Dosarul nr. 2i-1994-7/18 (2-18203681-12-2i-05042021-2)

H O T Ă R Â R E
În numele legii

16 martie 2023 mun. Chişinău

Judecătoria Chişinău, sediul Central
În componenţa completului:
Preşedintele şedinţei, judecătorul Guțan Vitalie
Grefier Lungu Diana, Murafa Dinis

a examinat în ședință de judecată publică cererea reclamantului SRL ”Agrocom Oil” în procedura falimentului împotriva SRL ”Oil Reserve” privind anularea actelor juridice,

A CONSTATAT:

La 04.07.2018, creditorul FPC ”Sipuș” SRL a înaintat cerere introductivă privind intentarea procesului de insolvabilitate față de debitorul SRL ”Agrocom Oil”.

Prin încheierea Judecătoriei Chișinău, sediul Centru din 26 noiembrie 2018, a fost admisă spre examinare cererea introductivă, fiind instituită perioada de observație și stabilită ședința de examinare a cererii introductive.

Prin hotărârea Judecătoriei Chișinău, sediul Central din 17 aprilie 2019, s-a admis cererea introductivă înaintată de creditorul FPC ”Sipuș” SRL; s-a constatat insolvabilitatea debitorului şi s-a intentat procesul de insolvabilitate faţă de SRL ”Agrocom Oil”. S-a desemnat în calitate de administrator al insolvabilității SRL ”Agrocom Oil”, Ciobanu Daniela.

Prin încheierea Judecătoriei Chişinău, sediul Central nr.2i-1994/18 din 30.11.2020, s-a dispus trecerea SRL ”Agrocom Oil” în procedura falimentului, cu desemnarea lichidatorului Ciobanu Daniela.

La 15.04.2021, SRL ”Agrocom Oil” în procedura falimentului a înaintat împotriva pârâtului SRL ”Oil Reserve” cerere cu privire la anularea actelor juridice și a tranzacțiilor debitorului.

În motivarea cererii, reclamantul a invocat că, în cadrul procesului de insolvabilitate intentat faţă de SRL ”Agrocom Oil”, s-a constatat că în perioada cuprinsă din 12.01.2017 – 31.12.2017 între societatea debitoare şi SRL ”Oil Reserve”, au fost stabilite operaţiuni exprimate prin tranzacţiile de livrare conform facturilor fiscale de către SRL ”Oil Reserve” a produselor petroliere (benzină şi motorină) în valoare totală de 44 716 259,90 lei, după cum urmează: 1) JU1236683 din 12.01.2017 - 85 884,75 lei, 2) JU1236688 din 12.01.2017 – 85 884,75 lei, 3) JU1236687 din 13.01.2017 - 105 560,00 lei, 4) JU1236689 din 13.01.2017 -75 400,00 lei, 5) JU1236690 din 13.01.2017 - 75 400,00 lei, 6) JU1236691 din 13.01.2017-90 480,00lei, 7) JU 1236692 din 13.01.2017-90 932,40lei, 8) JU1236693 din 09.02.2017- 97 300,00lei, 9) JU1236694 din 09.02.2017 -110 505,00 lei,

10) JU1236697 din 09.02.2017 -41700,00 lei, 11)JU1236698 din 14.02.2017-112 000,00 lei, 12) JU1236699 din 14.02.2017- 112 000,00 lei, 13) JU1236700 din 14.02.2017-112000,00lei, 14) JU1236706 din 17.02.2017- 97440,00 lei, 15) JU1236707 din 17.02.2017-97440,00 lei, 16) JU1236708 din 17.02.2017- 53 452,80lei, 17)JU1236710 din 21.02.2017-110 240,00 lei, 18) JU1236711 din 21.02.2017- 84 058,00 lei, 19) JU1236712 din 21.02.2017- 80 888,60 lei, 20) JU1236713 din 21.02.2017–55 120,00 lei, 21) JU1236715 din 24.02.2017- 82 940,00 lei, 22) JU1236716 din 24.02.2017–107503,00 lei, 23) JU1236717 din 24.02.2017 – 95700,00 lei, 24) JU1236730 din 01.03.2017 – 93 600,00 lei, 25) JU1236731 din 01.03.2017-109 200,00 lei, 26) JU1236732 din 01.03.2017-109 200,00 lei, 27)JU1236733 din 01.03.2017 - 109 200,00 lei, 28) JU1236735 din 06.03.2017 – 116 875,00 lei, 29) JU1236736 din 06.03.2017 - 108 762,50 lei, 30) JU1236737 din 06.03.2017 - 116 875,00 lei, 31) JU1236739 din 09.03.2017-109 695,00 lei, 32)JU1236740 din 09.03.2017-91 587,60 lei, 33)JU1236793 din 09.03.2017-62 248,05 lei, 34) JU1236794 din 09.03.2017 - 61 800,00 lei, 35) JU1236744 din 10.03.2017-63 104,00 lei, 36) JU1236745 din 10.03.2017– 99 280,00 lei, 37) JU1236749 din 14.03.2017-114 459,50 lei, 38) JU1236750 din 14.03.2017 - 94 150,00 lei, 39) JU1236751 din 14.03.2017 -114 325,00 lei, 40) JU1236754 din 17.03.2017–105 000,00 lei, 40) JU1236754 din 17.03.2017 - 105 000,00 lei, 41) JU1236755 din 17.03.2017–105 000,00 lei, 42) JU1236758 din 17.03.2017- 29 700,00 lei, 43) JU1236761 din 23.03.2017-102 900,00 lei, 44) JU1236762 din 23.03.2017 - 104 370,00 lei, 45) JU1236763 din 23.03.2017 - 116 130 lei, 46) JU1236765 din 27.03.2017 – 89 250,00 lei, 47) JU1236766 din 27.03.2017 – 91 162,50 lei, 48) JU1236767 din 27.03.2017 - 87 337,50 lei,49) JU1236770 din 29.03.2017 - 118 776,00 lei, 50) JU1236771 din 29.03.2017 - 102 900,00 lei, 51) JU1236772 din 29.03.2017 - 29 400,00 lei, 52) JU1236775 din 30.03.2017 - 90846,00lei, 53) JU1236776 din 30.03.2017 -102 900,00 lei,54) JU1236777 din 30.03.2017 - 117 600,00 lei, 55) JU1236780 din 31.03.2017 -75 600,00 lei, 56) JU1236781 din 31.03.2017 -63 000,00 lei, 57) JU1236788 din 20.04.2017 -76 050,00 lei, 58) JU1236789 din 20.04.2017 - 60 840,00 lei, 59) JU2058661 din28.04.2017-102 600,00 lei, 60) JU2058662 din 28.04.2017 - 102 600,00 lei, 61) JU2058668 din 28.04.2017 - 94 392,00 lei, 62) JU2058669 din 28.04.2017 - 97 200,00 lei, 63) JU2058676 din 28.04.2017-99360,00 lei, 64) JU2058677 din 28.04.2017 -97200,00 lei, 65) JU2058678 din 28.04.2017-64 800,00 lei, 66) JU2058688 din 28.04.2017-66 852,00 lei, 67)JU2058689 din 28.04.2017-75 600,00 lei, 68) JU2058686 din 28.04.2017-97 200,00lei, 69)JU2058674 din 28.04.2017–75 600,00 lei, 70) JU2058692 din 28.04.2017 - 89 046,00 lei, 71) JU2058693 din 28.04.2017–76 680,00 lei, 72) JU2058695 din 28.04.2017- 97 362,00 lei, 73) JU2058694 din28.04.2017 –64 042,80 lei,74) JU2058665 din 28.04.2017 -98175,00 lei,75) JU2058666 din 28.04.2017- 34658,40 lei,76) JU2058680 din 28.04.2017- 113 168,00 lei, 77) JU2058681 din 28.04.2017–111 110,40 lei, 78) JU2058683 din 28.04.2017-83 779,90lei, 79) JU2058684 din28.04.2017-87115,70 lei, 80) JU2058685 din 28.04.2017-97 315,55lei, 81) JU2058675 din 28.04.2017-45 630,00 lei, 82)JU2058696 din 08.05.2017-104 121,00 lei, 83) JU2058697 din 08.05.2017-93 150,00 lei, 84) JU2058699 din 11.05.2017-80 800,00lei,

