Dosar nr. program 1-22113355-28-1-03082022
Dosar nr. manual 1-153/2022

SENTINȚĂ
În numele Legii

14 noiembrie 2024 or. Briceni

Judecătoria Edineț, sediul Briceni
Instanța compusă din :
Preşedintele ședinței, judecătorul Procopișina Aurelia
Grefier Munciuleanu Mariana, Lupașcu-Otean Iana
Cu participarea procurorului Dumbrava Valentin, Dolghieri Sorin, Russu Tatiana, Gherman Ion
Avocatului Basisto Ghenadie

A examinat în şedinţă de judecată publică cauza penală de învinuire a lui Scutelnic Ivan Vasile, născut la *****, c/p *****, originar și domiciliat în satul *****, raionul Briceni, studii medii, căsătorit, supus militar, fără grad de invaliditate, nu deţine titluri speciale, grade de calificare şi distincţii de stat, ne angajat în câmpul muncii, anterior condamnat prin sentința judecătoriei Edineț, sediul Briceni din 04 mai 2022, în baza art.320 alin.(1) Cod penal, cu încetarea procesului penal din motivul intervenirii termenului de prescripție, antecedente penale stinse, cetăţean al Republicii Moldova, în comiterea infracțiunii prevăzute de art.360 alin.(1) Cod penal RM,

Termenul de examinare a cauzei: 03.08.2022 - 14.11.2024.

În baza materialelor din dosar şi a probelor administrate în şedinţa de judecată, instanţa,

A constatat:

Scutelnic Ivan Vasile, prin hotărârea Judecătorie Edineţ sediul Briceni din 10 februarie 2020, dosar nr. 2i-9/19, s-a constatat insolvabilitatea debitorului şi s-a dispus iniţierea procedurii simplificate a falimentului şi dizolvarea G.Ţ. „Ivan Scutelnic”, c/f *****, cu sediul în raionu1 Briceni, satul *****, ridicându-se dreptul de administrare a G.Ţ. „Ivan Scutelnic”, fiind numit în calitate de lichidator, administratorul autorizat Panciuc Adrian, deţinătorul autorizaţiei nr.98 din 14 ianuarie 2015.

Astfel, Scutelnic Ivan Vasile, cunoscând despre intentarea procesului de insolvabilitate participând activ prin acţiuni de contestare, precum şi participând la şedinţa de validare a creanţelor, intenţionat nu a executat hotărârea judecătoriei Edineţ, sediul Briceni din 10 februarie 2020 şi nu a transmis actele de strictă evidenţă, evidenţa contabilă şi ştampila, către noul administratorul autorizat „Panciuc Andrian”, refuzând predarea documentelor contabile şi ştampilei, din 10.02.2022 şi până în prezent.

În continuarea acţiunilor sale, Scutelnic Ivan Vasile, urmărind scopul realizării intenţiilor sale infracţionale privind obţinerea unor foloaselor materiale, în inters material, dându-şi seama de caracterul prejudiciabil al acţiunilor sale, prevăzând urmările prejudiciabile şi admiţând în mod conştient survenirea acestora, în toamna anului 2020,

abuziv, neavând împuterniciri de la lichidatorul GŢ „Ivan Scutelnic”, a comercializat mere ce urmau a fi utilizate la stingerea creanţelor creditorilor validaţi în procesul de insolvabilitate. În scopul comiterii infracţiunii, Scutelnic Ivan Vasile a utilizat blancheta facturii fiscale Seria *****, pe care a semnat contabilul Lungu Alexandru şi Scutelnic Ivan Vasile, aplicând ştampila GŢ „Ivan Scutelnic".

De asemenea, abuziv, utilizând ştampila GŢ „Ivan Scutelnic”, Scutelnic Ivan Vasile, deşi prin hotărârea judecătoriei Edineţ sediul Briceni din 10 februarie 2020 a fost înlăturat de la gestiunea GŢ „Ivan Scutelnic”, a semnat din numele GŢ „Ivan Scutelnic” cu SRL„Biomir” două facturi fiscale seria ***** din 20 noiembrie 2020, în valoare de 16080,72 lei și seria ***** din 28 mai 2021, în valoare de 64705,37 lei, şi utilizând ştampila, ilegal, fără a avea împuterniciri de la lichidatorul GŢ „Ivan Scutelnic”, a achiziţionat marfa de la SRL „Biomir” în valoare de 80786,09 lei, ce şi-a însuşit-o.

Tot el, Scutelnic Ivan Vasile, abuziv, utilizând ştampila GŢ „Ivan Scutelnic", deşi prin hotărârea judecătoriei Edineţ, sediul Briceni din 10 februarie 2020 a fost înlăturat de la gestiunea GŢ „Ivan Scutelnic”, a semnat din numele GŢ „Ivan Scutelnic cu SRL Parcul de Autobuze şi Taximetre nr 9 din Briceni” factura fiscală seria ***** din 20 noiembrie 2020, în valoare de 9041,67 lei, şi utilizând ştampila, ilegal, fără a avea împuterniciri de lichidatorul GŢ „Ivan Scutelnic” a achiziţionat marfa de la SRL „Parcul de Autobuze şi Taximetre nr 9 din Briceni” în valoare de 9041,67 lei, ce si-a însușit-o.

Tot el, Scutelnic Ivan Vasile, abuziv, utilizând ştampila GŢ „Ivan Scutelnic", deşi prin hotărârea judecătoriei Edineţ sediul Briceni din 10 februarie 2020 a fost înlăturat de la gestiunea GT „Ivan Scutelnic” a semnat din numele GŢ „Ivan Scutelnic cu SRL ”CC-Lavric” factura fiscală seria ***** din 24 decembrie 2020, în valoare de 3450,33 lei, şi utilizând ştampila, ilegal, fără a avea împuterniciri de lichidatorul GŢ „Ivan Scutelnic” a achiziţionat marfa de la SRL „CC- Lavric” în valoare de 3450,33 lei, ce si-a însușit-o.

Tot el, Scutelnic Ivan Vasile, abuziv, utilizând ştampila GŢ „Ivan Scutelnic", deşi prin hotărârea judecătoriei Edineţ sediul Briceni din 10 februarie 2020 a fost înlăturat de gestiunea GT „Ivan Scutelnic”, a semnat din numele GŢ „Ivan Scutelnic” cu SRL ”LUKOIL-Moldova” facturile fiscale seria ***** din 30 aprilie 2021, în valoare 5814,62 lei, seria ***** din 31 mai 2021, în valoare de 5719,58 lei, şi utilizând ştampila, ilegal, fără a avea împuterniciri de lichidatorul GŢ „Ivan Scutelnic”, a achiziţionat marfă de la SRL „LUKOIL-Moldova” în valoare de 11534,20 lei, ce și-a însușit-o.

