Dosarul nr. 2i-1604-1/18

H O T Ă R Î R E
În numele legii

22 iunie 2023 mun. Chișinău

Judecătoria Chișinău (sediul central)
Instanța de insolvabilitate compusă din:
președintele ședinței, judecătorul Arhip Alexandru
grefier Proca Cătălina

a examinat în ședință publică cererea depusă de lichidatorul societății comerciale „CREATIVE BUSINESS SYSTEM" societatea cu răspundere limitată în procedura falimentului simplificat, Șeremet Vasile împotriva Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin cu privire la atragerea la răspunderea subsidiară,

a c o n s t a t a t:

În procedura Judecătoriei Chișinău (sediul central) se află spre examinare cauza de insolvabilitate intentată în privința societății cu răspundere limitată „CREATIV BUSINESS SYSTEM" în procedura simplificată a falimentului (în continuare – S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM", debitor).

La data de 20 martie 2020, lichidatorul S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM", Șeremet Vasile a expediat în adresa Judecătoriei Chișinău (sediul central) cerere împotriva Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin cu privire la atragerea la răspundere subsidiară a membrilor organelor de conducere a debitorului (f. d. 3-4, 11).

În motivarea cererii s-a menționat că, prin hotărârea Judecătoriei Chișinău (sediul centru) din 10 octombrie 2018, s-a constatat insolvabilitatea S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM" și s-a dispus inițierea procedurii simplificate a falimentului și dizolvarea S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM", iar în calitate de lichidator a fost desemnat Șeremet Vasile.

Susține că, în ședință de validare a creanțelor au fost validate creanțe în sumă totală de 96213,55 lei.

Evidențiază că, potrivit actelor de constituire, asociații debitorului sunt Grecu Maria și Grecu Efim, administratorul debitorului este Grecu Maria, iar ***** – Platniuc Constantin.

Apreciază că, în privința persoanelor menționate sunt întrunite condițiile de atragere la răspundere subsidiară în temeiul art. 248 alin. (1) lit. f) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, or deși debitorul înregistra datorii față de creditori, acesta și-a continuat activitatea, fără a se ține cont de faptul dat și a stinge datoriile.

Precizează că, în decizia asupra cazului de încălcare a legislației comise de către S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM" nr. 119/2343 din 12 decembrie 2018 este menționat că,

pentru perioada fiscală 13.08.2015 – 30.09.2018 nu au fost identificate surse indirecte pentru estimarea obligației fiscale la plățile non fiscale, fapt ce demonstrează că debitorul și-a continuat activitatea în pofida survenirii incapacității de plată.

Invocă faptul că, în privința persoanelor menționate sunt întrunite condițiile de atragere la răspundere subsidiară în temeiul art. 248 alin. (1) lit. e) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012.

În susținerea temeiului respectiv de atragere la răspundere subsidiară s-a menționat că, organele de conducere a debitorului nu au prezentat actele contabile, acte de constituire și nici ștampila. Or, deși Șeremet Vasile în calitate de administrator provizoriu/lichidator al debitorului a expediat în adresa organelor de conducere a debitorului ordinul cu privire la prezentarea informațiilor, predarea documentelor și a ștampilei, la care a anexat copia încheierii/hotărârii, însă organele de conducere a debitorului nu au prezentat cele solicitate.

Mai mult decât atât, actele contabile a debitorului nu au fost prezentate nici organului fiscal la efectuarea controlului, fapt confirmat și prin decizia asupra cazului de încălcare a legislației comisă de către S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM" nr. 119/2343 din 12 decembrie 2018.

Totodată, invocă faptul că, în privința Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin sunt întrunite condițiile de atragere la răspundere subsidiară în temeiul art. 14 și 248 alin. (1) lit. h) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, or odată cu apariția incapacității de plată, organele de conducere a debitorului au fost obligate să depună cerere introductivă, obligație care nu a fost executată.

Notează că, debitorul nu dispune de bunuri care ar putea fi valorificate în vederea stingerii datoriilor față de creditori.

În drept cererea este întemeiată pe dispozițiile art. 4, 10, 14, 159 alin. (4), art. 247 și 248 din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, precum și art. 15 din Legea cu privire la societățile cu răspundere limitată nr. 135 din 14 iunie 2007.

Având în vedere circumstanțele de fapt și de drept menționate, lichidatorul S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM", Șeremet Vasile solicită atragerea la răspunderea subsidiară a membrilor organelor de conducere a S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM", Maria Grecu, Grecu Efim și Platniuc Constantin și încasarea din contul acestora a sumei de 96213,55 lei.

În ședința de judecată din 21 septembrie 2020, lichidatorul S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM", Șeremet Vasile a depus cerere de concretizare a acțiunii, prin care a concretizat cercul participanților la proces, indicând S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM" în calitate de reclamant, iar Maria Grecu, Grecu Efim și Platniuc Constantin în calitate de pârâți, și a solicitat încasarea din contul acestora în beneficiul S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM" a sumei de 180 009,72 lei cu titlu de creanțe validate (f. d. 19, 31-32).

În ședința de judecată din 12 iulie 2021, lichidatorul S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM", Șeremet Vasile a depus cerere de concretizare a acțiunii (f. d. 100-102).

În susținerea cererii s-a menționat că, ex-***** debitorului Platniuc Constantin nu a asigurat ținerea contabilității debitorului și nu a prezentat dările de seamă, iar în momentul în care debitorul a devenit insolvabil, nu a depus cerere introductivă.

Precizează că, datoriile debitorului față de creditori au apărut inclusiv din caza gestionării ineficiente sau a încălcărilor admise pe parcursul perioadei de activitate a debitorului de către pârâți.

Totodată, datoriile față de Serviciul Fiscal de Stat au apărut inclusiv din cauza încălcărilor admise înainte de cele 24 de luni premergătoare datei intentării procesului de insolvabilitate.

Respectiv, invocă lipsa ținerii contabilității, micșorarea sumei TVA destinate trecerii în cont, prezentarea declarațiilor privind TVA cu informații neautentice sau neprezentarea declarațiilor TVA, fapte indicate în actul de control nr. 5-689339 din 16 noiembrie 2018 eliberat de Serviciul Fiscal de Stat.

Notează că, toate acțiunile invocate țin de activitatea pârâților, iar aceștia sunt responsabili pentru acțiunile culpabile săvârșite în detrimentul debitorului.

Totodată, între părți a fost încheiată o tranzacție de împăcare, potrivit căreia pârâții și-au asumat capacitatea deplină de exercițiu și au menționat că, au discernământ și conștientizează pe deplin propriile acțiuni și că nu sunt forțate de circumstanțe sau constrânse de persoane, având o reprezentare clară asupra naturii, obiectului și părților acestei tranzacții.

