatea comercială S.A. „Modernus”, pe baza Hotărârii Judecătoriei Cahul, sediul Central nr. 2c-31/2020 din 02 iulie 2020, prin care s-a dispus încasarea datoriei de bază în sumă de ***** și penalităților în sumă *****

Subsecvent menționează, că datoria dată s-a acumulat prin neachitarea pentru marfa livrată conform facturilor fiscale în perioada octombrie 2019 - ianuarie 2020 (contractul de vânzare-cumpărare nr. 25 din 01 ianuarie 2019 semnat între S.A. „Modernus”, IDNO ***** și S.R.L. ”Noul Ered”, IDNO/cod fiscal *****).

Scoate în evidență faptul, că potrivit Extrasului din rulajul contului bancar ***** emis de B.C. „Comertbank” S.A. pentru perioada de la 05 martie 2018 până la 13 iulie 2023 atestă că în perioada dată extrageri întitulate Eliberări pentru cheltuieli gospodărești - ce înseamnă eliberarea numerarului persoanei fizice au fost executate în suma totală de *****, ultima fiind la data de 14 mai 2020.

Conform Extrasului din rulajul contului bancar ***** emis de B.C. „Victoriabank” S.A. pentru perioada 01 ianuarie 2018 – 31 decembrie 2020 atestă că în perioada dată extrageri întitulate Eliberări în alte scopuri - ce înseamnă eliberarea numerarului persoanei fizice au fost executate în suma totală de *****, ultima fiind la data de 15 mai 2020.

Ca urmare, concluzionează că au fost identificate retrageri masive de numerar de pe conturile întreprinderii, sub justificarea „cheltuieli gospodărești” și „alte scopuri”, în valoare totală de ***** în perioada 2018-2020.

Informează, că prin scrisoarea nr. 07-1-408 din 13 iulie 2023 Organul Statistic a prezentat ultimul Raport financiar pentru anul 2021 depus de către S.R.L. „Noul Ered", IDNO ***** în adresa Biroului Național de Statistică, potrivit căruia se atestă faptul existenței datoriei personalului întreprinderii S.R.L. „Noul Ered", IDNO/cod fiscal ***** prin capitolul creanțele curente si alte active circulante.

Cu alte cuvinte explică, că S.R.L. „Noul Ered". IDNO ***** la începutul anului 2022 a reflectat sume datorate de angajați către întreprindere S.R.L. „Noul Ered", IDNO *****, de unde denotă că mijloacele bănești au fost extrase de persoane fizice din conducerea sau personalul

firmei fără justificare economică sume în valoare de *****.

Atestă, că faptul dat se confirmă de volumul extragerilor surselor bănești din cele 2 conturi și anume, din ***** emis de B.C. „Comertbank” S.A. și ***** emis de B. C. „Victoriabank” S.A. cu suma totală de *****

Explică, că refuzul de a transmite evidența contabilă nu permite să se expună privind utilizarea acestor surse bănești decât la extragerea lor, cu alte cuvinte atestă că după persoane autorizate de conducerea debitorului s-a format datorie față de debitorul S.R.L. „Noul Ered" în valoare de *****, ceea ce creează bănuială rezonabilă de intenții frauduloase - folosirea conturilor contabile din grupa 24 „Decontări cu personalul" pentru a masca retragerile nejustificate în numerar.

În speță, consideră că administratorul statutar societății comerciale S.R.L. ”Noul Ered” Pavel Maximenco și fondatoarea S.R.L. ”Noul Ered" Oxana Maximenco au tolerat sau dispus extrageri bănești fără justificare economică, a refuzat transmiterea evidenței contabile, împiedicând lichidatorul să identifice masa debitoare; a neglijat obligația legală de predare a gestiunii după deschiderea procedurii de faliment, contrar art. 134 alin.(l) din Legea insolvabilității; a lipsit societatea de capacitatea de autofinanțare, contribuind direct la starea de insolvabilitate.

Evidențiază cauzalitatea între acțiunile conducerii și starea de insolvabilitate. Faptele sus-menționate au generat consecințe economice grave: diminuarea activelor circulante cu peste 4 milioane lei; imposibilitatea achitării obligațiilor față de creditori - S.A. „Modernus”, IDNO ***** suma de ***** și bugetul de stat *****; încetarea activității economice ca urmare a lipsei lichidităților.

În atare situație, consideră că insolvabilitatea nu a fost cauzată de factori externi, ci de gestionarea defectuoasă și intenționat păguboasă a patrimoniului de către organul de conducere.

