Dosarul nr.2i-182/1/2018 (PIGD: 2-18040435-09-2i-06022020)

HOTĂRÂRE
în numele Legii

30 ianuarie 2025
or. Fălești

Judecătoria Bălți sediul Fălești
Instanța de insolvabilitate în componența,
Președintele ședinței, judecător Dorin Cazacu
Grefier Ana-Maria Caras
cu participarea:
lichidatorului S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD" Ciobanu Daniela
reprezentantului pârâtului, avocatul Guțu Tatiana

a examinat în ședință publică cererea înaintată de lichidatorul S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD", Ciobanu Daniela către Mocanu Vitalie privind atragerea la răspundere subsidiară a organelor de conducere ale debitorului în proces de insolvabilitate,-

c o n s t a t ă:

1. La 06 februarie 2020 în Judecătoria Bălți a fost înregistrată cererea de chemare în judecată depusă de lichidatorul S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD", Ciobanu Daniela împotriva lui Mocanu vitalie privind atragerea la răspundere subsidiară a membrului organului de conducere.

2. În motivarea acţiunii a indicat *inter alia* că, prin încheierea Judecătoriei Bălți din 14 decembrie 2018 cererea introductivă a creditorul Serviciul Fiscal de Stat, privind intentarea procesului de insolvabilitate față de debitorul S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD", din motivul incapacității acestuia de a-şi onora obligaţiile de plată a datoriilor față de creditor, a fost admisă spre examinare, în calitate de administrator provizoriu fiind desemnat Daniela Ciobanu. Potrivit tabelului definitiv consolidat, cuantumul creanţelor validate în cadrul procedurii de insolvabilitate a S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD" constituie suma de 348614,96 lei. În cadrul adunării repetate din 23.08.2019, creditorii au hotărât: a trage la răspundere subsidiară administratorul S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD" Mocanu Vitalie, IDNP *****, anul naşterii *****, adresa de domiciliu: raionul *****, s. *****; a împuternici lichidatorul să înainteze în instanța de insolvabilitate cerere de atragere la răspundere subsidiară a administratorul S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD" Mocanu Vitalie, IDNP *****, anul naşterii *****, adresa de domiciliu: r-l *****, s. *****. Menționează că, reieșind din prevederile art.art. 247, 10, 15 Legea insolvabilităţii, răspunderea subsidiară a membrilor organelor de conducere a unei societăţi comerciale supuse procedurii de insolvabilitate reprezintă o formă a răspunderii civile delictuală, care presupune întrunirea cumulativă a următoarelor condiţii: existenta prejudiciului, comiterea unei fapte ilicite dintre cele enumerate de lege, existenta legăturii de cauzalitate între fapta ilicită și prejudiciu și vinovăţia persoanei a cărei răspundere se cere. Consideră, că în speța dedusă judecății sunt

întrunite cumulativ condiţiile tragerii la răspundere subsidiară patrimonială a organului de conducere a debitorului S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD” în persoana administratorului statutar si unic ascociat - Mocanu Vitalie, întrucât, acesta a comis fapte ilicite dintre cele enumerate de lege, există prejudiciu, există legătura de cauzalitate între faptele ilicite și prejudiciu și este identificată persoana vinovată de ajungerea întreprinderii S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD” în stare de insolvabilitate. În argumentarea existentei și întinderii prejudiciului cauzat creditorilor menţionează, că potrivit tabelul definitiv consolidat al creanţelor creditorilor împotriva patrimoniului debitorului, validate de instanta de insolvabilitate în şedinţa de validare, la data adresării în instanta de insolvabilitate cu prezenta acţiune, pasivul (datoriile) debitorului S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD” (în faliment simplifiat) constituie suma de 348 614,96 lei, formate din creanţele validate si neexecutate fată de creditori din lipsa masei debitoare. În context atrage atenția și asupra faptului, că în cadrul procesului de insolvabilitate intentat fată de întreprinderea insolvabilă S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD”, Mocanu Vitalie având calitatea de reprezentant al debitorului, desemnat prin încheierea instanței de insolvabilitate din 19 iulie 2019 nu a obiectat împotriva cuantumului creanţelor inainate de către creditori. Cât priveşte prejudiciul, la care pot fi obligaţi să-l repare subiectii prevăzuţi la art. 247 din Legea insolvabilităţii nr.149, acesta nu poate fi mare decât „o parte” din pasivul debitorului insolvabil. O parte din pasiv poate fi chiar partea rămasă neacoperită, adică întreg pasivul, în speţă, pasivul debitorului S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD”, format din creanţele validate și neexecutate totalmente fată de creditori constituie, după cum s-a mentionat mai sus, suma de 348 614.96 lei, care urmează a fi încasată de la administratorul statutar și unic asociat al întreprinderii, Mocanu Vitalie. În argumentarea constatării lipsei masei debitoare în patrimoniul debitorului destinată achitării datoriilor debitorului, menţionează, ca potrivit anexei nr. 1/2 la procesul-verbal de inventariere a masei debitoare a fost constatată lipsa activelor. În rezultatul inventarierii efectuate (procesul-verbal nr.01/1 din 12.08.2019 privind rezultatele inventarierii S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD”), comisia de inventariere a constatat lipsa efectivă a elementelor de activ (bunuri corporale și incorporale) în patrimoniul debitorului insolvabil S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD” în sumă totală de 458.787, 00 lei. În scopul formării unei imagini de ansamblu cât mai obiective privind mărimea si componența masei debitoare a debitorului S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD”, administratorul provizoriu/lichidatorul a expediat în adresa registrelor publice, instituţiilor financiare, notificări/interpelări, prin care a solicitat date privind bunurile înregistrate cu titlu de proprietate după S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD”, mărimea şi componenta acestora. În această privinţă Agenţia Resurse Informaţionale Juridice prin informaţia nr. 12-12/38 din 17.01.2019 comunică că la intentarea procesului de insolvabilitate S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD” nu avea bunuri gajate în Registrul gajului bunurilor mobile; Direcţia identificare si înmatriculare a unităților de transport (nr.03/1-69 din 04.01.2019) informează că după debitor nu sunt înregistrate unități de transport; Serviciul Cadastral teritorial Bălti informează că S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD” nu dispune de bunuri imobile înregistrate cu drept de proprietate. Prin urmare, având în vedere lipsa bunurilor și a elemente de activ în patrimoniul debitorului în sumă totală de 458787,00 lei, care ar acoperi integral masa credală a debitorului insolvabil S.R.L. MS-Construct Nord, consideră ca justificată în acest sens este cererea cu privire la