În total, în perioada 10.02.2020-31.05.2021, de către Scutelnic Ivan au fost însușite ilegal bunuri în valoare de 104 812,29 lei.

În şedinţa de judecată, inculpatul Scutelnic Ivan Vasile vina în comiterea infracțiunii lui imputate nu a recunoscut-o și a declarat, că este învinuit de faptul că a refuzat să transmită ștampila administratorului autorizat GŢ „Ivan Scutelnic” Panciuc Andrian. După ce a vorbit cu Panciuc Andrian, i-a dat recipisa, însă nu s-a primit să se întâlnească, nu a avut posibilitate să meargă la Chișinău, iar când ultimul venea, el nu era. Înainte de aceasta ei au avut o înțelegere, că el îi permite să lucreze. Pe el la ajutat un prieten și a vândut mere de pe rândurile din livadă, care i lea dat după vânzarea merelor pe acte, a aplicat ștampila. Totul a fost făcut fără scop de profit. A vrut să lucreze mai departe pentru a putea achita creditele li datoriile. Banii îi erau necesari pentru prelucra

livada, pentru ca pe viitor să poată strânge livada și să achite datoriile. În ultimii doi ani când a fost roadă în livadă, în loc să strângă roada și să achite datoriile, el în urma acțiunilor lui Panciuc Andrian nu a avut posibilitatea de a strânge roada și merele s-au stricat pe copaci. Nu poate să înțeleagă ce este mai bine, să realizeze marfa și să achite datoriile, sau merele să se strice pe copaci? În anul 2020 nu a fost roadă în livadă, deoarece livada nu a fost prelucrată. Persoana, care l-a ajutat nu i-a dat bani, dar i-a dat două rânduri de livadă. Danilov Nicolai se numește persoana care la ajutat. A fost prezent la evaluare, a fost evaluatorul și a fotografiat livada. Nu-și amintește precis perioada, consideră ă era luna mai sau iunie 2020, deoarece livada era verde. În acel an nu erau mere în livadă, era unde și unde câte un măr. Era prezent când lichidatorul a venit la inventariere. Atunci mere la fel nu erau în livadă. A avut o înțelegere cu Panciuc Andrian, că o să lucreze în continuare, la ce el i-a răspuns să lucreze, dar pe el nu î-l interesa roada de mere, dar cum mai repede să vândă bunul. După aceasta el a venit și a sigilat depozitul, însă nici vorbă de ștampilă nu a fost. Depozitul a fost vândut fără el. Anume de la el a luat merele despre care este vorba în cauza penală dată. Cu banii primiți din vânzarea merelor a procurat chimicate și a prelucrat livada pentru a o pregăti pentru altă recoltă. Danilov Nicolai poate confirma cele spuse de către el. Nu a ascuns ștampila de lichidatorul Panciuc Andrian. Toate documentele erau în formă electronică și el a făcut totul fără el. Colaboratorii poliției nu au făcut percheziție, ei au prezentat ordonanța și el benevol a transmis ștampila. La fel dacă venea Panciuc Andrian și cerea ștampila, el o transmitea benevol. Nu a fost prezent și nici nu a știut când a avut loc licitația. După ce a prelucrat livada, urma să fie roadă, deoarece doi ani la rând a fost livadă bună, însă pe lichidator nu-l interesează roada, ci doar vinderea bunurilor. Merele nu au fost culese, ele s-au stricat pe copaci, este actul comisiei. Lichidatorul venea și vedea livada și a văzut că este roadă. Chimicalele și combustibilul a fost procurat și la folosit la prelucrarea livezii. Nu a cules merele deoarece era intentat dosar penal. Livada a prelucrat-o în anul următor 2021. A cunoscut despre intentarea procedurii de insolvabilitate, dar lichidatorul i-a spus să lucreze în continuare. În anul 2020 nu a avut roadă de mere în livadă. Percheziția nu a fost făcută deoarece benevol a dat ștampila, iar documentele erau în formă electronică. Întrebarea referitor la ștampilă era deschisă, dar nu a avut posibilitatea de a se întâlni cu lichidatorul. Nu a semnat pentru faptul că nu are dreptul să lucreze, lichidatorul i-a spus să lucreze mai departe, dacă nu-i permitea să lucreze așa ceva nu se întâmpla.

Martorul Panciuc Adrian a declarat, că lucrează în calitate de administrator autorizat. Prin hotărârea judecătoriei Briceni din 10 februarie 2020 a fost constată insolvabilitatea GȚ „Scutelnic Ivan”, unde a fost consemnat în calitate de lichidator al GȚ „Scutelnic Ivan”. Ulterior intentării procedurii de insolvabilitate a fost informat de către el administratorul Scutelnic Ivan. D-lui cunoștea despre acest fapt, deoarece a participat la ședința de judecată, contestând hotărârile instanțelor în cadrul procesului. Prin hotărârea, prin care a fost intentat procesul de insolvabilitate și prin prisma art.74 din Legea insolvabilității, Scutelnic Ivan avea obligația în termen de 5 zile lucrătoare să transmită documentele contabile, de constituire inclusiv ștampila și alte documente economice, care au tangență cu GȚ „Scutelnic Ivan”. O dată cu intentarea procesului insolvabilității administratorul statutar este înlăturat. La data de 10 februarie 2020