În consecință menționează, că s-a impus sesizarea instanței de insolvabilitate cu o cerere de atragere la răspundere subsidiară a administratorul statutar al societății comerciale S.R.L. ‘‘Noul Ered” Pavel Maximenco și fondatoarea S.R.L. ”Noul Ered” Oxana Maximenco, pentru sumele neacoperite din masa debitoare; transmiterea actelor către organele de urmărire penală pentru examinarea faptelor în temeiul art.191 și 335 Cod penal.

În cadrul ședinței de judecată din data de 19 noiembrie 2025, reprezentantul pîrîților Pavel Maximenco și Oxana Maximenco, avocatul Alexandr Trutnev a înaintat o cerere în baza art. 248 alin. (5) a Legii insolvabilității nr.149 din 29.06.2012 privind constatarea depunerii peste termen a cererii de chemare în judecată și respingerea acțiunii ca tardivă.

Indică faptul, că la data de 16 iunie 2023 S.A. „Modernus” a depus la Judecătoria Cahul, sediul Central, cererea introductivă de intentare a procesului de insolvabilitate față de S.R.L. „Noul Ered” iar la data de 06 septembrie 2024 lichidatorul S.R.L. „Noul Ered” Nicolai Cazmalî a depus cerere privind atragerea la răspundere subsidiară a membrilor organelor de conducere a debitorului S.R.L. „Noul Ered” în persoana administratorului statutar Pavel Maximenco și asociatului unic Oxana Maximenco și încasarea din contul acestora a sumei de *****.

Menționează, că în conținutul hotărârii judecătorești a Judecătoriei Cahul, sediul Central nr. 2c-31/2020 din 02 iulie 2020 s-a constatat următoarele: „Potrivit ultimului acte de verificare a decontărilor reciproce, pentru data de 15 noiembrie 2019, contrasemnat de ambele părți, datoria piritei față de reclamant constituia *****.”

Face trimitere la prevederile art. 248 alin.(5) a Legii insolvabilității nr.149 din 29.06.2012 unde se menționează următoarele: “Termenul de prescripție pentru acțiunea prevăzută la alin. (1) este de 3 ani. Termenul începe să curgă de la data în care a fost cunoscută sau trebuia să fie

cunoscută persoana care a cauzat insolvabilitatea, dar nu mai târziu de 2 ani de la data hotărârii de intentare a procedurii de insolvabilitate. ”

Potrivit normei sus-citate constată faptul că dreptul de a înainta acțiunea se începe să curgă din data de 15 noiembrie 2019, data la care ambele părți au confirmat existența datoriei prin actul de verificare și termenul de 3 ani a expirat la data de 15 noiembrie 2022.

Solicită admiterea excepției de tardivitate; constatarea faptului că pretențiile creditorului S.A. „Modernus” și a administratorului autorizat Nicolai Cazmalî au fost înaintate în cererea de atragere la răspundere subsidiară a membrilor organelor de conducere a debitorului S.R.L. „Noul Ered” în persoana administratorului statutar Pavel Maximenco și asociatului unic Oxana Maximenco peste termenul de prescripție prevăzut de art. 248 alin. (5) a Legii insolvabilității nr.149 din 29.06.2012; respingerea acțiunii ca fiind tardivă.

Reprezentantul lichidatorului S.R.L. „Noul Ered”, Nicolai Cazmalî, avocatul Maxim Todorov, a solicitat admiterea cererii de chemare in judecată cu în mod solidar de la Pavel Maximenco și Oxana Maximenco a sumei *****.

Lichidatorul S.R.L. „Noul Ered”, Nicolai Cazmalî a solicitat admiterea cererii de chemare în judecată, ca fiind întemeiată.

Reprezentantul creditorului Serviciul fiscal de Stat, Mihail Soloviov a considerat întemeiată cererea de chemare în judecată și a susținut poziția lichidatorului.

Audiind explicațiile părților, studiind materialele dosarului și probele administrate prin prisma argumentelor expuse în cerere, instanța de insolvabilitate ajunge la concluzia că cererea lichidatorului S.R.L. „Noul Ered”, Nicolai Cazmalî privind atragerea la răspundere subsidiară a membrilor organelor de conducere a debitorului este întemeiată și urmează a fi admisă, din următoarele considerente.