85) JU2058700 din 11.05.2017–76053,00 lei, 86) JU2058703 din 11.05.2017 - 83348,75lei, 87) JU2058704 din 11.05.2017-95 525,15lei,88)JU2058705 din 11.05.2017 -83650,00lei,89)JU2058706din11.05.2017–71605,00 lei, 90) JU2058708 din 15.05.2017-107 350,00 lei, 91) JU2058709 din 15.05.2017-90 000,00 lei,92)JU2058711 din 15.05.2017 - 82 870,75lei, 93) JU2058712 din15.05.2017–82756,15lei,94) JU2058713 din 15.05.2017 - 98 033,70 lei, 95) JU2058716 din19.05.2017-87627,60lei96)JU2058717 din 19.05.2017 - 84 840,00 lei, 97) JU2058718 din 19.05.2017–84 840,00 lei, 98) JU2058720 din 19.05.2017 -98 778,00 lei, 99) JU2058721 din 19.05.2017 – 98 778,80 lei,100) JU2058601 din 22.05.2017-88320,00 lei, 101) JU2058602 din 22.05.2017-36 360,00 lei, 102) JU2058604 din 23.05.2017-109 080,00 lei, 103) JU2058605 din 23.05.2017 - 84 840,00 lei, 104) JU2058606 din 23.05.2017–60 600,00 lei,105) JU2058613 din 26.05.2017 -60 600,00 lei,106) JU2058614 din 26.05.2017 -48 480,00 lei, 107)JU2058615 din 26.05.2017-48480,00 lei,108) JU2058725 din26.05.2017-100 696,85 lei, 109)JU2058726 din 26.05.2017-100645,00 lei,110) JU2058761 din 26.05.2017-86 400,00lei,111)JU2058762 din 26.05.2017-72 000,00 lei, 112) JU2058609 din 29.05.2017 108 000,00 lei, 113) JU2058728 din 30.05.2017 - 115 607,50 lei, 114) JU2058729 din 30.05.2017-101097,50 lei,115)JU2058730 din 30.05.2017-101145,00lei,116) JU2058731 din 30.05.2017-72 232,50 lei, 117) JU2058796 din 02.06.2017-109 350,00 lei, 118) JU2058797 din 02.06.2017 - 109 350,00 lei,119) JU2058798 din 02.06.2019-72 900,00 lei,120) JU2058619 din 05.06.2017-36 060,00 lei, 121) JU2058623 din 05.06.2017-103950,00 lei,122)JU2058624 din 05.06.2017-89 100,00 lei,123)JU2058627 din 05.06.2017-29700,00 lei,124) JU2058621 din 06.06.2017-109 350,00 lei,125) JU2058622 din 06.06.2017- 109 350,00 lei, 126) JU2058734 din - 98 598,50 lei, 127) JU2058735 din 09.06.2017 - 98 643,00 lei, 128) JU2058736 din 09.06.2017- 93 931,70 lei, 129) JU2058739 din 13.06.2017-101 610,00 lei, 130) JU2058740 din 13.06.2017 - 83 037,95 lei,131) JU2058741 din 13.06.2017-101 610,00 lei,132)JU2058747 din 15.06.2017-96 497,50 lei, 133) JU2058743 din 15.06.2017-104 381,40 lei, 134) JU2058744 din 15.06.2017 - 68 910,00 lei, 135) JU2058748 din16.06.2017 - 92 988,00 lei, 136) JU2058749 din 16.06.2017 - 68 880,00 lei, 137) JU2058752 din 20.06.2017- 103 140,00 lei, 138) JU2058754 din 20.06.2017 - 49 621,80 lei, 139) JU2058756 din 20.06.2017- 95 125,00 lei, 140) JU2058757 din 20.06.2017- 78 388,05 lei, 141) JU2058759 din 20.06.2017-68 100,00 lei, 142) JU2058760 din 20.06.2017- 95 215,00 lei, 143) JU2058630 din 23.06.2017 - 99 900,00 lei, 144) JU2058631 din 23.06.2017-99 900,00 lei, 145) JU2058632 din 23.06.2017 - 44 400,00 lei, 146) JU2058634 din 26.06.2017-108 400,00 lei, 147) JU2058763 din 27.06.2017-96 417,60 lei, 148) JU2058765 din 27.06.2017-110 743,80 lei, 149) JU2058767 din 29.06.2017-102 330,00 lei, 150) JU2058769 din 29.06.2017-61182,00 lei, 151) JU2058771 din 30.06.2017- 93 850,00 lei, 152) JU2058772 din 30.06.2017-115 197,00 lei, 153) JU2058773 din - 67 036,00 lei,154) JU2058774 din 30.06.2017-80 094,50 lei, 155) JU2058636 din 03.07.2017-68 000,00 lei, 156) JU2058638 din 07.07.2017-98 000,00 lei,157) JU2058639 din 07.07.2017 - 28 000,00 lei, 158) JU2058647 din 11.07.2017 – 108 800,00 lei, 159) JU2058648 din 11.07.2017 - 100 400,00 tei, 160) JU2058649 din 11.07.2017 - 80 500,00 lei, 161)