instanța a dispus, că se ridică dreptul lui Scutelnic Ivan de administrator a GȚ ,,Scutelnic Ivan”. În toamna anului 2020 a constatat că Scutelnic Ivan ,deși a fost înlăturat de la administrarea GȚ ,,Scutelnic Ivan”, a utilizat fără acordul său și împuterniciri, ștampila GȚ ,,Scutelnic Ivan” și blancheta de factură fiscală. Prin factura fiscală a documentat o vânzare de mere de la GȚ ,,Scutelnic Ivan” către CC ,,Universal Coop Briceni”, pe care era aplicată ștampila GȚ ,,Scutelnic Ivan” și semnătura lui Scutelnic Ivan. Solicitând informație de la Inspectoratul Fiscal de Stat din registrul fiscal s-a constatat că în luna februarie 2020 a mai semnat din numele GȚ ,,Scutelnic Ivan” facturi fiscale, prin care a achitat marfă de la SRL ,,Bironic”, SRL ,,Parcul de autobuze și taximetrie Briceni”, CC ,,Lavric” SRL, ,,Lukoil Briceni” SRL. Scutelnic Ivan nu a avut dreptul de sine stătător să semneze aceste acte facturi. La 27 mai 2019 a fost emisă încheierea judecătoriei Edineț, sediul central prin care au fost aplicate măsuri de asigurare și admisă cererea introductivă depusă de ,,Grimat-Service” prin intentarea procesului de insolvabilitate față de GȚ ,,Scutelnic Ivan”. Prin art.23-24 Legea insolvabilității, orice activitate curentă în perioada de observație poate fi efectuată, adică achiziții, achitări cu acordul lichidatorului s-au a instanței. Consideră că acțiunile lui Scutelnic Ivan au fost ilegale, deoarece nu au fost coordonate cu administratorul. Nici până în prezent nu au fost transmise documentele și nici nu cunoaște unde se află. Unele din etapele de insolvabilitate este validarea creanțelor creditorului. În procesul de insolvabilitate au fost valorificate bunuri care aparțineau GȚ ,,Scutelnic Ivan”. Nici un creditor nu a informat administratorul insolvabilității că au fost stinse creanțele. Scutelnic Ivan urma să depună aceste sume în contul de acumulare gestionat de administratorul insolvabilității, iar administratorul să distribuie aceste sume în modul stabilit de lege sau prin altă metodă legală. În procesul de insolvabilitate au fost întreprinse acțiuni de inventariere. Inventarierea se întocmește conform informației din evidența contabilă, iar în caz că nu este transmisă informația, administratorul inventarieze bunurile din informația acumulată pe parcursul procesului. În cadrul procesului de insolvență se inventarieze toate bunurile depistate. Nu poate spune la ce dată a avut loc. Dacă nu se greșește Scutelnic Ivan i-a arătat livezile lui, atunci când a fost efectuată inventarierea a făcut poze și pe copaci erau mere. În inventar se introduc bunurile de la momentul procedurii de insolvabilitate, vorbind de niște bunuri fungibile. La evidență se i-a livada, nu merele. Nu au putut fi întreprinse acțiuni, deoarece scutelnic Ivan în perioada anului 2020 a vândut merele, ce se confirmă prin factura fiscală. Acțiunile sale în perioada de acești 3 ani nu au tangență cu dosarul dat. Atât scutelnic Ivan, cât și avocatul au acces la dosarul de insolvență. Terenul de sub livadă aparțin persoanelor fizice. Doar copacii aparțin lui Scutelnic Ivan și câteva cote de teren. Din momentul intentării procesului de insolvență, lui Scutelnic Ivan i s-a comunicat că în calitate de reprezentant a debitorului poate să intervină cu un plan de restructurare în vedea achitărilor creanțelor debitorului. După părerea sa, lui Scutelnic Ivan i-a părut interesantă ideea. Un asemenea plan de restructurare pe perioada de insolvență nu a parvenit. Creditorul garantat prin prisma art.131 Legea insolvabilității s-a decis supravalorificarea bunurilor gajate la bancă în vederea stingerii creanței băncii. În acest proces au impedimente din partea lui Scutelnic Ivan în vederea valorificării bunurilor gajate la bancă, prin ascunderea lor. Nu-și aduce aminte tot ce au discutat fizic și prin

telefon cu Scutelnic Ivan, dar i-a spus ă-l telefoneze când va recolta roada, dar așa și nu l-a informat. Cu Scutelnic Ivan s-a discutat de multe ori în prezența mai multor persoane. Scutelnic avea obligația să predea toate bunurile în perioada de intentare a procesului de insolvență, el nu lea predat. Scutelnic Ivan a fost informat despre faptul că are dreptul să intervină cu un plan de restructurare, ceia ce nu a făcut.

Martorul Taran Eleonora a declarat, că lucrează la ,,Universal Coop Briceni". Compania dată se ocupă de achiziționarea merelor. A achiziționat mere de la Scutelnic Ivan în anul 2020. Scutelnic Ivan s-a adresat că are mere pentru procesare și ei le-au procesat conform facturii fiscale. Pe factura fiscală este depusă semnătura și ștampila. A achiziționat mere în jur de 100 mii, sau mai mult, suma nu ține minte, mai mult de 100000 lei, este indicat în documente. Merele aveau calitate doar pentru procesare. Puteau fi recoltate de pe jos. Fapta dată poate să fie din lunile august, septembrie.

Martorul Danilov Nicolai a declarat, că este rudă cu soția lui Scutelnic Ivan. Scutelnic Ivan s-a adresat către el, că este în situație grea și i-a permis să culeagă mere din livada sa, pentru al ajuta. Nu cunoaște ce a făcut cu merele, le-a dat la uzină. Nu cunoaște dacă a primit bani pe mere. Cu el nu s-a socotit, consider că-i va da datoria cândva. I-a dat merele fără careva acte, la crezut din cuvânt.

Martorul Gudzovskaia Tatiana a declarat, că în perioada anului 2021 activa în compania SC ,,Rilici-Compani" SRL în calitate de evaluator. Lucrează acolo din anul 2004. În satul *****, raionul Briceni a evaluat plantații și parțial terenurile aferente indicare în raportul de evaluare nr.368-08/21, pe care la expediat ș anexat la materiale. Obiectul era foarte complicat deoarece la 6 h plantație era aproximativ 0,5 h teren aferent, restul terenului 1,5 h aparținea la G.Ț., iar celălalt era în arendă. Era doar 15 nr. cadastrale. La întreprinderea dată aparțineau 17 nr. cadastrale. În tabelul 1 este indicat terenurile și numerele cadastrale fără ,,01" la urmă, acestea sunt terenuri care aparțin proprietarului persoanei fizice, iar unde se termină cu ,,01" acestea sunt livezi. În raportul de evaluare nu au fost indicate terenurile care nu aparțin întreprinderii, nu au fost evaluate. La fața locului a mers inginerul tehnic, a fotografiat, a evaluat starea sanitară și tehnică a livezii. Se evaluează prin trei metode: 1) metoda cheltuielilor, se calculează, 2) metoda veniturilor, se calculează veniturile prin metode matematice pe o perioadă de 5 ani, 3) metoda de cumpărare a vânzărilor, care se apreciază după informația de pe piață. La inventarierea livezilor nu participă. Pe unele din fotografii, pe unii copaci sunt puține fructe. Poate să prezinte aceste fotografii pe format electronic. Livada era într-o stare rea și evaluarea nu a fost prea bună. Ei stabilesc ce cheltuieli urmează a fi investite pentru a avea o roadă și venit bun.