tragerea la răspundere subsidiară a membrilor organelor de conducere ale întreprinderii insolvabile în persoana administratorului statutar și unic asociat Mocanu Vitalie. În cadrul derulării procesului de insolvabilitate la debitorul SRL „MS-Construct Nord'' s-a stabilit ca temei de răspundere subsidiară prevederile art. 247 si 248 alin. (1), lit. c), e) și h) din Legea insolvabilitatii nr. 149 din 29.06.2012. Conform informaţiei Agenţiei Servicii Publice, Departamentul înregistrare si licenţiere a unităţii de drept. Structura Teritoriala Bălți funcţia de administrator al S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD" a deţinut-o de la fondare şi până în prezent - Mocanii Vitalie, care este și unicul asociat al debitorului insolvabil. Aprecierile lichidatorului pasibile de tragere la răspundere subsidiară a administratorului și unicului fondator al SRL MS-Construct Nord - Mocanu Vitalie, IDNP ***** sunt urmatoarele: 1. Deturnarea (ascunderea) unei parti din activul debitorului. (Art. 248 alin. (1) lit. c) din Legea insolvabilitatii nr. 149 din 29.06.2012) se prezumă săvârşirea acelor fapte ilicite, prin ascunderea (lipsa) materialelor și a mărfurilor societăţii de la scopul lor firesc, într-o utilizare frauduloasă, respectiv în interes propriu. Potrivit ultimului bilanţ contabil prezentat Direcţiei statistică a mun. Bălti pentru perioada de activitate 2017 se constată că la situatia 01.01.2018 SRL MS-Construct Nord avea în stoc mărfuri în suma de 40569 lei și materiale la preţul de 41725 lei. Conform Registrului Livrărilor ținut de Serviciul Fiscal de Stat se constată că pe parcursul anului 2018 debitorul nu a avut inregistrate livrări, iar potrivit rulajului bancar de la B.C. Moldindconbank S.A. pe parcursul anului 2018 nu s-au efectuat careva operaţiuni bancare. Deci, deduce lichidatorul că membrii organelor de conducere a S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD" în persoana administratorului Mocanu Vitalie, la intentarea procedurii de insolvabilitate a ascuns o parte din activul societatii, ceea ce conduce la imposibilitatea achitării în cadrul procesului de insolvabilitate a creanţelor față dc creditorii validaţi. 2. Nedepunerea cererii de intentare a procesului de insolvabilitate conform prevederilor art. 14; (Legea 149, art. 248 alin (1lit. h). În cadrul procedurii de observaţie, în baza documentelor reconstituite de administratorul provizoriu al S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD" s-a stabilit că incapacitatea de plată a debitorului a survenit la finele anului 2017, când debitorul a încetat de a efectua plăţi pentru impozite și taxe la bugetul public naţional. Cererea introductivă cu privire la intentarea procesului de insolvabilitate față de SRL MS- Construct Nord a fost înaintată de Serviciul Fiscal de Stat la dala de 26.11.2018, în legătură cu datoriile acumulate la achitarea impozitelor si laxelor faţă de buget. Mai mult ca atât, creditorul SFS prin notificarea nr.26/3-18/1-19/733 din 24.04.2018 a adus la cunoștința membrilor organelor de conducere a S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD" despre necesitatea achitării datoriilor față de bugetul public naţional și, în caz de imposibilitate de a-și onora obligaţiile, în conformitate cu prevederile ar. 14 din Legea insolvabilității este obligat să depună cerere introductivă de intentare a procesului de insolvabilitate față dc societatea fondată. Deși, notificarea a fost recepționată (Aviz de receptive DS3 121057279 AS) de către S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD" nu au fost achitate datoriile fata de buget. Administratorul Mocanu Vitalie nu s-a conformat cerinţelor înaintate, în asemenea situaţie debitorul era obligat să depună cerere introductivă imediat, dar nu mai târziu decât la expirarea unei luni din data survenirii incapacităţii de plata. În acest sens, conform prevederilor din Statutul SRL MS-Construct Nord de competența exclusivă a asociatului ține și adoptarea hotărârii de lichidare a societatii. Deși, incapaciatea de plată a S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD" a

