Dosarul nr. 2i-26/23
(2-23103697-32-2i-19072023)

H O T Ă R Â R E

Dispozitivul hotărârii pronunțat la 11 septembrie 2023 ora 13:30 or. Ialoveni
Cerere de apel depusă la 12 septembrie 2023
Hotărârea motivată redactată la 18 septembrie 2023

Judecătoria Hîncești, sediul Ialoveni
Instanța de judecată compusă din:
Preşedintele şedinţei, judecătorul supleant
specializat pentru examinarea cauzelor
de insolvabilitate și lichidare Diana Corlăteanu
Grefierul Irina Bolduratu

examinând în ședință de judecată publică, cererea introductivă înaintată de creditorul SRL ,,Biox-Comerț", reprezentată de avocatul Durnescu Mihail cu privire la intentarea procesului de insolvabilitate față de debitorul SRL ,,Vilpet & Co",

A C O N S T A T A T :

La 19 iulie 2023, prin intermediul oficiului poștal, creditorul SRL ,,Biox-Comerț", reprezentată de avocatul Durnescu Mihail a depus cerere introductivă cu privire la intentarea procesului de insolvabilitate față de debitorul SRL ,,Vilpet & Co".

În motivarea cererii introductive, creditorul a invocat că, conform evidenței contabile, debitorul înregistrează datorii față de creditorii săi de peste 700 000 de lei, nu deține lichidăți/bunuri pentru stingerea datoriilor, iar situația financiară a societății debitoare se caracterizează prin incapacitate de plată și imposibilitatea acesteia de a-și executa obligațiile pecuniare scadente, acesta fiind temeiul general de intentare a procesului de insolvabilitate, or, ultima achitare a debitoruluia fost la 10 martie 2023.

A susținut că, supra îndatorarea întreprinderii debitoare constituie suma de peste 700 000 de lei, mai mare decât valoarea activelor, fapt ce confirmă prezența temeiului special de intentare al unui proces de insolvabilitate.

Astfel, rezultatele financiare confirmă cu certitudine atât starea nesatisfăcătoare a rezultatelor activității economice, cât și faptul stopării definitive a activității companiei.

Mai mult, creditorul a precizat că, societatea debitoare nu dispune de bunuri și mijloace circulante, dar și de un plan de readresare a situației economice-financiare.

Ca urmare, contractul de subantrepriză nr. 2/05-22 din 21 mai 2022, facturile fiscale seria AAN nr. 2356476 din 29 iunie 2022, AAK 0050796 din 29 iulie 2022, AAK nr. 0050797 din 29 iulie 2022 și AAN nr. 2356505 din 9 noiembrie 2022, au fost semnate, nefiind contestate.

De asemenea, Serviciul Fiscal de Stat a fost notificat despre inițierea procesului de insolvabilitate.

Suplimentar, creditorul a menționat că, societatea debitoare înregistrează datorii față de BPN.

Creditorul a menționat că, SRL ,,Vilpet & Co" a fost notificat de multiple ori despre achitarea datoriei la 3 aprilie 2023, și repetat, prin notificarea avocatului la 5 iulie 2023, însă datoria până în prezent nu a fost achitată.

SRL ,,Biox-Comerț" a relatat că, suma datorată este una impunătoare și la obiectul Pimăriei com. Sărata Galbenă, r-nul Hîncești, au fost antrenate și alte companii, care la fel nu au fost achitate, iar 20% din facturi fiscale au fost achitate la stat suplimentar, formându-se o datorie la bugetul de stat, fapt ce poate condiționa insolvabilitatea creditorului.

Totodată, în conformitate cu prevederile art. 20 alin. (1) lit. e) al Legii insolvabilităţii, creditorul propune candidatura la funcţia de administrator provizoriu/a procesului de insolvabilitate/lichidator a debitorului SRL ,,Vilpet & Co", administratorul autorizat Cerga Mihail, deţinător al autorizaţiei nr. 67 din 14 ianuarie 2015 eliberată de Ministerul Justiţiei al Republicii Moldova.