Martorul Guțu Igor a declarat, că în anul 202-2021 a participat în comisia de inventariere a GȚ ,,Scutelnic Ivan". Este angajat al companiei de colectare ,,IQVIN". A participat în interesele unui creditor, dacă nu se greșește ,,Procreditbank". Nu poate spune în ce an a avut loc inventarierea. Ține minte că în livadă erau mere, dar livada nu era îngrijită. A mai fost și pe alt caz la această întreprindere. Nu ține minte și nu cunoaște dacă merele au fost inventariate. La GȚ ,,Scutelnic Ivan" a fost de multe ori. A fost de două ori la depozit, dar nu era nimeni, apoi a mai fost de două ori. Nu cunoaște dacă la depozit erau mere.

Necătând la faptul, că inculpatul Scutelnic Ivan Vasile vina în infracțiunea care îi este incriminată nu recunoaște, vinovăția lui este dovedită prin materialele cauzei penale.

Astfel, vina inculpatului Scutelnic Ivan Vasile se confirmă prin următoarele probe:

- plângerea depusă de Adrain Panciuc din 05.01.2022 (f.d.17-20),

- copiile autentificate a actelor prezentate de Adrian Panciuc (f.d.21-43),

- copia hotărârii judecătoriei Edineț, sediul Briceni nr.2i-9/19 din 10 februarie 2020 (f.d.56-66),

- procesul verbal de ridicare din 28.06.2022, prin care s-a ridicat de la Taran Elionora acte contabile (f.d.68),

- copia facturii fiscale seria nr.***** din 11 noiembrie 2020, conform căreia GȚ „Ivan Scutelnic" a vândut CC UNIVERSALCOOP din or. Briceni 43740 kg mere la suc, la preț de 124659 lei, pe care a semnat contabilul Lungu Alexandru şi Scutelnic Ivan Vasile, aplicând ştampila GȚ „Ivan Scutelnic" (f.d.69),

- procesul verbal de percheziţie din 24.06.2022, prin care, de la Scutelnic Ivan, a fost ridicată ştampila G.Ț. „Ivan Scutelnic” (f.d.81),

- procesul-verbal de examinare a obiectului din 27.06.2022, prin care s-a examinat ştampila G.Ț. „Ivan Scutelnic” (f.d.82-85).

Instanța de judecată audiind inculpatul și martorii, examinând și cercetând materialele cauzei penale, analizându-le în cumul și coroborând-le, constată că în ședința de judecată vinovăția inculpatului Scutelnic Ivan Vasile în comiterea infracțiunii incriminate, s-a confirmat în totalitate.

Toate probele prezentate de partea acuzării, cât și cele prezentate de partea apărării au fost analizate și examinate minuțios de către instanța de judecată, cu respectarea principiului apărării și asigurării principiului contradictorialității.

În conformitate cu art. 101 Cod de procedură penală, instanța de judecată apreciind fiecare probă din punct de vedere al pertinenței, concludenții, utilității și veridicității ei, din punct de vedere al coroborării lor, deduce cert vinovăția inculpatului Scutelnic Ivan Vasile în săvârșirea faptei imputate, iar acțiunile săvârșite de acesta le încadrează în prevederile art.360 alin. (1) Cod penal, după semnele: tăinuirea documentelor și ștampilei care aparțin întreprinderii, indiferent de tipul de proprietate sau formă juridică, după indicii, săvârșită în interes material, care prin hotărârea Judecătorie Edineț sediul Briceni din 10 februarie 2020, dosar nr. 2i-9/19, s-a constatat insolvabilitatea debitorului şi s-a dispus iniţierea procedurii simplificate a falimentului şi dizolvarea G.Ț. „Ivan Scutelnic”, c/f *****, cu sediul în raionu1 Briceni, satul *****, ridicându-se dreptul de administrare a G.Ț. „Ivan Scutelnic”, fiind numit în calitate de lichidator, administratorul autorizat Panciuc Adrian, deţinătorul autorizaţiei nr.98 din 14 ianuarie 2015.

Astfel, Scutelnic Ivan Vasile, cunoscând despre intentarea procesului de insolvabilitate participând activ prin acţiuni de contestare, precum şi participând la şedinţa de validare a creanţelor, intenţionat nu a executat hotărârea judecătoriei Edineţ, sediul Briceni din 10 februarie 2020 şi nu a transmis actele de strictă evidenţă, evidenţa contabilă şi ştampila, către noul administratorul autorizat „Panciuc Andrian”, refuzând predarea documentelor contabile şi ştampilei, din 10.02.2022 şi până în prezent.

În continuarea acţiunilor sale, Scutelnic Ivan Vasile, urmărind scopul realizării intenţiilor sale infracţionale privind obţinerea unor foloaselor materiale, în inters material, dându-şi seama de caracterul prejudiciabil al acţiunilor sale, prevăzând urmările prejudiciabile şi admiţând în mod conştient survenirea acestora, în toamna anului 2020, abuziv, neavând împuterniciri de la lichidatorul GŢ „Ivan Scutelnic”, a comercializat mere ce urmau a fi utilizate la stingerea creanţelor creditorilor validaţi în procesul de insolvabilitate. În scopul comiterii infracţiunii, Scutelnic Ivan Vasile a utilizat blancheta facturii fiscale Seria *****, pe care a semnat contabilul Lungu Alexandru şi Scutelnic Ivan Vasile, aplicând ştampila GŢ „Ivan Scutelnic".

De asemenea, abuziv, utilizând ştampila GŢ „Ivan Scutelnic”, Scutelnic Ivan Vasile, deşi prin hotărârea judecătoriei Edineţ sediul Briceni din 10 februarie 2020 a fost înlăturat de la gestiunea GŢ „Ivan Scutelnic”, a semnat din numele GŢ „Ivan Scutelnic” cu SRL„Biomir” două facturi fiscale seria ***** din 20 noiembrie 2020, în valoare de 16080,72 lei și seria ***** din 28 mai 2021, în valoare de 64705,37 lei, şi utilizând ştampila, ilegal, fără a avea împuterniciri de la lichidatorul GŢ „Ivan Scutelnic”, a achiziţionat marfa de la SRL „Biomir” în valoare de 80786,09 lei, ce şi-a însuşit-o.

Tot el, Scutelnic Ivan Vasile, abuziv, utilizând ştampila GŢ „Ivan Scutelnic", deşi prin hotărârea judecătoriei Edineţ, sediul Briceni din 10 februarie 2020 a fost înlăturat de la gestiunea GŢ „Ivan Scutelnic”, a semnat din numele GŢ „Ivan Scutelnic cu SRL Parcul de Autobuze şi Taximetre nr 9 din Briceni” factura fiscală seria ***** din 20 noiembrie 2020, în valoare de 9041,67 lei, şi utilizând ştampila, ilegal, fără a avea împuterniciri de lichidatorul GŢ „Ivan Scutelnic” a achiziţionat marfa de la SRL „Parcul de Autobuze şi Taximetre nr 9 din Briceni” în valoare de 9041,67 lei, ce si-a însușit-o.

