Dosarul nr. **2i-180/2024**

H O T Ă R Â R E
În numele legii

10 septembrie 2024, ora 10:15 mun. Chişinău

Judecătoria Chișinău, sediul Central
Instanța de judecată în componența:
Președinte de ședință, judecător Veaceslav Nicula
Grefier Maria Gurduza-Negruța

examinând în ședință publică cererea introductivă a creditorului SERVICIUL FISCAL DE STAT privind declararea insolvabilității debitorului „EXPRESS BUILDING" S.R.L.

c o n s t a t ă :

La data de 15.04.2024, Serviciul Fiscal de Stat s-a adresat în instanța de judecată în ordine de insolvabilitate cu cerere introductivă privind declararea debitorului „EXPRESS BUILDING" S.R.L. în stare de insolvabilitate şi intentarea procesului de insolvabilitate faţă de acest debitor, din motivul incapacității de plată a acestuia, cu desemnarea în calitate de administrator provizoriu al debitorului „EXPRESS BUILDING" S.R.L. – administratorul autorizat, Fanari Svetlana, deținătorul autorizației nr. 104 din 14.01.2015.

La data de 15.04.2024, cererea a fost distribuită judecătorului Judecătoriei Chișinău (sediul Central), Veaceslav Nicula, iar prin încheierea din 18.04.2024, cererea introductivă a fost admisă spre examinare, fiind stabilită data ședinței de judecată întru examinarea cererii introductive, pentru data de 16.01.2025, ora. 09:30.

În motivarea cererii introductive creditorul indică asupra faptului că, „EXPRESS BUILDING" S.R.L., IDNO 1014600026695, la situaţia din 27.03.2024, conform contului curent generalizat al contribuabilului, înregistrează restanţă la bugetul public naţional în sumă totală de 345792,37 lei, constituită din: creanţe chirografare de rangul III (plăţi de bază) - 111945,23 lei; creanţe chirografare de rangul VI (majorări de întârziere, amenzi) - 233847,14 lei.

Restanţa faţă de Bugetul Public Naţional s-a format în temeiul deciziilor asupra cazului de încălcare a legislaţiei nr. 2408/1/3 din 16.10.2015 şi nr. 2891/1/3 din 19.11.2015, obligaţii care până-n prezent n-au fost onorate de către debitor.

În scopul asigurării încasării restanţei şi aplicării măsurilor de executare silită, de către Serviciul Fiscal de Stat a fost emisă hotărârea cu privire la executarea silită a obligaţiei fiscale seria AH nr. 166736 din 12.06.2017, conform căreia s-a aplicat modalităţile de executare silită a obligaţiilor fiscale stipulate în art. 194 alin. (1) lit. b), c), d) şi alin. (2) Codul fiscal.

Conform prevederilor art. 229 din Codul fiscal, s-au suspendat operaţiunile la conturile bancare ale contribuabilului „EXPRESS BUILDING" S.R.L. (dispoziţiile privind suspendarea operaţiunilor la conturile bancare în perioada 01.10.2015-04.03.2024.

Consecvent, întru asigurarea stingerii obligaţiei fiscale, în perioada 01.10.2015-04.03.2024, s-au înaintat ordine incaso la conturile bancare deţinute de către contribuabil în instituţiile financiare.

Astfel, în scopul asigurării încasării restanţei şi aplicării măsurilor de executare silită, Serviciul Fiscal de Stat a efectuat interpelări la instituţiile abilitate, în rezultatul cărora a fost întocmit actul de carenţă nr. 05 din 13.03.2024.

Astfel, temeiul apariţiei creanţelor fiscale în mărime de 345792,37 lei constituie obligaţiile fiscale formate, în temeiul deciziilor asupra cazului de încălcare a legislaţiei nr. 2408/1/3 din 16.10.2015 şi nr. 2891/1/3 din 19.11.2015, termenul de executare a creanţelor fiscale a devenit scadent la data de 16.11.2015 şi la data de 19.12.2015.