JU2058643 din 12.07.2017 - 101 250,00 lei, 162) JU2058644 din 12.07.2017-112 500,00 lei, 163) JU2058646 din 12.07.2017-33 750,00 lei, 164) JU2058651 din 14.07.2017-102 600,00 lei, 165) JU2058652 din 14.07.2017-57 000,00 lei, 166) JU2058655 din 19.07.2017 - 102 600,00 lei, 167) JU2058656 din 19.07.2017- 102 600,00 lei, 168) JU2058659 din 24.07.2017 - 103 050,00 lei, 169) JU2058660 din 24.07.2017-103 050,00 lei, 170) JU2058781 din 24.07.2017-80 150,00 lei, 171) JU2058783 din 24.07.2017-98 000,00 lei, 172) JU2058784 din 24.07.2017-112 000,00 lei, 173) JU2058785 din 24.07.2017-98 000,00 lei, 174) JU2058788 din 27.07.2017-81 200,00 lei,175) JU2058789 din 27.07.2017 - 111 900,00 lei, 176) JU2058790 din 27.07.2017-74 600,00 lei, 177) JU2058792 din 28.07.2017 - 115 850,00 lei, 178) JU2058793 din 28.07.2017-79 800,00 lei, 179) JU2058777 din 31.07.2017-1 039 980,70 lei, 180) JU1236800 din 03.08.2017-108 900,00 lei, 181) JU2058795 din 04.08.2017- 70 250,00 lei, 182) JU2058796 din 04.08.2017-84 300,00 lei, 183) JU2058797 din 04.08.2017-98 350,00 lei, 184) JU2058780 din 08.08.2017 - 70 501,50 lei, 185) JU2375790 din 17.08.2017- 99 300,00 lei, 186) JU2375785 din 17.08.2017 - 99 242,50 lei, 187) JU2375786 din 17.08.2017- 92 907,50 lei, 188) JU2375791 din 17.08.2017-114 064,60 tei, 188) JU2375791 din 17.08.2017-114 064,60 lei, 189) JU2375792 din 17.08.2017-118 974,20 lei, 190) JU2375793 din 17.08.2017 - 113 757,80 lei, 191) JU2375794 din 17.08.2017-119 272,00 lei, 192) JU2375761 din 17.08.2017 - 108 900,00 lei, 193) JU2375762 din 17.08.2017-108 900,00 lei, 194) JU2375763 din 17.08.2017-108 500,00 lei, 195) JU2375764 din 17.08.2017- 66 350,00 lei, 196) JU2375765 din 17.08.2017- 76 500,00 lei, 197) JU2375766 din 17.08.2017- 72 600,00 lei, 198) JU2375767 din 17.08.2017 - 60 500,00 lei, 199) JU2375776 din 17.08.2017 - 108 900,00 lei, 200) JU2375777 din 17.08.2017 - 108 900,00 lei, 201) JU2375778 din 17.08.2017 - 72 600,00 lei, 202) JU2375780 din 18.08.2017- 60 500,00 lei, 203) JU2375781 din 18.08.2017- 72 600,00 lei, 204) JU2375795 din 18.08.2017 - 100 250,00 lei, 205) JU2375796 din 18.08.2017 – 100323,50 lei, 206) JU2375800 din 18.08.2017-21 736,00 lei, 207) JU2327691 din 22.08.2017- 382 059,80 lei, 208) JU2327693 din 22.08.2017 - 217 800,00 lei, 209) JU2327695 din 24.08.2017 - 252 000,00 lei, 210) JU2327697 din 29.08.2017 - 386 100,00 lei, 211) JU2327699 din 29.08.2017-232 012,80 lei, 212) JU2366802 din 01.09.2017-216 750,00 lei, 213) JU2366826 din 04.09.2017-101 500,00 lei, 214) JU2366827 din 04.09.2017-87 000,00 lei, 215) JU2366828 din 04.09.2017 - 104 250,00 lei, 216) JU2366821 din 05.09.2017 - 111 060,00 lei, 217) JU2366822 din 05.09.2017 - 111 060,00 lei, 218) JU2366829 din 07.09.2017- 60 750,00 lei, 219) JU2366830 din 07.09.2017-117 000,00 lei, 220) JU2366803 din 08.09.2017-298 000,00 lei, 221) JU2366813 din 12.09.2017-104 726,00 lei, 222) JU2366814 din 12.09.2017 - 99 269,70 lei, 223) JU2366815 din 12.09.2017-89 800,00 lei, 224) JU2366808 din 15.09.2017 - 358 800,00 lei, 225) JU2366833 din 15.09.2017 - 85 050,00 lei, 226) JU2366834 din 15.09.2017 - 85 050,00 lei, 227) JU2366810 din 19.09.2017-195 200,00 lei, 228) JU2366818 din 20.09.2017 - 231 533,00 lei, 229) JU2366812 din 21.09.2017-341 600,00 lei, 230) JU2366838 din 25.09.2017-307 100,00 lei, 231) JU2366844 din 28.09.2017 - 159 900,00 lei, 232) JU2366839 din 29.09.2017- 327 800,00 lei, 233) JU2366842 din 02.10.2017 - 200 000,00 lei, 234) JU2366846 din 04.10.2017-331 848,50 lei, 235)

