Dosarul nr. 2i-149/24

H O T Ă R Â R E
În numele legii

11 septembrie 2024, ora 12:50 mun. Chişinău

Judecătoria Chişinău (sediul central)
În componenţ completului:
Preşedintele şedinţei, judecătorul Fondos-Fraţman Mariana
grefier Vladislav Blaga

a examinat cererea depusă de către Serviciul Fiscal de Stat privind intentarea procesului de insolvabilitate în privința S.R.L. „Danassay”,

a c o n s t a t a t :

La data de 01 aprilie 2024, Serviciul Fiscal de Stat a depus în adresa instanței de judecată cerere cu privire la intentarea procesului de insolvabilitate faţă de S.R.L. „Danassay”.

În motivarea cererii a indicat că, S.R.L. „Danassay”, la situația din 06.03.2024, conform contului curent generalizat al contribuabilului, înregistrează restanță la bugetul public național în sumă totală de 182 649,85 lei, constituită din creanțe chirografare de rangul III (plăți de bază) – 69 478,51 lei și creanțe chirografare de rangul VI (majorări de întârziere) – 113 171,34 lei.

Astfel, 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, precum și în baza deciziei asupra cazului de încălcare a legislației fiscale nr. 663/1022 din 02.04.2021, obligații care până în prezent nu au fost onorate de către debitor.

De asemenea, în scopul asigurării încasării restanței și aplicării măsurilor de executare silită, de către Serviciul Fiscal de Stat a fost emisă hotărârea cu privire la executarea silită a obligațiilor fiscale seria AH nr. 0033370 din 06.05.2021, conform căreia s-au aplicat modalitățile de executare silită a obligațiilor fiscale, hotărârea în cauză nu a fost contestată de către debitor.

Afirmă că, contribuabilului S.R.L. „Danassay”, i-au fost suspendate operațiunile la conturile bancare.

În plus, întru asigurarea stingerii obligației fiscale, la data de 26.09.2022, au fost înaintate ordine incaso la conturile bancare deținute de către contribuabil în instituțiile financiare.

La fel, 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. 8 din 06.03.2024.

Invocă deponentul cererii că, temeiul apariției creanțelor fiscale, constituie obligațiile fiscale admise de către debitor formate în baza dărilor de seamă prezentate pentru perioada fiscală A/2019, precum și în baza deciziei emise asupra cazurilor de încălcare a legislației fiscale nr. 663/1022 din 02.04.2021, care au devenit scadente, după cum urmează:

- în baza dării de seamă Forma IPC18 pentru L/11/2019scadentă la 26.12.2019;
- în deciziei asupra cazului de încălcare a legislației fiscale 663/1022 din 02.04.2021 scadentă la 02.05.2021.

Consideră că Serviciul Fiscal de Stat deține o creanță certă, lichidă şi exigibilă faţă de debitor.

Își întemeiază cererea în conformitate cu art. 10 alin. (2) a Legii insolvabilității care statuează că temeiul general de intentare a unui proces de insolvabilitate constă în incapacitatea de plată a debitorului.

Consemnează că, în adresa debitorului S.R.L. „Danassay” a fost remisă notificarea nr. 26-20/6-10-16513 din 02.02.2024, prin care s-a solicitat achitarea restanței față de bugetul public național, iar în cazul existenței unuia din temeiurile de intentare a procedurii de insolvabilitate, urmează să depună cererea introductivă în termen de 10 zile de la recepționarea prezentei notificări.

Menționează că, notificarea a fost expediată la sediul debitorului, pe adresa mun. Chișinău, str. Mitropolit Petru Movilă, nr. 23, bl. 1, notificarea fiind restituită organului fiscal cu mențiunea „necunoscut”.

Relatează că, în conformitate cu prevederile art. 14 alin. (3) din Legea insolvabilității, debitorul este obligat să depună cerere introductivă imediat, dar nu mai târziu de expirarea a 30 de zile calendaristice din data survenirii temeiurilor indicate în prezentul articol la alin. (2) şi la art. 10 alin. (2), fapt ignorat de către debitorul S.R.L. „Danassay”.

Totodată, propune să fie desemnat în calitate de administrator provizoriu al debitorului S.R.L. „Danassay”, administratorul autorizat Ciuvalschii Iuri, deținătorul autorizației nr. 118 din 23.02.2015.