Creditorul SRL ,,Biox-Comerț", reprezentată de avocatul Durnescu Mihail a solicitat admiterea cererii introductive spre examinare, intentarea procesului de insolvabilitate în privinţa SRL ,,Vilpet & Co", cu admiterea creanţei creditorului în sumă de 685 025,93 de lei, precum și dobânzi și cheltuieli judiciare, desemnarea în calitate de administrator provizoriu - administratorul autorizat Cerga Mihail, deţinător al autorizaţiei nr. 67 din 14 ianuarie 2015 eliberată de Ministerul Justiţiei al Republicii Moldova.

Prin încheierea Judecătoriei Hîncești, sediul Ialoveni din 26 iulie 2023, a fost admisă spre examinare cererea introductivă depusă de creditorul SRL ,,Biox-Comerț" în proces de insolvabilitate privind intentarea procesului de insolvabilitate față de debitorul SRL ,,Vilpet & Co", fiind instituită perioada de observație și desemnat în calitate de administrator provizoriu Cerga Mihail.

Prin referința din 11 august 2023, societatea debitoare SRL ,,Vilpet & Co", reprezentată de avocatul Frecauțan Marina a solicitat respingerea cererii introductive, încasarea din contul creditorului a cheltuielilor suportate pentru perioada de observație și compensarea cheltuielilor de judecată. (f.d. 60-67)

În susținerea referinței a menționat că, creditorul cu rea-credință a depus cererea introductivă de intentare a procesului de insolvabilitate față de potențialul debitor, ținând cont de faptul că, nu există niciun temei general sau special în vederea intentării procesului de insolvabilitate.

În acest sens, a indicat că, potențialul creditor nu deține o creanță certă, lichidă și exigibilă, pentru a invoca incapacitatea de plată a potențialului debitor, or, sumele indicate de creditor conform actului de verificare a decontărilor reciproce reflectă suma de 685 025,93 de lei, dar nu suma indicată de creditor 700 000 de lei.

Referitor la al doilea temei special de intentare a procesului de insolvabilitate, și anume, supra îndatorarea, creditorul a notat că, SRL „Vilpet & Co" este o companie solvabilă care deține suficiente mijloace financiare pentru un circuit economic pozitiv în dezvoltarea companiei și în raport cu ceilalți parteneri de afaceri.

Respectiv, potențialul creditor nu a prezentat nicio probă pertinentă, concludentă și utilă care ar demonstra supra îndatorarea SRL „Vilpet & Co".

În plus, începând cu 18 iulie 2023, pe rolul Judecătoriei Hîncești, sediul Central se află cauza civilă, la cererea de chemare în judecată depusă de SRL „Vilpet & Co" împotriva SRL „Biox-Comerț" cu privire la constatarea rezoluțiunii contractului de subantrepriză și constatarea ineficienței facturilor fiscale, pe care de altfel și-a bazat creditorul cererea introductivă, iar la 19 iulie 2023, creditorul a depus cerere introductivă.

În ședința de judecată, creditorul SRL „Biox-Comerț", reprezentată de avocatul Durnescu Mihail a susținut integral cererea introductivă în sensul formulat și a solicitat admiterea ei și intentarea procesului de insolvabilitate față de debitor.

Societatea debitoare SRL „Vilpet & Co", reprezentată de avocatul Frecauțan Marina a solicitat respingerea cererii introductive, reiterând motivele expuse în referință.

Administratorul provizoriu Cerga Mihail în ședință a reiterat constatările expuse în raport și a susținut concluzia privind propunerea de constatare a insolvabilității debitorului cu dispunerea inițierii falimentului simplificat.

Audiind explicațiile participanților la proces, raportul administratorului provizoriu și examinând materialele cauzei, instanţa de judecată consideră că cererea introductivă a creditorului SRL „Biox-Comerț", reprezentată de avocatul Durnescu Mihail cu privire la intentarea procesului de insolvabilitate față de debitorul SRL „Vilpet & Co", este neîntemeiată și urmează a fi respinsă, din următoarele considerente.