JU2366887 din 05.10.2017- 91 350,00 lei, 236) JU2366888 din 05.10.2017- 78 300,00 lei, 237) JU2366889 din 05.10.2017- 78 300,00 lei, 238) JU2366890 din 05.10.2017- 65 250,00 lei, 239) JU2366848 din 09.10.2017-231 300,00 lei, 240) JU2366869 din 11.10.2017 - 97 988,00 lei, 241) JU2366870 din 11.10.2017 - 115 280,00 lei, 242) JU2366892 din 12.10.2017 - 31 544,80 lei, 243) JU2366893 din 12.10.2017-91 000,00 lei, 244) JU2366894 din 12.10.2017-104 000,00 lei, 245) JU2366895 din 12.10.2017 - 52 000,00 lei, 246) JU2366850 din 16.10.2017-118 400,00 lei, 247) JU2366851 din 16.10.2017 - 119 900,00 lei, 248) JU2366854 din 17.10.2017 - 322 500,00 lei, 249) JU2366862 din 18.10.2017 - 99 680,00 lei, 250) JU2366863 din 18.10.2017- 98 113,60 lei, 251) JU2366864 din 18.10.2017-85 440,00 lei, 252) JU2366856 din 20.10.2017 - 265 100,00 lei, 253) JU2366859 din 23.10.2017 – 192 750.00 lei, 254) JU2366874 din 25.10.2017 - 570 525,50 lei, 255) JU2366867 din 28.10.2017 - 386 860,00 lei, 256) JU2366881 din 30.10.2017 - 234 000,00 lei, 257) JU2366879 din 01.11.2017-303 702,00 lei, 258) JU2366883 din 02.11.2017 - 247 950,00 lei, 259) JU2366885 din 03.11.2017- 365 400,00 lei, 260) JU2366932 din 06.11.2017- 78 300, 00 lei, 261) JU2366933 din 06.11.2017-45 000,00 lei, 262) JU2366934 din 06.11.2017- 78 300,00 lei, 263) JU2366901 din 07.11.2017 - 390 000,00 lei, 264) JU2366938 din 07.11.2017 - 91 350,00 lei, 265) JU2366940 din 07.11.2017 - 78 300,00 lei, 266) JU2366903 din 09.11.2017-328 750,00 lei, 267) JU2366898 din 10.11.2017-278 950,00 lei, 268) JU2366905 din 13.11.2017-222 600,00 lei, 269) JU2366911 din 14.11.2017-320 400,00 lei, 270) JU2366909 din 16.11.2017 - 241 200,00 lei, 271) JU2366913 din 17.11.2017 - 319 200,00 lei, 272) JU2366916 din 17.11.2017 - 374 000,00 lei, 273) JU2366918 din 20.11.2017- 274 500,00 lei, 274) JU2366921 din 22.11.2017 - 91 864,50 lei, 275) JU2366923 din 23.11.2017-50 982,75 lei, 276) JU2366927 din 24.11.2017-386 850,00 lei, 277) JU2366929 din 29.11.2017 - 304 000,00 lei, 278) JU2366943 din 01.12.2017 - 256 500,00 lei, 279) JU2366945 din 05.12.2017 - 70 200,00 lei, 280) JU2366946 din 07.12.2017 - 343 850,00 lei, 281) JU2366951 din 08.12.2017-104 519,95 lei, 282) JU2366952 din 08.12.2017- 68 487,40 lei, 283) JU2366953 din 08.12.2017-68 527,75 lei, 284) JU2366954 din 08.12.2017- 68 675,70 lei, 285) JU2366949 din 11.12.2017-347 300,00 lei, 286) JU2366957 din 16.12.2017 - 112 318,50 lei, 287) JU2366958 din 16.12.2017 - 66 500,00 lei, 288) JU2366961 din 08.12.2017 - 410 400,00 lei, 289) JU2366963 din 21.12.2017-375 200,00 lei, 290) JU2366965 din 22.12.2017-317100,00 lei, 291) JU2366968 din 27.12.2017-160 800,00 lei, 292) JU2366971 din 29.12.2017-289 900, 00 lei.

Menționează că, în baza actului de verificare a decontărilor reciproce la situaţia din 31.12.2018 dintre SRL ”Agrocom Oil” şi SRL ”Oil Reserve”, se arată că în baza tranzacţiilor nominalizate, SRL ”Oil Reserve” a efectuat livrări în sumă de 44 716 259,90 lei, pentru care SRL ”Agrocom Oil” a achitat doar 10 567 458, 36 lei, înregistrând astfel o creanţă faţă de SRL ”Agrocom Oil” în mărime de 34 013 478,57 lei.

Susține că, SRL ”Oil Reserve” comercializează către SRL ”Agrocom Oil” în baza facturilor nominalizate cu ridicata benzină şi motorină.

Indică că, conform Registrului deţinătorilor de licenţe, afişat pe pagina oficială a autorităţii ablitate cu licenţierea participanţilor la piaţa produselor petroliere - Agenţia

Naţională pentru Reglementare în Energetică, se constată că SRL ”Oil Reserve” nu are şi nici nu a avut licenţa pentru comercializarea cu ridicata a benzinei şi motorinei, pentru a putea comercializa către SRL ”Agrocom Oil” în perioada cuprinsă din 12.01.2017 – 31.12.2017 cu ridicata, în baza facturilor fiscale nominalizate, a benzinei şi motorinei în valoare totală de 34 013 478,57 lei.