Prin urmare, este indubitabil faptul că, cele enunţate întrunesc condiţiile prevăzute de art. 10 din Legea insolvabilităţii, pentru intentarea procesului de insolvabilitate faţă de „EXPRESS BUILDING" S.R.L. sau Serviciul Fiscal de Stat deţine o creanţă certă (neîndoielnică, în sensul că asupra ei să nu fie conturat un litigiu), lichidă (având un cuantum precis determinat) şi exigibilă (a cărei executare creditorul poate să o pretindă imediat) faţă de debitor, la caz fiind constatat temeiul general pentru intentarea procesului de insolvabilitate faţă de „EXPRESS BUILDING" S.R.L. şi anume, incapacitatea de plată a ultimului.

Respectiv, în adresa debitorului „EXPRESS BUILDING" S.R.L. a fost remisă notificarea nr. 26-20/7-31/5823 din 03.08.2021, prin care s-a solicitat respectuos achitarea restanţei faţă de bugetul public naţional, iar în cazul existenţei unuia din temeiurile de intentare a procedurii de insolvabilitate, urmează să depună cererea introductivă în termen de 10 zile de la recepţionarea prezentei notificări.

S-a evidenţiat că, notificarea menţionată a fost expediată la sediul debitorului „EXPRESS BUILDING" S.R.L.: mun. Chişinău, str. Ion Creangă 43, aceasta fiind lăsată fără examinare şi răspuns, ulterior restituită organului fiscal cu menţiunea „necunoscut".

Mai mult ca atât, Serviciul Fiscal de Stat a publicat la data de 10.08.2021 pe pagina web a Serviciului Fiscal de Stat, notificarea prin care s-a adus la cunoştinţă debitorului „EXPRESS BUILDING" S.R.L., despre admiterea restanţei faţă de bugetul public naţional şi s-a propus debitorului să achite restanţa integral.

Solicită iniţierea procedurii falimentului simplificat faţă de „EXPRESS BUILDING" S.R.L.; Recunoaşterea Serviciului Fiscal de Stat în calitate de creditor chirografar faţă de „EXPRESS BUILDING" S.R.L.; Încasarea creanţelor fiscale care la situaţia din 27.03.2024, constituie suma totală de 345792,37 lei; Numirea în calitate de administrator lichidator - administratorul autorizat, Fanari Svetlana, în baza autorizaţiei nr. 104 din 14.01.2015.

La 29.05.2024, administratorul autorizat Fanari Svetlana a anexat la materialele cauzei un raport de activitate în perioada de observare a debitorului „EXPRESS BUILDING" S.R.L., prin care solicită intentarea procedurii falimentului simplificat față de debitor, precum și notificările împreună cu răspunsurile la acestea.

Menționează că, odată cu primirea încheierii Judecătoriei Chișinău (sediul Central), nr. 2i-180/2024 din 18.04.2024, administratorul provizoriu desemnat, a notificat I.P. ASP Departamentul înregistrare şi licenţiere a unităţilor de drept privind operarea modificărilor în Registrul de stat al persoanelor juridice, prin consemnarea administratorului autorizat Fanari Svetlana în calitate de administrator provizoriu al debitorului „EXPRESS BUILDING" S.R.L., cu efetuarea consemnărilor referitor la gestionarea înlăturarea organelor de conducere de la gestiunea întreprinderii şi atribuirea împuternicilor de gestionare a patrimoniului debitorului „EXPRESS BUILDING" S.R.L. de către administratorului provizoriu Fanari Svetlana.

Imediat după consemnarea oficială în Registrul de stat al persoanelor juridice, administratorul provizoriu a procedat la notificarea organelor de conducere a debitorului (în special administratorul statutar al debitorului despre aplicarea măsurilor de asigurare şi a pus în

vederea acestora să prezinte spre examinare în termen de cel mult 3 zile actele juridice ce confirmă dreptul societăţii debitoare asupra patrimoniului ei, avizele auditorilor şi ale organelor administrării fiscale, documentele de evidenţă contabilă ale societăţii, precum şi alte documente ale activităţii economice a societăţii prevăzute de legislaţie şi a actelor ce confirmă drepturile asupra patrimoniului societăţii.