survenit la finele anului 2017, în dosarul agentului economic S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD” ținut de Agenţia Servicii Publice, Departamentul înregistrare și licenţiere a unitatii de drept, Structura Teritoriala Bălţi, fondatorul nu a hotarît lichidarea sau insolvabilitatea debitorului. 3. Ţinerea unei contabilităţi ... contrare prevederilor legii, precum şi coutribuirea la dispariţia documentelor contabile, a documentelor de constituire şi a ştampilei (Legea 149. Art. 249 alin (1) lit e)). Conform informaţiilor parvenite de la Registrele publice, depuse la dosarul dc insolvabilitate, SRL MS-Construct Nord nu dispune de careva bunuri care ar putea fi incluse în masa debitoare. Lichidatorul menționează că până în prezent nu au fost transmise documentele contabile, actele de constituire și ștampila S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD”, la fel s-a constatat, ca persoanele cu funcţie de răspundere ale debitorului insolvabil în persoana administratorului Mocanu Vitalie nu a asigurat ținerea contabilității în conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii nr. 113-XVI din 27.04.2007, care în mod vădit a dus la incapacitatea de plată a debitorului S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD” față de creditorii validaţi. Astfel, în urma controlului efectuat de DGAF Nord prin decizia nr. 219/1014 din 19.04.2019 s-a stabilit încălcarea prevederilor Codului fiscal. Contrar art.83 alin.(4) si art. 187 alin. (3) din Codul fiscal S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD” n-a respectat modul de întocmire și prezentare a declaraţiei cu privire la impozitul pe venit pentru anul 2018. De asemenea contribuabilul a dedus în cheltuieli materialele neutilizate în activitatea de întreprinzător în suma de 29612 lei, care a dus artificial la majorarea pierderilor cu suma respectivă. Prin urmare, pentru perioada anilor 2018 și 2019 SRL MS-Construct Nord rapoartele și dările de seamă privitor la situațiile financiare nu au fost prezetate de către contabilul întreprinderii, fapt pentru care, conform prevedelor legislaţiei în vigoare, adminstratorul debitorului Mocanu Vitalie care este obligat să asigure supravegherea corespunzătoare a respectării de către entitatea pe care o conduce a prevederilor legislaţiei în domeniul raportării, contabilitătii și respectiv a celei fiscal poate fi tras la răspundere, conform legislaţiei. Prin ținerea unei contabilităţi contrare prevederilor legii, precum şi contribuirea la dispariţia documentelor contabile, a documentelor de constituire, așa cum este prevăzut la art. 248 alin. (1) lit. e) din Legea insolvabilităţii, se înţelege săvârşirea acelor fapte ilicite, prin care se încalcă reglementările imperative ale Legii contabilităţii, indiferent dacă acestea reprezintă infracţiuni, contravenţii sau simple delicte civile. Prin urmare, este necesară antrenarea răspunderii subsidiare patrimoniale a administratorului statutar al debitorului în persoana Mocanu Vitalie şi din acest motiv. În concluzie, este evident, că Mocanu Vitalie, în calitate de administrator statutar S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD” pentru faptele ilicite, prin care au fost prejudiciaţi creditorii în cuantum de 348 614,96 lei, este pasibil de tragere la răspundere patrimonială subsidiară. Solicită reclamantul atragerea la răspundere subsidiară membrii organelor de conducere a S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD” IDNO 1014602001976 (în proces de faliment simplificat) a administratorului debitorului cet. Mocanu Vitalie, IDNP *****, anul naşterii *****, buletin de identitate a cetăteanului RM A 01146695, cu adresa de domiciliu: raionul *****, s. *****, cu suma de 348 614,96 lei validata în tabelul definitiv consolidat al creanţelor, încasarea în masa debitoare la contul de acumulare al administratorului autorizat de la Mocanu Vitalie, IDNP *****, anul naşterii *****, buletin de identitate a cetateanului RM A 01146695,

cu adresa de domiciliu: raionul *****, s. *****, creanţele validate în suma de 348614,96 lei.

<u>În drept</u>, îşi întemeiază pretenţiile pe prevederile art. art. 10, 13, 14, 107, 117, 247-249 din Legea insolvabilităţii.

3. La 15 noiembrie 2024 în Judecătoria Bălți (sediul Făleşti) a fost înregistrată cererea de concretizare a pretențiilor din acțiune, prin care lichidatorul S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD", Ciobanu Daniela a solicitat: aplicarea sechestrului pe bunurile imobile si mobile, conturi bancare ce aparţin cu drept de proprietate a cet. Mocanu Vitalie, IDNP *****, anul naşterii *****, buletin de identitate a cetăţeanului RM A 01146695, cu adresa de domiciliu: raionul *****, s. ***** in scopul asigurării acţiunii; atragerea la răspunderea subsidiara membrii organelor de conducere a S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD", IDNO 1014602001976 (in proces de faliment simplificat) a administratorului debitorului cet Mocanu Vitalie, IDNP *****, anul naşterii *****, bulletin de identitate a cetăţeanului RM A 01146695, cu adresa de domiciliu: raionul *****, s. *****,cu suma de 348 614, 96lei validata in tabelul definitiv consolidat al creanţelor; încasarea in masa debitoarela contul de acumulare al administratorului autorizat de la Mocanu Vitalie, IDNP *****, anul naşterii *****, cu adresa de domiciliu: raionul *****, s. *****, creanţele validate în suma de 348 614,96 lei.

