Dosarul nr. 2i-20/2024

H O T Ă R Â R E

În numele legii

03 iunie 2025 **or. Ștefan Vodă**

Judecătoria Căușeni, sediul Ștefan Vodă

Instanța de judecată în componența:

Președinte de ședință, judecător Evelina Ciorba

Grefier Maria Fală

examinând în ședință publică cererea introductivă a creditorului SERVICIUL FISCAL DE STAT privind declararea insolvabilității debitorului S.C. „DARANUȚA ANIUTA" S.R.L.,

c o n s t a t ă :

La 07 august 2024, Serviciul Fiscal de Stat s-a adresat în instanța de judecată în ordine de insolvabilitate cu cerere introductivă privind declararea debitorului S.R.L. "DARANUȚA ANIUTA" în stare de insolvabilitate şi intentarea procesului de insolvabilitate față de acest debitor, din motivul incapacității de plată a acestuia, cu desemnarea în calitate de administrator al insolvabilității/lichidator al debitorului S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA" – administratorul autorizat Tanasiev Sergiu deținătoarul autorizației nr. 71 din 14.01.2015,

La 05.10.2023, cererea a fost distribuită judecătorului Judecătoriei Judecătoria Căușeni, sediul Central, Svetlana Colun, iar prin încheierea din 09.08.2024, cererea introductivă a fost admisă spre examinare.

La 24 aprilie 2025, cererea a fost distribuită judecătorului Judecătoriei Căușeni (sediul Ștefan Vodă), Evelina Ciorba, iar prin încheierea din 02 mai 2025, cererea introductivă a fost admisă spre examinare.

În motivarea cererii introductive creditorul Serviciul Fiscal de Stat indică, asupra faptului că, S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA", la data de 09.07.2024, conform contului curent generalizat al contribuabilului, înregistrează restanță la bugetul public național în sumă totală de 283396,30 de lei, constituită din creanțe chirografare de rangul III (plăți de bază)-130.309,12 lei și creanțe

chirografare de rangul VI (majorări de întârziere)-153087,18 lei, care corespund următoarelor clasificații economice.

Nr.	Denumirea impozitelor sau a taxelor	Codul clasificației economice	Plăți de bază	Majorări de întârziere (penalități)	Amenzi	Total pe capitol
1	Impozit pe venitul reținut din salariu	**111110**	3992,24	2352,70	-	**6344,94**
2	Impozitul funciar al persoanelor juridice și fizice înregistrate în calitate de întreprinzător	**113161**	61,10	33,15	-	**94,15**
3	Impozitul pe bunurilor imobiliare ale persoanelor juridice	**113210**	909,00	505,54	-	**1414, 54**
4	Taxa pe valoarea adăugată la mărfurile produse și serviciile prestate pe teritoriul Republicii Moldova	**114110**	55241,11	32207,80	-	**87448,91**
5	Taxa pentru amenajarea teritoriului	**114412**	600,00	352,50	-	**952,50**
6	Taxa pentru unitățile comerciale și/sau de prestării servicii	**114418**	7500, 00	4316,31	-	**11.816,31**
7	Plata pentru poluarea mediului în limitele/cu depășirea normativelor	**114535**	290,25	179,20	-	**469,45**

	stabilite					
8	Contribuții de asigurări sociale virate de angajatori	**121100**	45292,62	-	-	**45292,62**
9	Majorarea de întârziere (penalitatea) calculată pentru neachitarea în termen a contribuțiilor de asigurări sociale obligatorii de stat	**121410**	-	68081,98	-	**68081,98**
10	Prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	**122100**	16422, 90	25058,00	-	**41480,90**
11	Amenzi aplicate de către organele Serviciului Fiscal de Stat încasate în bugetul de stat	**143321**	-	-	20000,00	**20000,00**
Restanța TOTALĂ			**130309,12**	**133087,18**	**20000,00**	**283396,30**

Susține că, restanța față de Bugetul Public Național s-a format în baza dărilor de seamă prezentate de debitor în cadrul activității sale economice pentru perioada fiscală A/2019 - A/2020 și în temeiul deciziilor asupra cazurilor de încălcare a legislației fiscale nr. 671/212 din 02.02.2021, nr. 671/3392 din 07.09.2021 și nr. 784/285 din 14.02.2024, obligații care până în prezent nu au fost onorate de către debitor, specificând că, în scopul asigurării încasării restanței și aplicării măsurilor de executare silită, de către creditor, conform art.196 alin. (5) din Codul Fiscal, au fost emise hotărârile cu privire la executarea silită a obligațiilor fiscale seria AH nr. 0022838 din 15.01.2020 și seria AH nr. 0028081 din 14.01.2021, conform cărora s-au aplicat modalitățile de executare silită a obligațiilor fiscale stipulate în art. 194 alin. (1) lit. b), c), d) și alin. (2) din Codul fiscal, acestea nefiind contestate de către debitor.

Precizează că, începând cu data de 01.03.2019, contribuabilului S.R.L. ”DARANUȚA ANIUTA” i-au fost suspendate operațiunile la conturile bancare deținute în instituțiile financiare,

fiind emise dispoziții privind suspendarea operațiunilor la conturile bancare ale contribuabilului, în baza informației înscrise în SIA CCDE, iar începând cu data de 05.02.2019, Serviciul Fiscal de Stat a înaintat o serie de ordine incaso, întru stingerea obligației fiscale restante admise.