Prin urmare, a solicitat încasarea în mod solidar din contul pârâților în beneficiul S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM” a sumelor tuturor creanțelor validate.

În ședința de judecată din 14 iunie 2022, reprezentantul lichidatorului S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM”, Șeremet Corina a depus cerere de concretizare a acțiunii (f. d. 122-125, 151).

În susținerea cererii s-a menționat că, primele indicii de insolvabilitate au apărut la data de 21 octombrie 2016, iar treptat, resursele debitorului au fost utilizate ineficient, astfel încât pe parcursul anului 2017 au fost efectuate mai multe procurări decât livrări, au fost acumulate datorii față de creditori, astfel încât la sfârșitul anului 2017 debitorul să raporteze pierderi financiare, tăinuind activele.

În acest caz, cunoscând despre situația în care se află debitorul, pârâții urmau să depună cererea introductivă nu mai târziu de data de 21 noiembrie 2016, fapt ce nu s-a întâmplat, procesul de insolvabilitate fiind intentat la data de 10 octombrie 2018 la cererea creditorului societatea cu răspundere limitată „VASTAVIT”.

Menționează că, la data de 21 octombrie 2016, din contul bancar al debitorului a fost dispusă încasarea conform documentului executoriu nr. 2c-208/16 din 14.06.2016 a sumei de 43177,6 lei în beneficiul creditorului „ETALONUS GROUP”, însă a fost posibilă încasarea sumei de 18 000 lei. Este evident că debitorul nu avea resurse financiare în cont din care să fie posibilă achitarea integrală a datorilor, fiind stinse doar o parte din acestea. Deși debitorul deja se afla în incapacitate de plată, nefiind apt de a stinge datoriile pe care le are față de agenții economici, debitorul a acumulat, în perioada 17.03.2017 – 22.10.2018, datorii la banca

comercială „MOLDINDCONBANK” societate pe acțiuni în calitate de comisioane datorate pentru deservirea conturilor, comisioane pentru plata deservirii lunare a sistemului Web Business, 700 lei și 53,89 euro pentru deservirea contului de card bancar.

Ulterior, la data de 13 martie 2017 a devenit definitivă și irevocabilă hotărârea prin care s-a dispus încasarea din contul debitorului în beneficiul S.R.L. „VASTAVIT” a sumei de 104 221,03 lei.

La data de 26 decembrie 2017 a devenit definitivă și irevocabilă hotărârea judecătorească prin care s-a dispus încasarea de la S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM” în beneficiul societății pe acțiuni „SUPRATEN” a sumei în mărime totală de 11431,95 lei.

La data de 31 iulie 2018 a devenit definitivă și irevocabilă hotărârea, prin care s-a dispus încasarea de la S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM” în beneficiul întreprinderii mixte „Orange Moldova” societate pe acțiuni a sumei totale de 14386,28 lei.

Notează că, în pofida faptului că debitorul nu avea resurse financiare pentru a stinge datoriile, acesta a continuat să încheie contracte, inclusiv cu societatea cu răspundere limitată „NELIMOT-COM” și să acumuleze datorii.

Pe tot parcursul acestei perioade, organele de conducere ale debitorului nu au efectuat nicio acțiune de a stinge cel puțin o parte din creanțele creditorilor, nu au întreprins acțiuni de redresare a situației din cadrul companiei, nu au arătat că sunt cointeresați în neacumularea datoriilor ulterioare și stingerea datoriilor care s-au acumulat, nu au depus cererea introductiva, ci au contribuit activ la utilizarea resurselor debitorului în interes personal și au asistat pasiv la schimbarea spre mai gravă a stării de fapt în cadrul activității debitorului prin admiterea supra îndatorării și continuarea activității acestuia.

Prin urmare, a solicitat încasarea în mod solidar din contul pârâților în beneficiul S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM” a sumei tuturor creanțelor validate în sumă totală de 179 040,16 lei.

În ședința de judecată reprezentantul lichidatorului S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM”, Șeremet Corina a susținut cererea cu privire la atragerea la răspundere subsidiară pe motivele de fapt și de drept invocate în cererea concretizată și a solicitat admiterea integrală a acesteia.

În ședința de judecată Maria Grecu, Grecu Efim și Platniuc Constantin nu s-au prezentat, fiind citați legal despre data, ora și locul examinării cauzei. Totodată, în interesele acestora a pledat avocatul Panțîru Victor, care a solicit respingerea cererii cu privire la atragerea la răspundere subsidiară a membrilor organelor de conducere a debitorului.

Audiind explicațiile participanților la proces prezenți în ședința de judecată, examinând actele cauzei, instanța de insolvabilitate ajunge la concluzia că, cererea depusă de lichidatorul societății comerciale „CREATIVE BUSINESS SYSTEM” societatea cu răspundere limitată în procedura falimentului simplificat, Șeremet Vasile împotriva Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin cu privire la atragerea la răspunderea subsidiară este întemeiată și urmează a fi admisă, din următoarele motive.

În ședința de judecată s-a constatat și din actele cauzei rezultă că, prin hotărârea Judecătoriei Chișinău (sediul centru) nr. 2i-1604/2018 din 10 octombrie 2018, s-a admis cererea depusă de directorul societății cu răspundere limitată „VASTAVIT”, Vitalie Stăvilă cu privire la intentarea procesului de insolvabilitate față de societatea cu răspundere limitată „CREATIV BUSINESS SYSTEM”. S-a constatat insolvabilitatea societății cu răspundere limitată „CREATIV BUSINESS SYSTEM”. S-a dispus inițierea procedurii simplificate a falimentului și dizolvarea societății cu răspundere limitată „CREATIV BUSINESS SYSTEM”. S-a ridicat dreptul Mariei Grecu de la administrarea societății cu răspundere limitată „CREATIV BUSINESS SYSTEM” în proces de lichidare. S-a obligat Maria Grecu să execute sarcinile prevăzute de art. 134 alin. (2) lit. d) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iulie 2012. S-a desemnat în calitate de lichidator al societății cu răspundere limitată „CREATIV BUSINESS SYSTEM” în proces de lichidare administratorul autorizat Șeremet Vasile, deținătorul autorizației nr. 82 din 14 ianuarie 2015, eliberată de Ministerul Justiției (f. d. 5).

Prin hotărârea Judecătoriei Chișinău (sediul centru) nr. 2i-1604/2018 din 10 octombrie 2018, s-a obligat lichidatorul Șeremet Vasile:

- să notifice creditorii societății cu răspundere limitată „CREATIV BUSINESS SYSTEM” în proces de lichidare despre înregistrarea cererilor de validare a creanțelor în vederea întocmirii tabelului definitiv al creanțelor, până la 25 noiembrie 2018;
- 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 16 decembrie 2018, 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.