Tot el, Scutelnic Ivan Vasile, abuziv, utilizând ştampila GŢ „Ivan Scutelnic", deşi prin hotărârea judecătoriei Edineţ sediul Briceni din 10 februarie 2020 a fost înlăturat de la gestiunea GT „Ivan Scutelnic” a semnat din numele GŢ „Ivan Scutelnic cu SRL ”CC-Lavric” factura fiscală seria ***** din 24 decembrie 2020, în valoare de 3450,33 lei, şi utilizând ştampila, ilegal, fără a avea împuterniciri de lichidatorul GŢ „Ivan Scutelnic” a achiziţionat marfa de la SRL „CC- Lavric” în valoare de 3450,33 lei, ce si-a însușit-o.

Tot el, Scutelnic Ivan Vasile, abuziv, utilizând ştampila GŢ „Ivan Scutelnic", deşi prin hotărârea judecătoriei Edineţ sediul Briceni din 10 februarie 2020 a fost înlăturat de gestiunea GT „Ivan Scutelnic”, a semnat din numele GŢ „Ivan Scutelnic” cu SRL ”LUKOIL-Moldova” facturile fiscale seria ***** din 30 aprilie 2021, în valoare 5814,62 lei, seria ***** din 31 mai 2021, în valoare de 5719,58 lei, şi utilizând ştampila, ilegal, fără a avea împuterniciri de lichidatorul GŢ „Ivan Scutelnic”, a achiziţionat marfă de la SRL „LUKOIL-Moldova” în valoare de 11534,20 lei, ce și-a însușit-o. În total, în perioada 10.02.2020-31.05.2021, de către Scutelnic Ivan au fost însușite ilegal bunuri în valoare de 104812,29 lei.

Astfel, nerecunoașterea vinei de către inculpat, instanța o apreciază ca o metodă de apărare și un drept de a nu se auto încrimina garantat de art. 66 Cod de procedură penală și art. 6 CEDO, or, persoana care pe parcursul procesului penal are calitatea procesuală de inculpat nu poate fi urmărit pentru depunerea declarațiilor false sau refuzul

de a face declarații și nu poate fi calificate ca circumstanță agravantă la stabilirea pedepsei penale.

Cu referire la elementele infracțiunii prevăzute de art. 360 alin. (1) Cod penal, instanța constată următoarele :

Obiectul juridic special al infracțiunii prevăzute la alin. (1) art. 360 Cod penal îl formează relațiile sociale cu privire la circulația legală a documentelor, imprimatelor, ștampilelor sau sigiliilor aparținând întreprinderilor, instituțiilor sau organizațiilor, apărate împotriva luării, sustragerii, tăinuirii, degradării sau distrugerii unor asemenea entități.

Obiectul material al acestei infracțiuni îl reprezintă, după caz, documentele, imprimatele, ștampilele sau sigiliile aparținând întreprinderilor, instituțiilor sau organizațiilor.

Victima infracțiunii specificate la art.360 alin.(1) Cod penal este întreprinderea, instituția sau organizația, indiferent de tipul de proprietate sau forma juridică de organizare căreia îi aparțin documentele, imprimatele, ștampilelor sau sigiliile luate, sustrase, tăinuite, degradate sau distruse.

Latura obiectivă constă în fapta prejudiciabilă concretizată în acțiunea de luare, sustragere, tăinuire, degradare sau distrugere a documentelor, imprimatelor, ștampilelor sau sigiliilor aparținând întreprinderilor, instituțiilor, organizațiilor, indiferent de tipul de proprietate sau forma juridică de organizare.

Prin tăinuire se are în vedere punerea într-un loc ferit a documentelor, imprimatelor, ștampilelor sau sigiliilor aparținând întreprinderilor, instituțiilor, organizațiilor.

Latura subiectivă a infracțiunii se caracterizează prin intenție directă sau indirectă. Motivele ce-l ghidează pe făptuitor la săvârșirea infracțiunii date sunt cele enunțate de legiuitor: interesul material sau alte motive josnice.

Interesul material constituie motivul generat de necesitatea făptuitorului de a-și spori activul patrimonial (de a obține sau de a reține un câștig material), sau de a-și micșora pasivul patrimonial (de a se elibera de cheltuieli materiale).

Din definiția noțiunii ,,interes material” reiese că interesul material se poate prezenta sub următoarele forme: motivele generate de necesitatea făptuitorului de a obține un câștig material pentru sine, de a-și reține un câștig material, de a se elibera de cheltuieli materiale și dorința de a asigura un câștig material unor terțe persoane (de a obține sau reține un câștig material pentru el ori de a le elibera de cheltuieli materiale).

Scopul infracțiunii comportă semnificație în două cazuri: scopul de cupiditate este caracteristic modalității de sustragere; scopul de folosință temporară este caracteristic modalității de luare.

Subiect al infracțiunii prevăzute de art.360 alin.(1) Cod penal este persoana fizică responsabilă, care la momentul săvârșirii infracțiunii a atins vârsta de 16 ani.

Vinovăția inculpatului Scutelnic Ivan Vasile se confirmă și prin declarațiile sale date în ședința de judecată, care a declarat, că este învinuit că a refuzat să transmită ștampila administratorului autorizat GȚ „Ivan Scutelnic” Panciuc Andrian. După ce a vorbit cu Panciuc Andrian, i-a dat recipisa, însă nu s-a primit să se întâlnească, nu a avut