Totodată administratorul provizoriu a prescris organelor de conducere a debitorului, ca în perioada de observaţie gestionarea patrimoniului debitorului să fie luată doar cu acordul prealabil al administratorului provizoriu Fanari Svetlana.

A menţionat faptul că, organele de conducere a debitorului „EXPRESS BUILDING" S.R.L. nu au executat cerinţele înaintate de către administratorul provizoriu cu referire la prezentarea documentelor, cu toate că notificarea expediată pe adresa administratorului statutar şi unicului asociat al debitorului Sîrbu Ivan a fost recepţionată, dovadă fiind avizul de recepţie contrasemnat la data de 10.05.2024, cu nr. DS8005039583AS.

De asemenea, în scopul asigurării integrităţii masei debitoare şi conservării situaţiei de fapt, administratorul provizoriu a notificat, despre măsurile de asigurare aplicate prin încheierea Judecătoriei Chişinău (sediul Central), nr. 2i-180/2024 din 18.04.2024, Agenţia Resurse Informaţionale Juridice, Inspectoratul Fiscal de Stat, Serviciul Vamal al RM, Departementul cadastru al I.P. ASP, Departamentul înregistrare a mijloacelor de transport şi calificare a conducătorilor auto al I.P. ASP, instituţiile bancare: SA, BC „Eximbank" SA, Primăria mun. Chişinău, Judecătoria Chişinău, Curtea de Apel Chişinău, precum şi registratroii independenţi ce ţin registrele acţionarilor, prin care a dispus sistarea oricăror modificări sau completări în registrele publice privind starea juridică a bunurilor debitorului fără acordul expres a administratorului provizoriu, precum şi prezentarea informaţieii dacă după debitorul „EXPRESS BUILDING" S.R.L. sunt bunuri mobile/imobile înregistrate cu drept de proprietate după debitorul „EXPRESS BUILDING" S.R.L. sau dacă pe conturile bancare sunt mijloace financiare, precum şi dacă pe rolul instanţelor de judecată se află acţiuni civile, cauze penale/contravenţionale în care debitorul „EXPRESS BUILDING" S.R.L. are calitate procesuală.

Totodată, a comunicat că avînd în vedere neprezentarea informaţiilor solicitate de către organele de conducere a debitorului „EXPRESS BUILDING" S.R.L. în privinţa creditorilor, administratorul provizoriu a fost în imposibilitate de a notifica potenţialii creditori din lipsa informaţiei în această privinţă.

În consecinţă, administratorul provizoriu şi-a îndeplinit atribuţiile prevăzute de lege, în vederea notificării organelor care deţin registrele publice de evidenţă a bunurilor societăţii debitoare, pentru a sista orice operaţiune cu bunurile acesteia, cerându-le lor să îi predea corespondenţa debitorului şi orice alte comunicări sosite pe adresa lui.

În vederea determinării tabloului patrimonial al debitorului, odată cu remiterea notificărilor la organele nominalizate mai sus au fost solicitate concomitent şi datele consemnate în registrele publice privind evidenţa bunurilor înregistrate după societatea debitoare, în această privinţă:

I.P. Agenţia Servicii Publice Departamentul înregistrare şi licenţiere a unităţilor de drept prin scrisoarea nr.05/01F924 din 17.05.2024 a comunicat că debitorul „EXPRESS BUILDING" S.R.L. nu figurează în calitate de asociat la societăţile comerciale (în comandită, în nume colectiv, cu răspundere limitată) înregistrate în Registrul de stat al persoanelor juridice, precum şi în calitate de administrator la alte entităţi comerciale înregistrate în Registrul de stat al persoanelor juridice şi Registrul de stat al întreprinzătorilor individuali.

I.P. Cadastrul bunurilor imobile prin scrisoarea nr. 11-34/3/8206 din 14.05.2024 a informat administratorul provizoriu că după debitorul „EXPRESS BUILDING” S.R.L. nu sunt înregistrate cu drept de proprietate bunuri imobile amplasate pe teritoriul Republicii Moldova.

I.P. Agenţia Servicii Publice Departamentul înmatriculare a mijloacelor de transport şi calificare a conducătorilor auto Direcţia înmatriculare vehicule prin scrisoarea nr. 03/01-5707 din 15.05.2024 a comunicat administratorului provizoriu că după debitorul „EXPRESS BUILDING” S.R.L. nu sunt înregistrate unităţi de transport.