Potrivit prevederilor art. 248 din Legea insolvabilității nr.148 din 29.06.2012, la cererea administratorului insolvabilităţii/lichidatorului, a comitetului creditorilor sau a oricărui creditor care are interes legitim, instanţa de insolvabilitate poate dispune ca o parte din datoriile debitorului insolvabil să fie suportate de membrii organelor lui de conducere şi/sau de supraveghere, precum şi de orice altă persoană, care i-au cauzat insolvabilitatea prin una dintre următoarele acţiuni:

a) folosirea bunurilor sau creditelor debitorului în interes personal;

b) desfăşurarea unei activităţi comerciale în interes personal sub acoperirea debitorului;

c) majorarea fictivă a pasivelor debitorului şi/sau deturnarea (ascunderea) unei părţi din activul debitorului;

d) procurarea de fonduri pentru debitor la preţuri exagerate;

e) ţinerea unei contabilităţi fictive sau contrare prevederilor legii, precum şi contribuirea la dispariţia documentelor contabile, a documentelor de constituire;

f) dispunerea continuării unei activităţi a debitorului care îl duce în mod vădit la incapacitate de plată;

g) dispunerea, în luna precedentă încetării plăţilor, de a se plăti cu preferinţă unui creditor în dauna celorlalţi creditori;

h) nedepunerea cererii de intentare a procesului de insolvabilitate conform prevederilor art. 14;

i) comiterea cu intenție a altor fapte care au cauzat insolvabilitatea debitorului.

(2) Aplicarea prevederilor alin. (1) nu exclude aplicarea faţă de debitor a unor sancţiuni contravenționale sau pedepse penale pentru fapte ce constituie contravenţii sau infracţiuni. În acest sens, la cererea comitetului creditorilor, administratorul/ lichidatorul transmite organelor

procuraturii toate documentele spre a fi examinate la obiectul existenţei de motive (fapte) ce ar putea angaja urmărirea penală a debitorului sau a membrilor organelor lui de conducere.

(4) În caz de pluralitate, răspunderea persoanelor prevăzute la alin. (1) este solidară, cu condiţia ca apariţia stării de insolvabilitate să fie actuală sau anterioară perioadei în care şi-au exercitat mandatul ori au deţinut poziţia ce ar fi putut cauza insolvabilitatea debitorului. Persoanele în cauză se pot apăra de solidaritate dacă, în organele colegiale de conducere ale debitorului, s-au opus actelor sau faptelor care au cauzat insolvabilitatea sau dacă au lipsit de la luarea deciziilor care au cauzat insolvabilitatea şi au făcut să se consemneze, ulterior luării deciziei, opoziţia lor la aceste decizii.

(5) Termenul de prescripție pentru acțiunea prevăzută la alin. (1) este de 3 ani. Termenul începe să curgă de la data în care a fost cunoscută sau trebuia să fie cunoscută persoana care a cauzat insolvabilitatea, dar nu mai târziu de 2 ani de la data hotărârii de intentare a procedurii de insolvabilitate.

(6) În toate cazurile, asupra acţiunii prevăzute la alin. (1), instanţa de insolvabilitate se pronunţă prin hotărîre, care poate fi contestată cu apel de persoanele vizate în ea.

În conformitate cu prevederile art.247 din Legea insolvabilității, (1) în sensul prezentei legi, membri ai organelor de conducere ale debitorului pot fi: debitorul persoană fizică ce desfășoară activitate individuală de întreprinzător, fondatorul întreprinderii individuale sau al gospodăriei ţărăneşti (de fermier), administratorii societăţilor comerciale, administratorii întreprinderilor de stat/municipale, membrii organelor executive, membrii organului de supraveghere (consiliului), lichidatorii şi membrii comisiilor de lichidare, contabilii.

(2) Prevederile alin. (1) se aplică persoanelor care deţineau funcţiile respective la data intentării procesului de insolvabilitate, precum şi celor care au deţinut aceste funcţii pe parcursul ultimelor 24 de luni anterioare intentării procesului.

Astfel, la judecarea cauzelor ce ţin de intentarea procesului de insolvabilitate, legea care stabileşte obligaţiile asociatului (fondatorului) este Legea insolvabilităţii, care conform art. 1 alin. (2), este aplicabilă persoanelor juridice, indiferent de tipul de proprietate şi forma juridică de organizare, întreprinzătorilor individuali, inclusiv titularilor de patentă de întreprinzător, societăţilor de asigurări, fondurilor de investiţii, companiilor fiduciare, organizaţiilor necomerciale, înregistrate în Republica Moldova în modul stabilit.