Menționează că, în scopul asigurării încasării restanței și aplicării măsurilor de executare silită, Serviciul Fiscal de Stat a efectuat interpelări la instituțiile abilitate, în rezultatul cărora a fost întocmit actul de carență nr. 26-20/3-43-118408 din 10.07.2024.

Conducându-se de prevederile articolului 133 alin. (2) pct. 20) din Codul Fiscal, art. 2, 10 alin. (2) din Legea insolvabilității creditorul, specifică că, temeiul apariției creanțelor fiscale în mărime de 283396,30 lei constituie obligațiile fiscale admise de către debitor formate în baza dărilor de seamă prezentate pentru perioada fiscală A/2019 - A/2020 și în temeiul deciziilor asupra cazurilor de încălcare a legislației fiscale nr. 671/212 din 02.02.2021, nr. 671/3392 din 07.09.2021 și nr. 784/285 din 14.02.2024, care au devenit scadente, după cum urmează: în baza dării de seamă Forma IPC18 pentru L/10/2019 scadentă la 25.11.2019; în baza dării de seamă Forma IPC18 pentru L/11/2019 scadentă la 25.12.2019; în baza dării de seamă Forma IPC18 pentru L/12/2019 scadentă la 25.01.2020; în baza dării de seamă Forma IPC18 pentru L/1/2020 scadentă la 25.02.2020; în baza dării de seamă Forma IPC18 pentru L/2/2020 scadentă la 25.03.2020; în baza dării de seamă Forma IPC18 pentru L/3/2020 scadentă la 25.04.2020; în baza dării de seamă Forma IPC18 pentru L/4/2020 scadentă la 25.05.2020; în baza dării de seamă Forma IPC18 pentru L/5/2020 scadentă la 25.06.2020; în baza dării de seamă Forma IPC18 pentru L/6/2020 scadentă la 25.07.2020; în baza dării de seamă Forma IPC18 pentru L/7/2020 scadentă la 25.08.2020; în baza dării de seamă Forma IPC18 pentru L/8/2020 scadentă la 25.09.2020; în baza dării de seamă Forma IPC18 pentru L/9/2020 scadentă la 25.10.2020; în baza dării de seamă Forma BIJ17 pentru A/2020 scadentă la 25.09.2020; în baza dării de seamă Forma TVA12 pentru L/10/2019 scadentă la 25.11.2019; în baza dării de seamă Forma TVA12 pentru L/11/2019 scadentă la 25.12.2019; în baza dării de seamă Forma TVA12 pentru L/l/2020 scadentă la 25.02.2020; în baza dării de seamă Forma TVA12 pentru L/2/2020 scadentă la 25.03.2020; în baza dării de seamă Forma TVA12 pentru L/4/2020 scadentă la 25.05.2020; în baza dării de seamă Forma TVA12 pentru L/5/2020 scadentă la 25.06.2020; în baza dării de seamă Forma TVA12 pentru L/8/2020 scadentă la 25.09.2020; în baza dării de seamă Forma TVA12 pentru L/9/2020 scadentă la 25.10.2020; în baza dării de seamă Forma TL13 pentru T/4/2019 scadentă la 25.01.2020; în baza dării de seamă Forma TL13 pentru T/l/2020 scadentă la

25.07.2020; în baza dării de seamă Forma TL13 pentru T/3/2020 scadentă la 25.10.2020; în baza dării de seamă Forma EMPOLDEP19 pentru A/2019 scadentă la 25.02.2020; în baza dării de seamă Forma 4BASS scadentă la 25.11.2019; în baza dării de seamă Forma 4BASS scadentă la 26.12.2019; în baza dării de seamă Forma 4BASS scadentă la 27.01.2020; în baza dării de seamă Forma 4BASS scadentă la 27.01.2020; în baza dării de seamă Forma 4BASS scadentă la 25.02.2020; în baza dării de seamă Forma 4BASS scadentă la 25.03.2020; în baza dării de seamă Forma 4BASS scadentă la 28.04.2020; în baza dării de seamă Forma 4BASS scadentă la 25.05.2020; în baza dării de seamă Forma 4BASS scadentă la 25.06.2020; în baza dării de seamă Forma 4BASS scadentă la 25.09.2020; în baza dării de seamă Forma 4BASS scadentă la 26.10.2020; în baza deciziei asupra cazului de încălcare a legislației nr. 671/212 din 02.02.2021 scadentă la 03.03.2021; în baza deciziei asupra cazului de încălcare a legislației nr. 671/3392 din 07.09.2021 scadentă la 08.10.2021; în baza deciziei asupra cazului de încălcare a legislației nr. 784/285 din 14.02.2024 scadentă la 15.03.2024.

Susține creditorul că, creanțele fiscale ale contribuabilului în mărime de 283396,30 de lei nu cad sub incidența prevederilor art. 265 din Codul fiscal, specificând că, cele enunțate întrunesc condițiile prevăzute de art.10 din Legea insolvabilității nr. 149 din 29.06.2012, pentru intentarea procesului de insolvabilitate față de S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA”, or creditorul deține o creanță certă (neîndoielnică în sensul că asupra ei să nu fie conturat un litigiu), lichidă (având un cuantum precis determinat) și exigibilă (a cărei executare creditorul poate să o pretindă imediat) față de debitor, la caz fiind constatat temeiul general pentru intentarea procesului de insolvabilitate față de S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA” și anume incapacitatea de plată a ultimului.