În conformitate cu art. 239 - 240 Cod de procedură civilă, hotărârea judecătorească trebuie să fie legală şi întemeiată. Instanţa îşi întemeiază hotărîrea

numai pe circumstanţele constatate nemijlocit de instanţă şi pe probele cercetate în şedinţă de judecată. La deliberarea hotărârii, instanţa judecătorească apreciază probele, determină circumstanţele care au importanţă pentru soluţionarea cauzelor, care au fost sau nu stabilite, caracterul raportului juridic dintre părţi, legea aplicabilă soluţionării cauzei şi admisibilitatea acţiunii. Dacă, în timpul deliberărilor, consideră necesară clarificarea unor noi circumstanţe importante pentru soluţionarea cauzei sau cercetarea suplimentară a probelor din dosar, instanţa judecătorească emite o încheiere de reluare a dezbaterilor judiciare. După examinarea cauzei în fond, instanţa audiază din nou pledoariile participanţilor la proces. Instanţa judecătorească adoptă hotărârea în limitele pretenţiilor înaintate de reclamant.

În acest sens, se constată că norma de drept indicată impune instanţei de judecată exigenţe privind studierea minuţioasă a situaţiei de fapt a chestiunii supuse judecării şi încadrarea corectă de drept.

Conform art. 356 Cod de procedură civilă, cererea de declarare a insolvabilităţii se judecă în instanţă conform normelor generale din prezentul cod, cu excepţiile şi completările stabilite de legislaţia insolvabilităţii.

Reglementări similare se regăsesc la art. 1 alin. (4) din Legea insolvabilităţii nr. 149 din 29 iunie 2012, procesul de insolvabilitate se desfăşoară în conformitate cu prevederile Codului de procedură civilă şi cu cele ale prezentei legi.

Iar conform art. 5 alin. (1) din Legea insolvabilității, cererea de intentare a procesului de insolvabilitate se examinează de către instanţa de judecată (instanţa de insolvabilitate) în conformitate cu competența jurisdicţională stabilită în Codul de procedură civilă şi în prezenta lege.

La rândul său, art. 5 alin. (5) lit. a) al Legii insolvabilității, principalele competenţe ale instanţei de insolvabilitate în cadrul prezentei legi sunt: pronunţarea motivată a hotărârii de intentare a procesului de insolvabilitate şi, după caz, de intrare în insolvabilitate atât prin procedura falimentului, cât şi prin procedura de restructurare a debitorului.

În sensul art. 34 alin. (1) din Legea insolvabilității, instanţa 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.

Art. 18 alin. (1) din Legea insolvabilității, creditorul poate depune cerere introductivă dacă are un interes legitim în intentarea procesului de insolvabilitate şi își poate argumenta creanțele şi temeiurile de intentare a procesului de insolvabilitate.

Norma consacrată la art. 10 din aceiași lege, stabilește că, intentarea unui proces de insolvabilitate presupune existenţa unui temei general sau special.

Temeiul general de intentare a unui proces de insolvabilitate constă în incapacitatea de plată a debitorului. *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.

Art. 2 din Legea insolvabilității, definește noțiunea de *incapacitate de plată* care reprezintă situație financiară a debitorului caracterizată prin incapacitatea lui de a își executa obligațiile pecuniare scadente, inclusiv obligațiile fiscale. Incapacitatea de plată este prezumată în cazul în care debitorul este în întârziere de plată mai mult de 60 de zile și *supraîndatorare* – situație financiară a debitorului, a cărui răspundere este limitată prin lege la valoarea patrimoniului său, în care valoarea bunurilor nu mai acoperă obligațiile existente ale acestuia.

În speță, conform înscrisurilor administrate la materialele dosarului, SRL „Vilpet&Co” a fost înregistrată în Registrul de stat al persoanelor juridice la 10 aprilie 2003, cu codul fiscal și numărul de identificare de stat 1003601003576, cu sediul în MD-6827, s. Suruceni, r-nul Ialoveni, Republica Moldova, capitalul social – 5 400 de lei, administrator și asociat Cacerovschii Vitalie, asociat Cacerovschi Nina. (f.d. 28)

La 18 iulie 2023, prin intermediul poștei electronice, creditorul SRL „Biox Comerț”, reprezentată de avocatul Durnescu Mihail a înaintat cerere introductivă privind intentarea procesului de insolvabilitate faţă de debitorul SRL „Vilpet&Co”.