În drept, s-au invocat prevederile art. 2, 5, 9, 10, 12, 14, 18, 19, 20, 21, 24, 63, ale Legii insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, și art. 7, art. 85 alin. (1) lit. i), 166, 167, 174 din CPC a RM.

Prin cererea depusă solicită: admiterea cererii introductive spre examinare; aplicarea față de debitor a măsurilor de asigurare prevăzute de art. 24 a Legii insolvabilității; intentarea procesului de insolvabilitate cu inițierea procedurii simplificate a falimentului față de S.R.L. „Danassay”; recunoașterea Serviciului Fiscal de Stat în calitate de creditor chirografar față de S.R.L. „Danassay”; încasarea creanțelor fiscale care la situația din 06.03.2024, constitute suma totală de 182 649,85 lei; numirea în calitate de administrator provizoriu - administratorul autorizat Ciuvalschii Iuri, în baza autorizației nr. 118 din 23.02.2015; scutirea de plata taxei de stat.

Potrivit fișei de repartizare a cererii, prezenta cerere introductivă a fost repartizată Judecătorului din cadrul Judecătoriei Chișinău (sediul central), Mariana Fondos-Frațman (f.d.1).

Prin încheierea Judecătoriei Chișinău (sediul central) din 04 aprilie 2024, s-a admis spre examinare cererea înaintată de creditorul Serviciul Fiscal de Stat privind intentarea procesului de insolvabilitate față de S.R.L. „Danassay”, IDNO: 1013600006054, mun. Chișinău, str. Mitropolit Petru Movilă, nr. 23, bl. 1, cu aplicarea măsurilor de asigurare (f.d.30-32).

În calitate de administrator provizoriu a fost desemnată Ciuvalschii Iuri, deținătoarea autorizației nr. 118 din 23.02.2015, care urma să prezinte până la data examinării cauzei un raport cu privire la executarea măsurilor de asigurare aplicate față de debitor, să verifice mărimea și componența masei debitoare, existența temeiurilor de intentare a procesului de insolvabilitate și oportunitatea continuării activității economice a societății, prin care să propună fie intentarea procesului de insolvabilitate, fie intentarea procesului simplificat de faliment, ori prin care să constate solvabilitatea debitorului și încetarea procesului.

La data de 28 august 2024 și 30 august 2024, prin intermediul Direcției Evidenței și Documentare Procesuală a Judecătoriei Chișinău (sediul central) a parvenit în adresa instanței de

judecată tabelul preliminar din partea administratorului provizoriu S.R.L. „Danassay”, Ciuvalschii Iuri.

Totodată, în adresa instanței de judecată a parvenit raportul cu anexe din partea administratorului provizoriu S.R.L. „Danassay”, Ciuvalschii Iuri.

În conținutul raportului privind executarea măsurilor de asigurare față de S.R.L. „Danassay” indică că în vederea executării încheierii și aplicării măsurilor de asigurare, au fost expediate notificări privind admiterea cererii introductive spre examinare către autoritățile fiscale, bănci și instituții financiare.

Astfel, în conformitate cu răspunsul obținut de la Agenția Geodezie, Cartografie și Cadastru a Republicii Moldova, Instituția Publică Cadastru Bunurilor Imobile nr. 11-34/3/14841 din 29.08.24, nu au fost/nu sunt identificate înregistrări de drept de proprietate sau deținere asupra unor bunuri imobile amplasate pe teritoriul Republicii Moldova în numele debitorului S.R.L. „Danassay”.

Conform răspunsului obținut de la Ministerul Justiției al Republicii Moldova, Agenția Resurse Informaționale Juridice nr, 02-2/1964 din 29.08.2024. S.R.L. „Danassay” nu are înregistrate bunuri mobile gajate în Sistemul Informațional Automatizat „Registrul garanțiilor reale mobiliare”.

Potrivit răspunsului Casei Naționale de Asigurări Sociale nr. 12324 din 29.08.2024, debitorul are acumulate următoarele datorii: către BASS contribuții în valoare de 1 003,49 lei, majorări de întârziere (penalități) în valoare de 1 703,20 lei, amenzi în valoare de 0,00 lei, în total suma de 2 706, 69 lei.

Conform răspunsului Serviciului Vamal al Republicii Moldova, S.R.L. „Danassay” nu deține bunuri materiale în depozitele vamale și nu înregistrează datorii către bugetul de stat, cu accent pe compartimentul „plăți vamale”.