Prin aceeași hotărâre, s-a stabilit ședința de validare a creanțelor pentru data de 15 ianuarie 2018, ora 09:30 în incinta Judecătoriei Chișinău (sediul Centru). S-a obligat 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 (f. d. 5).

Potrivit răspunsului Agenției Servicii Publice și informației despre contribuabil S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM”, asociații debitorului sunt Grecu Maria (50%) și Grecu Efim (50%), administratorul statutar al debitorului este Grecu Maria, iar ***** – Platniuc Constantin (f. d. 9-10).

Potrivit tabelului definitiv al creanțelor creditorilor împotriva patrimoniului debitorului întocmit la data de 14 iunie 2022, sunt validate următoarele creanțe:

- creanță chirografară de rangul III a Serviciului Fiscal de Stat în sumă de 3138,72 lei;
- creanță chirografară de rangul V a S.R.L. „VASTAVIT” în sumă de 49594,06 lei;

- creanță chirografară de rangul V a S.A. „SUPRATEN” în sumă de 9791,79 lei;
- creanță chirografară de rangul V a S.A. „ORANGE MOLDOVA” în sumă de 11849,73 lei;
- creanță chirografară de rangul V a S.R.L. „NELIMOT-COM” în sumă de 29 169,95 lei;
- creanță chirografară de rangul V a Î.M. „ENTERPRISE BUSINESS SOLUTIONS” S.R.L., în sumă de 36 167 lei;
- creanță chirografară de rangul VI a S.R.L. „VASTAVIT” în sumă de 8638,03 lei;
- creanță chirografară de rangul VI a S.A. „SUPRATEN” în sumă de 1640,16 lei;
- creanță chirografară de rangul VI a S.A. „ORANGE MOLDOVA” în sumă de 2536,55 lei;
- creanță chirografară de rangul VI a B.C. „MOLDINDCONBANC” S.A., în sumă de 5778,69 lei;
- creanță chirografară de rangul VI a Serviciului Fiscal de Stat în sumă de 11 883,85 lei;
- creanță chirografară de rangul VI a Î.M. „ENTERPRISE BUSINESS SOLUTIONS” S.R.L., în sumă de 8851,63 lei (f. d. 149-150).

Astfel, potrivit tabelului definitiv al creanțelor creditorilor împotriva patrimoniului debitorului, sunt validate creanțe în sumă totală de 179 040,16 lei (f. d. 149-150).

La data de 20 martie 2020, lichidatorul S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM”, Șeremet Vasile a expediat în adresa Judecătoriei Chișinău (sediul central) cerere împotriva Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin cu privire la atragerea la răspundere subsidiară a membrilor organelor de conducere a debitorului (f. d. 3-4, 11), care a fost concretizată pe parcurs.

În ședința de judecată din 14 iunie 2022, reprezentantul lichidatorului S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM”, Șeremet Corina a depus cerere de concretizare a acțiunii, prin care s-a solicitat încasarea în mod solidar din contul pârâților în beneficiul S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM” a sumei tuturor creanțelor validate în sumă totală de 179 040,16 lei (f. d. 122-125, 151).

Cu referire nemijlocită la motivele de fapt și temeiurile de drept invocate de către lichidatorul S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM”, Șeremet Vasile și reprezentantul acestuia – Șeremet Corina, în susținerea acțiunii, se menționează următoarele.

Conform art. 15 alin. (1) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, în cazul insolvabilității debitorului din culpa fondatorilor (membrilor) lui, a membrilor organului executiv sau a unor alte persoane care au dreptul de a da indicații obligatorii pentru debitor ori care pot influența în alt mod acțiunile debitorului (insolvabilitate intenționată), aceștia poartă răspundere subsidiară solidară față de creditori în măsura în care bunurile debitorului sânt insuficiente pentru executarea creanțelor creditorilor.

Potrivit art. 27 alin. (3) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, debitorul are obligația de a transmite administratorului provizoriu, în cel mult 3 zile lucrătoare de la cerere,

informațiile solicitate de acesta, apreciate ca fiind necesare, cu privire la activitatea și la patrimoniul său, precum și documentele activității economice și documentele de evidență contabilă, care vor fi reținute de administratorul provizoriu spre documentare.

Articolul 27 alin. (4) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012 expres prevede că, în cazul în care informațiile și documentele prevăzute la alin. (3) nu sânt prezentate de către membrii organelor de conducere ale debitorului, aceștia vor fi trași la răspundere patrimonială subsidiară și/sau penală, sau contravențională, în modul stabilit de lege, iar administratorul provizoriu desemnat va reconstitui, în măsura posibilităților, informațiile și/sau documentele, cheltuielile urmând a fi încasate din contul persoanelor culpabile.

Conform art. 247 alin. (1) și (2) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, 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 țărănești (de fermier), administratorii societăților comerciale, membrii organelor executive, membrii consiliilor de supraveghere (de observatori), lichidatorii și membrii comisiilor de lichidare, contabilii. 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 de luni anterioare intentării procesului.

În acest context instanța menționează faptul că, prin art. 15 alin. (1), art. 27 alin. (4) și art. 247-248 alin. (1) și (2) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, legiuitorul stabilește și reglementează posibilitatea tragerii la răspundere subsidiară a persoanelor culpabile de apariția stării de insolvabilitate a debitorului, determină cercul persoanelor în privința cărora o asemenea răspundere poate fi aplicată, precum și stabilește perioada pentru care o atare formă a răspunderii operează.

În concret, răspunderea specială este angajată în raport cu persoanele care dețineau funcțiile respective la data intentării procesului de insolvabilitate, precum și celor care au deținut aceste funcții pe parcursul ultimelor 24 de luni anterioare intentării procesului. Or, odată cu intentarea procesului de insolvabilitate, membrii organelor de conducere sunt înlăturați de la administrarea și gestionarea debitorului, neavând posibilitate să mai comită careva acțiuni ce ar afecta negativ starea financiară a acestuia.

Conform art. 1 alin. (4) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, procesul de insolvabilitate se desfășoară în conformitate cu prevederile Codului de procedură civilă și cu cele ale prezentei legi.

În conformitate cu art. 59 alin. (1) din Codul de procedură civilă, parte în proces (reclamant sau pârât) poate fi orice persoană fizică sau juridică prezumată, la momentul intentării procesului, ca subiect al raportului material litigios.

Instanța atestă că, pretențiile din cererea depusă de către lichidatorul S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM”, Șeremet Vasile sunt înaintate împotriva Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin, iar în ședință s-a constatat că, Grecu Maria este asociatul și administratorul statutar al debitorului, Grecu Efim este asociatul debitorului, iar Platniuc Constantin este ***** debitorului.