Conform art. 15 alin. (1) din Legea insolvabilității, în cazul insolvabilităţii debitorului din culpa fondatorilor (membrilor) lui, a membrilor organului executiv sau a unor alte persoane care au dreptul de a da indicaţii obligatorii pentru debitor ori care pot influenţa în alt mod acţiunile debitorului (insolvabilitate intenţionată), aceştia poartă răspundere subsidiară solidară faţă de creditori în măsura în care bunurile debitorului sînt insuficiente pentru executarea creanţelor creditorilor.

Prin urmare, din analiza prevederilor art. 15 şi 248 din Legea insolvabilităţii, reiese că, în dependență de motivele apariției stării de insolvabilitate a debitorului, fondatorul (asociatul), deși nu este expres menționat la art. 247, va purta răspundere subsidiară solidară faţă de creditori sau la cererea administratorului insolvabilității/lichidatorului, instanța de insolvabilitate poate dispune ca o parte din datoriile debitorului insolvabil să fie suportate de asociat (fondator).

Potrivit deciziei privind înregistrarea persoanei juridice Î.S. „Camerii Înregistrării de Stat” nr.*****, prin cererea depusă la 20.07.2010, a fost înregistrată S.R.L. „Noul Ered”, cu numărul unic de identificare și codul fiscal (IDNO) ***** din 22.07.2010, sediul *****, administrator - Pavel Maximenco și fondator –Maximenco Oxana, Mihailiuc Liudmila (fila dosarului 15).

Potrivit deciziilor privind înregistrarea persoanei juridice Î.S. „Camerii Înregistrării de

Stat” nr.***** din 13.06.2013, 09.01.2018, s-a decis a înregistra și a consemna în Registrul de stat al persoanelor juridice modificările în actele de constituire ale persoanei juridice S.R.L. „Noul Ered” rezultă, că administrator este Pavel Maximenco și fondator unic –Maximenco Oxana a debitorului S.R.L. „Noul Ered” (fila dosarului 16-17).

La data de 16 iunie 2023 S.A. „Modernus” a depus la Judecătoria Cahul, sediul Central, cererea introductivă de intentare a procesului de insolvabilitate față de S.R.L. „Noul Ered”.

Prin încheierea instanței de insolvabilitate a Judecătoriei Cahul, sediul Central, din 16 iunie 2023, a fost admisă spre examinare cererea introductivă depusă de creditorul S.A. „Modernus” privind intentarea procesului de insolvabilitate față de S.R.L. „Noul Ered”, cu aplicarea măsurilor de asigurare și desemnarea în calitate de administrator provizoriu al debitorului pe Nicolai Cazmalî, administrator autorizat prin autorizația nr. 20 din 14 ianuarie 2015.

Prin hotărârea instanței de insolvabilitate a Judecătoriei Cahul, sediul Central, din 22 august 2023, a fost admisă cererea introductivă a creditorului S.A. „Modernus”, a fost constatată insolvabilitatea debitorului S.R.L. „Noul Ered”, cu inițierea procedurii simplificate a falimentului și dizolvarea debitorului. A fost desemnat în calitate de lichidator al S.R.L. „Noul Ered”, administratorul autorizat Nicolai Cazmalî.

Potrivit tabelului definitiv al creanțelor creditorilor împotriva patrimoniului debitorului S.R.L. „Noul Ered”, a fost validată creanța Casa Națională de Asigurări Sociale în sumă de ***** și creanța Serviciului Fiscal de Stat în sumă de ***** ca creanțe chirografare de rangul III; a fost validată creanța S.A. „Modernus” în sumă de *****, ca creanțe chirografare de rangul; a fost validată creanța CNAS în sumă de ***** și creanța Serviciului Fiscal de Stat în sumă de ***** ca și creanțe chirografare de rangul VI.

Din materialele cauzei rezultă că debitorul S.R.L. „Noul Ered” se află în incapacitate de plată, nu dispune de masă debitoare și nu va fi posibilă achitarea creanțelor creditorilor validați.

Prin decizia Agenției Servicii Publice, Departamentul înregistrare și licențiere a unităților de drept din 26 iulie 2023 privind înregistrarea modificărilor datelor din Registru de stat al persoanelor juridice, s-a decis înregistrarea și consemnarea în Registru de stat al persoanelor juridice modificările privind numirea administratorului provizoriu a persoanei juridice S.R.L. „Noul Ered”, înscrisă în Registrul de stat cu nr.***** din 22 iulie 2010 după cum urmează: administrator provizoriu Nicolai Cazmalî iar administrator (deciziile privind gestionarea patrimoniului doar cu acordul prealabil al administratorului provizoriu conform încheierii Judecătoriei Cahul din 16 iunie 2023) Pavel Maximenco (fila dosarului 12).