4. În confirmarea pretențiilor indicate în cererea de concretizare, reclamantul a invocat următoarele temeiuri:

În fapt, în cadrul desfăşurării procedurii simplificate, de faliment s-a stabilit că administratorul cu funcţii suspendate a debitorului insolvabil SRL ''MS-Construct Nord" Mocanu Vitalie 15.02.2021 încheie contract nr. 2680 de furnizare a energiei electrice cosumatorului noncasnis cu SA FEE-Nord, contract valabil până la data de 23.11.2023 din și în numele debitorului insolvabil. În pofida faptului ca administratorul statutar al debitorului Mocanu Vitalie cunoştea despre faptul ca acesta odata cu intentarea procesului de insolvabilitate activitatea si gestiunea intreprinderii de către membrii organelor de coducere este suspendata, acesta a conţinuta activitatea S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD", generînd cheltuieli, care a inrautatit si mai mult situaţia debitorului. Drept dovada serveşte Titlul executoriu nr. 2c-147/2023 din 13 octombrie 2023 a Judecătoriei Bălti prin care s-a incasat de la S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD" în beneficiul SA FEE-Nord a datoriei. Se menţionează, ca la incheierea contractului de furnizare a energiei electrice, Mocanu Vitalie prin inselaciune a beneficiat ilegal de prestare a serviciilor, prezentând SA FEE-Nord un extrasl din registrul de stat al persoanelor juridice nr. 1214 ce datează cu 08.07.2015. Prin notificarea nr. 02-03/112-4 din 27.02.2019 administratorului debitorului Mocanu Vitalie i s-a adus la cunoştinţă Hotărârea Judecătoriei Bălţi, sediul central din 14.02.2019 cu privire la constatarea insolvabilităţii si intentării procesului simplificat de faliment fata de S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD", recepţionată de acesta la data de 05 martie 2019, confirma prin avizul postai de recepţie DS3121099781 AS. Prin notificarea menţionata lichidatorul a solicitat de la membrii organelor de conducere a debitorului insolvabil: administratorul statutar Mocanu Vitalie si contabilului Mariana Volosenco executarea in regim de urgent a Hotărârii Judecătoriei Bălti din 14.02.2019 în partea predării gestionării patrimoniului împreună cu actele de constituire, stampila si documentele contabile ale S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD". Reiterează că conform ultimului raport al Situaţiei financiare

pentru anul 2017 (precedent intentării procesului de insolvabilitate), prezentat Directiei raionale statistica, s-a constatat că S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD" avea înregistrate active in suma totala de 458787 lei, care ar fi acoperit in totalitate creanţele validate in cadrul procedurii de insolvabilitate. În cadrul inventarierii desfăşurate la data de 12.08.2019 s-a constatat lipsa efectivă a elementelor de activ (bunuri corporale şi incorporale) în patrimoniul debitorului insolvabil S.R.L. MS-CONTRUCT NORD în sumă totală de 458.787, 00 lei. Consideră să sunt întrunite toate condiţiile răspunderii delictuale şi anume: fapta ilicită care este manifestată prin intenţia/neglijenţa referitor la netransmiterea, contrar legislaţiei, a actelor de evidenţă contabilă şi documentelor de activitate economică; prejudiciul îl reprezintă creanţele care nu sunt acoperite de masa debitoare 348.614,96 lei; raportul de cauzalitate între faptă şi prejudiciu se explică prin faptul că, lipsa evidenţei contabile şi documentelor de activitate a cauzat imposibilitatea lichidatorului de a identifica şi, respectiv, a valorifica masa debitoare şi, implicit, a stinge creanţele validate; vinovăţia celui ce a cauzat prejudiciul se explică prin faptul că netransmiterea actelor de evidenţă contabilă şi documentelor de activitate economică, în situaţia în care solicitarea lichidatorului a fost recepţionată de către administrator statutar/asociatul S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD" — Mocanu Vitalie, este imposibilă fără vinovăţie.

5. În şedinţa de judecată reprezentantul lichidatorul al S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD", Ciobanu Daniela, a solicitat admiterea cererii cu tragerea la răspundere subsidiară a membrilor organelor de conducere SRL„MS-Construct Nord" a administratorului Mocanu Vitalie. Încasarea de la Mocanu Vitalie suma creanţelor validate în mărime de 348614,96 lei**.**

6. Pîrîtul Mocanu Vitalie în cadrul ședinței de judecată nu s-a prezentat, fiind citat legal, ce se dovedește prin extrasul din Monitorul Ofical. În atare circumstanțe, instanţa de judecată în temeiul art. 102 alin. (6), în coraborare cu prevederile art-lor 107 şi 206 Cod de procedură civilă, a dispus examinarea cauzei în lipsa pârâtului.