Prin urmare, instanța de judecată v-a aprecia cererea introductivă prin prisma interesului legitim în intentarea procesului de insolvabilitate şi a argumentării creanţelor şi temeiurilor de intentare a procesului de insolvabilitate, așa cum imperativ reglementează art. 18 alin. (1) din Legea insolvabilității.

Astfel, instanța de judecată v-a analiza *a priori* argumentarea creanței, condiție obligatorie pentru a putea aprecia în continuare interesul legitim, și în final argumentarea temeiurilor de intentare a procesului de insolvabilitate.

În context, deținerea creanței de către creditorul SRL „Biox Comerț” față de debitorul SRL „Vilpet&Co” este invocată în cererea introductivă a fi probată prin contractul de subantrepriză nr. 2/05-22 din 21 mai 2022, facturile fiscale seria AAN nr. 2356476 din 29 iunie 2022 în mărime de 79 451,54 de lei (semnată de ambele părți), AAK 0050796 din 29 iulie 2022 în mărime de 895 386,70 de lei (semnată de ambele părți), AAK nr. 0050797 din 29 iulie 2022 în mărime de 24 050 de lei (semnată de ambele părți) și AAN nr. 2356505 din 9 noiembrie 2022 în mărime de 148 880 de lei (nesemnată, dar expediată pentru semnare prin intermediul oficiului poștal), procesele-verbale nr. 1, 2, 3, 4, precum și actul de verificare a decontărilor reciproce. (f.d. 7-11 față-verso)

La caz, în cadrul examinării prezentei cereri introductive, instanța de judecată

a constatat că, debitorul SRL „Vilpet&Co” a prezentat referință la cererea introductivă, prin care s-a opus intentării insolvabilității și prin care a invocat existența unei acțiuni civile în legătură cu această obligație, intentată concomitent cu depunerea cererii introductive la 18 iulie 2023. (f.d. 80-84)

Aici se va reține că, prin contractul de antrepriză nr. 52/09 privind achiziția prin cererea ofertelor de preț din **19 septembrie 2019**, încheiat între Primăria Sărata Galbenă, r-nul Hîncești și SRL „Velpet&Co”, ultima s-a obligat să execute lucrări de curățire albiei iazului din s. Sărata Galebnă, r-nul Hîncești, măsuri ameliorative pentru combaterea inundațiilor în hotarele administrativ-teritoriale ale com. Sărata Galbenă, r-nul Hîncești în conformitate cu proiectul tehnic, cu detaliile de executare, precum și a normativelor, standardelor și prescripțiilor tehnice în vigoare. (f.d. 70-74)

Ulterior, **la 21 mai 2022**, între SRL „Biox-Comerț”, în calitate de subantreprenor și SRL „Velpet&Co” în calitate de beneficiar a fost încheiat contractul de subantrepriză la îndeplinirea lucrărilor de terasament și excavații la lacul din Primăria s. Sărata Galbenă, r-nul Hîncești, conform căruia subantreprenorul s-a obligat să execute lucrările de excavare a suprafeței lacului cu încărcarea grundului în automobile, transportarea lui, să niveleze și compacteze grundul, iar beneficiarul să achite costul lucrărilor.

La **22 noiembrie 2022**, SRL „Velpet&Co”, reprezentată de avocatul Marina Frecauțan, a expediat în adresa SRL „Biox-Comerț” declarație de rezoluțiune a contractului nr. 2/05-22 din 21 mai 2022, în temeiul art. 921 și 925 Cod civil, cât și anularea facturilor fiscale AAK 0050796 și AAK nr. 0050797 din 29 iulie 2022. (f.d. 76)