Serviciul Vamal al Republicii Moldova prin scrisoarea nr.28/07-6563 din 21.05.2024 comunică că „EXPRESS BUILDING” S.R.L. nu deţine bunuri materiale în antrepozitele vamale şi nu are datorii la bugetul de stat compartimentul „plăţi vamale” la data de 23.04.2024.

B.C. „Eximbank” S.A. prin scrisoarea din 10.05.2024, a comunicat administratorului provizoriu fişa cu specimene de semnături precum şi rulajele bancare a debitorului „EXPRESS BUILDING” S.R.L. şi a prezentat soldul la conturi, conform cărora, la conturi nu dispune de surse financiare, sold 0,00 lei/euro/USD.

Curtea de Apel Chişinău prin scrisoarea nr.4-35/1-1150 din 20.05.2024, a comunicat că careva dosare în care „EXPRESS BUILDING” S.R.L. să deţină calitate procesuală nu sunt pe rolul Curţii de Apel Chişinău.

Conform portalului web al Judecătoriei Chişinău s-a constatat că pe rolul Judecătoriei Chişinău, cauze civile, penale, administrative, contravenționale în care „EXPRESS BUILDING” S.R.L. să dețină calitatea proceusală nu sînt cu excepția cauzei nr. 2i-180/2024, intentată la cererea introductivă înaintată de creditorul Serviciul Fiscal de Stat.

Serviciul Fiscal de Stat la cererea introductivă a anexat informaţia cu privire la datele contribuabilului precum şi contul curent generalizat al contribuabilului „EXPRESS BUILDING” S.R.L.

Direcţia Generală Economie, Comerţ şi Turism, a comunicat prin scrisoarea nr.1-05/1-2885 din 14.05.2024 că „EXPRESS BUILDING” S.R.L. nu are înregistrat nici un contract de locaţiune/comodat pe încăperi nelocative.

S.A. „Registrator-Centru” prin scrisoarea nr.R63/2 din 10.05.2024 informează că „EXPRESS BUILDING” S.R.L. nu figurează ca acţionar în registrele gestionate.

S.A. „Soliditate” prin scrisoarea nr. 569 din 15.05.2024, a comunicat că „EXPRESS BUILDING” S.R.L. nu este înregistrată ca deţinător de valori mobiliare în registrele societăţilor pe acţiuni ţinute de companie.

Astfel, a conchis că potrivit informaţiei şi documentelor deţinute de către registrele publice şi instituţiile bancare debitorul „EXPRESS BUILDING” S.R.L. nu dispune de masă debitoare ce ar putea fi valorificată în cadrul procedurii de insolvabilitate în scopul stingerii creanţelor creditorului deponent a cererii introductive, precum şi nici mijloace financiare la conturile bancare a debitorului ce ar putea fi îndreptae la satisfacerea creanţelor faţă de deponentul cererii introductive.

Administratorul provizoriu a comunicat instanţei de insolvabilitate că, organele de conducere a debitorului „EXPRESS BUILDING” S.R.L. nu s-au conformat cerinţelor administratorului provizoriu şi nici dispoziţiilor instanţei de insolvabiliate, precum şi nici prevederilor legale în vederea prezentării documenteelor aferente activităţii debitorului „EXPRESS BUILDING” S.R.L. şi nici a celor economice şi de evidenţă contabilă, ceea ce a făcut imposibilă o analiză amănunţită asupra stării economice a debitorului şi a cuantumului patrimoniului deţinut în proprietate.

În aceste circumstanţe, administratorul provizoriu a efectuat analiza patrimonială a debitorului reieşind doar din informaţia prezentată de către registrele publice ce duc evidenţa bunurilor debitorului şi a informaţiiloir prezentate de către instituţiile financiare.

„EXPRESS BUILDING" S.R.L. la situaţia curentă nu dispune de lichidităţi suficiente, sau alte fonduri ce ar acoperi integral creanţele creditorilor şi ar permite redresarea situaţiei economico-fmanciară a întreprinderii în afara procesului de insolvabilitate, fapt care confirmă temeinicia cererii introductive şi determină insolvabilitatea acesteia.