Potrivit hotărârii Serviciului Fiscal de Stat nr.0023197 din 07 iulie 2020, privind executarea silită a obligației fiscale a contribuabilului, au fost examinate restanțele contribuabilului S.R.L. „Noul Ered”, care la situația din 07 iulie 2020 alcătuiau în total *****, drept urmare s-a hotărât a executa silit obligația fiscală menționată (fila dosarului 91).

Instanța de insolvabilitate reține, că prin notificarea repetată nr. 61_25_10_1 din 17 octombrie 2025 și a Ordonanței nr.1 cu aceiași dată, lichidatorul a solicitat administrației S.R.L. „Noul Ered”, să prezinte actele din evidența contabilă și gestiunea economică, corespondența comercială. Notificarea fiind recepționată de Pavel Maximenco la data de 23 octombrie 2025, potrivit avizului de recepție (filele dosarului 145-147, 149).

La data de 04.07.2023, de către administratorul Nicolai Cazmalî prin notificarea nr.61_23_07_1 a fost solicitată administratorul provizoriu a informat organele de conducere ale debitorului despre faptul admiterii spre examinare a cererii introductive privind intentarea

procesului de insolvabilitate față de S.R.L. „Noul Ered” şi aplicarea prin încheierea Judecătoriei Cahul (sediul Central) nr. 2i-23/2023 din 16 iunie 2023 a măsurilor de asigurare asupra masei debitoare întreprinderii, inclusiv, ca deciziile privind gestionarea patrimoniului întreprinderii să fie luate de debitor doar cu acordul prealabil al administratorului provizoriu.

Totodată precizează, că în conformitate cu art.27 alin. (3) din Legea insolvabilităţii, prin aceeaşi notificare administratorul provizoriu a obligat organele de conducere ale societății debitoare să prezinte actele juridice ce confirmă dreptul întreprinderii debitoare asupra patrimoniului ei, avizele auditorilor şi ale organelor administrării fiscale, documentele de evidență contabilă ale întreprinderii, inclusiv ştampila întreprinderii, precum şi alte documente relevante activității economice prevăzute de legislație (fila dosarului 18).

Analizând materialele dosarului de insolvabilitate, instanța atestă că între S.A. „Modernus” și S.R.L. „Noul Ered” a fost încheiat la data de 01 ianuarie 2019 contractul de vânzare-cumpărare nr.25 în urma căruia debitorul a acumulat o datorie față de creditor prin neachitarea pentru marfa livrată conform facturilor fiscale pentru perioada octombrie 2019-ianuarie 2020.

Totodată, din materialele cauzei se desprinde că drept temei de intentare a procesului de insolvabilitate față de S.R.L. „Noul Ered” a servit incapacitatea de plată a debitorului, caracterizată prin imposibilitatea executării la cerere a creanței creditorului S.A. „Modernus” cu creanță în sumă totală de ***** pe baza titlului de executare ***** emis în baza Hotărârii Judecătoriei Cahul din 02 iulie 2020.

Potrivit Extrasului din rulajul contului bancar ***** emis de „Comertbank” S.A. pentru perioada de la 05 martie 2018 până la 13 iulie 2023 instanța atestă, că în perioada dată extrageri întitulate Eliberări în scopuri gospodărești conform delegațiilor - ce înseamnă eliberarea numerarului persoanei fizice au fost executate în suma totală de *****, ultima fiind la data de 14 mai 2020, iar conform fișei de specimente de semnătură și amprenta ștampilei a fost indicat Pavel Maximenco (fila dosarului 129-138).

Asemenea conform extrasului din rulajul contului bancar ***** emis de „Victoriabank” S.A. pentru perioada 01 ianuarie 2018 – 31 decembrie 2020 se atestă că în perioada dată extrageri întitulate Eliberări în alte scopuri - ce înseamnă eliberarea numerarului persoanei fizice au fost executate în suma totală de *****, ultima fiind la data de 15 mai 2020 (fila dosarului 132,150-152).

Prin urmare, fostul administrator statutar al debitorului S.R.L. „Noul Ered” este Pavel Maximenco iar fondatorul unic (*****) este Oxana Maximenco, ceia ce denotă temeinicia cererii lichidatorului privitor la atragerea la răspundere patrimonială subsidiară a administratorului statutar Pavel Maximenco și a unicului fondator Oxana Maximenco. Or, conform art. 247 alin.(2) din Legea insolvabilității, prevederile alin.(1) se aplică persoanelor care dețineau funcțiile respective la data intentării procesului de insolvabilitate, precum și celor care au deținut aceste funcții pe parcursul ultimelor 24 luni anterioare intentării procesului.