Conform art. 248 alin. (1) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, la cererea administratorului insolvabilității/lichidatorului, a comitetului creditorilor sau a oricărui creditor care are interes legitim, instanța de insolvabilitate poate dispune ca o parte din datoriile debitorului insolvabil să fie suportate de membrii organelor lui de conducere și/sau de supraveghere, precum și de orice altă persoană, care i-au cauzat insolvabilitatea prin una dintre următoarele acțiuni:

a) folosirea bunurilor sau creditelor debitorului în interes personal;

b) desfășurarea unei activități comerciale în interes personal sub acoperirea debitorului;

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

d) procurarea de fonduri pentru debitor la prețuri exagerate;

e) ținerea unei contabilități fictive sau contrare prevederilor legii, precum și contribuirea la dispariția documentelor contabile, a documentelor de constituire;

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

g) dispunerea, în luna precedentă încetării plăților, de a se plăti cu preferință unui creditor în dauna celorlalți 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.

Răspunderea membrilor organelor de conducere ale debitorului reprezintă o formă specială a răspunderii delictuale civile, care poate fi angajată față de anumite persoane în rezultatul încălcării unor obligații legale cu caracter patrimonial, prin obligarea acestora la suportarea unei părți din datoriile debitorului insolvabil.

Conform art. 1398 alin. (1) din Codul civil (în vigoare la data apariției raportului juridic litigios), cel care acționează față de altul în mod ilicit, cu vinovăție este obligat să repare prejudiciul patrimonial, iar în cazurile prevăzute de lege, și prejudiciul moral cauzat prin acțiune sau omisiune.

Reieșind din sensul normelor legale menționate *supra* se denotă că, legislația civilă statuează *vis a vis* de apariția obligației de reparare a prejudiciilor cauzate urmare a unei fapte ilicite. Norma generală în baza căreia se realizează acest fapt este cuprinsă în art. 1398 din Codul civil și impune întrunirea următoarelor elemente ale delictului civil: existența faptei ilicite, prejudiciului, legăturii cauzale dintre prejudiciul invocat și fapta ilicită, precum și vinovăția.

În materia prejudiciului, deponentul cererii cu privire la atragerea la răspundere subsidiară a invocat existența acestuia ca fiind format din suma totală de 179 040,16 lei, care reprezintă creanțele creditorilor validate în cadrul procesului de insolvabilitate în privința S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM”, însă care nu pot fi acoperite din masa debitoare.

În materia faptelor ilicite ca temei de atragere la răspundere subsidiară a Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin s-a invocat întrunirea circumstanțelor prevăzute de art. 27

alin. (4), art. 248 alin. (1) lit. e), f) și h) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, și anume:

- neprezentarea informațiilor și documentelor prevăzute la art. 27 alin. (3) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012;
- ținerea unei contabilități fictive sau contrare prevederilor legii, precum și contribuirea la dispariția documentelor contabile, a documentelor de constituire;
- dispunerea continuării unei activități a debitorului care îl duce în mod vădit la incapacitate de plată;
- nedepunerea cererii de intentare a procesului de insolvabilitate conform prevederilor art.14.

Cu referire la temeiurile prevăzute la art. 27 alin. (4) și art. 248 alin. (1) lit. e) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, instanța menționează următoarele.

Cu referire la argumentele invocate în cerere în susținerea temeiului de atragere la răspundere subsidiară prevăzut la art. 248 alin. (1) lit. e) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, instanța de insolvabilitate menționează că, temeiul respectiv de atragere la răspundere subsidiară stabilește posibilitatea atragerii la răspundere subsidiară a membrilor organelor de conducere ale societății debitoare, precum și a oricărei alte persoane, care i-au cauzat insolvabilitatea, prin una din următoarele acțiuni alternative:

1. ținerea unei contabilități fictive;
2. ținerea unei contabilități contrare prevederilor legii;
3. contribuirea la dispariția documentelor contabile;
4. contribuirea la dispariția documentelor de constituire.

Prin ținerea unei contabilități fictive sau contrare prevederilor legii, precum și contribuirea la dispariția documentelor contabile, pot fi înțelese acțiuni care încalcă reglementările contabile în vigoare – reglementări care conțin dispoziții exprese în privința cerințelor unice și a mecanismului de reglementare a contabilității și raportării financiare în Republica Moldova.

Instanța notează că, pentru a putea reține temeiul prevăzut la art. 248 alin. (1) lit. e) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012 pentru a angaja răspunderea subsidiară a Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin, urmează să se constate fapta săvârșită de către aceștia, materializată prin una din acțiunile menționate la pct. 1 – 4.

Instanța reiterează că, în susținerea temeiului respectiv de atragere la răspundere subsidiară deponentul cererii a menționat că, organele de conducere a debitorului nu au prezentat actele contabile, acte de constituire și nici ștampila. Or, deși Șeremet Vasile în calitate de administrator provizoriu/lichidator al debitorului a expediat în adresa organelor de conducere a debitorului ordinul cu privire la prezentarea informațiilor, predarea documentelor și a ștampilei, la care a anexat copia încheierii/hotărârii, însă organele de conducere a debitorului nu au prezentat cele solicitate. Mai mult decât atât, actele contabile a debitorului nu au fost prezentate nici organului fiscal la efectuarea controlului, fapt confirmat și prin decizia asupra cazului de

încălcare a legislației comisă de către S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM” nr. 119/2343 din 12 decembrie 2018.

Instanța de insolvabilitate evidențiază prevederile art. 27 alin. (3) și (4) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, în conformitate cu care, debitorul are obligația de a transmite administratorului provizoriu, în cel mult 3 zile lucrătoare de la cerere, informațiile solicitate de acesta, apreciate ca fiind necesare, cu privire la activitatea și la patrimoniul său, precum și documentele activității economice și documentele de evidență contabilă, care vor fi reținute de administratorul provizoriu spre documentare. În cazul în care informațiile și documentele prevăzute la alin. (3) nu sînt prezentate de către membrii organelor de conducere ale debitorului, aceștia vor fi trași la răspundere patrimonială subsidiară și/sau penală, sau contravențională, în modul stabilit de lege, iar administratorul provizoriu desemnat va reconstitui, în măsura posibilităților, informațiile și/sau documentele, cheltuielile urmînd a fi încasate din contul persoanelor culpabile.

Subsecvent, instanța cu certitudine a constatat că, administratorul provizoriu Șeremet Vasile a expediat în adresa Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin notificările, prin care a solicitat transmiterea actelor de constituire a întreprinderii, ștampila și toată evidența contabilă, care au fost recepționate de către Maria Grecu, Grecu Efim și Platniuc Constantin (f. d. 111-116).