A propus de a constata insolvabilitatea debitorului „EXPRESS BUILDING" S.R.L. şi a intenta procedura simplificată a falimentului faţă de societatea debitoare, dat fiind faptul lipsei bunurilor mobile şi/sau imobile, precum şi lipsa lichidităţilor (mijloacelor financiare) suficiente pentru satisfacerea creanţelor şi acoperirea cheltuielilor procesului.

Reprezentantul creditorului Serviciul Fiscal de Stat – Postica David, în cadrul ședinței de judecată a susținut motivele de fapt și de drept indicate în cererea introductivă și a solicitat intentarea procedurii simplificate a falimentului față „EXPRESS BUILDING" S.R.L., cu numirea în calitate de lichidator pe Fanari Svetlana deținătorul autorizației nr. 104 din 14.01.2015.

Administratorul provizoriu „EXPRESS BUILDING" S.R.L. – Fanari Svetlana, 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.

Reprezentantul debitorului „EXPRESS BUILDING" S.R.L., 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 cu mențiunea „nereclamant". Potrivit art. 102 alin. (7) Cod 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.

Potrivit art. 16 din Legea nr. 220/19.10.2007 privind înregistrarea de stat a persoanelor juridice şi a întreprinzătorilor individuali alin. (1) Înregistrarea modificărilor operate în actele de constituire şi în datele înscrise în Registrul de stat se efectuează în modul şi în condițiile prevăzute pentru înregistrarea persoanei juridice, dacă legea nu prevede altfel.

Totodată alin. (2) prevede expres că persoana juridică este obligată să depună documentele pentru înregistrarea modificărilor la organul înregistrării de stat în termen de 30 de zile de la data adoptării hotărârii de modificare a actelor de constituire sau a datelor înscrise în Registrul de stat...

Iar alin. (4) indică expres că: Modificările operate în actele de constituire şi în datele înscrise în Registrul de stat au putere juridică de la data înregistrării lor la organul înregistrării de stat.

În asemenea circumstanțe, era de obligația administratorului persoanei juridice de a solicita efectuarea modificărilor în Registrul corespunzător, iar instanța a considerat posibil de a examina cererea introductivă în absența reprezentantului debitorului.

Examinând actele prezentei cauze, apreciind probele şi 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 „EXPRESS BUILDING" S.R.L. 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 își poate argumenta creanțele şi temeiurile de intentare a procesului de insolvabilitate.

Potrivit prevederilor art. 19 al Legii insolvabilităţii, 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 insolvabilității, 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 creanţele creditorilor în limitele patrimoniului său, or în acest caz, la baza evaluării patrimoniului debitorului trebuie pusă continuarea activităţii lui dacă acest fapt este posibil.

Art. 34 al Legii insolvabilităţii, stabilește că, 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. (l) lit. a) al Legii insolvabilităţii, statuează că, asupra întreprinzătorilor individuali şi gospodării țărănești (de fermier), titularilor ai patentei de întreprinzător, instanţa de insolvabilitate este în drept să intenteze procedura simplificată a falimentului.

Reieșind din prevederile art. 134 al Legii insolvabilităţii, procedura simplificată a falimentului prevăzută în prezenta lege se aplică debitorilor aflați 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 relevă că, în conformitate cu art. 134 alin. (2) al Legii insolvabilităţii, dacă debitorul se încadrează în una dintre categoriile prevăzute la alin. (1), instanța de insolvabilitate, odată cu intentarea procedurii de insolvabilitate, poate să dispună inițierea procedurii simplificate a falimentului și dizolvarea debitorului.

În ședință de judecată s-a constatat cu certitudine faptul că, în conformitate cu contul curent generalizat al contribuabilului, înregistrează restanță la bugetul public naţional în sumă totală de 345792,37 lei, constituită din: creanţe chirografare de rangul III (plăţi de bază) – 111945,23 lei și creanţe chirografare de rangul VI (majorări de întârziere, amenzi) – 233847,14 lei.