La 9 iunie 2023, SRL „Velpet&Co”, reprezentată de avocatul Marina Frecauțan, a expediat în adresa SRL „Biox-Comerț” somația, prin care ultima a fost informată despre formarea unei comisii, cu scopul evaluării calității serviciilor prestate și prezentarea în scris a acordului privind acceptarea de a fi membru al comisiei de evaluare a calității, cu ulterioara întocmire a agendei de lucru, în caz contrar și-a rezervat dreptul de a se adresa în instanța de judecată cu cerere de chemare în judecată referitor la repararea prejudiciului cauzat și rezoluțiunea contractului, inclusiv compensarea cheltuielilor de judecată. (f.d. 78)

La 13 iulie 2023, prin intermediul oficiului poștal, SRL „Velpet&Co”, reprezentată de avocatul Marina Frecauțan a depus cerere de chemare în judecată împotriva SRL „Biox-Comerț”, intervenient accesoriu Primăria com. Sărata Galbenă, prin care a solicitat constatarea/recunoașterea din 22 noiembrie 2022 a rezoluțiunii contractului de subantrepriză nr. 2-05-22 din 21 mai 2022, constatarea ineficienței și lipsite de efecte juridice a facturilor fiscale emise de SRL „Biox-Comerț” cu nr. AAK 0050796 și AAK nr. 0050797 din 29 iulie 2022, precum și compensarea cheltuielilor de judecată. (f.d. 82-84)

Conform informației de pe protalul instanțelor de judecată, cererea de chemare în judecată inițiată de SRL „Velpet&Co” a fost înregistrată la 18 iulie 2023, iar în prezent, cauza se află pe rolul Judecătoriei Hîncești, sediul Central, fiind stabilită ședința de judecată pentru 16 noiembrie 2023, ora 09:30.

Prin urmare, caracterul cert, lichid și exigibil al creanței este afectat de circumstanțele descrise supra. Or, atât timp cât acțiunea enunțată supra nu are o finalitate, nu pot fi apreciate temeiurile de insolvabilitate a debitorului, întrucât se solicită constatarea/recunoașterea din 22 noiembrie 2022 a rezoluțiunii contractului de subantrepriză nr. 2-05-22 din 21 mai 2022, constatarea ineficienței și lipsite de efecte juridice a facturilor fiscale emise de SRL „Biox-Comerț” cu nr. AAK 0050796 în mărime de 895 386,70 de lei (semnată de ambele părți) și AAK nr. 0050797 din 29 iulie 2022, în mărime de 24 050 de lei (semnată de ambele părți), pe care creditorul de altfel și-a bazat creanța.

În același timp, instanța de judecată constată că, deși acțiunea civilă invocată, nu vizează obligația de plată a SRL „Velpet&Co” față de SRL „Biox-Comerț”, această acțiune civilă vizează colateral totuși creanța creditorului, prin prisma apariției ei și a recuperării acesteia.

Respectiv, instanța de judecată conchide că caracterul cert, lichid și exigibil al creanței, este viciat, ceea ce în consecință afectează și interesul legitim al creditorului la intentarea procesului de insolvabilitate față de debitor.

În continuare, instanța de judecată v-a respinge argumentul creditorului precum că, debitorul înregistrează datorii față de Serviciul Fiscal de Stat, or, conform certificatului cu privire la lipsa sau existența restanțelor față de Bugetul Public Național nr. A2314318 din 29 august 2023, se atestă lipsa datoriilor față de BPN. (f.d. 143)

În acest sens, este lipsită de consistență afirmația creditorului precum că, SRL „Velpet&Co” deține mai multe datorii față de creditori și se află în incapacitate de plată și supra îndatorare, or, în acest sens probe concludente nu s-au prezentat, mai mult că, conform rulajului bancar, contul nr. 242.1 (denumit cont de decontare curent) pentru perioada ianuarie 2022-decembrie 2023 se atestă că întreprinderea activează și efectuează constant transferuri și primește mijloace financiare în cont, desfășurând activitatea de întreprinzător. (f.d. 149-163)

În plus, conform bilanțului contabil pentru anul 2022, societatea debitoare la sfârșitul perioadei de gestiune nu înregistrează pierderi, pe când înregistrează venituri, pasivul și activul întreprinderii fiind identice. (f.d. 106-110)