Însă, din argumentele participanților la proces și actele cauzei instanța a stabilit că, Maria Grecu, Grecu Efim și Platniuc Constantin nu i-a prezentat administratorului provizoriu Șeremet Vasile informațiile și documentele prevăzute la art. 27 alin. (3) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012.

Mai mult decât atât, prin notificarea lichidatorului S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM”, Șeremet Vasile din 11 februarie 2020 formulată în adresa Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin, în scopul executării hotărârii Judecătoriei Chișinău, sediul Centru nr. 2i-1604/2018 din 10.10.2018, a solicitat transmiterea actelor de constituire a întreprinderii, ștampila și toată evidența contabilă, care nu a fost reclamată de către destinatari (f. d. 21-23).

Din argumentele participanților la proces și actele cauzei instanța a stabilit că, Maria Grecu, Grecu Efim și Platniuc Constantin nu i-au prezentat administratorului provizoriu/lichidatorului S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM”, Șeremet Vasile, actele de constituire a întreprinderii, ștampila și toată evidența contabilă.

Având în vedere circumstanțele constatate *supra* instanța notează că, omisiunea transmiterii de către membrii organelor de conducere ale debitorului, către administrator provizoriu, în cel mult 3 zile lucrătoare de la cerere, a informațiilor solicitate de acesta, apreciate ca fiind necesare, cu privire la activitatea și la patrimoniul debitorului, precum și documentele activității economice și documentele de evidență contabilă, reprezintă un temei de atragere la răspundere subsidiară expres prevăzut de către legiuitor la art. 27 alin. (4) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012.

În conformitate cu art. 118 alin. (1) din Codul de procedură civilă, fiecare parte trebuie să dovedească circumstanțele pe care le invocă drept temei al pretențiilor și obiecțiilor sale dacă legea nu dispune altfel.

Contrar obligației probațiunii în judecată, Maria Grecu, Grecu Efim și Platniuc Constantin nu au prezentat probe pertinente și utile din care s-ar constata executarea corespunzătoare a obligațiilor prevăzute de art. 27 alin. (3) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, iar reieșind din circumstanțele de fapt constatate și normele de drept pertinente instanța apreciază ca fiind întemeiate argumentele invocate de către lichidatorul debitorului în susținerea temeiului respectiv de atragere la răspundere subsidiară.

Potrivit deciziei Serviciului Fiscal de Stat nr. 119/2343 din 12 decembrie 2018 asupra cazului de încălcare a legislației comisă de către S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM", prin control s-a stabilit încălcarea prevederilor legii prin micșorarea sumei TVA destinată trecerii în cont pentru perioada ulterioară cu 209 lei, care la situația din 30.09.2018 va constitui 6899 lei; prezentarea declarațiilor privind TVA pentru perioadele fiscale L/03/2018, L/04/2018, L/06/2018, L/08/2018, cu informații neautentice, fapte care nu au generat apariția obligațiilor suplimentare la buget; neprezentarea declarațiilor privind TVA pentru perioadele fiscale L/05/2018 și L/09/2018, fapte ce nu au generat apariția obligațiilor suplimentare la buget. Prin urmare, s-a decis: a majora TVA destinată trecerii în cont pentru perioada ulterioară cu 209 lei, care la situația din 30.09.2018 va constitui 6899 lei; a aplica amenzi pentru încălcările legislației fiscale în sumă de 4000 lei, pentru împiedicarea controlului fiscal prin neprezentarea de explicații, date, informații și documente, necesare Serviciului Fiscal de Stat, asupra problemelor care apar în timpul controlului, conform prevederilor art. 253 alin. (1) din Codul fiscal (f. d. 7-8).

Conform art. 69 alin. (1) și (2) din Legea privind societățile cu răspundere limitată nr. 135 din 14 iunie 2007, societatea trebuie să aibă unul sau mai mulți administratori, care administrează societatea și o reprezintă. Administrator poate fi numai o persoană fizică majoră, cu capacitate deplină de exercițiu. Administrator nu pot fi persoane cărora, prin lege sau hotărâre judecătorească, le este interzisă deținerea funcției de administrator sau a unei alte funcții care acordă dreptul de dispoziție asupra bunurilor materiale, precum și persoane cu antecedente penale nestinse pentru infracțiuni contra patrimoniului, infracțiuni economice, infracțiuni săvârșite de persoane cu funcție de răspundere sau de persoane care gestionează organizații comerciale.

Pe lângă drepturile prevăzute de art. 71 din Legea privind societățile cu răspundere limitată nr. 135 din 14 iunie 2007, administratorul are și obligații.

Conform art. 72 alin. (1), (4) și (5) din Legea privind societățile cu răspundere limitată nr. 135 din 14 iunie 2007, administratorul este obligat să gestioneze societatea astfel încât scopurile, pentru care aceasta a fost constituită, să fie realizate cât mai eficient. Administratorul asigură ținerea contabilității societății, precum și a registrelor societății prevăzute de lege și de actul de constituire, și informează asociații cu privire la starea de lucruri și la gestiunea societății. În exercitarea atribuțiilor sale, administratorul va da dovadă de diligență și loialitate.

Potrivit art. 7 alin. (1) și (2) din Legea contabilității nr. 113-XVI din 27 aprilie 2007, standardele de contabilitate constituie baza ținerii contabilității și raportării financiare de către entități și sânt parte componentă a cadrului juridic al Republicii Moldova. Pentru entitate, standardele de contabilitate sânt obligatorii și acestea se selectează în conformitate cu art. 4. Entitatea este obligată să țină contabilitatea și să întocmească situațiile financiare în modul prevăzut de prezenta lege, de standardele de contabilitate, de planul de conturi contabile şi de alte acte normative aprobate în conformitate cu art.11 alin. (2) lit. a).