Menționează că, în conformitate cu prevederile art. 19 alin. (1) și (2) din Legea insolvabilității, în adresa debitorului S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA”, a fost remisă notificarea nr. 26-20/3-10-11320 din 25.01.2024, prin care s-a solicitat achitarea restanței față de bugetul public național în sumă de 263318,25 de lei, iar în cazul existenței unuia din temeiurile de intentare a procedurii de insolvabilitate, urmează să depună cerere introductivă în termen de 10 zile de la recepționarea prezentei notificări.

Precizează că, notificarea a fost expediată la sediul debitorului S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA”, raionul Căușeni, satul Tocuz, conform datelor de identificare a debitorului din extrasul din Registrul de stat al persoanelor juridice, însă a fost restituită expeditorului,

specificând că, în adresa directorului S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA” - Daranuța Aniuta, a fost remisă notificarea nr. 26-20/3-10-11321 din 25.01.2024, prin care s-a solicitat achitarea restanței față de bugetul public național în sumă de 263318,25 de lei, indicându-se că în cazul existenței unuia din temeiurile de intentare a procedurii de insolvabilitate, urmează să depună cerere introductivă în termen de 10 zile de la recepționarea prezentei notificări, însă a fost restituită expeditorului.

Indică că, Serviciul Fiscal de Stat a publicat la data de 22.02.2024 pe pagina web, notificarea prin care s-a adus la cunoștință S.R.L. ”Daranuța-Aniuta” despre admiterea restanței față de bugetul public național și s-a propus debitorului să achite restanța integral.

Susține că, debitorul S.R.L. ”DARANUȚA ANIUTA”, a ignorant prevederile art.14 din Legea insolvabilității, specificând că, pentru încălcarea legislației cu privire la insolvabilitate, manifestată prin nedepunerea cererii introductive, conducătorul S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA” - Daranuța Aniuta, a fost sancționată cu amendă contravențională, fapt confirmat prin procesul-verbal cu privire la contravenție seria MF nr. 179006 din 18.10.2022.

La fel, menționează că, în conformitate cu prevederile art.20 alin. (1) lit. e) din Legea insolvabilității, propune la funcția de administrator provizoriu al debitorului S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA”, administratorul autorizat Tanasiev Sergiu, în baza Autorizației nr. 71 din 14.01.2015.

În ședința de judecată administratorul provizoriu Tanasiev Sergiu, a prezentat raportul cu privire la executarea măsurilor de asigurare aplicate în privința S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA”, prin care solicită intentarea procedurii falimentului simplificat față de debitor.

Susține că, conform informației din registre publice al ASP, debitorul S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA”, a fost înregistrată la data de 11.01.2018 cu sediul în r-ul. Căușeni, s. Tocuz cu un capital social de 5400 lei, în calitate de asociat unic și administrator fiind Daranuța Aniuta, specificând că, genul principal de activitate este: alte activități de servicii prestate întreprinderilor neincluse în alte categorii; alte transporturi terestre de călători; baruri; comerțul cu amănuntul al articolelor electrice de uz casnic; comerțul cu amănuntul ambulant; comerțul cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzarea predominantă de produse alimentare, băuturi și produse din tutun; comerțul cu ridicata al benzinei pentru autovehicule; comerțul cu ridicata al motorinei; fabricarea făinii; transporturi terestre de călători pe bază de grafic.

Indică că, încheierea Judecătoriei Căușeni (sediul Central), nr. 2i-20/2024 din 09.08.2024, a recepționat-o la data de 18.04.2025, specificând că, au fost expediate notificări privind admiterea spre examinare a cererii introductive şi aplicarea măsurilor de asigurare, următoarelor autorităţi publice şi instituţii bancare: Subdiviziunile Agenției Servicii Publice (departamentul Cadastru, Camera Înregistrării de Stat, Departamentul înmatriculării transportului); Ministerul Justiției, Centrul de informații juridice; Serviciul Fiscal de Stat; Casa Națională de Asigurări Sociale; Î.S. ”Poșta Moldovei”; Î.S. ”Calea Ferată a Moldovei”; Comisia Națională de Pieței Financiare; Agenția privind Protecția Proprietății Intelectuale; Biroul Național de Statistică; Serviciul Vamal al Republicii Moldova; Uniunea Națională a Executorilor Judecătorești din Moldova; Banca Națională a Moldovei; Băncile în care debitorul deține conturi bancare, prin care s-a dispus sistarea oricăror modificări sau completări în registrele publice privind starea juridică a bunurilor S.R.L. ”DARANUȚA ANIUTA”, fără acordul expres al administratorului provizoriu.

În urma măsurilor întreprinse pentru executarea încheierii Judecătoriei Căușeni (sediul Central), nr. 2i-20/2024 din 09.08.2024, s-a constatat că, conform răspunsului A.S.P., parvenit în adresa administratorului provizoriu, a fost executată încheierea judecătorească din 09.08.2024 expediată de administratorul autorizat și s-a introdus în Registrul de evidență a persoanelor juridice mențiunea privind instituirea măsurii de asigurare - administratorul provizoriu S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA” în persoana administratorului autorizat Sergiu Tanasiev, iar instituția publică Cadastrul bunurilor imobile, prin răspunsul său nr. 01-05/8248/2025 din 12.05.2025 a informat că, conform datelor din gestiune la situația de 25.04.2025 după debitorul S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA” figurează cu drept de proprietate construcția și terenul aferent cu nr. cadastral 2727202.318 cu suprafața de 0,0608 ha în intravilanul s.Tocuz, raionul Căușeni.