Mai indică că, în conformitate cu actele de control fiscal la faţa locului prin metoda verificării faptice nr. 1-814594, nr. 1-814595, nr.1-814596 din 29.10.2018, nr.1-814556, nr.1-814557, nr.1-814558, nr.l- 814597, nr.814598, nr. 1-819981 din 30.10.2018, nr.1-817561, nr.1-819985 din 31.10.2018, întocmite de către Serviciul Fiscal de Stat ca urmare a verificării la faţa locului a subdiviziunilor (staţiilor PECO) SRL ”Agrocom Oil”, s-a constatat că staţiile PECO ca urmare a transmiterii în locaţiune către SRL ”Portal Oil” conform contractelor din 01.09.2015 până la 20.10.2023, nu activează în calitate de subdiviziuni ale SRL ”Agrocom Oil” cu ele activând SRL ”Portal Oil”, iar cele care nu fac obiectul transmiterii în locaţiune nu activează, aflându-se doar pazinicul.

Astfel, SRL ”Agrocom Oil” nici nu putea să comercializeze combustibilul care l-ar fi procurat de la SRL ”Oil Reserve” conform facturilor nominalizate în valoare de 44 716 259,90 lei, deoarece staţiile PECO erau transmise în locaţiune şi închise.

Mai mult ca atât, însuşi debitorul SRL ”Agrocom Oil” a confirmat necomercializarea combustilului în cauză prin prezentarea la 26.03.2018 a declaraţiei cu privire la impozitul pe venit cu suma 0,00 lei a cheltuielilor şi 0,00 lei a veniturilor.

Susține că, facturile fiscale nominalizate mai sus prin care SRL ”Agrocom Oil” ar fi procurat de la SRL ”Oil Reserve” combustibil (benzină şi motorină) în valoare totală de 44 716 259,90 lei, respectiv ca şi actul de verificare a decontărilor reciproce la situaţia din 31.12.2018, sunt acte juridice fictive şi frauduloase, care sunt lovite de nulitate şi nu pot să producă efecte juridice.

Indică că, potrivit art.104 din Legea insolvabilităţii, pe tot parcursul perioadei de observaţie, al procedurii de insolvabilitate, al procedurii falimentului şi/sau al procedurii de restructurare, administratorul/ lichidatorul poate introduce în instanţa de insolvabilitate acţiuni în vederea anulării următoarelor acte juridice dacă ele afectează bunurile debitorului:

a) orice act juridic fictiv sau fraudulos încheiat de debitor în ultimii 3 ani precedenţi intentării procedurii de insolvabilitate, care a afectat drepturile creditorilor;

b) transferurile cu titlu gratuit din partea debitorului făcute în ultimii 3 ani precedenţi înaintării cererii introductive, cu excepţia actelor de îndeplinire a unor obligaţii morale sau actelor pentru binele public (de sponsorizare), în care generozitatea donatorului este proporţională patrimoniului său;

c) tranzacţiile încheiate în ultimii 3 ani precedenţi înaintării cererii introductive, în care prestaţia debitorului este vădit mai mare decît cea primită.

Facturile fiscale ce se referă la data începând cu cea de după 04.07.2018, urmând a fi anulate inclusiv şi potrivit temeiului prevăzut la art.104, lit. g) din Legea insolvabilităţii, ca - ***orice acte încheiate şi garanţii acordate de către debitor după înaintarea cererii introductive.***

Susține că, facturile fiscale semnate între debitorul SRL ”Agrocom Oil” şi SRL ”Oil Reserve” în perioada din 12.01.2017 – 31.12.2017 nu au avut la bază careva operaţiuni reale, fiind efectuate fictiv, doar în scopul de a frauda interesele creditorilor şi în dauna societăţii insolvabile, pentru a majora fictiv masa debitoare şi a împiedica ori complica posibilitatea de stingere a creanţelor creditorilor.

Menționează că, actele respective ale debitorului SRL ”Agrocom Oil” sunt lovite de nulitate, urmând a fi anulate atât în temeiul legislaţiei civile, cât şi a prevederilor Legii insolvabilităţii nominalizate mai sus.

Potrivit art.219 al Codului civil, actul juridic nul încetează cu efect retroactiv din momentul încheierii. Fiecare parte trebuie să restituie tot ceea ce a primit în baza actului juridic nul.

Totodată, prin actul de verificare a decontărilor reciproce la situaţia din 31.12.2018, pârâtul SRL ”Oil Reserve” a confirmat că a primit de la SRL ”Agrocom Oil” ca urmare a tranzacţiilor nominalizate suma de 10 567 458,36 lei. În consecinţă, ca efect retroactiv al nulităţii facturilor fiscale şi actului de verificare a decontărilor reciproce la situaţia din 31.12.2018 şi efectelor prevăzute la art. 106 din Legea insolvabilităţii, pârâtul urmează să achite reclamantului datoria în sumă totală de 10 567 458,36 lei.

Solicită declararea nulă a facturilor fiscale: 1) JU1236683 din 12.01.2017-85 884,75 lei, 2) JU1236688 din 12.01.2017 – 85 884,75 lei, 3) JU1236687 din 13.01.2017 - 105 560,00 lei, 4) JU1236689 din 13.01.2017 -75 400,00 lei, 5) JU1236690 din 13.01.2017 - 75 400,00 lei, 6) JU1236691 din 13.01.2017-90 480,00lei, 7) JU 1236692 din 13.01.2017-90 932,40lei, 8) JU1236693 din 09.02.2017- 97 300,00lei, 9) JU1236694 din 09.02.2017 -110 505,00 lei, 10) JU1236697 din 09.02.2017 -41700,00 lei, 11)JU1236698 din 14.02.2017-112 000,00 lei, 12) JU1236699 din 14.02.2017- 112 000,00 lei, 13) JU1236700 din 14.02.2017-112000,00lei, 14) JU1236706 din 17.02.2017- 97440,00 lei, 15) JU1236707 din 17.02.2017-97440,00 lei, 16) JU1236708 din 17.02.2017- 53 452,80lei, 17)JU1236710 din 21.02.2017-110 240,00 lei, 18) JU1236711 din 21.02.2017- 84 058,00 lei, 19) JU1236712 din 21.02.2017- 80 888,60 lei, 20) JU1236713 din 21.02.2017–55 120,00 lei, 21) JU1236715 din 24.02.2017- 82 940,00 lei, 22) JU1236716 din 24.02.2017–107503,00 lei, 23) JU1236717 din 24.02.2017 – 95700,00 lei, 24) JU1236730 din 01.03.2017 – 93 600,00 lei, 25) JU1236731 din 01.03.2017-109 200,00 lei, 26) JU1236732 din 01.03.2017-109 200,00 lei, 27)JU1236733 din 01.03.2017 - 109 200,00 lei, 28) JU1236735 din 06.03.2017 – 116 875,00 lei, 29) JU1236736 din 06.03.2017 - 108 762,50 lei, 30) JU1236737 din 06.03.2017 - 116 875,00 lei, 31) JU1236739 din 09.03.2017-109 695,00 lei, 32)JU1236740 din 09.03.2017-91 587,60 lei, 33)JU1236793 din 09.03.2017-62 248,05 lei, 34) JU1236794 din 09.03.2017 - 61 800,00 lei, 35) JU1236744 din 10.03.2017-63 104,00 lei, 36) JU1236745 din 10.03.2017– 99 280,00 lei, 37) JU1236749 din 14.03.2017-114 459,50 lei, 38) JU1236750 din 14.03.2017 - 94 150,00 lei, 39) JU1236751 din 14.03.2017 -114 325,00 lei, 40) JU1236754 din 17.03.2017–105 000,00 lei, 40) JU1236754 din 17.03.2017 - 105 000,00 lei, 41) JU1236755 din 17.03.2017–105 000,00 lei, 42) JU1236758 din 17.03.2017- 29 700,00 lei, 43) JU1236761 din 23.03.2017-102 900,00 lei, 44) JU1236762 din 23.03.2017 - 104 370,00 lei, 45) JU1236763 din 23.03.2017 - 116