posibilitate să meargă la Chișinău, iar când ultimul venea, el nu era. La ajutat un prieten, Danilov Nicolai și a vândut mere de pe rândurile din livadă și a aplicat ștampila. Totul a fost făcut fără scop de profit. A vrut să lucreze mai departe pentru a putea achita creditele. Banii îi erau necesari pentru a prelucra livada, pentru ca pe viitor să poată strânge livada și să achite datoriile. În ultimii doi ani când a fost roadă în livadă, în loc să strângă roada și să achite datoriile, el în urma acțiunilor lui Panciuc Andrian nu a avut posibilitatea de a strânge roada și merele s-au stricat pe copaci. În anul 2020 nu a fost roadă în livadă, deoarece livada nu a fost prelucrată. Persoana, care l-a ajutat nu i-a dat bani, dar i-a dat două rânduri de livadă. A fost prezent la evaluare, a fost evaluatorul și a fotografiat livada. Nu-și amintește precis perioada, consideră că era luna mai sau iunie 2020, deoarece livada era verde. Era prezent când lichidatorul a venit la inventariere. A avut o înțelegere cu Panciuc Andrian, că o să lucreze în continuare, la ce el i-a răspuns să lucreze, dar pe el nu î-l interesa roada de mere, dar cum mai repede să vândă bunul. După aceasta Panciuc Andrei a venit și a sigilat depozitul, însă nici vorbă de ștampilă nu a fost. Cu banii primiți din vânzarea merelor a procurat chimicate și a prelucrat livada pentru a o pregăti pentru altă recoltă. Nu a ascuns ștampila de lichidatorul Panciuc Andrian. Toate documentele erau în formă electronică. Colaboratorii poliției nu au făcut percheziție, ei au prezentat ordonanța și el benevol a transmis ștampila. Dacă venea Panciuc Andrian și cerea ștampila, o transmitea benevol. A cunoscut despre intentarea procedurii de insolvabilitate, dar lichidatorul i-a spus să lucreze în continuare. Întrebarea referitor la ștampilă era deschisă, dar nu a avut posibilitatea de a se întâlni cu lichidatorul. Lichidatorul i-a spus să lucreze mai departe, dacă nu-i permitea să lucreze așa ceva nu se întâmpla.

În ședința de judecată s-a constatat vina inculpatului și prin declarațiile martorului Taran Eleonora care a declarat, că lucrează la ,,Universal Coop Briceni”. Compania dată se ocupă de achiziționarea merelor. A achiziționat mere de la Scutelnic Ivan în anul 2020. Scutelnic Ivan s-a adresat că are mere pentru procesare și ei le-au procesat conform facturii fiscale. Pe factura fiscală este depusă semnătura și ștampila. A achiziționat mere în jur de 100 mii, sau mai mult, suma nu ține minte, mai mult de 100000 lei, este indicat în documente. Fapta dată poate să fie din lunile august, septembrie.

Martorul Panciuc Adrian a declarat, că lucrează în calitate de administrator autorizat. Prin hotărârea judecătoriei Briceni din 10 februarie 2020 a fost constată insolvabilitatea GȚ ,,Scutelnic Ivan”, unde a fost consemnat în calitate de lichidator al GȚ ,,Scutelnic Ivan”. Ulterior intentării procedurii de insolvabilitate a fost informat de către el, administratorul Scutelnic Ivan. Ultimul, cunoștea despre acest fapt deoarece a participat la ședința de judecată, contestând hotărârile instanțelor în cadrul procesului. Prin hotărârea, prin care a fost intentat procesul de insolvabilitate și prin prisma art.74 din Legea insolvabilității, Scutelnic Ivan avea obligația în termen de 5 zile lucrătoare să transmită documentele contabile, de constituire inclusiv ștampila și alte documente economice, care au tangență cu GȚ ,,Scutelnic Ivan”. O dată cu intentarea procesului insolvabilității administratorul statutar este înlăturat. La data de 10 februarie 2020 instanța a dispus, că se ridică dreptul lui Scutelnic Ivan de administrator a GȚ ,,Scutelnic Ivan”. În toamna anului 2020 a constatat că Scutelnic Ivan, deși a fost înlăturat de la

administrarea GȚ „Scutelnic Ivan”, a utilizat fără acordul său și împuterniciri, ștampila GȚ „Scutelnic Ivan” și blancheta de factură fiscală. Prin factura fiscală a documentat o vânzare de mere de la GȚ „Scutelnic Ivan” către CC „Universal Coop Briceni”, pe care era aplicată ștampila GȚ „Scutelnic Ivan” și semnătura lui Scutelnic Ivan. Solicitând informație de la Inspectoratul Fiscal de Stat din registrul fiscal s-a constatat că în luna februarie 2020 a mai semnat din numele GȚ „Scutelnic Ivan” facturi fiscale, prin care a achitat marfă de la SRL „Bironic”, SRL „Parcul de autobuze și taximetrie Briceni”, CC „Lavric” SRL, „Lukoil Briceni” SRL. Scutelnic Ivan nu a avut dreptul de sine stătător să semneze aceste acte facturi. La 27 mai 2019 a fost emisă încheierea judecătoriei Edineț, sediul central prin care au fost aplicate măsuri de asigurare și admisă cererea introductivă depusă de „Grimat-Service” prin intentarea procesului de insolvabilitate față de GȚ „Scutelnic Ivan”. Prin art.23-24 Legea insolvabilității, orice activitate curentă în perioada de observație poate fi efectuată, adică achiziții, achitări cu acordul lichidatorului s-au a instanței. Consideră că acțiunile lui Scutelnic Ivan au fost ilegale, deoarece nu au fost coordonate cu administratorul. Nici până în prezent nu au fost transmise documentele și nici nu cunoaște unde se află. Unele din etapele de insolvabilitate este validarea creanțelor creditorului. În procesul de insolvabilitate au fost valorificate bunuri care aparțineau GȚ „Scutelnic Ivan”. Nici un creditor nu a informat administratorul insolvabilității că au fost stinse creanțele. Scutelnic Ivan urma să depună aceste sume în contul de acumulare gestionat de administratorul insolvabilității, iar administratorul să distribuie aceste sume în modul stabilit de lege sau prin altă metodă legală.

În ședința de judecată s-a constatat că prin hotărârea Judecătoriei Edineț, sediul Briceni din 10 februarie 2020, dosar nr.2i-9/19, sa constatat insolvabilitatea GȚ „Ivan Scutelnic”, s-a dispus inițierea procedurii simplificate a falimentului și dizolvarea GȚ „Ivan Scutelnic”. S-a ridicat dreptul lui Ivan Scutelnic de administrator a GȚ „Ivan Scutelnic” și s-a desemnat în calitate de lichidator, Panciuc Adrian, deținător al autorizației nr.98 din 14 ianuarie 2015.

Să fie predate în cel mult 5 zile lucrătoare a gestiunii patrimoniului de la debitorul/administratorul provizoriu către lichidator împreună cu documentele de constituire a societății, cu procesele-verbale ale adunărilor generale ale asociaților (membrilor, acționarilor, creditorilor), cu certificatul înregistrării de stat al întreprinderii, cu documentele ce confirmă drepturile societății asupra patrimoniului ei, cu registrele societății, cu avizele, actele auditorului și ale organelor administrației fiscale, cu documentele interne, documentele contabile ale debitorului, precum și cu tabelul preliminar al creanțelor, întocmit de administratorul provizoriu sau cu o listă întocmită de debitor ce va cuprinde numele și adresele creditorilor și creanțele acestora de la data intrării în faliment, indicându-se cele născute după deschiderea procedurii (f.d.56-66). Hotărârea menționată supra este definitivă conform informației nr.4714 din 04 martie 2022 eliberată de judecătoria Edineț, sediul central (f.d.55).