Precizează că, conform informației din Registrul bunurilor imobile se constată că bunurile imobile enunțate sânt grevate cu garanții (ipotecă) în beneficiul creditorului persoanei fizice Cebotari Galina Gheorghe (conform contractului de ipotecă nr. 1079 din 06.02.2019) pentru asigurarea restituirii împrumutului în valoare de 50000 euro conform contractului de împrumut nr. 1078 din 06.02.2019, iar prin răspunsul Direcției documentare mijloace de transport a Agenției Servicii Publice s-a comunicat prin că, în perioada anului 2016 și până în prezent după S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA” nu figurează ca fiind înregistrate careva unități de transport cu drept de proprietate.

La fel, menționează că, Agenția Digitalizare în Justiție și Administrare Judecătorească a Ministerului Justiției a comunicat că, debitorul S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA” a intervenit anterior în calitate de debitor gajist în favoarea unor terțe persoane, gajarea unor unități de transport în perioada anilor 2005-2009, specificând că, Comisia Națională a Pieței Financiare a informat că, din datele administrate nu deține informații referitor la deținerea cărorva valori mobiliare de către debitor.

Indică că, Serviciul Vamal a comunicat că, S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA” nu a efectuat careva tranzacții economice externe şi că debitorul nu deține careva mărfuri în antrepozitele vamale, specificând că, Agenția de Stat pentru Protecția Proprietății Intelecuale a informat că, la data de 30.04.2025 S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA” nu sunt înregistare careva cereri de înregistrare și nu sunt înregistrare obiecte de proprietate intelectuală, inclusiv obiecte ale dreptului de autor și/sau conexe.

Susține că, Î.S. „Calea Ferată a Moldovei” a informat că, conform situației din baza de date din gestiune, S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA” nu deține careva bunuri la depozitele acesteia, specificând că, din răspunsul Bancii Naționale a Moldovei s-a stabilit că, debitorul S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA” nu deține conturi bancare deschise în străinătate și nu are împrumuturi/credite acordate persoanelor nerezidente, autorizate de B.N.M., precum și nu are împrumuturi/credite exteme obținute de la persoane nerezidente, inclusiv bănci, notificate (luate la evidență) la B.N.M., iar din informația prezentată de B.C. „Moldova Agroindbank” S.A. sub nr. C371B/E00600 din 14.05.2025 s-a stabilit că, debitorul S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA” deține cont bancar în această instituție financiară în (M.D.L.), soldul pe cont fiind de 0,00 lei.

Precizează că, din informația furnizată rezultă că, ultima operațiune bancară prin acest cont a avut loc la data de 15.09.2015, asupra contului fiind aplicate multiple sechestre din partea Serviciului Fiscal de Stat și executori judecătorești, în perioada anilor 2021-2024, iar prin răspunsurile recepționate de la B.C.„Moldindconbank” S.A., B.C. „Victoriabank” și S.A. „OTP Bank” S.A. s-a constatat că, S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA” nu dispune de conturi bancare în aceste instituții financiare, iar până la moment nu a parvenit un răspuns de la B.C.„Eximbank” S.A., specificând că, din informația publică gestionată de Biroul Național de Statistică (https://depozitar.statistica.md/) s-a constatat că, în perioada anului 2020 şi până în prezent S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA” nu a prezentat în ordinea prevăzută de legislație, situațiile

financiare ale întreprinderii pe anii de activitate 2020-2024 în adresa Biroului Național de Statisitică.

La fel, menționează că, prin răspunsul nr.01-04/3860 din 30.04.2025 oferit de Compania Națională de Asigurări în Medicină se atestă faptul că, S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA” a prezentat informația disponibilă în S.I. ”Asigurarea obligatoriei de asistență medicală” pentru perioada 2015-2025, iar prin comunicatul eliberat de Casa Națională de Asigurări Sociale nr. 5804 din 02.05.2025, se indică că, debitorul S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA” are datorii față de C.N.A.S. în sumă de 125784,75 lei, dintre care contribuții de bază în sumă de 45292,62 lei, penalități în sumă de 80492,13 lei și că, în perioada anului 2021 și până în prezent, debitorului S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA” i-au fost calculate doar penalități legate de neachitarea contribuțiilor pentru perioada anterioară, fapt ce denotă că în perioada 01.01.2021-30.04.2025, S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA” nu are careva angajați la întreprindere.

Indică că, nu a putut face cunoștință cu lista creditorilor societății debitoare, pe motivul că organul de conducere al debitorului nu a predat documentele și informațiile prevăzute de art. 27 alin. (3) al Legii insolvabilității, considerente din care a notificat instituțile bugetare, instituțile financiare cu precizarea tuturor termenilor stabilite pentru depunerea cererilor de admitere a creanțelor în vederea întocmirii tabelului preliminar al creanțelor față de debitorul S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA”.

La fel, invocă prevederile art. 2, 10, 11, 29, 137 din Legea insolvabilității, specificând că, prin hotărârea definitivă și irevocabilă a Judecătoriei Căușeni, sediul Central din 14.08.2023, s-a dispus transmiterea în posesie silită a bunuri imobile către creditorul-persoana fizică Cebotari Galina pentru încasarea datoriei de la Daranuța Aniuta în beneficiul lui Cebotari Galina în sumă 78000,00 euro și 35000,00 lei, iar din conținutul hotărârii judecătorești rezultă că bunuri sunt evaluate la un preț ce este cu mult mai mic decât valoarea totală a datoriei ce urmează a fi stinsă față de garantul ipotecar Cebotari Galina.