130 lei, 46) JU1236765 din 27.03.2017 – 89 250,00 lei, 47) JU1236766 din 27.03.2017 – 91 162,50 lei, 48) JU1236767 din 27.03.2017 - 87 337,50 lei,49) JU1236770 din 29.03.2017 - 118 776,00 lei, 50) JU1236771 din 29.03.2017 - 102 900,00 lei, 51) JU1236772 din 29.03.2017 - 29 400,00 lei, 52) JU1236775 din 30.03.2017 - 90846,00lei, 53) JU1236776 din 30.03.2017 -102 900,00 lei,54) JU1236777 din 30.03.2017 - 117 600,00 lei, 55) JU1236780 din 31.03.2017 -75 600,00 lei, 56) JU1236781 din 31.03.2017 -63 000,00 lei, 57) JU1236788 din 20.04.2017 -76 050,00 lei, 58) JU1236789 din 20.04.2017 - 60 840,00 lei, 59) JU2058661 din28.04.2017-102 600,00 lei, 60) JU2058662 din 28.04.2017 - 102 600,00 lei, 61) JU2058668 din 28.04.2017 - 94 392,00 lei, 62) JU2058669 din 28.04.2017 - 97 200,00 lei, 63) JU2058676 din 28.04.2017-99360,00 lei, 64) JU2058677 din 28.04.2017 -97200,00 lei, 65) JU2058678 din 28.04.2017-64 800,00 lei, 66) JU2058688 din 28.04.2017-66 852,00 lei, 67)JU2058689 din 28.04.2017-75 600,00 lei, 68) JU2058686 din 28.04.2017-97 200,00lei, 69)JU2058674 din 28.04.2017–75 600,00 lei, 70) JU2058692 din 28.04.2017 - 89 046,00 lei, 71) JU2058693 din 28.04.2017–76 680,00 lei, 72) JU2058695 din 28.04.2017- 97 362,00 lei, 73) JU2058694 din28.04.2017 –64 042,80 lei,74) JU2058665 din 28.04.2017 -98175,00 lei,75) JU2058666 din 28.04.2017- 34658,40 lei,76) JU2058680 din 28.04.2017- 113 168,00 lei, 77) JU2058681 din 28.04.2017–111 110,40 lei, 78) JU2058683 din 28.04.2017-83 779,90lei, 79) JU2058684 din28.04.2017-87115,70 lei, 80) JU2058685 din 28.04.2017-97 315,55lei, 81) JU2058675 din 28.04.2017-45 630,00 lei, 82)JU2058696 din 08.05.2017-104 121,00 lei, 83) JU2058697 din 08.05.2017-93 150,00 lei, 84) JU2058699 din 11.05.2017-80 800,00lei, 85) JU2058700 din 11.05.2017–76053,00 lei, 86) JU2058703 din 11.05.2017 - 83348,75lei, 87) JU2058704 din 11.05.2017-95 525,15lei,88)JU2058705 din 11.05.2017 -83650,00lei,89)JU2058706din11.05.2017–71605,00 lei, 90) JU2058708 din 15.05.2017-107 350,00 lei, 91) JU2058709 din 15.05.2017-90 000,00 lei,92)JU2058711 din 15.05.2017 - 82 870,75lei, 93) JU2058712 din15.05.2017–82756,15lei,94) JU2058713 din 15.05.2017 - 98 033,70 lei, 95) JU2058716 din19.05.2017-87627,60lei96)JU2058717 din 19.05.2017 - 84 840,00 lei, 97) JU2058718 din 19.05.2017–84 840,00 lei, 98) JU2058720 din 19.05.2017 -98 778,00 lei, 99) JU2058721 din 19.05.2017 – 98 778,80 lei,100) JU2058601 din 22.05.2017-88320,00 lei, 101) JU2058602 din 22.05.2017-36 360,00 lei, 102) JU2058604 din 23.05.2017-109 080,00 lei, 103) JU2058605 din 23.05.2017 - 84 840,00 lei, 104) JU2058606 din 23.05.2017–60 600,00 lei,105) JU2058613 din 26.05.2017 -60 600,00 lei,106) JU2058614 din 26.05.2017 -48 480,00 lei, 107)JU2058615 din 26.05.2017-48480,00 lei,108) JU2058725 din26.05.2017-100 696,85 lei, 109)JU2058726 din 26.05.2017-100645,00 lei,110) JU2058761 din 26.05.2017-86 400,00lei,111)JU2058762 din 26.05.2017-72 000,00 lei, 112) JU2058609 din 29.05.2017 108 000,00 lei, 113) JU2058728 din 30.05.2017 - 115 607,50 lei, 114) JU2058729 din 30.05.2017-101097,50 lei,115)JU2058730 din 30.05.2017-101145,00lei,116) JU2058731 din 30.05.2017-72 232,50 lei, 117) JU2058796 din 02.06.2017-109 350,00 lei, 118) JU2058797 din 02.06.2017 - 109 350,00 lei,119) JU2058798 din 02.06.2019-72 900,00 lei,120) JU2058619 din 05.06.2017-36 060,00 lei, 121) JU2058623 din 05.06.2017-103950,00