Or, rapoartele financiare (bilanțul contabil) reprezintă un sistem de indicatori interdependenți, care caracterizează activitatea economică a întreprinderilor desfășurate în cursul perioadei de gestiune, iar indicatorii din rapoartele financiare se reflectă ca un ansamblu de date comparabile și veridice privind situația patrimonială și financiară a întreprinderii, veniturile, cheltuielile și rezultatele

activității acesteia, structura și modificările în capitalul propriu, fluxul mijloacelor bănești. Această informație fiind necesară unui cerc larg de utilizatori atât interni, cât și externi, pentru luarea deciziilor de gestiune, evaluarea rezultatelor activității desfășurate în perioada de gestiune precedentă și curentă, analiza situației financiare a întreprinderii.

De altfel, bilanțul contabil reprezintă un raport financiar în care se reflectă patrimoniul și situația economico-financiară a întreprinderii la un moment dat. Bilanțul contabil se întocmește la sfârșitul perioadei de gestiune. Exigențele conținutului informațional al bilanțului sunt foarte mari, iar regulile de întocmire foarte precise, astfel că, pentru finalizarea lui este obligatorie parcurgerea unor lucrări premergătoare a căror executare se desfășoară succesiv într-o odine logică și anume, verificarea înregistrărilor din conturi a tuturor operațiunilor economice și financiare efectuate în timpul anului sau în perioada pentru care se întocmește bilanțul; întocmirea primei balanțe de verificare (a rulajelor și a soldurilor), înaintea inventarierii; inventarierea mijloacelor materiale și bănești, componente ale patrimoniului administrat, precum și a resurselor de proveniență a capitalului, drepturilor de creanță li datoriilor; verificarea concordanței dintre datele înregistrate în conturi și realitatea constatată la inventariere, stabilirea diferențelor de inventar; înregistrarea în conturi a diferențelor constatate și executarea tuturor regularizărilor: a amortizărilor, a delimitării în timp a cheltuielilor și veniturilor; stabilirea rezultatelor financiare ale exercițiului; întocmirea bilanțului contabil și a anexelor la bilanț.

Datele din bilanțul contabil de la începutul perioadei de gestiune trebuie să corespundă datelor din bilanțul de închidere, aprobat pe perioada precedentă perioadei de gestiune, ceea ce la caz, este evident, deoarece aceste date au fost reflectate în Raportul financiar pentru anul 2022, care a fost prezentat Biroului Național de Statistică.

Aderent, instanța de judecată ține să menționeze că, creditorul nu a fost lipsit de dreptul de a depune cerere de chemare în judecată cu privire la încasarea datoriei, obținând o hotărâre judecătorească și un titlu executoriu, care să condiționeze temeiul general de intentare a procesului de insolvabilitate.

În circumstanțele descrise, instanța de judecată concluzionează că, cererea introductivă a creditorului SRL „Biox Comerț” privind intentarea procesului de insolvabilitate față de debitorul SRL „Velpet&Co” este lipsită de substanță și urmează a fi respinsă, ca fiind neîntemeiată.

În conformitate cu art. 30 alin. (4) lit. d) și 34 alin. (1) din Legea insolvabilității, art. 238-241 Cod de procedură civilă, instanța de judecată

H O T Ă R Ă Ș T E :

Se respinge ca fiind neîntemeiată cererea introductivă înaintată de creditorul SRL ,,Biox-Comerț”, reprezentată de avocatul Durnescu Mihail cu privire la intentarea procesului de insolvabilitate față de debitorul SRL ,,Vilpet & Co”.

Se anulează măsurile de asigurare aplicate prin încheierea Judecătoriei Hîncești, sediul Ialoveni din 26 iulie 2023.

Hotărârea este executorie de la pronunțare, dar poate fi atacată cu apel la Curtea de Apel Chișinău în termen de 15 zile, prin intermediul Judecătoriei Hîncești, sediul Ialoveni.

Preşedintele şedinţei,
judecătorul supleant, specializat pentru
examinarea cauzelor de insolvabilitate și lichidare Diana Corlăteanu