Susține că, documentele administrate în perioada examinării cererii introductive (perioada de observație) permit să concluzioneze cu certitudine că, debitorul S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA” se află în incapacitate de plată, considrente din care solicită intentarea procedurii de insolvabilitate şi anume a falimentului simplificat în privinţa debitorului S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA”.

Creditorului Serviciul Fiscal de Stat, fiind înștiințat în mod legal despre data, locul și ora ședinței de judecată, fapt confirmat prin avizul de recepție nu s-a prezentat în ședința de judecată, iar prin cerere a solicitat examinarea în lipsă (f.d.221-222), considerente din care instanța de judecată a dispus examinarea cauzei în lipsa acestuia în sensul art. 206 din Codul de procedură civilă al R. Moldova.

Administratorul provizoriu S.R.L. ”DARANUȚA ANIUTA” – Tanasiev Sergiu, în cadrul ședinței de judecată, a indicat că susține motivele de fapt și de drept indicate în cererea introductivă cât și în raportul prezentat și solicită intentarea procesului de insolvabilitate cu inițierea procedurii simplificate a falimentului față de debitor. Totodată, a indicată că, în cazul în care instanța de insolvabilitate admite cererea introductivă și intentează procesul de insolvabilitate, este de acord să fie numit în calitate de lichidator a întreprinderii debitoare.

Debitorului S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA”, în cadrul ședinței de judecată nu s-a prezentat, fiind citat în mod legal despre data, locul și ora ședinței de judecată. Plicul s-a întors de la factorul poștal. Conform art. 102 alin. (7) din Codul de procedură civilă, citațiile şi înștiințările judiciare trimise la sediul persoanelor juridice şi nerecepționate la expirarea termenelor de reclamare se consideră înmânate la data expirării termenului de reclamare chiar dacă destinatarul nu a reclamat corespondența de la oficiul poștal, considerente din care instanța de judecată a dispus examinarea cauzei în lipsa acestuia.

Audiind explicaţiile administratorul provizoriu S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA” Tanasiev Sergiu, examinând actele prezentei cauze, apreciind probele și înscrisurile administrate, instanța de judecată consideră necesar de a admite cererea introductivă depusă de creditorul Serviciul Fiscal de Stat privind intentarea procedurii simplificate a falimentului în privința debitorului S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA”, din următoarele considerente.

În conformitate cu art.18 al Legii insolvabilităţii, *creditorul poate depune cerere introductivă dacă are un interes legitim în intentarea procesului de insolvabilitate şi îşi poate argumenta creanţele şi temeiurile de intentare a procesului de insolvabilitate.*

Conform prevederilor art.19 al Legii insolvabilității, *creditorul depune cerere introductivă numai după notificarea prealabilă a debitorului, iar notificarea prealabilă se consideră făcută dacă, până la depunerea cererii introductive, debitorul a fost informat de către creditor sau de executorul judecătoresc, sau, în cazurile prevăzute expres de Codul fiscal, de către organele abilitate despre faptul că se află în întârziere ori despre înaintarea spre*

executare a titlului executoriu sau a unui alt document echivalent lui în condițiile prevăzute expres de Codul de executare.

Conform art.10 al Legii insolvabilităţii, *temeiul general de intentare a unui proces de insolvabilitate constă în incapacitatea de plată a debitorului, iar temeiul special de intentare a unui proces de insolvabilitate constă în supra îndatorarea debitorului în cazul în care acesta este persoană juridică responsabilă de creanțele creditorilor în limitele patrimoniului său, or în acest caz, la baza evaluării patrimoniului debitorului trebuie pusă continuarea activității lui dacă acest fapt este posibil.*

În conformitate cu art.34 al Legii insolvabilităţii, *instanța de insolvabilitate hotărăște, în baza aprecierii temeiului de insolvabilitate şi a faptelor constatate în cadrul examinării cererii introductive, asupra intentării procedurii de insolvabilitate sau asupra respingerii cererii introductive. Totodată, art. 134 alin. (1) lit. a) al Legii insolvabilităţii, statuează că, asupra întreprinzătorilor individuali şi gospodării ţărăneşti (de fermier), titularilor ai patentei de întreprinzător, instanţa de insolvabilitate este în drept să intenteze procedura simplificată a falimentului.*

Reieşind din prevederile art. 134 al Legii insolvabilităţii, procedura simplificată a falimentului prevăzută în prezenta lege se aplică debitorilor aflaţi în stare de insolvabilitate care se încadrează în una din următoarele categorii:

a) întreprinzători individuali şi gospodării ţărăneşti (de fermier), titulari ai patentei de întreprinzător;

b) persoane juridice care nu deţin niciun bun în patrimoniul lor ori ale căror bunuri sunt insuficiente pentru a acoperi cheltuielile procesului şi niciun creditor sau terţ nu se oferă să avanseze ori să garanteze sumele corespunzătoare;

c) societăţi comerciale şi necomerciale dizolvate anterior formulării cererii introductive;

d) debitori care nu sunt îndreptăţiţi să beneficieze de procedura de restructurare prevăzută în prezenta lege.