lei,122)JU2058624 din 05.06.2017-89 100,00 lei,123)JU2058627 din 05.06.2017-29700,00 lei,124) JU2058621 din 06.06.2017-109 350,00 lei,125) JU2058622 din 06.06.2017- 109 350,00 lei, 126) JU2058734 din - 98 598,50 lei, 127) JU2058735 din 09.06.2017 - 98 643,00 lei, 128) JU2058736 din 09.06.2017- 93 931,70 lei, 129) JU2058739 din 13.06.2017-101 610,00 lei, 130) JU2058740 din 13.06.2017 - 83 037,95 lei,131) JU2058741 din 13.06.2017-101 610,00 lei,132)JU2058747 din 15.06.2017-96 497,50 lei, 133) JU2058743 din 15.06.2017-104 381,40 lei, 134) JU2058744 din 15.06.2017 - 68 910,00 lei, 135) JU2058748 din16.06.2017 - 92 988,00 lei, 136) JU2058749 din 16.06.2017 - 68 880,00 lei, 137) JU2058752 din 20.06.2017- 103 140,00 lei, 138) JU2058754 din 20.06.2017 - 49 621,80 lei, 139) JU2058756 din 20.06.2017- 95 125,00 lei, 140) JU2058757 din 20.06.2017- 78 388,05 lei, 141) JU2058759 din 20.06.2017-68 100,00 lei, 142) JU2058760 din 20.06.2017- 95 215,00 lei, 143) JU2058630 din 23.06.2017 - 99 900,00 lei, 144) JU2058631 din 23.06.2017-99 900,00 lei, 145) JU2058632 din 23.06.2017 - 44 400,00 lei, 146) JU2058634 din 26.06.2017-108 400,00 lei, 147) JU2058763 din 27.06.2017-96 417,60 lei, 148) JU2058765 din 27.06.2017-110 743,80 lei, 149) JU2058767 din 29.06.2017-102 330,00 lei, 150) JU2058769 din 29.06.2017-61182,00 lei, 151) JU2058771 din 30.06.2017- 93 850,00 lei, 152) JU2058772 din 30.06.2017-115 197,00 lei, 153) JU2058773 din - 67 036,00 lei,154) JU2058774 din 30.06.2017-80 094,50 lei, 155) JU2058636 din 03.07.2017-68 000,00 lei, 156) JU2058638 din 07.07.2017-98 000,00 lei,157) JU2058639 din 07.07.2017 - 28 000,00 lei, 158) JU2058647 din 11.07.2017 – 108 800,00 lei, 159) JU2058648 din 11.07.2017 - 100 400,00 tei, 160) JU2058649 din 11.07.2017 - 80 500,00 lei, 161) JU2058643 din 12.07.2017 - 101 250,00 lei, 162) JU2058644 din 12.07.2017-112 500,00 lei, 163) JU2058646 din 12.07.2017-33 750,00 lei, 164) JU2058651 din 14.07.2017-102 600,00 lei, 165) JU2058652 din 14.07.2017-57 000,00 lei, 166) JU2058655 din 19.07.2017 - 102 600,00 lei, 167) JU2058656 din 19.07.2017- 102 600,00 lei, 168) JU2058659 din 24.07.2017 - 103 050,00 lei, 169) JU2058660 din 24.07.2017-103 050,00 lei, 170) JU2058781 din 24.07.2017-80 150,00 lei, 171) JU2058783 din 24.07.2017-98 000,00 lei, 172) JU2058784 din 24.07.2017-112 000,00 lei, 173) JU2058785 din 24.07.2017-98 000,00 lei, 174) JU2058788 din 27.07.2017-81 200,00 lei,175) JU2058789 din 27.07.2017 - 111 900,00 lei, 176) JU2058790 din 27.07.2017-74 600,00 lei, 177) JU2058792 din 28.07.2017 - 115 850,00 lei, 178) JU2058793 din 28.07.2017-79 800,00 lei, 179) JU2058777 din 31.07.2017-1 039 980,70 lei, 180) JU1236800 din 03.08.2017-108 900,00 lei, 181) JU2058795 din 04.08.2017- 70 250,00 lei, 182) JU2058796 din 04.08.2017-84 300,00 lei, 183) JU2058797 din 04.08.2017-98 350,00 lei, 184) JU2058780 din 08.08.2017 - 70 501,50 lei, 185) JU2375790 din 17.08.2017- 99 300,00 lei, 186) JU2375785 din 17.08.2017 - 99 242,50 lei, 187) JU2375786 din 17.08.2017- 92 907,50 lei, 188) JU2375791 din 17.08.2017-114 064,60 tei, 188) JU2375791 din 17.08.2017-114 064,60 lei, 189) JU2375792 din 17.08.2017-118 974,20 lei, 190) JU2375793 din 17.08.2017 - 113 757,80 lei, 191) JU2375794 din 17.08.2017-119 272,00 lei, 192) JU2375761 din 17.08.2017 - 108 900,00 lei, 193) JU2375762 din 17.08.2017-108 900,00 lei, 194) JU2375763 din 17.08.2017-108 500,00 lei, 195) JU2375764 din 17.08.2017- 66 350,00 lei, 196) JU2375765 din 17.08.2017- 76 500,00