Prin notificarea din 11 septembrie 2020 administratorul insolvabilității GȚ „Ivan Scutelnic” Panciuc Adrian, a comunicat GȚ „Ivan Scutelnic” că prin hotărârea judecătoriei Edineț, sediul Briceni din 10 februarie 2020, dosar nr.2i-9/19, s-a constatat insolvabilitatea debitorului și s-a dispus inițierea procedurii simplificate a falimentului

GȚ „Ivan Scutelnic”, cu sediul satul *****, raionul Briceni, totodată fiind informat că la data de 22 septembrie 2020 va avea loc inventarierea bunurilor GȚ „Ivan Scutelnic”, care a fost recepționată de ultimul la 20 septembrie 2020 (f.d.49,50).

Potrivit informației contribuabilului privind tranzacțiile efectuate pentru perioada 01 ianuarie 2017-08 iulie 2021, GȚ „Ivan Scutelnic” a efectuat următoarele tranzacții conform facturilor fiscale și anume:

-factura fiscală seria nr.***** din 11.11.2020, valoarea livrării fără TVA 115425 lei, suma TVA 9234 lei, denumirea agentului economic CC UNIVERSALCOOP din or. Briceni (f.d.42),

-factura fiscală seria nr.***** din 20 noiembrie 2020, în valoare de 16080,72 lei (f.d.150) și factura fiscală seria nr. ***** din 28 mai 2021, în valoare de 64705,37 lei, potrivit cărora GȚ „Ivan Scutelnic” a achiziționat marfa de la SRL „Biomir”,

- factura fiscală seria ***** din 20 noiembrie 2020, în valoare de 9041,67 lei, potrivit cărei GȚ „Ivan Scutelnic” a achiziționat marfa de la SRL „Parcul de Autobuze şi Taximetre nr 9 din Briceni”,

- factura fiscală seria ***** din 24 decembrie 2020, în valoare de 3450,33 lei, potrivit căreia GȚ „Ivan Scutelnic” a achiziționat marfa de la SRL „CC- Lavric” (f.d.151),

- factura fiscală seria nr. ***** din 30 aprilie 2021, în valoare 5814,62 lei și factura fiscală seria nr. ***** din 31 mai 2021, în valoare de 5719,58 lei, potrivit cărora GȚ „Ivan Scutelnic”, a achiziționat marfă de la SRL „LUKOIL-Moldova” (f.d.37-39).

Astfel, în ședința de judecată s-a constatat cu certitudine că Scutelnic Ivan a cunoscut despre hotărârea Judecătoriei Edineț, sediul Briceni din 10 februarie 2020, dosar nr.2i-9/19, fiind prezent în ședința de judecată la examinarea cauzei date (f.d.60), totodată fiind informat și de Panciuc Adrian prin notificarea din 11 septembrie 2020 (f.d.49,50), însă fiind ridicat dreptul lui de administrare a GȚ „Ivan Scutelnic” a aplicat semnătura și ștampila GȚ „Ivan Scutelnic” pe facturile fiscale menționate supra.

Prin recipisa din 18 mai 2021, Scutelnic Ivan, a confirmat că a fost informat că la data de 04 iunie va avea loc transmiterea actelor întreprinderii lichidatorului Panciuc Adrian și predarea depozitului (f.d.29).

La data de 30 noiembrie 2021 lichidatorul GȚ „Ivan Scutelnic” Panciuc Adrian a expediat în adresa lui Scutelnic Ivan și Lungu Alexandru pentru informare și executare ordinul nr.2i-15/20/942 din 30 noiembrie 2021 cu privire la obligarea transmiterii actelor de constituire, de strictă evidență, de evidență contabilă, ștampilelor, facturilor fiscale, precum și alte acte legate de activitatea economică a GȚ „Ivan Scutelnic” și copia hotărârii Judecătoriei Edineț, sediul Briceni din 10 februarie 2020, care au fost recepționate de Scutelnic Ivan la 08 decembrie 2021, conform avizul de recepție (f.d.30-36).

Prin procesul-verbal de percheziție din 24 iunie 2022 a fost ridicat de la Scutelnic Ivan ștampila GȚ „Ivan Scutelnic” (f.d.81).

Instanța apreciază critic cele invocate de către avocatul Basisto Ghenadie precum că în cadrul examinării cauzei în instanța de judecată au fost administrate probe și prezentate instanței în formă de înscrisuri eliberate de administratorul autorizat Panciuc

Adrian, s-a prezentat acte de inventariere a bunurilor (inclusiv plantațiilor perene) din care este evident, că careva mere nu au fost inventariate, or întreprinderea nu dispunea de mere.

Deci, conform facturii fiscale seria nr.***** din 11 noiembrie 2020, GŢ „Ivan Scutelnic" a vândut CC UNIVERSALCOOP din or. Briceni 43740 kg mere la suc, la preț de 124659 lei, pe care a semnat contabilul Lungu Alexandru şi Scutelnic Ivan Vasile, aplicând ştampila GŢ „Ivan Scutelnic" (f.d.69), pe când potrivit raportul de evaluare întocmit de SC„RILICI-COMPANI"SRL din 10 august 2021, evaluarea a fost efectuată de către evaluatorii Repeha I. și Gudzovskaia Tatiana la data de 04 august 2021, adică cu un an mâi târziu după vânzarea merelor.

Prin urmare, reținând întregul material probator cercetat în cadrul ședinței de judecată, instanța de judecată conchide faptul că vinovăția ultimul a fost dovedită pe deplin, or argumentele părții apărării invocate în sensul achitării inculpatului Scutelnic Ivan Vasile, precum că fapta lui nu întrunește elementele infracțiunii, iar probele care au fost prezentate de către acuzatorul de stat sunt nule, instanța le consideră declarative și neîntemeiate fiind apreciate ca metodă aleasă pentru apărare, fiind combătute prin probele administrate pe dosar și cercetate în ședința de judecată care coroborează între ele, și urmează a fi puse la baza vinovăției inculpatului.

Instanța remarcă că, starea de fapt reținută și de drept apreciată concordă cu circumstanțele stabilite și probele administrate în cauză, relevate și analizate în cadrul cercetării judecătorești.

În atare situație, consideră instanța ca fiind constatate în tot semnele faptelor prejudiciabile săvârșite de inculpat și semnele componenței de infracțiune prevăzute de art. 360 alin. (1) Cod penal al Republicii Moldova.