Prin urmare, se atestă că în perioada începutului de acumulare a datoriilor față de creditorul S.A. „Modernus”, la data de 17 octombrie 2019, rulajul bancar al S.R.L. „Noul Ered” în „Comertbank” S.A. constituia *****, ultima operațiune fiind executată în luna iulie 2020.

Suplimentar instanța de judecată constată, existența și validarea creanțelor față de bugetul de stat în sumă totală de *****

Totodată, instanța de judecată atrage atenția referitor la lipsa oricăror documente contabile predate lichidatorului, deși există obligația legală conform art. 43 din Legea contabilității nr. 113/2007, indicatorului termenelor de păstrare a documentelor, entitatea este obligată să păstreze pe suport de hîrtie sau în formă electronică documentele contabile care includ: documentele primare, registrele contabile, situaţiile financiare şi alte documente aferente organizării şi ţinerii contabilităţii (denumite în cele ce urmează documente contabile), iar în cazul cazul pierderii, sustragerii sau distrugerii documentelor contabile, conducătorul entităţii este obligat să le restabilească în termen de pînă la 2 luni, începînd cu data constatării faptului respectiv.

Prin urmare, instanța de judecată atestă că în speță sunt întrunite toate condițiile răspunderii:

Calitatea de membri ai organelor de conducere - confirmată prin: Pavel Maximenco - administrator statutar Oxana Maximenco - fondator/asociat unic cu putere de decizie, fapta ilicită - dovedită prin: nepredarea documentației contabile, extrageri nejustificate de numerar, nedepunerea cererii de insolvabilitate, prejudiciul - demonstra prin pasivul neacoperit de *****, iar legătura de cauzalitate - faptele ilicite au împiedicat recuperarea activelor și acoperirea creanțelor.

În circumstanțele enunțate supra, este evident că conducerea S.R.L. „Noul Ered” și anume Pavel Maximenco și Oxana Maximenco, nu au respectat obligațiile ce îi revin în conformitate cu Legea insolvabilității, Legea contabilității, ceea ce a dus în cele din urmă, la prejudicierea intereselor atât ale întreprinderii, cât și ale creditorilor. Astfel, rezultă că neprezentarea contabilității și a dărilor de seamă la Serviciul Fiscal de Stat, extragerea sumelor de pe conturile bancare a debitorului pentru cheltuielile de gospodărie, incapacitatea de plată față de creditori, au generat inevitabil o serie de consecințe la calcularea și apariția datoriilor față de bugetul public și față de creditori, atât la plățile pentru impozitele pentru venit obținute din activitatea de întreprinzător, pentru impozitul pe venit reținut la sursa de plată, precum și la apariția amenzilor, majorărilor de întârzieri și alte taxe calculate în urma controlului fiscal, dobânzi și penalități.

Cele enunțate supra dau temei de a concluziona că, acțiunile/inacțiunile membrului organelor de conducere al S.R.L. „Noul Ered”, se încadrează în prevederile art. 248 alin. (l) lit. e) ale Legii insolvabilității și au o legătură de cauzalitate cu calcularea datoriilor respective, care au apărut din administrarea defectuoasă a debitorului.

Totodată, instanța de insolvabilitate constată că, alt temei pentru atragerea la răspundere subsidiară a fostului administrator al S.R.L. „Noul Ered”, Pavel Maximenco și unicului fondator Oxana Maximenco care a fost invocat de către lichidator este nedepunerea cererii de intentare a procesului de insolvabilitate conform prevederilor art. 14, prevăzut de art. 248 alin. (1) lit. h) din Legea insolvabilității.

Astfel, este indubitabil faptul că, Pavel Maximenco și Oxana Maximenco aveau toate pârghiile pentru a preîntâmpina sau stopa la etapa inițială situația deplorabilă, prin aceasta, neadmițând prejudicierea creditorilor. Materialele cauzei, demonstrează că, conducătorul debitorului nu s-a folosit cu bună-credință de drepturile acordate de lege în acest sens.