7. Audiind participanţii la proces, analizând materialele dosarului în coraport cu temeiurile invocate în cererea de atragere la răspundere subsidiară, instanţa o consideră neîntemeiată şi pasibilă respingerii din următoarele motive.

8. Potrivit prevederilor art. 117 alin.1 al Legii insolvabilităţii nr.149 din 29.06.2012, *după intentarea procedurii falimentului, lichidatorul valorifică şi/sau lichidează neîntîrziat, în condiţii cît mai avantajoase şi în timpul cel mai potrivit, masa debitoare numai cu acordul expres al comitetului creditorilor sau al adunării creditorilor, după caz. Termenul de valorificare şi/sau de lichidare a masei debitoare nu va depăşi 2 ani de la intentarea procedurii falimentului*.

9. Conform prevederilor art. 247 alin.1 şi 2 al Legii insolvabilităţii nr. 149 din 29.06.2012, *membri ai organelor de conducere ale debitorului pot fi debitorul persoană fizică ce desfăşoară activitate individuală de întreprinzător, fondatorul întreprinderii individuale sau al gospodăriei ţărăneşti (de fermier), administratorii societăţilor comerciale, membrii organelor executive, membrii consiliilor de supraveghere (de observatori), lichidatorii şi membrii comisiilor de lichidare, contabilii. Prevederile alin. (1) se aplică persoanelor care deţineau funcţiile respective la data intentării procesului de insolvabilitate, precum şi celor care au deţinut aceste funcţii pe parcursul ultimelor 24 de luni anterioare intentării procesului*.

10. În conformitate cu art. 248 alin. (1) din Legea insolvabilității, *în sensul prezentei legi, membri ai organelor de conducere ale debitorului pot fi: debitorul persoană fizică ce desfăşoară activitate individuală de întreprinzător, fondatorul întreprinderii individuale sau al gospodăriei ţărăneşti (de fermier), administratorii societăţilor comerciale, membrii organelor executive, membrii consiliilor de supraveghere (de observatori), lichidatorii şi membrii comisiilor de lichidare, contabilii.*

11. Tragerea la răspunderea subsidiară a fondatorilor organelor de conducere a debitorului insolvabil nu poate avea loc în mod exclusiv pe solicitările lichidatorului, în acest sens nefiind înaintate argumente şi prezentate probe necesare, veridice, pertinente şi concludente în confirmarea solicitării respective.

12. Astfel, pentru a stabili vina şi a trage la răspundere subsidiară organele de conducere şi/sau de supraveghere a debitorului, urmează să fie întrunite anumite condiţii şi anume: să existe un prejudiciu, să existe o faptă ilicită, să existe un raport de cauzalitate între fapta ilicită şi prejudiciu, precum și fapta să fie săvârșită cu vinovăţie.

13. Răspunderea nu devine automat operantă în toate cazurile în care pasivul nu poate fi acoperit, ci numai atunci când se demonstrează că prin acţiunea culpabilă şi intenţionată, subiecţii vizaţi au cauzat starea de insolvabilitate prin săvârşirea unei fapte expres şi limitativ enumerate la articolul 248 din Legea insolvabilităţii şi a căror consecinţe s-au materializat prin crearea, menţinerea sau aprofundarea stării de insolvabilitate, fiind necesar de a proba întrunirea cumulativă a condiţiilor de tragere la răspundere juridico-civilă.

14. În acest sens, prezintă relevanţă şi dispoziţiile art. 1998 alin. (1) din Codul civil, potrivit căruia, *cel care acţionează faţă de altul în mod ilicit, cu vinovăţie este obligat să repare prejudiciul patrimonial, iar în cazurile prevăzute de lege, şi prejudiciul moral cauzat prin acţiune sau omisiune.*

15. Deci, răspunderea patrimonială reprezintă o formă a răspunderii civile delictuale, care se angajează faţă de delincvenţi, în rezultatul încălcării unei obligaţii legale cu caracter patrimonial.

16. În sensul dispoziţiilor menţionate, se subînţelege că pentru apariţia răspunderii delictuale este necesar un fapt juridic. Acest rol îl îndeplineşte temeiul răspunderii delictuale. Temeiul răspunderii delictuale îl constituie componenţa delictului civil, care la rândul său include: prejudiciu, fapta ilicită, raportul de cauzalitate între fapta ilicită şi prejudiciu, şi vinovăţia. Acestea reprezintă condiţiile generale de antrenare a răspunderii delictuale, iar lipsa unei condiţii, potrivit regulii generale, exclude răspunderea delictuală, cu excepţia cazurilor expres prevăzute de lege, când răspunderea delictuală se poate angaja şi în lipsa unor condiţii.

17. În contextul condiţiilor generale necesare pentru antrenarea răspunderii delictuale este de menţionat că nu poate exista răspunderea delictuală dacă nu s-a produs un prejudiciu.

18. În speță, instanța notează că lichidatorul S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD”, Ciobanu Daniela, a indicat ca temei de atragere la răspundere subsidiară a administratorului S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD”, Mocanu Vitalie prevederile art. 248 alin. (1) lit. c), e) și h) din Legea insolvabilității.

Cu referire la deturnarea (ascunderea) unei părți din activul debitorului (art. 248 alin. (1) lit. c) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012).