În ceea ce privește aplicarea pedepsei față de inculpat, instanța reține prevederile art. 61 Cod penal, care stabilește că pedeapsa penală este o măsură de constrângere statală și un mijloc de corectare și reeducare a condamnatului ce se aplică de instanțele de judecată, în numele legii, persoanelor care au săvârșit infracțiuni, cauzând anumite lipsuri și restricții drepturilor lor.

Pedeapsa are drept scop restabilirea echității sociale, corectarea condamnatului, precum și prevenirea săvârșirii de noi infracțiuni atât din partea condamnaților, cât și a altor persoane.

Instanța concluzionează că sentința de condamnare în prezenta cauză penală va avea un efect preventiv serios, atât pentru inculpat, cât și pentru alte persoane predispuse la comiterea unor astfel de infracțiuni și va constitui o garanție și o asigurare că drepturile și libertățile consfințite de Constituția RM și alte legi sunt apărate, iar violarea lor este contracarată și pedepsită.

La stabilirea categoriei și termenului pedepsei inculpatului, instanța de judecată, în conformitate cu prevederile art. 75 Cod penal al RM, ține cont de gravitatea infracțiunii săvârșite, care, conform legii penale face parte din categoria infracțiunilor mai puțin grave, forma vinovăției – intenția, personalitatea inculpatului, care de către administrația publică locală se caracterizează pozitiv, la evidența medicului narcolog și

psihiatru nu se află, conform cazierului contravențional în perioada 01.01.2009-01.02.20232 au fost înregistrate 10 contravenții (f.d.98).

Conform art. 76 Cod penal, circumstanțe ce atenuează răspunderea penală a inculpatului nu au fost stabilite.

Conform art. 77 Cod penal, circumstanțe ce agravează răspunderea penală a inculpatului nu au fost stabilite.

În ce privește aplicarea pedepsei față de inculpatul Scutelnic Ivan Vasile, instanța de judecată, luând în considerație personalitatea inculpatului și criteriile enumerate supra, va aplica o pedeapsă echitabilă, legală și individualizată.

Prin urmare, ținând cont de persoana inculpatului Scutelnic Ivan Vasile, caracterul și gradul pericolului social al infracțiunii săvârșite, de circumstanțe atenuante și agravante, instanța de judecată ajunge la concluzia de a stabili inculpatului pedeapsă sub formă de amendă, considerând că această pedeapsă va atinge scopul sancțiunii penale de restabilire a echității sociale, de corectare a inculpatului, precum și de prevenire a comiterii de noi infracțiuni, atât din partea inculpatului, cât și din partea altor inculpați.

Prin ordonanța ofițerului de urmărire penală al secției urmărire penală a Inspectoratului de Poliție Briceni, Pascari Andrei din 10 mai 2022 au fost recunoscute în calitate de mijloace materiale de probă, următoarele documente:

- Încheierea din 27 mai 2019, pe dosarul nr. 21-7/19;
- Notificarea nr. 148 din 16.07.2019-3 file;
- Tabelul definitiv al creanţelor creditorilor împotriva patrimoniului debitorului;
- Recipisa din 18 mai 2021, întocmită din numele lui Scutelnic Ivan;
- Notificarea nr. 2i-15/20/943 din 30.11.2021;
- Ordin nr. 2i-l5/20/942 din 30.1 1.2021;
- Informaţia contribuabilului privind tranzacţiile efectuate, pentru perioada 01.01.2017-08.07.2021 - 5 fie;
- Factura fiscală seria, nr. ***** din 11.11.2020;
- Notificarea nr. 168 din 14.08.2019;
- Notificarea 2i-9/l 9/420 din 11.09,2020;
- Hotărârea din 10.02.2020, dosarul nr. 2i-9/19 (f.d.71), care urmează a fi păstrate la materialele cauzei penale, pe toată perioada termenului de păstrare a dosarului.

Prin ordonanţa din 27 iunie 2022, a fost recunoscută şi anexată la cauza penală în calitate de corp delict ştampila G.Ţ. „Ivan Scutelnic” (f.d.86), care urmează a fi transmisă lichidatorului GȚ„Ivan Scutelnic”, administratorului autorizat Panciuc Adrian, la devenirea sentinței definitive.

În baza art. art.340, 384, 385, 389, 392-395 Cod de procedură penală RM, instanța de judecată,

HOTĂRĂȘTE:

Scutelnic Ivan Vasile se recunoaște vinovat în săvârșirea infracțiunii prevăzute de art.360 alin.(1) Cod penal RM și în baza acestui articol ai numi o pedeapsă penală cu

amendă în mărime de 550 (cinci sute cincizeci) unități convenționale în sumă de 27 500 (douăzeci și șapte mii cinci sute) lei.

Conform art.64 alin. (3^1) Cod penal, În cazul infracţiunilor uşoare sau mai puţin grave, condamnatul este în drept să achite jumătate din amenda stabilită dacă o plăteşte în cel mult 3 zile lucrătoare din momentul în care hotărîrea devine executorie. În acest caz, se consideră că sancţiunea amenzii este executată integral.

Mijloacele materiale de probă:

- Încheierea din 27 mai 2019, pe dosarul nr. 21-7/19;
- Notificarea nr. 148 din 16.07.2019-3 file;
- Tabelul definitiv al creanţelor creditorilor împotriva patrimoniului debitorului;
- Recipisa din 18 mai 2021, întocmită din numele lui Scutelnic Ivan;
- Notificarea nr. 2i-15/20/943 din 30.11.2021;
- Ordin nr. 2i-15/20/942 din 30.1 1.2021;
- Informaţia contribuabilului privind tranzacţiile efectuate, pentru perioada 01.01.2017-08.07.2021 - 5 fie;
- Factura fiscală seria, nr. ***** din 11.11.2020;
- Notificarea nr. 168 din 14.08.2019;
- Notificarea 2i-9/l 9/420 din 11.09,2020;
- Hotărârea din 10.02.2020, dosarul nr. 2i-9/19, urmează a fi păstrat la materialele cauzei penale, pe toată perioada termenului de păstrare a dosarului.

Corpul delict: ştampila GŢ „Ivan Scutelnic”, urmează a fi transmisă lichidatorului GŢ „Ivan Scutelnic”, administratorului autorizat Panciuc Adrian, la devenirea sentinței definitive.

Sentința cu drept de atac în Curtea de Apel Bălți în termen de 15 zile de la pronunțare prin intermediul judecătoriei Edineț, sediul Briceni.

Președintele ședinței

Judecător **Procopișina Aurelia**