Potrivit prevederilor art. 14 din Legea insolvabilității, (1) (1) Debitorul este obligat să depună cerere introductivă dacă există unul din temeiurile prevăzute la art. 10. (2) Debitorul este

obligat să depună cerere introductivă şi în cazul în care: a) executarea integrală a creanţelor scadente ale unui sau ale mai multor creditori poate cauza imposibilitatea satisfacerii integrale la scadenţă a creanţelor celorlalţi creditori; b) în cadrul lichidării, care se efectuează conform altor legi, devine evident că debitorul nu poate satisface integral creanţele creditorilor. (3) Debitorul este obligat să depună cerere introductivă imediat, dar nu mai tîrziu de expirarea a 30 de zile din data survenirii temeiurilor indicate în prezentul articol la alin. (2) şi la art. 10 alin. (2). (4) Dacă debitorul nu depune cerere introductivă în cazurile şi în termenul prevăzut în prezentul articol, persoana care, în conformitate cu legislaţia în vigoare, are dreptul de a reprezenta debitorul, asociaţii cu răspundere nelimitată şi lichidatorii debitorului răspund subsidiar în faţa creditorilor pentru obligaţiile apărute după expirarea termenului prevăzut la alin. (3). Aceste persoane sînt trase la răspundere contravențională în conformitate cu legea.

Astfel, prin prisma acestui articol, persoanele culpabile poartă răspundere subsidiară față de creditori pentru obligațiile apărute după expirarea termenului prevăzut la alin. (3). Deci pentru aplicarea corectă a prevederilor acestui articol este necesar de stabilit în primul rând, când a expirat termenul de depunere a cererii introductive, iar în al doilea rând care sunt obligațiile apărute după expirarea acestui termen. Mai este necesar de stabilit cine a fost obligat (și a fost în drept) să depună cererea introductivă.

Reieșind din rapoartele întocmite de către lichidatorul S.R.L. „Noul Ered”, au fost constatate și raportate următoarele încălcări care au contribuit și au jucat rolul principal în declanșarea procesului de insolvabilitate și anume: - gestionarea incorectă a activității de bază practicată de debitor; - folosirea bunurilor debitorului în interes personal; - desfășurarea unei activități comerciale în interes personal sub acoperirea debitorului; - majorarea sistematică a pasivelor (cheltuielilor), condiționată de prima cauză în condițiile actuale ale economiei de piață; - comiterea altor acțiuni care au adus daune proprietății debitorului.

Astfel, este evident că întreprinderea insolvabilă nu a putut avea careva rezerve financiare întru acoperirea creanțelor creditorilor, deoarece gestionarea finanțelor nu a avut un caracter transparent și eficient.

Instanța reține că, după cum a fost menționat supra, incapacitatea debitorului S.R.L. „Noul Ered” s-a produs la începutul anului 2019, iar cererea introductivă n-a fost depusă de către conducerea întreprinderii insolvabile ci de către creditorul SA „MODERNUS” S.A. la 16.06.2023. Prin urmare este clar că în loc de a depune cererea introductivă până la ajungerea de facto în stare de insolvabilitate persoanele responsabile ale debitorului S.R.L. „Noul Ered” - Pavel Maximenco și Oxana Maximenco, neglijând drepturile și obligațiile impuse de legiuitor pentru un conducător și un asociat al societății comerciale, a continuat activitatea comercială prejudiciabilă atât pentru întreprindere cât și pentru instituțiile de stat, creditori pe parcursul perioadei de 4 ani până la intentarea procesului de insolvabilitate față de debitor, deși încă la etapa ceia s-a creat incapacitatea de plată și era previzibilă supra îndatorarea, ajungerea în insolvabilitate absolută a întreprinderii S.R.L. „Noul Ered” și prejudicierea creditorilor.

La fel, instanța reține că, din cauza dispariției și neprezentării evidenței contabile a fost imposibil de stabilit care a fost suma totală a decontărilor în numerar a debitorului S.R.L. „Noul Ered”.

Totodată, prin cererile de admitere a creanțelor înaintate de creditori se demonstrează neonorarea obligaților contractuale de către S.R.L. „Noul Ered”, precum și prin hotărârile

judecătorești și a Serviciului Fiscal de Stat, care confirmă datoriile la bugetul de stat, precum și Casa Națională de Asigurări Sociale.

Astfel, pe lângă datoria de bază pe care o avea debitorul față de creditori, acesta, pe parcursul anilor a generat datorii, acumulând, inclusiv, majorări de întârziere, fapt ce suplimentar demonstrează o gestionare defectuoasă a debitorului, cauzând prejudiciu creditorilor.

Aceste acțiuni ale conducerii S.R.L. „Noul Ered". nu pot fi calificate în alt mod decât ca gestionare intenționat incompetentă a afacerilor, care a prejudiciat în mod considerabil atât întreprinderea cât și interesele creditorilor societății și împreună cu altele a dus la insolvabilitatea absolută a debitorului.