19. În sprijinul acestui temei, în special, se indică asupra faptului că, potrivit ultimului bilanț contabil Direcția statistică a mun. Bălți pentru perioada de activitate 2017 se constată că la situația 01.01.2018 S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD" avea în stoc mărfuri în sumă de 40569 lei și materiale la prețul de 41725 lei, iar conform Registrului Livrărilor ținut de Serviciul Fiscal de Stat se constată că pe parcursul anului 2018 debitorul nu a avut înregistrate livrări, iar potrivit rulajului bancar de la B.C. „MICB" S.A. pe parcursul anului 2018 nu s-au efectuat careva operațiuni bancare. Astfel, prin aceste încălcări s-ar fi ascuns o parte din activul societății la intentarea procedurii de insolvabilitate.

20. Instanța de insolvabilitate, aidoma, relevă că și acest temei invocat se bazează doar pe alegații, nefiind dovedit prin probe pertinente, concludente și admisibile că, deși debitorul S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD" deținea anumite bunuri în proprietate, acestea ar fi ascunse de către pârâtul Mocanu Vitalie, iar acest fapt a generat incapacitatea de plată a debitorului cu pricina.

21. Astfel, nu este probată fapta ilicită prevăzută de lege (ascunderea unei părți din activul debitorului) și nici vinovăția pârâtului (intenția sau imprudența acestuia).

22. În lumina celor expuse, instanța de insolvabilitate conchide că acest temei nu este întrunit la caz.

Cu referire la ținerea unei contabilități fictive sau contrare prevederilor legii (art. 248 alin. (1) lit. e) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012).

23. Instanța a constatat că, norma invocată stabilește posibilitatea atragerii la răspundere subsidiară a membrilor organelor de conducere ale societății debitoare în cazul existenței circumstanțelor privind ţinerea unei contabilități fictive sau contrare prevederilor legii. Prin ținerea unei contabilități fictive sau contrare prevederilor legii, pot fi înțelese faptele (acțiuni sau inacțiuni) care încalcă reglementările contabile în vigoare – reglementări care conțin dispoziții exprese în privința cerințelor unice şi a mecanismului de reglementare contabilității şi raportării financiare în Republica Moldova.

24. Din circumstanțele invocate în cererea privind atragerea la răspundere subsidiară nu poate fi dedus faptul că debitorul a ținut o contabilitate fictivă contrar prevederilor legii, or, neprezentarea documentelor evidenței contabile de strictă evidență, corespondenței, contractelor civile, ștampilelor, nu pot fi calificate ca o modalitate de ținere a contabilității fictive contrar prevederilor legii.

25. Potrivit art. 3 din Legea contabilităţii şi raportării financiare nr. 287 din 15.12.2017, prin noţiunea de contabilitate urmează a se înţelege un sistem complex de colectare, identificare, grupare, prelucrare, înregistrare, generalizare si de prezentare a informaţiilor privind elementele contabile. Astfel, entitatea juridică care are obligația de a ține contabilitatea întreprinderii se conduce de regulile prestabilite de către Legea sus indicată, iar reclamantul, la rândul său, urma să prezinte care este culpa subiectului la ținerea contabilității fictive sau contra legii, să fie constatat și demonstrat prejudiciul cauzat care ar fi agravat starea de insolvabilitate a debitorului și care să fie în legătură de cauzalitate dintre acțiunile pârâtului cu starea de insolvabilitate a debitorului.

26. Aşadar, instanța consideră că, reclamantul – lichidatorul S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD", Ciobanu Daniela, nu a demonstrat cum aceste pretinse acțiuni au dus la apariția incapacității de plată a debitorului și în ce perioadă a fost ținută o

contabilitate contrară legii, precum și modalitatea prin care s-a manifestat aceste acțiuni culpabile. Deci, nu este suficient doar faptul comiterii acţiunilor prevăzute la art. 248 alin. (1), urmând a fi probat faptul că aceste acţiuni au fost comise cu vinovăţie, precum şi faptul că comiterea acestor acţiuni au dus la insolvabilitatea debitorului. Drept consecință, argumentul respectiv, nu poate fi luat în considerație la examinarea cererii în speță, nefiind probat impactul care ar fi generat apariția stării de insolvabilitate.

Cu referire la nedepunerea cererii de intentare a procesului de insolvabilitate conform prevederilor art. 14 (art. 248 alin. (1) lit. h) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012).

27. Conform art. 14 din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, *debitorul este obligat să depună cerere introductivă dacă există unul din temeiurile prevăzute la art. 10. Debitorul este obligat să depună cerere introductivă şi în cazul în care: a) executarea integrală a creanţelor scadente ale unui sau ale mai multor creditori poate cauza imposibilitatea satisfacerii integrale la scadenţă a creanţelor celorlalţi creditori; b) în cadrul lichidării, care se efectuează conform altor legi, devine evident că debitorul nu poate satisface integral creanţele creditorilor. Debitorul este obligat să depună cerere introductivă imediat, dar nu mai târziu de expirarea a 30 de zile din data survenirii temeiurilor indicate în prezentul articol la alin. (2) şi la art. 10 alin. (2). Dacă debitorul nu depune cerere introductivă în cazurile şi în termenul prevăzut în prezentul articol, persoana care, în conformitate cu legislaţia în vigoare, are dreptul de a reprezenta debitorul, asociaţii cu răspundere nelimitată şi lichidatorii debitorului răspund subsidiar în faţa creditorilor pentru obligaţiile apărute după expirarea termenului prevăzut la alin. (3). Aceste persoane sunt trase la răspundere contravenţională în conformitate cu legea*.