Departamentul înmatriculare a mijloacelor de transport și calificare a conducătorilor auto din cadrul I.P. „Agenția Servicii Publice” a informat că nu există înregistrări privind înmatricularea sau înregistrarea vreunei unități de transport după S.R.L. „Danassay”.

Conform răspunsului primit de la Depozitarul Central Unic al Valorilor Mobiliare, în sistemul DCU nu au fost găsite înregistrări privind deținerea de către debitor a instrumentelor financiare menționate.

Potrivit răspunsului nr. 3509 din 02.09.2024 primit de la S.R.L. „QIWI-M” care prestează servicii de plată prin intermediul terminalelor de plată Cash-in și emite monede electronice pe teritoriul RM. persoana juridică S.R.L. „Danassay”, precum și persoanele fizice Karantonis Charalampos și Bologan Diana S.R.L. „Danassay” nu dețin conturi în cadrul acestei societăți. De asemenea, nu există nicio evidență a gestionării unor conturi sau efectuării de operațiuni financiare de către aceste entități sau persoane prin intermediul S.R.L. „QIWI-M”

În conformitate cu răspunsul nr. 3079 din 05.09.2024 primit de la S.R.L. „PAYMASTER” care prestează servicii de plată prin intermediul terminalelor de plată RunPay Cash- in și emite monede electronice pe teritoriul RM. persoana juridică S.R.L. „Danassay”, precum și persoanele fizice Karantonis Charalampos și Bologan Diana nu dețin conturi în cadrul acestei societăți.

Conform răspunsului nr.278-09/2024 din 05 septembrie 2024 primit de la S.R.L. „BPAY”, după persoane solicitate nu sunt înregistrate conturi de plată în cadrul Sistemului de Plăți BPAY, astfel compania nu dispune de informația solicitată.

Banca Națională a Moldovei informează că S.R.L. „Danassay” nu s-a adresat Băncii Naționale a Moldovei pentru autorizarea deschiderii conturilor bancare în străinătate și nu are împrumuturi acordate persoanelor nerezidente autorizate de BNM. precum și nu are

împrumuturi/credite externe obținute de la persoane nerezidente, inclusiv bănci, notificate (luate la evidentă) la Banca Națională.

Conform răspunsului nr. 07-6/3-138 din 30.08.2024 Judecătoria Chișinău (sediul centru) a informat că, conform PIGD, S.R.L. „Danassay", nu are dosare în curs de examinare.

În baza datelor furnizate, volumul procurărilor depășește volumul livrărilor în mai multe perioade, în special în 2017 și 2018, ceea ce indică acumularea stocurilor sau bunuri nevândute.

Concluzionează că existență diferenței semnificative între venituri și cheltuieli, în special în 2017-2019, poate indica acumularea datoriilor sau dificultăți în vânzarea bunurilor.

Compania nu prezintă semne de activitate sau redresare în 2020, ceea ce poate indica dificultăți financiare grave.

Prin urmare, având în vedere fluxul de numerar negativ, acumularea stocurilor și absența livrărilor în ultimele perioade, compania prezintă semne de incapacitate de plată, iar riscul de insolvabilitate este considerat ridicat, inevitabil.

La fel, din 2017 până în 2020, se observă o scădere treptată a veniturilor și a activității companiei, cu absența totală a vânzărilor în 2020.

În plus, rapoartele indică faptul că compania nu a efectuat vânzări în perioadele recente, ceea ce arată clar dificultăți financiare serioase și incapacitatea de a menține activitatea.

Deși, compania a efectuat achiziții, în special în 2017 și 2018, volumul vânzărilor a fost insuficient pentru a acoperi aceste cheltuieli. Această dinamică indică pierderi operaționale și o gestionare ineficientă a resurselor.

Totodată, începând cu 2019, compania a început să-și închidă activitatea, lucru confirmat de scăderea bruscă atât a veniturilor, cât și a achizițiilor.

Iar, în ultimii cinci ani, nu există date care să indice încercări de restructurare, atragerea de investiții sau alte măsuri de redresare a activității companiei.

În plus, în 2020, activitatea companiei s-a oprit practic, indicând probleme financiare profunde.

Având în vedere că compania nu a demonstrat nicio activitate în ultimii cinci ani, șansele de redresare financiară sunt extrem de scăzute. În absența vânzărilor, a activității active și a semnelor de redresare, compania nu are practic oportunități de ieșire din starea de insolvabilitate.