În legătură cu cele expuse, este clar că, direcția de administrare a afacerilor aleasă de persoanele cu funcții de decizie al S.R.L. „Noul Ered" pe parcursul perioadei anilor 2019-2023, nu a fost cea corectă sau rațională fiind desfășurată o activitate neproductivă și prejudiciabilă.

Având în vedere cele relatate, instanța de insolvabilitate reține că, prejudiciul îl reprezintă totalitatea carențelor validate de către instanța de judecată, în mărime de *****. Urmările prejudiciabile, constau în încălcarea dreptului de proprietate a creditorului asupra mijloacelor financiare.

În acord cu art. 15 alin. (1) din Legea insolvabilităţii nr. 149 din 29 iunie 2012, în cazul insolvabilităţii debitorului din culpa fondatorilor (membrilor) lui, a membrilor organului executiv sau a unor alte persoane care au dreptul de a da indicaţii obligatorii pentru debitor ori care pot influenţa în alt mod acţiunile debitorului (insolvabilitate intenţionată), aceştia poartă răspundere subsidiară solidară faţă de creditori în măsura în care bunurile debitorului sunt insuficiente pentru executarea creanţelor creditorilor.

Din logica expunerii textului de lege citat supra, rezultă că organele de conducere ale debitorului poartă răspundere subsidiară solidară faţă de creditori doar în cazul insolvabilităţii debitorului din culpa acestora.

În acest context, instanța admite cererea reclamantului, atrage fostul administrator al S.R.L. „Noul Ered", Pavel Maximenco și unicul fondator Oxana Maximenco la răspundere subsidiară în baza art. 248 alin. (1) lit. e), f) și h) din Legea insolvabilității și încasează în mod solidar de la aceștea în folosul debitorului insolvabil S.R.L. „Noul Ered", suma de *****, corespunzător creanțelor validate conform tabelului definitiv al creditorilor față de patrimoniul debitorului .R.L. „Noul Ered".

Ținând cont că, potrivit Legii taxei de stat nr.213 din 31.07.2023, precum și conform art. 94 Cod de procedură civilă, instanța judecătorească obligă partea care a pierdut procesul să plătească, la cerere, părții care a avut câștig de cauză cheltuielile de judecată. Dacă acțiunea reclamantului a fost admisă parțial, acestuia i se compensează cheltuielile de judecată proporțional părții admise din pretenții, iar pârâtului – proporțional părții respinse din pretențiile reclamantului.

În astfel de circumstanțe urmează a fi încasată taxa de stat pentru examinarea pricinii proporțional admiterii cererii de răspundere subsidiară a membrilor organelor de conducere ale debitorului.

Astfel, reieșind din faptul că la depunerea acțiunii în instanța de judecată, nu a fost achitată taxa de stat, instanța consideră necesară a fi încasată în mod solidar taxa de stat în mărime de ***** din contul pârâților Pavel Maximenco și Oxana Maximenco în beneficul statului.

În conformitate cu art. art. 14, 248 al Legii insolvabilității, conducându-se de prevederile art. 238-241 Cod de procedură civilă, instanța de insolvabilitate,

h o t ă r ă ș t e:

Se admite cererea lichidatorului debitorului S.R.L. „Noul Ered” în procedura falimentului simplificat, Nicolai Cazmalî, privind tragerea la răspundere subsidiară a membrilor organelor de conducere ale debitorului în persoana pârâților Oxanei Maximenco și Pavel Maximenco, intervenient accesoriu Serviciul Fiscal de Stat.

Se atrage la răspundere subsidiară fostul administrator statutar al debitorului insolvabil S.R.L. „Noul Ered”, Pavel Maximenco și fondatorului Oxana Maximenco.

Se încasează în mod solidar din contul lui Pavel Maximenco, ***** și Oxanei Maximenco, ***** în masa debitoare a debitorului S.R.L. „Noul Ered”, în procedura simplificată a falimentului în sumă de ***** (*****.

Se încasează în mod solidar din contul lui Pavel Maximenco, ***** și Oxanei Maximenco, ***** în beneficiul statului taxa de stat în mărime de *****.

Hotărârea este executorie din momentul pronunțării, dar poate fi atacată cu apel la Curtea de Apel Sud (sediul central Cahul) prin intermediul Judecătoriei Cahul (sediul Central) în termen de 15 zile de la pronunțare.

Preşedintele şedinţei,

Judecător /semnătura/ **Cristina Daniliuc**

Copia corespunde cu originalul
Judecător Cristina Daniliuc