28. Conform art. 10 din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, *intentarea unui proces de insolvabilitate presupune existenţa unui temei general sau special. Temeiul general de intentare a unui proces de insolvabilitate constă în incapacitatea de plată a debitorului. Temeiul special de intentare a unui proces de insolvabilitate constă în supraîndatorarea debitorului în cazul în care acesta este persoană juridică responsabilă de creanţele creditorilor în limitele patrimoniului său. În acest caz, la baza evaluării patrimoniului debitorului trebuie pusă continuarea activităţii lui dacă acest fapt este posibil*.

29. Instanța accentuează că, potrivit art. 14 din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, debitorul este obligat să depună cerere introductivă imediat de la apariția unuia dintre temeiurile prevăzute la art. 10 din Lege, dar nu mai târziu de expirarea a 30 de zile din data survenirii acestora. Respectiv, în vederea determinării începerii curgerii termenului de depunere a cererii introductive, este necesar pentru început de a fi stabilit momentul survenirii temeiului de intentare a procesului de insolvabilitate în raport cu societatea debitoare. Conform art. 2 din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, incapacitate de plată este definită ca fiind – situaţie 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. Incapacitatea de plată este, de regulă, prezumată în cazul în care debitorul a încetat să efectueze plăţi. Reieșind din natura temeiului juridic de atragere la răspundere subsidiară a pârâților instanța evidențiază că, în speță obiectul

probațiunii reprezintă totalitatea faptelor material juridice și procesuale ce necesită a fi constatate pentru soluționarea justă a litigiului. Prin urmare, incapacitatea de plată invocată urmează să fie demonstrată prin probe determinate în sensul art. 117 din Codul de procedură civilă, inclusiv prin: extras din contul bancar curent al debitorului, alte înscrisuri din care rezultă încetarea efectuării de plăți de către debitor, etc.

30. Totodată, obiectul probațiunii va cuprinde și probe din care să rezulte fără echivoc care este momentul survenirii incapacității de plată a debitorului. Or, reieșind din sensul art. 14 din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, obligația debitorului să depună cerere introductivă devine scadentă imediat momentului survenirii temeiului de intentare a procesului de insolvabilitate și continuă să poartă același caracter pe parcursul a 30 de zile din data survenirii temeiurilor indicate în articol la alin. (2) şi la art. 10 alin. (2).

31. O altă componență a probațiunii în litigiul privind atragerea la răspundere subsidiară o va constitui identificarea volumului creanțelor apărute de la momentul neexecutării obligației de depunere a cererii introductive până la intentarea procesului de insolvabilitate prin hotărâre a instanței de judecată. Or, culpa pârâtului nu poate exceda aceste limite, reieșind din condiția inserată la art. 248 alin. (1) din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012. Sarcina probațiunii în sensul descris incubă anume deponentului cererii privind atragerea la răspundere subsidiară, în temeiul aceluiași art. 118 alin. (1) din Codul de procedură civilă. Importanța probațiunii este una semnificativă, deoarece răspunderea subsidiară, ca specie a răspunderii delictuale civile, nu poate opera din oficiu și nici nu poate fi prezumată în baza unor declarații expuse de către creditorul societății debitoare. Instanța apreciază că datoria față de creditor de sine stătător este insuficientă în vederea determinării momentului survenirii incapacității de plată a societății debitoare. Or, reieșind din prevederile Legii insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012 citate supra, incapacitatea de plată, adică incapacitatea debitorului de aşi onora obligaţiile de achitare a datoriei, poate fi apreciată prin raportarea la întreaga situație patrimonială a întreprinderii, inclusiv existența de creanțe față de persoane terțe, dispunerea de bunuri imobile și/sau mobile, existența de mijloace financiare în casierie sau pe conturile bancare deținute în instituții financiare, etc.

32. Instanţa de insolvabilitate relevă că, atît lichidatorul S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD”, Ciobanu Daniela nu a prezentat probe care să confirme că conducătorul Mocanu Vitalie prin nedepunerea cererii de intentare a procesului de insolvabilitate a cauzat insolvabilitatea S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD”, nu a demonstrat care este prejudiciu cauzat prin nedepunerea cererii introductive și dacă acest prejudiciu este în legătura cauzală dintre fapta ilicită de nedepunere a cererii și prejudiciul.

33. La caz, lichidatorul S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD”, Ciobanu Daniela a invocat prevederile acestui articol fără a concretiza aceste date, care însă sunt de o importanță majoră în vederea stabilirii premiselor și condițiilor de atragere la răspundere subsidiară în temeiul art. 248 alin. (1) lit. h) din Legea insolvabilității.

34. Nu ține de competența instanței de insolvabilitate de a stabili aceste date de sine stătător, în baza probelor anexate, aceasta fiind obligația administratorului insolvabilității sau lichidatorului, după caz, instanța de judecată examinează cauza prin prisma prevederilor art. 240 alin. (3) din Codul de Procedură Civilă și în baza probelor anexate la materialele dosarului.