Conform art. 13 alin. (1) lit. a) și alin. (2) din Legea contabilității nr. 113-XVI din 27 aprilie 2007, răspunderea pentru ţinerea contabilităţii şi raportarea financiară revine conducerii (organului executiv) – în entitatea cu răspundere limitată. Persoanele specificate la alin. (1) sînt obligate:

a) să organizeze şi să asigure ţinerea contabilităţii în mod continuu din momentul înregistrării pînă la lichidarea entităţii;

b) să asigure elaborarea şi respectarea politicilor contabile în conformitate cu cerinţele prezentei legi, ale I.F.R.S. şi ale S.N.C.;

c) să asigure elaborarea şi aprobarea:

- planului de conturi contabile de lucru al entităţii;
- procedeelor interne privind contabilitatea de gestiune;
- formularelor documentelor primare şi registrelor contabile, în cazul lipsei formularelor tipizate sau dacă acestea nu satisfac necesităţile entităţii;
- regulilor circulaţiei documentelor şi tehnologiei de prelucrare a informaţiei contabile;

d) să asigure întocmirea şi prezentarea oportună, completă şi corectă a documentelor primare, a registrelor contabile conform regulilor stabilite de Ministerul Finanţelor, precum şi integritatea şi păstrarea acestora conform cerinţelor Organului de Stat pentru Supravegherea şi Administrarea Fondului Arhivistic al Republicii Moldova;

e) să organizeze sistemul de control intern, inclusiv efectuarea inventarierii;

f) să asigure documentarea faptelor economice ale entităţii şi reflectarea acestora în contabilitate;

g) să asigure respectarea actelor normative prevăzute la art.11 alin.(2) lit.a);

h) să asigure întocmirea şi prezentarea situaţiilor financiare în conformitate cu prezenta lege şi cu standardele de contabilitate.

Conform art. 530 și 531 din Codul civil, dacă doi sau mai mulţi debitori datorează o prestaţie în aşa fel încît fiecare este dator să efectueze întreaga prestaţie, iar creditorul poate pretinde fiecăruia din debitori executarea, atunci debitorii sînt legaţi solidar. O obligaţie solidară nu se prezumă, ci se naşte prin act juridic, prin lege sau atunci cînd prestaţia este indivizibilă.

Conform art. 248 alin. (4) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, 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.

Instanța de insolvabilitate cu certitudine a constatat că, Maria Grecu, Grecu Efim și Platniuc Constantin au ținut o contabilitate contrară prevederilor legii, precum și au contribuit la dispariția documentelor contabile a debitorului, prin ce au comis fapte care se vor reține de către instanța pentru atragerea acestora la răspundere subsidiară solidară în baza art. 248 alin. (1) lit. e) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012.

Subsecvent, instanța de insolvabilitate menționează că, la caz s-a constatat legătura cauzală dintre faptele comise de către Maria Grecu, Grecu Efim și Platniuc Constantin prevăzute de art. 248 alin. (1) lit. e) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012 și prejudiciul invocat în cerere.

Totodată, instanța a stabilit vinovăția Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin în cauzarea stării de insolvabilitate a debitorului în baza temeiului răspunderii subsidiare a membrilor organelor de conducere ale S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM” prevăzut de art. 248 alin. (1) lit. e) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012.

Prin urmare, se apreciază că, circumstanțele invocate în cerere au fost probate pe deplin și în modul convingător, astfel va fi admisă solicitarea cu privire la atragerea Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin la răspundere subsidiară solidară în temeiul art. 248 alin. (1) lit. e) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012 și încasarea din contul acestora în mod solidar a sumei de 179040 lei. Or, instanța a stabilit întrunirea tuturor condițiilor de angajare a răspunderii delictuale civile a Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin în temeiul normei de drept menționate.

Cu referire la temeiul prevăzut la art. 248 alin. (1) lit. f) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, instanța menționează următoarele.

Instanța reiterează că, în susținerea temeiului respectiv de atragere a Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin la răspundere subsidiară, lichidatorul S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM”, Șeremet Vasile a invocat faptul că, deși debitorul înregistra datorii față de creditori, acesta și-a continuat activitatea, fără a se ține cont de faptul dat și a stinge datoriile.

Instanța atestă că, în ședința de judecată din 14 iunie 2022, reprezentantul lichidatorului S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM”, Șeremet Corina a depus cerere de concretizare a acțiunii, în care amănunțit a descris circumstanțele invocate în susținerea temeiului respectiv de atragere la răspundere subsidiară.

Instanța atestă că, la data de 21 octombrie 2016, din contul bancar al debitorului a fost dispusă încasarea conform documentului executoriu nr. 2c-208/16 din 14.06.2016 a sumei de 43177,60 lei în beneficiul creditorului „ETALONUS GROUP”, însă a fost posibilă încasarea sumei de 18 000 lei (f. d. 131).

La data de 13 martie 2017 a devenit definitivă hotărârea Judecătoriei Chișinău (sediul Ciocana), prin care s-a dispus încasarea din contul debitorului în beneficiul S.R.L. „VASTAVIT” a sumei de 104 221,03 lei (f. d. 126).

La data de 23 noiembrie 2017 a fost emisă hotărârea Judecătoriei Chișinău (sediul Buiucani), prin care s-a dispus încasarea de la S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM” în beneficiul societății pe acțiuni „SUPRATEN” a sumei în mărime totală de 11431,95 lei (f. d. 127).

La data de 31 iulie 2018, a devenit definitivă hotărârea Judecătoriei Chișinău (sediul Ciocana), prin care s-a dispus încasarea de la S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM” în beneficiul întreprinderii mixte „Orange Moldova” societate pe acțiuni a sumei totale de 14386,28 lei (f. d. 128).

Instanța constată că, deși S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM” deja se afla în imposibilitate de a stinge creanțele scadente, la data de 11 iulie 2017 aceasta în calitate de cumpărător, a încheiat contractul de vânzare cumpărare cu societatea cu răspundere limitată „NELIMOT-COM” (în calitate de vânzător) (f. d. 137-138).

Iar, în rezultatul dispunerii continuării activității debitorului, a apărut creanța chirografară de rangul V a S.R.L. „NELIMOT-COM” în sumă de 29 169,95 lei, care nu a fost stinsă în prezentul proces de insolvabilitate.

Instanța notează că, deși S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM” se afla în imposibilitate de a executa integral și în termen obligațiile de plată față de societatea cu răspundere limitată „NELIMOT-COM”, a încheiat un act juridic civil care a generat obligații de plată suplimentare și îl duce în mod vădit la incapacitate de plată.

Conform art. 530 și 531 din Codul civil, dacă doi sau mai mulţi debitori datorează o prestaţie în aşa fel încît fiecare este dator să efectueze întreaga prestaţie, iar creditorul poate pretinde fiecăruia din debitori executarea, atunci debitorii sînt legaţi solidar. O obligaţie solidară nu se prezumă, ci se naşte prin act juridic, prin lege sau atunci cînd prestaţia este indivizibilă.

Conform art. 248 alin. (4) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, 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.

Subsecvent, instanța de insolvabilitate cu certitudine a constatat că, Maria Grecu, Grecu Efim și Platniuc Constantin au dispus continuarea activității debitorului care îl duce în mod vădit la incapacitate de plată, prin ce au comis fapta care se va reține de către instanța pentru atragerea acestora la răspundere subsidiară solidară în baza art. 248 alin. (1) lit. f) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012.