Restanţa faţă de Bugetul Public Naţional s-a format în temeiul deciziilor asupra cazului de încălcare a legislaţiei nr. 2408/1/3 din 16.10.2015 şi nr. 2891/1/3 din 19.11.2015, obligaţii care până-n prezent n-au fost onorate de către debitor.

În scopul asigurării încasării restanţei şi aplicării măsurilor de executare silită, de către Serviciul Fiscal de Stat a fost emisă hotărârea cu privire la executarea silită a obligaţiei fiscale seria AH nr. 166736 din 12.06.2017, conform căreia s-a aplicat modalităţile de executare silită a obligaţiilor fiscale stipulate în art. 194 alin. (1) lit. b), c), d) şi alin. (2) Codul fiscal.

Conform prevederilor art. 229 din Codul fiscal, s-au suspendat operaţiunile la conturile bancare ale contribuabilului „EXPRESS BUILDING" S.R.L. (dispoziţiile privind suspendarea operaţiunilor la conturile bancare în perioada 01.10.2015-04.03.2024.

Consecvent, întru asigurarea stingerii obligaţiei fiscale, în perioada 01.10.2015-04.03.2024, s-au înaintat ordine incaso la conturile bancare deţinute de către contribuabil în instituţiile financiare.

În scopul asigurării încasării restanţei şi aplicării măsurilor de executare silită, Serviciul Fiscal de Stat a efectuat interpelări la instituţiile abilitate, în rezultatul cărora a fost întocmit actul de carenţă nr. 05 din 13.03.2024.

Temeiul apariţiei creanţelor fiscale în mărime de 345792,37 lei constituie obligaţiile fiscale formate, în temeiul deciziilor asupra cazului de încălcare a legislaţiei nr. 2408/1/3 din 16.10.2015 şi nr. 2891/1/3 din 19.11.2015, termenul de executare a creanţelor fiscale a devenit scadent la data de 16.11.2015 şi la data de 19.12.2015.

La fel instanța reține faptul că, notificarea cu nr. 26-20/7-31/5823 din 03.08.2021, prin care s-a propus respectuos debitorului să achite integral restanța față de bugetul public național, expediată la sediul debitorului pe adresa: mun. Chișinău, str. Ion Creangă 43, conform datelor de indentificare a debitorului, confirmate prin Extrasul din Registrul de Stat al persoanelor juridice nr. 133955 din 25.03.2024 /f.d.10/, a fost lăsată fără examinare și răspuns, fiind restituită organului fiscal cu mențiunea „nereclamant".

Instanța constată că, Serviciul Fiscal de Stat a publicat pe pagina web a Serviciului Fiscal de Stat, notificarea prin care s-a adus la cunoștință debitorului „EXPRESS BUILDING" S.R.L. despre admiterea restanţei faţă de bugetul public naţional şi s-a propus debitorului să achite restanța integral, însă până în prezent nu și-a onorat obligaţiile sale prin stingerea restanţei faţă de bugetul public naţional. /f.d.13/

Ținând cont de faptul că debitorul „EXPRESS BUILDING" S.R.L. nu și-a executat obligațiile pecuniare, Serviciul Fiscal de Stat s-a adresat în instanţa de judecată în ordine de insolvabilitate cu cerere introductivă privind declararea debitorului "EXPRESS BUILDING" S.R.L. în stare de insolvabilitate şi intentarea procedurii simplificate a falimentului faţă de acest debitor, din motivul incapacităţii de plată a acestuia, cu desemnarea în calitate de administrator provizoriu al debitorului pe administratorul autorizat – Fanari Svetlana, deținătorul autorizației nr. 104 din 14.01.2015.

Ulterior, la data de 24.12.2024, administratorul autorizat Fanari Svetlana a anexat la materialele cauzei un raport de activitate în perioada de observare a debitorului „EXPRESS BUILDING" S.R.L. precum și notificările împreună cu răspunsurile la acestea, prin care solicită intentarea procedurii falimentului simplificat față de debitor.