Totodată, instanţa de judecată relevă că, în conformitate cu articolul 134 alin. (2) al Legii insolvabilităţii, dacă debitorul se încadrează în una dintre categoriile prevăzute la alin. (1), instanţa de insolvabilitate, odată cu intentarea procedurii de insolvabilitate, poate să dispună iniţierea procedurii simplificate a falimentului şi dizolvarea debitorului.

În ședință de judecată s-a constatat cu certitudine faptul că, debitorul S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA”, conform contului curent generalizat al contribuabilului, înregistrează restanță la bugetul public național în sumă totală de 283396,30 lei, constituită din creanțe chirografare de rangul III (plăți de bază)-130309,12 lei și creanțe chirografare de rangul VI (majorări de întârziere)-153087,18 lei (Vol-I, f.d.14-15), iar prin răspunsul nr.5804 din 02.05.2025, Casa Națională de Asigurări Sociale indică că, debitorul S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA” are datorii către bugetul asigurărilor sociale de stat în sumă de 125784,75 lei, dintre care contribuții de bază în sumă de 45292,62 lei și penalități în sumă de 80492,13 lei. (Vol-II, f.d.20)

Prin urmare, având în vedere faptul că, debitorul S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA”, nu și-a executat obligațiile pecuniare, Serviciul Fiscal de Stat s-a adresat în instanța de judecată în ordine de insolvabilitate cu cerere introductivă privind declararea debitorului S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA” în stare de insolvabilitate şi intentarea procedurii de insolvabilitate față de acest debitor, din motivul incapacității de plată a acestuia, cu desemnarea în calitate de administrator al insolvabilității/lichidator al debitorului pe administratorul autorizat – Tanasiev Sergiu deținătorul autorizației nr. 71 din 14.01.2015. (Vol-I, f.d. 1-5)

La stabilirea stării de insolvabilitate instanța de judecată va lua în considerație și raportul administratorul provizoriu Tanasiev Sergiu cu privire la executarea măsurilor de asigurare aplicate față de S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA”, prin care a solicitat intentarea procedurii falimentului simplificat față de debitor.

Examinând raportul administratorului provizoriu care a pledat pentru intentarea procedurii simplificate a falimentului, actele anexate la cererea introductivă, verificând temeinicia cererii introductive a creditorului privind oportunitatea intentării procesului de insolvabilitate, instanța de insolvabilitate constată că, cerințele creditorului cad sub incidența normelor materiale şi procedurale citate supra, în cazul din speță fiind întrunit temeiul general de intentare a procesului de insolvabilitate și anume incapacitatea de plată, prin inițierea procedurii simplificate față de S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA”, fapt confirmat şi prin raportul de activitate a administratorului provizoriu, cu anexe, din conţinutul căruia rezultă că, debitorul S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA”, se află în incapacitate de plată, or, în urma măsurilor întreprinse a constatat că, debitorul S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA”, nu dispune de mijloace bănești, nu dispune de bunuri mobile şi nu sunt înregistrate pe numele debitorului unități de transport.

În urma măsurilor întreprinse pentru executarea măsurilor de asigurare s-au constatat următoarele:

Debitorul are deschis un cont bancar la B.C.„Moldova-Agroindbank” S.A., însă soldul acestuia este de 0,00 lei, nefiind deschise careva conturi la alte unități bancare şi anume B.C. Moldindconbank” S.A., B.C. „Victoriabank” şi S.A. „OTP Bank”, un răspuns de la B.C. „Eximbank” S.A. nu a fost prezentat. (Vol-II, f.d. 9, 22, 32)

Prin răspunsul nr.19-0213-02/125/2225 din 02.05.2025, Banca Națională a Moldovei, a comunicat că, debitorul S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA” nu deține careva conturi bancare în străinătate și nu are împrumuturi/credite acordate persoanelor nerezidente, autorizate de B.N.M., precum și nu are împrumuturi/credite exteme obținute de la persoane nerezidente, inclusiv bănci, notificate (luate la evidență) la Banca Naţională. (Vol-II, f.d.19)

La acest capitol, instanţa de judecată punctează că, debitorul nu dispune de mijloace băneşti.

Prin răspunsul nr.01-05/8248/2025 din 12 mai 2025 Agenţia Geodezie, Cartografie şi Cadastru a R. Moldova, I.P. Cadastrul Bunurilor Imobile, a comunicat că, debitorul dispune de bunuri imobile cu drept de proprietate şi anume construcția și terenul aferent cu nr. cadastral 2727202.318 cu suprafața de 0,0608 ha, situate în intravilanul s.Tocuz, raionul Căușeni, însă aceste bunuri sunt grevate cu garanții (ipotecă) în beneficiul creditorului persoanei fizice Cebotari Galina Gheorghe (conform contractului de ipotecă nr. 1079 din 06.02.2019) pentru a asigurara restituirea împrumutului în valoare de 50000 euro, formată în urma încheierii contractului de împrumut nr. 1078 din 06.02.2019 (Vol. II, f.d. 27-31), fapt confirmat prin extrasul din Registrul bunurilor immobile nr.2727202318 (Vol-II, f.d.29-31).