Invocă că, în timpul perioadei de observare a debitorului, s-a constatat o situație specială. Această situație implică faptul că debitorul în cauză nu dispune de bunuri sau că bunurile deținute de acesta nu sunt suficiente pentru a acoperi cheltuielile necesare desfășurării procesului de insolventă.

În astfel de circumstanțe, conform prevederilor legale, instanța de insolvabilitate este abilitată să dispună deschiderea procedurii simplificate a falimentului, concomitent cu dizolvarea debitorului.

Menționează că potrivit tabelului preliminar a creanțelor creditorilor asupra patrimoniului debitorului, pasivul (datoriile) debitorului S.R.L. „Danassay" constituie suma de 182 649,85 lei. Această sumă reprezintă creanțele neexecutate față de creditori din lipsa masei debitoare.

Astfel, suma de 182 649,85 lei urmează a fi recuperată de la administratorul statutar și asociat al întreprinderii, dl. Karantonis Charalampos și dna. Bologan Diana Ștefan.

Ținând cont de cele menționate *supra*, propune instanței de insolvabilitate deschiderea /inițierea procedurii simplificate a falimentului, concomitent cu dizolvarea debitorului S.R.L. „Danassay", în temeiul art. 134 alin. (2) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29.06.2012. Cu publicarea dispozitivului hotărârii conform art. 7 din Legea insolvabilității nr. 149 din

29.06.2012 în registrul cauzelor de insolvabilitate; desemnarea lichidatorului cu stabilirea atribuțiilor în conformitate cu criteriile aprobate de Legea insolvabilității nr. 149 din 29.06.2012.

Reprezentantul Serviciului Fiscal de Stat, Garbuz Valeriu, în baza procurii anexate la materialele cauzei, în cadrul ședinței de judecată a susținut motivele de fapt și de drept invocate în cererea introductivă și a solicitat admiterea acesteia, intentarea procesului de insolvabilitate cu inițierea procedurii simplificate a falimentului.

Administratorul provizoriu al S.R.L. „Danassay", Ciuvalschi Iuri, în baza legitimației, în cadrul ședinței de judecată a susținut motivele de fapt și de drept indicate în raportul cu privire la executarea măsurilor de asigurare aplicate față de debitor și a solicitat intentarea procesului de insolvabilitate, cu inițierea procedurii simplificate a falimentului, or debitorul se află în incapacitate de plată.

Reprezentantul debitorului S.R.L. „Danassay", în cadrul ședinței de judecată nu s-a prezentat, fiind citat în mod legal cu aviz poștal de recepție care s-a întors de la factorul poștal în adresa instanței de judecată cu mențiunea „necunoscut", cauza neprezentării fiind necunoscută, astfel instanța de judecată a dispus examinarea cererii în absența acestuia.

Or, potrivit art. 206 alin. (3) Codul de procedură civilă, dacă pârâtul, înștiințat legal despre locul, data și ora ședinței de judecată, nu s-a prezentat în judecată și nu a comunicat instanței motivul neprezentării sau dacă motivele sânt considerate de instanță ca fiind neîntemeiate, sau dacă pârâtul nu a solicitat examinarea cauzei în lipsa sa, instanța o examinează în lipsa acestuia.

Audiind explicațiile participanților la proces, examinând materialele cauzei în raport cu prevederile legislației în vigoare, instanța de judecată consideră că cererea introductivă este întemeiată și pasibilă de a fi admisă cu intentarea procesului de insolvabilitate față de S.R.L. „Danassay", din următoarele motive.

Potrivit art. 12 al Legii insolvabilităţii nr. 149 din 29 iunie 2012, dreptul de a depune cerere introductivă îl au: debitorul, creditorii, alte persoane indicate în prezenta lege.

Prin prisma art. 18 alin. (1) al Legii insolvabilităţii nr. 149 din 29 iunie 2012, 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.

În conformitate cu art. 10 al Legii insolvabilităţii nr. 149 din 29 iunie 2012, intentarea unui proces de insolvabilitate presupune existenţa unui temei. Temeiul general de intentare a unui proces de insolvabilitate constă în incapacitatea de plată a debitorului. Temeiul special de intentare a unui proces de insolvabilitate constă în supraîndatorarea debitorului în cazul în care acesta este persoană juridică responsabilă de creanţele creditorilor în limitele patrimoniului său.