Audiind raportul administratorului provizoriu care a pledat pentru intentarea procedurii simplificate a falimentului, examinând actele anexate la cererea introductivă, verificând temeinicia cererii introductive a creditorului privind oportunitatea intentării procesului simplificat al falimentului pe cauza dată, instanţa de insolvabilitate constată că, cerinţele

creditorului cad sub incidenţa normelor materiale şi procedurale citate supra, în cazul din speţă fiind întrunit temeiul general de intentare a procesului de insolvabilitate și anume incapacitatea de plată fiind vis-à-vis de datoriile nerambursate a debitorului, prin iniţierea procedurii simplificate faţă de debitorul „EXPRESS BUILDING” S.R.L.

Mai mult, potrivit raportului de activitate a administratorului provizoriu, cu anexe se confirmă faptul că, debitorul „EXPRESS BUILDING” S.R.L. se află în incapacitate de plată, or, în urma măsurilor întreprinse a constatat că, debitorul „EXPRESS BUILDING” S.R.L. nu dispune de mijloace bănești suficiente, nu dispune de bunuri mobile, nu sunt înregistrate pe numele debitorului unități de transport.

Astfel, din concluziile prezentate în raportul administratorului provizoriu și actele anexate la raport, rezultă că:

I.P. Agenţia Servicii Publice Departamentul înregistrare şi licenţiere a unităţilor de drept prin scrisoarea nr.05/01F924 din 17.05.2024 a comunicat că debitorul „EXPRESS BUILDING” S.R.L. nu figurează în calitate de asociat la societăţile comerciale (în comandită, în nume colectiv, cu răspundere limitată) înregistrate în Registrul de stat al persoanelor juridice, precum şi în calitate de administrator la alte entităţi comerciale înregistrate în Registrul de stat al persoanelor juridice şi Registrul de stat al întreprinzătorilor individuali.

I.P. Cadastrul bunurilor imobile prin scrisoarea nr. 11-34/3/8206 din 14.05.2024 a informat administratorul provizoriu că după debitorul „EXPRESS BUILDING” S.R.L. nu sunt înregistrate cu drept de proprietate bunuri imobile amplasate pe teritoriul Republicii Moldova.

I.P. Agenţia Servicii Publice Departamentul înmatriculare a mijloacelor de transport şi calificare a conducătorilor auto Direcţia înmatriculare vehicule prin scrisoarea nr. 03/01-5707 din 15.05.2024 a comunicat administratorului provizoriu că după debitorul „EXPRESS BUILDING” S.R.L. nu sunt înregistrate unităţi de transport.

Serviciul Vamal al Republicii Moldova prin scrisoarea nr.28/07-6563 din 21.05.2024 comunică că „EXPRESS BUILDING” S.R.L. nu deţine bunuri materiale în antrepozitele vamale şi nu are datorii la bugetul de stat compartimentul „plăţi vamale” la data de 23.04.2024.

B.C. „Eximbank” S.A. prin scrisoarea din 10.05.2024, a comunicat administratorului provizoriu fișa cu specimene de semnături precum şi rulajele bancare a debitorului „EXPRESS BUILDING” S.R.L. şi a prezentat soldul la conturi, conform cărora, la conturi nu dispune de surse financiare, sold 0,00 lei/euro/USD.

Curtea de Apel Chişinău prin scrisoarea nr.4-35/1-1150 din 20.05.2024, a comunicat că careva dosare în care „EXPRESS BUILDING” S.R.L. să deţină calitate procesuală nu sunt pe rolul Curţii de Apel Chişinău.

Conform portalului web al Judecătoriei Chişinău s-a constatat că pe rolul Judecătoriei Chişinău, cauze civile, penale, administrative, contravenționale în care „EXPRESS BUILDING” S.R.L. să dețină calitatea proceusală nu sînt cu excepția cauzei nr. 2i-180/2024, intentată la cererea introductivă înaintată de creditorul Serviciul Fiscal de Stat.

Serviciul Fiscal de Stat la cererea introductivă a anexat informaţia cu privire la datele contribuabilului precum şi contul curent generalizat al contribuabilului „EXPRESS BUILDING” S.R.L.

Direcţia Generală Economie, Comerţ şi Turism, a comunicat prin scrisoarea nr.1-05/1-2885 din 14.05.2024 că „EXPRESS BUILDING” S.R.L. nu are înregistrat nici un contract de locaţiune/comodat pe încăperi nelocative.