Din conţinutul răspunsului nr. 03/931 din 25.04.2025 al Agenţiei Servicii Publice, Departamentul înmatriculare a mijloacelor de transport şi calificare a conducătorilor auto, Direcţia înmatriculare vehicule, rezultă că debitorul nu dispune de mijloace de transport, în perioada 01.01.2016 şi până în prezent de către debitor nu au fost efectuate careva tranzacții cu bunurile mobile și nu au fost înregistrate unități de transport cu drept de comodat/leasing/locațiune. (Vol. II, f.d.10)

Conform răspunsului nr.01.4/1142 din 29.04.2025 al Agenția Digitalizare în Justiție și Administrare Judecătorească, a comunicat că debitorul S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA” a intervenit anterior în calitate de debitor gajist în favoarea unor terțe persoane, gajarea unor unități de transport în perioada anilor 2005-2009 și anume: la data de 21.10.2005 au fost gajate mijlocul

de transport autocar de model ”Mercedes 0303 1”, anul producerii 1985, numărul de înmatriculare CS SS 888, numărul motorului 42190810136218, evaluat la prețul de 113220,00 lei și utilajul pentru producerea făinii evaluat la prețul de 12580000 lei, pentru restituirea împrumutului Î.C.S.„ PROCREDIT” S.A.; la data de 06.07.2006 au fost gajate mijloacele de transport: autocarul de model ”Mercedes 0303, anul producerii 1985, numărul de înmatriculare CS SS 888, numărul motorului 42190810136218, numărul caroseriei WDB30012113045666, evaluat la prețul de 111720,00 lei, autocarul de model ”Mercedes 0303”, anul producerii 1987, numărul de înmatriculare CS WW 888, numărul caroseriei WDB30012113053089, evaluat la prețul de 111.720,00 lei, microbusul de model ”Mercedes 210D”, anul producerii 1993, numărul de înmatriculare TG AD 692, numărul caroseriei WDB6014671P307445, evaluat la prețul de 33516, 00 lei, microbusul de model ”Mercedes 609D”, anul producerii 1991, numărul de înmatriculare TG AE 973, numărul caroseriei WDB6680621P160866, evaluat la prețul de 47880 lei și utilajul pentru producerea făinii evaluat la prețul de 133000,00 lei, pentru restituirea împrumutului Î.C.S. ”PROCREDIT” S.A.; la data de 29.11.2007 au fost gajate mijloacele de transport: autocarul de model ”Mercedes 0303 1”, anul producerii 1985, numărul de înmatriculare CS SS 888, numărul motorului 42190810136218, numărul caroseriei WDB30012113045666, evaluat la prețul de 111720,00 lei; autocarul de model ”Mercedes 0303”, anul producerii 1987, numărul de înmatriculare CS WW 888, numărul caroseriei WDB30012113053089, evaluat la prețul de 111720,00 lei; microbusul de model ”Mercedes 210D”, anul producerii 1993, numărul de înmatriculare TG AD 692, numărul caroseriei WDB6014671P307445, evaluat la prețul de 33516,00 lei; microbusul de model ”Mercedes 609D”, anul producerii 1991, numărul de înmatriculare TG AE 973, numărul caroseriei WDB6680621P160866, evaluat la prețul de 47880 lei, pentru restituirea împrumutului Î.C.S. ”PROCREDIT” S.A.; la data de 29.05.2009 au fost gajate alte bunuri în valoare de 266000,00 lei, după cum urmează: utilajul morii cu valturi pentru măcinarea boabelor de grâu, de model P6-AMB-7, anul producerii 2003/2006, data punerii în exploatare 2003, valoarea de gaj 201250,00 lei, amplasată în s. Tocuz, raionul Căușeni; utilajul morii de porumb, de model MP500, anul producerii 2003/2006, data punerii în exploatare 2003, valoarea de gaj 50716,00 lei, amplasată în s. Tocuz, raionul Căușeni; mașina de fărmițat, de model DKM-5, anul producerii 1990/2006, data punerii în exploatare 1990, valoarea de gaj 14034,00 lei, amplasată în s. Tocuz, raionul

Căușeni, pentru restituirea împrumutului B.C.„MOLDOVA-AGROINDBANK” S.A. (Vol.II, f.d. 11-15)

Prin răspunsul nr.28/07-5605 din 30 aprilie 2025 Serviciul Vamal, a comunicat că, debitorul S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA” nu a efectuat operaţiuni din domeniul comerţului exterior în perioada 01.01.2015-29.04.2025, nu are bunuri materiale în antrepozitele vamale şi nu are datorii la bugetul de stat la compartimentul „plăţi vamale”. (Vol. II, f.d. 18)

Din conţinutul răspunsului nr. 716 din 05.05.2025 al Agenției de Stat pentru Protecția Proprietății Intelecuale, rezultă că la data de 30.04.2025 pe numele S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA” nu sunt depuse cereri de înregistrare și nu sunt înregistrare obiecte de proprietate intelectuală, inclusiv obiecte ale dreptului de autor și/sau conexe. (Vol. II, f.d. 23)

Conform răspunsului nr.11-4/845 din 07.05.2025, Î.S. ”Calea Ferată a Moldovei” comunicat că, conform informaţiei din baza de date din 05.05.2025, S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA” nu deține careva bunuri la depozitele întreprinderii de stat. (Vol. II, f.d. 26)

Prin răspunsul nr.01-04/3860 din 30.04.2025 Compania Națională de Asigurări în Medicină, a comunicat că, S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA”, a prezentat informația disponibilă în S.I. „Asigurarea obligatoriei de asistență medicală” la S.R.L. ”DARANUȚA ANIUTA” pentru perioada 2015-2025 cu privire la angajații asigurați, iar la data de 29.04.2025 nu sunt înregistrate persoane asigurate angajate. (Vol. II, f.d. 16-17)

Prin urmare, reieșind din circumstanțele enunțate, administratorul provizoriu a întreprins toate acțiunile posibile în vederea executării încheierii instanței de insolvabilitate, inclusiv administrarea de la deținătorii de registre publice a informației relevante privind constatarea situației debitorului, iar conform răspunsurilor parvenite de la deținătorii registrelor publice, se confirmă faptul că debitorul S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA” nu deține careva bunuri care ar putea fi urmărite în scopul stingerii datoriilor.