În acest caz, la baza evaluării patrimoniului debitorului trebuie pusă continuarea activităţii lui dacă acest fapt este posibil.

Potrivit art. 2 al Legii insolvabilităţii nr. 149 din 29 iunie 2012, incapacitate de plată este situaţia financiară a debitorului caracterizată prin incapacitatea lui de a îşi executa obligaţiile pecuniare scadente, inclusiv obligaţiile fiscale. Incapacitatea de plată este prezumată în cazul în care debitorul este în întârziere de plată mai mult de 60 de zile. Iar supraîndatorare este situaţia financiară a debitorului, a cărui răspundere este limitată prin lege la valoarea patrimoniului său, în care valoarea bunurilor nu mai acoperă obligaţiile existente ale acestuia. Iar supraîndatorare este situaţia financiară a debitorului, a cărui răspundere este limitată prin lege la valoarea patrimoniului său, în care valoarea bunurilor nu mai acoperă obligaţiile existente ale acestuia.

Potrivit art. 11 alin. (1)-(2) al Legii insolvabilităţii nr. 149 din 29 iunie 2012, componenţa şi mărimea obligaţiilor debitorului sânt cele existente la momentul depunerii cererii introductive,

dacă legea nu prevede altfel. La determinarea temeiurilor de insolvabilitate se iau în calcul: a) mărimea obligaţiilor pecuniare, inclusiv suma restanţei la livrarea bunurilor, la prestarea serviciilor şi la îndeplinirea lucrărilor care urmează a fi plătite de către debitor; b) mărimea datoriilor la credite, la împrumut, plus dobânda care urmează a fi achitată de către debitor; c) mărimea prejudiciilor care urmează a fi recuperate de la debitor; d) mărimea obligaţiilor la bugetul public naţional prevăzute de lege.

Având în vedere cele relatate, instanța constată că, S.R.L. „Danassay” a fost înregistrată în Registrul de stat al persoanelor juridice la data de 15.02.2013, cu numărul de identificare de stat și codul fiscal: 1013600006054, cu sediul: mun. Chișinău, str. Mitropolit Petru Movilă, 23/1, capitalul social constituie 345 160 lei, administrator și asociat cu cota parte 50% – Karantonis Charalampos și asociat cu cota parte 50% - Bologan Diana. Genurile de activitate: 1) Comerțul cu amănuntul ai articolelor de fierărie, al vopselelor și sticlei; 2) Comerțul cu ridicata al materialelor lemnoase, al materialelor de construcție și echipamentului sanitar; 3) Comerțul cu amănuntul al produselor cosmetice și de parfumerie, articolelor de toaletă; 4) Comerțul cu ridicata al parfumurilor și produselor cosmetice; 5) Comerțul cu amănuntul al îmbrăcămintei; 6) Comerțul cu amănuntul al încălțămintei și articolelor din piele; 7) Comerțul cu ridicata al îmbrăcămintei și încălțămintei; 8) Activități ale agențiilor imobiliare; 9) Activitatea farmaceutică; 10) Intermedieri pentru vînzarea unui asortiment larg de mărfuri.

Din materialul probatoriu administrat la materialele cauzei, instanța constată că la data de 01 aprilie 2024, Serviciul Fiscal de Stat s-a adresat în instanța de judecată cu o cerere privind intentarea procesului de insolvabilitate față de S.R.L. „Danassay”.

De asemenea, prin cererea introductivă, Serviciul Fiscal de Stat a solicitat: admiterea cererii introductive spre examinare; aplicarea față de debitor a măsurilor de asigurare prevăzute de art. 24 a Legii insolvabilității; intentarea procesului de insolvabilitate cu inițierea procedurii simplificate a falimentului față de S.R.L. „Danassay”; recunoașterea Serviciului Fiscal de Stat în calitate de creditor chirografar față de S.R.L. „Danassay”; încasarea creanțelor fiscale care la situația din 06.03.2024, constitute suma totală de 182 649,85 lei; numirea în calitate de administrator provizoriu - administratorul autorizat Ciuvalschii Iuri, în baza autorizației nr. 118 din 23.02.2015; scutirea de plata taxei de stat.