Subsecvent, instanța de insolvabilitate menționează că, la caz s-a constatat legătura cauzală dintre faptele comise de către Maria Grecu, Grecu Efim și Platniuc Constantin prevăzute de art. 248 alin. (1) lit. f) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012 și prejudiciul invocat în cerere.

Totodată, instanța a stabilit vinovăția membrilor organelor de conducere a debitorului în cauzarea stării de insolvabilitate a S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM” în baza temeiului răspunderii subsidiare prevăzut de art. 248 alin. (1) lit. f) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012.

Prin urmare, se apreciază că, circumstanțele invocate în cerere au fost probate pe deplin și în modul convingător, astfel va fi admisă solicitarea cu privire la atragerea Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin la răspundere subsidiară solidară în temeiul art. 248 alin. (1) lit. f) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012 și încasarea din contul acestora în mod solidar a sumei de 179040 lei. Or, instanța a stabilit întrunirea tuturor condițiilor de angajare a răspunderii delictuale civile a Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin în temeiul normei de drept menționate.

Cu referire la temeiul prevăzut la art. 248 alin. (1) lit. h) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, instanța menționează următoarele.

Instanța reiterează că, în susținerea temeiului respectiv de atragere a Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin la răspundere subsidiară, lichidatorul S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM”, Șeremet Vasile și reprezentantul acestuia au invocat faptul că, primele indicii de insolvabilitate au apărut la data de 21 octombrie 2016, iar treptat, resursele debitorului au fost utilizate ineficient, astfel încât pe parcursul anului 2017 au fost efectuate mai multe procurări decât livrări, au fost acumulate datorii față de creditori, astfel încât la sfârșitul anului 2017 debitorul să raporteze pierderi financiare, tăinuind activele. În acest caz, cunoscând despre situația în care se află debitorul, pârâții urmau să depună cererea introductivă nu mai târziu de data de 21 noiembrie 2016, fapt ce nu s-a întâmplat, procesul de insolvabilitate fiind intentat la data de 10 octombrie 2018 la cererea creditorului societatea cu răspundere limitată „VASTAVIT”.

Potrivit prevederilor art. 2 din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012 (în vigoare la data intentării procesului de insolvabilitate în privința S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM” – 10 octombrie 2018), în sensul prezentei legi, următoarele noțiuni principale semnifică: *incapacitate de plată* – situaţie financiară a debitorului caracterizată prin incapacitatea lui de a îşi executa obligaţiile pecuniare scadente, inclusiv obligaţiile fiscale. Incapacitatea de plată este, de regulă, prezumată în cazul în care debitorul a încetat să efectueze plăţi.

Articolul 10 alin. (1), (2) și (3) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012 prevede că, intentarea unui proces de insolvabilitate presupune existenţa unui temei. Temeiul general de intentare a unui proces de insolvabilitate constă în incapacitatea de plată a debitorului. Temeiul special de intentare a unui proces de insolvabilitate constă în supraîndatorarea debitorului în cazul în care acesta este persoană juridică responsabilă de creanţele creditorilor în limitele patrimoniului său. În acest caz, la baza evaluării patrimoniului debitorului trebuie pusă continuarea activităţii lui dacă acest fapt este posibil.

Potrivit art. 14 alin. (1) – (4) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, debitorul este obligat să depună cerere introductivă dacă există unul din temeiurile prevăzute la art.10. 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.

Debitorul este obligat să depună cerere introductivă imediat, dar nu mai tîrziu de expirarea a 30 de zile calendaristice din data survenirii temeiurilor indicate în prezentul articol la alin.(2) şi la art.10 alin.(2). 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 penală în conformitate cu legea.

Instanța accentuează că, în temeiul normelor de drept citate, imediat ce debitorul a intrat în incapacitate de plată, acesta este obligat să depună cerere introductivă, dar nu mai tîrziu de expirarea a 30 de zile calendaristice din data survenirii temeiurilor indicate în prezentul articol la alin.(2) şi la art.10 alin.(2) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012.

Respectiv, în vederea determinării începerii curgerii termenului de depunere a cererii introductive, inițial este necesar de a fi stabilit momentul survenirii temeiului de intentare a procesului de insolvabilitate în raport cu persoana debitorului sub forma incapacității de plată – temei care a servit pentru intentarea procesului de insolvabilitate în privința S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM”.

Astfel, după cum s-a invocat în cerere, S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM” a fost obligată să depună cererea introductivă nu mai târziu de data de 21 noiembrie 2016.

Conform art. 72 alin. (7) din Legea privind societățile cu răspundere limitată nr. 135 din 14 iunie 2007, în cazul apariţiei indiciilor de insolvabilitate, administratorul este obligat să depună imediat, dar nu mai tîrziu decît la expirarea unei luni, cerere introductivă de intentare a procesului de insolvabilitate dacă asociaţii nu vor acoperi pierderile.

Subsecvent, instanța notează că, obligația de a depune cererea introductivă este pusă în sarcina administratorului debitorului, calitatea deținută de către Grecu Maria.

Instanța apreciază că, la caz, doar în raport cu Grecu Maria poate fi angajată răspunderea în baza art. 248 alin. (1) lit. h) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012.

Instanța de insolvabilitate reiterează că, la data de 21 octombrie 2016, din contul bancar al debitorului a fost dispusă încasarea conform documentului executoriu nr. 2c-208/16 din 14.06.2016 a sumei de 43177,60 lei în beneficiul creditorului „ETALONUS GROUP”, însă a fost posibilă încasarea sumei de 18 000 lei (f. d. 131).

Corespunzător, instanța apreciază că, la data de 21 octombrie 2016 S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM” se afla în incapacitate de plată, iar obligația de a depune cererea introductivă a apărut imediat, dar nu mai tîrziu de expirarea a 30 de zile calendaristice – 20 noiembrie 2016.

Însă, Grecu Maria nu a executat obligația de a depune cerere introductivă în modul prevăzut de lege, or prin hotărârea Judecătoriei Chișinău (sediul centru) nr. 2i-1604/2018 din 10

octombrie 2018, s-a admis cererea depusă de directorul societății cu răspundere limitată „VASTAVIT”, Vitalie Stăvilă cu privire la intentarea procesului de insolvabilitate față de societatea cu răspundere limitată „CREATIV BUSINESS SYSTEM”.

Instanța atestă că, fiind în incapacitate de plată, Grecu Maria nu a depus cerere de intentare a procesului de insolvabilitate în privința S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM”, acumulând datorii în sumă totală de 179 040,16 lei, creanțe validate care nu pot fi acoperite din masa debitoare.