35. Având în vedere cele relatate, instanța consideră că, nu sunt întrunite condițiile legale pentru a atrage la răspundere subsidiară fostul conducător al întreprinderii debitoare – Mocanu Vitalie, prin prisma temeiului invocat la art. 248 alin. (1) lit. h) din Legea insolvabilității.

36. Rezumând cele invocate pe parcurs, instanța de insolvabilitate reține că la caz nu au fost prezentate probe pertinente și concludente, ce ar dovedi că apariția stării de insolvabilitate a debitorului este imputabilă anume administratorul debitorului Mocanu Vitalie, care a deținut această calitate până la data intentării procesului de insolvabilitate, sau potrivit art. 118 alin. (1) Cod de procedură civilă, fiecare parte trebuie să dovedească circumstanțele pe care le invocă drept temei al pretențiilor și obiecțiilor sale dacă legea nu dispune altfel.

37. Astfel, instanța de judecată nu a putut identifica concret modul și forma în care managementul defectuos al întreprinderii a condus la starea de insolvabilitate, or, descrierea și probarea activității componente ale managementului defectuos, în fond, nu a fost efectuată.

38. Din considerentele menționate supra și având în vedere faptul că, cererea de chemare în judecată înaintate de lichidatorul S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD", Ciobanu Daniela împotriva lui Mocanu Vitalie privind atragerea la răspundere subsidiară a membrilor organelor de conducere a S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD" în procedura falimentului este neîntemeiată, instanța de insolvabilitate ajunge la concluzia de a respinge cererea.

39. În acord cu prevederile art. 98 alin. (2) din Codul de procedură civilă, *în caz de respingere a acţiunii, cheltuielile de judecare a cauzei suportate de instanţă, precum şi taxa de stat, se încasează la buget de la reclamant dacă acesta nu este scutit de plata cheltuielilor de judecată*.

40. Corespunzător art. 86 alin. (2) din Codul de procedură civilă, *persoanele juridice declarate în stare de insolvabilitate, la introducerea în instanţa de judecată a acţiunilor de urmărire a creanţelor debitoare, de anulare a actelor juridice fictive sau frauduloase, a garanţiilor acordate, a tranzacţiilor încheiate şi a actelor de transfer de proprietate, precum şi la atacarea hotărârilor judecătoreşti adoptate pe marginea acestor litigii, plătesc taxa de stat după examinarea cauzei, dar nu mai târziu de 6 luni din data adoptării de către instanța de judecată a hotărârii*.

41. Deoarece instanța de insolvabilitate a ajuns la concluzia de a respinge ca fiind neîntemeiată cererea de chemare în judecată privind tragerea la răspundere subsidiară și că reclamantul nu este scutit de la achitarea taxei de stat, urmează a fi încasată din contul S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD" (în faliment) taxa de stat calculată din valoarea acțiunii înaintate.

42. Potrivit pct. 1.1.3. din anexa nr. 1 la Legea taxei de stat nr. 213 din 31 iulie 2023, pentru cererile de chemare în judecată privitor la litigiile cu caracter patrimonial taxa de stat se stabilește în mărime de 2.050 lei + 3% din valoarea acțiunii care depășește 50.001 lei, dacă valoarea acțiunii este de 50.001 - 1.500.000 lei.

43. Prin prisma normei respective, luând în considerare că prezentul litigiu are un caracter patrimonial și că valoarea acțiunii în prezenta cauză este de 348.614,96 lei, instanța de insolvabilitate urmează să încaseze de la reclamant în beneficiul bugetului de stat, taxa de stat în mărime de 10.458,45 lei.

44. Totodată, deoarece reclamantul beneficiază de dreptul de a achita taxa de stat în termen de cel mult 6 luni de la momentul pronunțării hotărârii, urmează a fi menționat în dispozitiv obligația acestuia de a o achita înlăuntrul termenului respectiv.

45. Generalizând, în conformitate cu prevederile art. art. 5 alin. (5), (8), 8 alin. (1), (2), 247, 248 din Legea insolvabilității nr. 149 din 29 iunie 2012, art. 86 alin. (2), 98 alin. (2), 118 alin. (1), 236, 238-241 din Codul de procedură civilă, instanța de insolvabilitate,-

hotărăşte:

A respinge ca fiind neîntemeiată cererea de chemare în judecată înaintată de lichidatorul S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD", Ciobanu Daniela către Mocanu Vitalie privind atragerea la răspundere subsidiară a organelor de conducere ale debitorului în proces de insolvabilitate.

A încasa din contul S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD" (în faliment), c/f 1014602002976, cu sediul în mun. Bălți, str. Feroviarilor, 61, of. 6, la bugetul de stat, taxa de stat în mărime de 10.458,45 (zece mii patru sute cincizeci și opt,45) lei.

A menționa S.R.L. „MS-CONSTRUCT NORD" (în faliment) că este obligată de a achita taxa de stat în termen de cel mult 6 luni de la momentul pronunțării prezentei hotărâri.

Hotărârea este definitivă şi executorie, dar poate fi atacată cu apel la Curtea de Apel Nord în termen de 15 zile de la comunicare, prin intermediul Judecătoriei Bălți sediul Fălești.

Președintele ședinței,
judecător
Dorin Cazacu