S.A. „Registrator-Centru” prin scrisoarea nr.R63/2 din 10.05.2024 informează că „EXPRESS BUILDING” S.R.L. nu figurează ca acţionar în registrele gestionate.

S.A. „Soliditate” prin scrisoarea nr. 569 din 15.05.2024, a comunicat că „EXPRESS BUILDING” S.R.L. nu este înregistrată ca deţinător de valori mobiliare în registrele societăţilor pe acţiuni ţinute de companie.

Instanța constată că, temeiul intentării procesului de insolvabilitate îl constituie incapacitatea de plată a debitorului, acesta având datorii față de bugetul public naţional.

Prin urmare, reieșind din circumstanțele enunțate, administratorul provizoriu a întreprins toate acţiunile posibile în vederea executării încheierii instanței de insolvabilitate, inclusiv administrarea de la deţinătorii de registre publice a informaţiei relevante privind constatarea situației debitorului.

Astfel, se confirmă faptul că, „EXPRESS BUILDING” S.R.L. conform răspunsurilor parvenite de la deținătorii registrelor publice, debitorul 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 „EXPRESS BUILDING” S.R.L. reprezintă datoria față de bugetul public național în sumă totală de 345792,37 lei, constituită din: plăți de bază – 111945,23 lei, servesc temei pentru intentarea procesului de insolvabilitate.

Totodată instanța relevă și faptul că, au fost calculate și majorări de întârziere/amenzi în mărime de 233847,14 lei, iar acestea circumstanțe demonstrează cu certitudine temeinicia cererii introductive.

S-a constatat că, debitorul se află în incapacitate de plată, nu dispune de bunuri pentru acoperirea cheltuielilor procesului de insolvabilitate, fapt ce impune necesitatea intentării în conformitate cu art. 134 alin. (1) lit. b) al Legii insolvabilității, a procedurii simplificate a falimentului și dizolvarea în privința debitorului „EXPRESS BUILDING” S.R.L.

Astfel, instanţa de insolvabilitate concluzionează că, cererea introductivă este întemeiată, iar existenţa 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, instanţa de judecată consideră necesar de a intenta procedura simplificată a falimentului faţă de debitorul în cauză, or, potrivit prevederilor art. 134 alin. (1) al Legii insolvabilității este prevăzut expres că, 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.

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

Conform art. 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.

Deci 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 – Fanari Svetlana.

Astfel, instanţa consideră necesar de a admite cererea și de a desemna în calitate de lichidator al procesului falimentului simplificat intentat faţă de debitorul „EXPRESS BUILDING” S.R.L. – Fanari Svetlana deținătorul autorizației nr. 104 din 14.01.2015.

În conformitate cu art. 10, 18, 34, 134 din Legea Insolvabilității nr. 149, art. 238-241 CPC instanța de judecată

h o t ă r ă ș t e:

Se admite cererea introductivă și se constată insolvabilitatea debitorului „EXPRESS BUILDING" S.R.L., c.f. 1014600026695.

Se dispune inițierea procedurii simplificate a falimentului cu dizolvarea „EXPRESS BUILDING" S.R.L., c.f. 1014600026695, cu sediul: MD-2064, Str. Ion Creangă 43, mun. Chișinău, R. Moldova.

Se ridică dreptul lui Sîrbu Ivan de la administrarea „EXPRESS BUILDING" S.R.L., c.f. 1014600026695

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 „EXPRESS BUILDING" S.R.L., c.f. 1014600026695, Fanari Svetlana deținătoarea autorizației nr. 104 din 14.01.2015.

Se stabilește termenul limită de depunere a cererilor de validare a creanțelor la instanța de judecată, **până la data de 21.10.2024**.

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 **08.11.2024**, 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 **11.12.2024, ora 10:50** în incinta Judecătoriei Chișinău (sediul Central), str. Zelinski 13, et. 2 sala 6.

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

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

Președintele ședinței, judecătorul Veaceslav Nicula

Copia corespunde cu originalul judecătorul, Veaceslav Nicula