În aceste circumstanțe instanța reține ca fiind întemeiate argumentele invocate de către lichidatorul debitorului și reprezentantul acestuia cu privire la faptul că, Grecu Maria se face vinovată de fapta prejudiciabilă prevăzută la art. 248 alin. (1) lit. h) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012 și urmează să poarte răspundere subsidiară.

Instanța de insolvabilitate constată că, Grecu Maria a comis fapta de nedepunere a cererii de intentare a procesului de insolvabilitate conform prevederilor art. 14 din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012.

Instanța constată existența legăturii cauzale dintre fapta Mariei Grecu de nedepunere a cererii introductive în privința debitorului insolvabil S.R.L. „CREATIV BUSINESS SYSTEM” și cauzarea prejudiciului creditorilor în sumă totală de 179 040,16 lei, care reprezintă creanțe generate de fapta prejudiciabilă respectivă, care nu pot fi acoperite din masa debitoare.

Instanța cu certitudine a stabilit că, prejudiciul urmează a fi reparat în cazul și în măsura în care se constată consecință directă a faptei ilicite săvârșite de către pârât.

Iar, vinovăția reprezintă atitudinea psihică a autorului faptei ilicite în raport cu fapta respectivă și urmările pe care aceasta le produce.

Având în vedere faptul că, Grecu Maria cunoaște despre existența obligației de a depune cererea introductivă în condițiile legii în virtutea calității de administrator al debitorului deținute, instanța apreciază că aceasta se face vinovată de cauzarea prejudiciului creditorilor în sumă totală de 179 040,16 lei.

Or, instanța a stabilit întrunirea tuturor condițiilor de angajare a răspunderii delictuale civile a Mariei Grecu în temeiul art. 248 alin. (1) lit. h) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012.

Având în vedere faptul că, instanța a constatat temeinicia acțiunii în partea solicitărilor cu privire la atragerea Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin la răspundere subsidiară solidară în temeiul art. 248 alin. (1) lit. e) și f) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012 și încasarea din contul acestora în mod solidar a sumei de 179040 lei, precum și temeinicia acțiunii în partea solicitării cu privire la atragerea Mariei Grecu la răspundere subsidiară în temeiul art. 248 alin. (1) lit. h) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, instanța va atrage la răspundere subsidiară și va încasa în mod solidar din contul Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin în beneficiul societății cu răspundere limitată ”CREATIVE BUSINESS SYSTEM,, în procedura falimentului simplificat suma de 179040 (una sută șapte zeci și nouă mii patruzeci) lei cu titlu de compensare a datoriilor societății cu răspundere limitată ”CREATIVE BUSINESS SYSTEM,, în procedura falimentului simplificat.

În conformitate cu art. 82 din Codul de procedură civilă, cheltuielile de judecată se compun din taxa de stat și din cheltuielile de judecare a cauzei.

Conform art. 83 alin. (1) și (2) din Codul de procedură civilă, taxa de stat reprezintă o sumă care se percepe, în temeiul legii, de către instanța judecătorească în beneficiul statului de la persoanele în ale căror interese se exercită actele procedurale de judecare a cauzei civile sau cărora li se eliberează copii de pe documente din dosar. În acțiunile patrimoniale, taxa de stat se determină în funcție de caracterul și valoarea acțiunii, iar în acțiunile nepatrimoniale și în alte cazuri prevăzute de lege, în proporții fixe, conform Legii taxei de stat.

Conform art. 3 alin. (1) din Legea taxei de stat nr. 1216 din 03 decembrie 1992, cererile de chemare în judecată privitor la litigiile cu caracter patrimonial, se impun cu taxă de stat în mărime de 3% din valoarea acțiunii sau din suma încasată, dar nu mai puțin de 150 lei și nu mai mult de 25000 lei de la persoanele fizice și nu mai puțin de 270 lei și nu mai mult de 50000 lei de la persoanele juridice.

La depunerea cererii cu privire la atragerea la răspundere subsidiară, lichidatorul societății cu răspundere limitată „CREATIV BUSINESS SYSTEM” în procedura simplificată a falimentului, Șeremet Vasile nu a achitat taxa de stat, în temeiul prevederilor art. 86 alin. (2) din Codul de procedură civilă, potrivit cărora persoanele juridice declarate în stare de insolvabilitate, la introducerea în instanța de judecată a acțiunilor de urmărire a creanțelor debitoare, de anulare a actelor juridice fictive sau frauduloase, a garanțiilor acordate, a tranzacțiilor încheiate și a actelor de transfer de proprietate, precum și la atacarea hotărîrilor judecătorești adoptate pe marginea acestor litigii, plătesc taxa de stat după examinarea cauzei, dar nu mai tîrziu de 6 luni din data adoptării de către instanța de judecată a hotărîrii.

În conformitate cu art. 98 alin. (1) din Codul de procedură civilă, cheltuielile aferente judecării cauzei, suportate de instanța judecătorească, precum și taxa de stat, de a căror plată reclamantul a fost scutit, se încasează la buget de la pârât proporțional părții admise din acțiune dacă pârâtul nu este scutit de plata cheltuielilor de judecată.

Instanța atestă că, Maria Grecu, Grecu Efim și Platniuc Constantin nu sunt scutiși de plata cheltuielilor de judecată, iar dat fiind soluția de admitere a cererii cu privire la atragere la răspundere subsidiară, instanța de insolvabilitate va încasa în mod solidar din contul Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin în beneficiul statului taxa de stat în sumă de 5371 (cinci mii trei sute șapte zeci și unu) lei și 20 bani.

În conformitate cu art. 5 și art. 248 din Legea insolvabilității nr. 149 din 29.06.2012, conform prevederilor art. 238-241 din Codul de procedură civilă, instanța de insolvabilitate,

h o t ă r ă ș t e:

Se admite cererea depusă de lichidatorul societății comerciale „CREATIVE BUSINESS SYSTEM” societatea cu răspundere limitată în procedura falimentului simplificat, Șeremet Vasile împotriva Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin cu privire la atragerea la răspunderea subsidiară.

Se atrage la răspundere subsidiară și se încasează în mod solidar din contul Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin în beneficiul societății cu răspundere limitată ”CREATIVE BUSINESS SYSTEM„ în procedura falimentului simplificat suma de 179040 (una sută șapte zeci și nouă mii patruzeci) lei cu titlu de compensare a datoriilor societății cu răspundere limitată ”CREATIVE BUSINESS SYSTEM„ în procedura falimentului simplificat.

Se încasează în mod solidar din contul Mariei Grecu, lui Grecu Efim și Platniuc Constantin în beneficiul statului taxa de stat în sumă de 5371 (cinci mii trei sute șapte zeci și unu) lei și 20 bani.

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

Președintele ședinței,
Judecătorul **Arhip Alexandru**