Totodată, este de menționat că din conținutul raportului, întocmit de administratorul provizoriu Ciuvalschii Iuri, în perioada de observație, s-a confirmat că debitorul are datorii față de creditorul Serviciul Fiscal de Stat, care a depus cererea introductivă, creanțe chirografare de rangul III în sumă de 69 478,51 lei și creanțe chirografare de rangul VI în sumă de 113 171,34 lei, cât și față de Casa Națională de Asigurări Sociale creanțe chirografare de rangul III în sumă de 1 003,49 și creanțe chirografare de rangul VI în sumă de 1 703,20 lei.

Instanța de insolvabilitate subliniază că potrivit răspunsurilor organelor de stat și instituțiilor bancare oferite administratorului provizoriu, după debitorul S.R.L. „Danassay” nu au fost/nu sunt identificate înregistrări de drept de proprietate sau deținere asupra unor bunuri imobile amplasate pe teritoriul Republicii Moldova, nu are înregistrate bunuri mobile gajate, nu deține bunuri materiale în depozitele vamale și nu înregistrează datorii către bugetul de stat, cu accent pe compartimentul „plăți vamale”, nu există înregistrări privind înmatricularea sau înregistrarea vreunei unități de transport, cât și în sistemul DCU nu au fost găsite înregistrări privind deținerea de către debitor a instrumentelor financiare menționate.

Totuși, debitorul are deschis cont la B.C. „Victoriabank” S.A., soldul contului constituie - 0,00 lei.

Faptul existenței datoriei faţă de creditorul care a depus cererea introductivă se confirmă prin dările de seamă prezentate pentru perioada fiscală A/2019, precum și în baza deciziei emise asupra cazurilor de încălcare a legislației fiscale nr. 663/1022 din 02.04.2021, care au devenit scadente, după cum urmează: în baza dării de seamă Forma IPC18 pentru L/11/2019scadentă la 26.12.2019; în deciziei asupra cazului de încălcare a legislației fiscale 663/1022 din 02.04.2021 scadentă la 02.05.2021.

Constată instanţa că, până în prezent debitorul nu şi-a onorat obligaţia pecuniară faţă de creditorul Serviciul Fiscal de Stat. La momentul depunerii prezentei cereri, suma datoriei debitorului faţă de Serviciul Fiscal de Stat constituie suma de 69 478,51 lei.

Pe de altă parte, deși administratorul provizoriu Ciuvalschii Iuri a informat debitorul S.R.L. „Danassay" despre admiterea spre examinare a cererii introductive și aplicarea măsurilor de asigurare, acesta nu a prezentat actele privind activitatea economico-financiară și de evidență contabilă a întreprinderii.

Cu toate acestea, având în vedere conținutul raportului întocmit de administratorul provizoriu, cât şi ținând cont de materialele anexate la dosar, instanța constată că, la moment debitorul S.R.L. „Danassay" este în incapacitate de plată, nu este în stare de ași achita datoriile scadente și este oportun intentarea procedurii simplificate a falimentului față de întreprindere.

Instanţa conchide că până la examinarea cauzei în fond, administratorul S.R.L. „Danassay", Karantonis Charalampos nu a prezentat o referință la cererea introductivă, prin care contestă sau recunoaște existența stării de insolvabilitate, nu au fost stinse sub nici o formă creanţele ajunse la scadenţă, ceea ce demonstrează că de fapt debitorul este în incapacitate de plată, nu îşi poate exercita obligaţiile pecuniare ajunse la scadenţă şi nici cheltuielile legate de procedura de insolvabilitate.

În contextul celor expuse *supra* și în urma analizei efectuate pe baza situației financiare a întreprinderii debitoare, prin prisma actelor parvenite de la organele de resort, instanța constată că debitorul S.R.L. „Danassay", are multiple dificultăți de ordin financiar.

Potrivit art. 30 alin. (4) lit. b) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29.06.2012, după judecarea cererii introductive, instanţa de insolvabilitate adoptă una din următoarele hotărâri: se constată insolvabilitatea debitorului şi i se intentează procedură simplificată a falimentului.

Având în vedere cele relatate mai sus, instanța de insolvabilitate consideră oportună intentarea procesului de insolvabilitate şi dispunerea inițierii procedurii simplificate a falimentului față de debitorul S.R.L. „Danassay".

Conform art. 134 alin. (1) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iulie 2012, 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 sânt 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 sânt îndreptăţiţi să beneficieze de procedura de restructurare prevăzută în prezenta lege. (2) Dacă debitorul se încadrează în una dintre categoriile prevăzute la alin. (1), instanţa de insolvabilitate, odată cu intentarea procedurii de insolvabilitate, poate să dispună inițierea procedurii simplificate a falimentului şi dizolvarea debitorului.