La momentul examinării cererii introductive această datorie este scadentă, iar debitorul nu poate să o achite. Prin urmare, instanța constată că, temeiul apariției creanței creditorului Serviciul Fiscal de Stat față de debitorul S.R.L. „DARANUȚA ANIUTA”, reprezintă restanță la bugetul public național, această circumstanță demonstrează cu certitudine temeinicia cererii introductive.

Instanța de insolvabilitate concluzionează că, cererea introductivă este întemeiată, iar existența temeiului general de intentare a procesului de insolvabilitate prin procedura simplificată a falimentului şi anume incapacitatea de plată, este constatată.

Având în vedere cele constatate supra, instanța de judecată consideră necesar de a intenta procedura simplificată a falimentului față de debitorul în cauză, or, potrivit prevederilor art. 134 alin. (1) al Legii insolvabilității este prevăzut expres că procedura simplificată a falimentului prevăzută de prezenta lege se aplică debitorilor aflați în stare de insolvabilitate care se încadrează în una din următoarele categorii: a) întreprinzători individuali și gospodării țărănești (de fermier), titulari ai patentei de întreprinzător.

Odată cu intentarea procedurii simplificate a falimentului, instanța urmează să desemneze candidatura lichidatorului, indicând în dispozitivul hotărârii de intentare a procedurii numele, prenumele şi adresa acestuia, în conformitate cu prevederile art. 34 alin. (2) lit. a) al Legii insolvabilităţii.

Conform articolului 63 alin. (4) din Legea insolvabilităţii, *la etapa intentării procedurii, instanţa de insolvabilitate desemnează candidatura administratorului insolvabilităţii sau a lichidatorului, propusă de debitor sau de creditorul care a iniţiat procedura.*

Prin urmare, dreptul de a propune candidatura lichidatorului în cazul dat, aparține creditorului care a depus cererea introductivă, acesta solicitând desemnarea în calitate de administrator pe cauza dată a administratorului autorizat Tanasiev Sergiu.

Conform articolului 64 alin. (1) din Legea insolvabilității, *persoanele care întrunesc cerințele prevăzute la art. 63 din aceeași lege, pot solicita înregistrarea administratorilor și a lichidatorilor, întocmită şi actualizată de instanța de insolvabilitate.*

În contextul celor elucidate, instanța de judecată consideră necesar de a admite cererea introductivă și de a desemna în calitate de lichidator al procesului falimentului simplificat intentat față de debitorul S.R.L.„DARANUȚA ANIUTA” administratorul autorizat Tanasiev Sergiu deținătorul autorizației nr. 71 din 14.01.2015.

În conformitate cu articolele 10, 18, 34, 134 din Legea Insolvabilității nr. 149, articolele 238-241 din Codul de procedură civilă, instanța de judecată,

h o t ă r ă ș t e:

Se admite cererea introductivă și se constată insolvabilitatea debitorului S.C. „DARANUȚA ANIUTA” S.R.L., c.f. 1003608003911.

Se dispune inițierea procedurii simplificate a falimentului cu dizolvarea S.C. „DARANUȚA ANIUTA” S.R.L., c.f. 1003608003911, cu sediul: MD-4326, s.Tocuz r-ul. Căușeni, R. Moldova.

Se ridică dreptul Daranuța Aniuta de la administrarea S.C. „DARANUȚA ANIUTA” S.R.L.

Se obligă debitorul în cel mult 5 zile lucrătoare să predea gestiunea patrimoniului către lichidator, împreună cu documentele indicate în art. 134 alin. (2) lit. c) din Legea insolvabilității.

Se desemnează în calitate de lichidator al S.C. „DARANUȚA ANIUTA” S.R.L., c.f. 1003608003911, Tanasiev Sergiu deținătorul autorizației nr. 71 din 14.01.2015.

Se stabilește termenul limită de depunere a cererilor de validare a creanțelor la instanța de judecată, **până la data de 16.07.2025**.

Se obligă lichidatorul:

-să notifice creditorii despre dreptul de înregistrare a cererilor de validare a creanțelor, în instanța de judecată.

-să verifice, să întocmească și să prezinte instanței de insolvabilitate, până la data de **31.07.2025**, tabelul definitiv al creanțelor.

-să efectueze notificările prevăzute la art. 35 (2) și (4) din Legea insolvabilității.

Se stabilește ședința de validare a creanțelor pe data de **13.08.2025, ora 11:00** în incinta Judecătoriei Căușeni (sediul Ștefan Vodă), or. Ștefan Vodă, str. Grigore Vieru 6, bir.7

Dispozitivul prezentei hotărâri se publică potrivit art. 7 din Legea insolvabilității.

Hotărârea este definitivă, dar poate fi atacată cu apel la Curtea de Apel Centru în termen de 15 zile.

Președintele ședinței, judecătorul **Evelina Ciorba**