Conform art. 63 alin. (2), (4) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iulie 2012, lichidatorul este o persoană fizică desemnată de către instanţa de insolvabilitate să conducă activitatea debitorului în cadrul procedurii falimentului şi al procedurii simplificate a

falimentului şi să exercite atribuţiile stabilite de lege sau de instanţa de judecată. La etapa intentării procedurii, instanţa de insolvabilitate desemnează candidatura administratorului provizoriu, administratorului insolvabilităţii sau a lichidatorului, propusă de debitor sau de creditorul care a iniţiat procedura. În cazul în care debitorul sau creditorul nu prezintă candidatura administratorului/ lichidatorului până la intentarea procedurii, instanţa este în drept să numească în mod aleatoriu orice persoană din lista administratorilor şi a lichidatorilor.

Respectiv, prin prezenta hotărâre instanța de judecată va dispune desemnarea în calitate de lichidator al debitorului pe administratorul autorizat Ciuvalschii Iuri, deținătoarea autorizației nr. 188 din 23 februarie 2015, eliberată de Ministerul Justiției al RM, candidatură propusă de către creditor.

În acord cu prevederile legale enunțate, instanța de insolvabilitate urmează să oblige lichidatorul Ciuvalschii Iuri să întreprindă acțiunile prevăzute de normele legale precitate, cu stabilirea ședinței de validare a creanțelor pentru data de 05 decembrie 2024 ora 11:30, în incinta Judecătoriei Chișinău (sediul central), situată pe adresa: str. Nicolai Zelinski, 13, et. 2, sala de ședințe nr. 14.

În conformitate cu art. 2, 10, 20, 34, 134 din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012 și art. 238-241 Codul de procedură civilă, instanța de judecată,

h o t ă r ă ş t e:

Se admite cererea depusă de către Serviciul Fiscal de Stat privind intentarea procesului de insolvabilitate în privința S.R.L. „Danassay”.

Se constată insolvabilitatea debitorului S.R.L. „Danassay”.

Se intentează procesul de insolvabilitate cu dispunerea inițierii procedurii simplificate a falimentului și dizolvarea S.R.L. „Danassay” cu numărul de identificare de stat și codul fiscal 1013600006054, cu sediul: mun. Chișinău, str. Mitropolit Petru Movilă, 23/1.

Se ridică dreptul Karantonis Charalampos de la administrarea S.R.L. „Danassay”.

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.R.L. „Danassay” – Ciuvalschii Iuri, deținătorul autorizației nr. 188 din 23.02.2015.

Se obligă lichidatorul:

a) să notifice creditorii despre înregistrarea cererilor de validare a creanţelor în vederea întocmirii tabelului definitiv al creanţelor și să facă un apel special în adresa creditorilor garantaţi cu propunerea de a preciza neîntârziat bunurile asupra cărora deţin un drept preferenţial până la **25 octombrie 2024;**

b) să verifice, să întocmească şi să prezinte instanţei de insolvabilitate, nu mai târziu de data de **15 noiembrie 2024**, tabelul definitiv al creanţelor, cu comunicarea imediată a debitorului și creditorilor ale căror creanțe sau drepturi de preferință au fost trecute parțial în tabelul definitiv sau respinse.

Se stabileşte şedinţa de validare a creanţelor pe data de **05 decembrie 2024 ora 11:30** în incinta Judecătoriei Chişinău (sediul central), mun. Chişinău, str. N. Zelinski, 13, et. II, sala de ședințe nr. 14.

Se obligă lichidatorul să efectueze notificările prevăzute la art. 35 alin. (2) și (4) din Legea insolvabilității și să prezinte, în termen de 15 zile lucrătoare de la data consolidării tabelului definitiv, instanței de insolvabilitate spre aprobare un proiect al bilanțului de lichidare.

Dispozitivul prezentei hotărâri se publică în Monitorul Oficial al RM în termen de 10 zile de la data adoptării.

Hotărârea este executorie din momentul pronunțării, dar poate fi contestată cu apel la Curtea de Apel Chișinău în termen de 15 zile, prin intermediul instanței emitente.

Preşedintele şedinţei,
judecătorul Fondos-Frațman Mariana