lei, 197) JU2375766 din 17.08.2017- 72 600,00 lei, 198) JU2375767 din 17.08.2017 - 60 500,00 lei, 199) JU2375776 din 17.08.2017 - 108 900,00 lei, 200) JU2375777 din 17.08.2017 - 108 900,00 lei, 201) JU2375778 din 17.08.2017 - 72 600,00 lei, 202) JU2375780 din 18.08.2017- 60 500,00 lei, 203) JU2375781 din 18.08.2017- 72 600,00 lei, 204) JU2375795 din 18.08.2017 - 100 250,00 lei, 205) JU2375796 din 18.08.2017 – 100323,50 lei, 206) JU2375800 din 18.08.2017-21 736,00 lei, 207) JU2327691 din 22.08.2017- 382 059,80 lei, 208) JU2327693 din 22.08.2017 - 217 800,00 lei, 209) JU2327695 din 24.08.2017 - 252 000,00 lei, 210) JU2327697 din 29.08.2017 - 386 100,00 lei, 211) JU2327699 din 29.08.2017-232 012,80 lei, 212) JU2366802 din 01.09.2017-216 750,00 lei, 213) JU2366826 din 04.09.2017-101 500,00 lei, 214) JU2366827 din 04.09.2017-87 000,00 lei, 215) JU2366828 din 04.09.2017 - 104 250,00 lei, 216) JU2366821 din 05.09.2017 - 111 060,00 lei, 217) JU2366822 din 05.09.2017 - 111 060,00 lei, 218) JU2366829 din 07.09.2017- 60 750,00 lei, 219) JU2366830 din 07.09.2017-117 000,00 lei, 220) JU2366803 din 08.09.2017-298 000,00 lei, 221) JU2366813 din 12.09.2017-104 726,00 lei, 222) JU2366814 din 12.09.2017 - 99 269,70 lei, 223) JU2366815 din 12.09.2017-89 800,00 lei, 224) JU2366808 din 15.09.2017 - 358 800,00 lei, 225) JU2366833 din 15.09.2017 - 85 050,00 lei, 226) JU2366834 din 15.09.2017 - 85 050,00 lei, 227) JU2366810 din 19.09.2017-195 200,00 lei, 228) JU2366818 din 20.09.2017 - 231 533,00 lei, 229) JU2366812 din 21.09.2017-341 600,00 lei, 230) JU2366838 din 25.09.2017-307 100,00 lei, 231) JU2366844 din 28.09.2017 - 159 900,00 lei, 232) JU2366839 din 29.09.2017- 327 800,00 lei, 233) JU2366842 din 02.10.2017 - 200 000,00 lei, 234) JU2366846 din 04.10.2017-331 848,50 lei, 235) JU2366887 din 05.10.2017- 91 350,00 lei, 236) JU2366888 din 05.10.2017- 78 300,00 lei, 237) JU2366889 din 05.10.2017- 78 300,00 lei, 238) JU2366890 din 05.10.2017- 65 250,00 lei, 239) JU2366848 din 09.10.2017-231 300,00 lei, 240) JU2366869 din 11.10.2017 - 97 988,00 lei, 241) JU2366870 din 11.10.2017 - 115 280,00 lei, 242) JU2366892 din 12.10.2017 - 31 544,80 lei, 243) JU2366893 din 12.10.2017-91 000,00 lei, 244) JU2366894 din 12.10.2017-104 000,00 lei, 245) JU2366895 din 12.10.2017 - 52 000,00 lei, 246) JU2366850 din 16.10.2017-118 400,00 lei, 247) JU2366851 din 16.10.2017 - 119 900,00 lei, 248) JU2366854 din 17.10.2017 - 322 500,00 lei, 249) JU2366862 din 18.10.2017 - 99 680,00 lei, 250) JU2366863 din 18.10.2017- 98 113,60 lei, 251) JU2366864 din 18.10.2017-85 440,00 lei, 252) JU2366856 din 20.10.2017 - 265 100,00 lei, 253) JU2366859 din 23.10.2017 – 192 750.00 lei, 254) JU2366874 din 25.10.2017 - 570 525,50 lei, 255) JU2366867 din 28.10.2017 - 386 860,00 lei, 256) JU2366881 din 30.10.2017 - 234 000,00 lei, 257) JU2366879 din 01.11.2017-303 702,00 lei, 258) JU2366883 din 02.11.2017 - 247 950,00 lei, 259) JU2366885 din 03.11.2017- 365 400,00 lei, 260) JU2366932 din 06.11.2017- 78 300, 00 lei, 261) JU2366933 din 06.11.2017-45 000,00 lei, 262) JU2366934 din 06.11.2017- 78 300,00 lei, 263) JU2366901 din 07.11.2017 - 390 000,00 lei, 264) JU2366938 din 07.11.2017 - 91 350,00 lei, 265) JU2366940 din 07.11.2017 - 78 300,00 lei, 266) JU2366903 din 09.11.2017-328 750,00 lei, 267) JU2366898 din 10.11.2017-278 950,00 lei, 268) JU2366905 din 13.11.2017-222 600,00 lei, 269) JU2366911 din 14.11.2017-320 400,00 lei, 270) JU2366909 din 16.11.2017 - 241 200,00 lei, 271) JU2366913 din 17.11.2017 - 319

200,00 lei, 272) JU2366916 din 17.11.2017 - 374 000,00 lei, 273) JU2366918 din 20.11.2017- 274 500,00 lei, 274) JU2366921 din 22.11.2017 - 91 864,50 lei, 275) JU2366923 din 23.11.2017-50 982,75 lei, 276) JU2366927 din 24.11.2017-386 850,00 lei, 277) JU2366929 din 29.11.2017 - 304 000,00 lei, 278) JU2366943 din 01.12.2017 - 256 500,00 lei, 279) JU2366945 din 05.12.2017 - 70 200,00 lei, 280) JU2366946 din 07.12.2017 - 343 850,00 lei, 281) JU2366951 din 08.12.2017-104 519,95 lei, 282) JU2366952 din 08.12.2017- 68 487,40 lei, 283) JU2366953 din 08.12.2017-68 527,75 lei, 284) JU2366954 din 08.12.2017- 68 675,70 lei, 285) JU2366949 din 11.12.2017-347 300,00 lei, 286) JU2366957 din 16.12.2017 - 112 318,50 lei, 287) JU2366958 din 16.12.2017 - 66 500,00 lei, 288) JU2366961 din 08.12.2017 - 410 400,00 lei, 289) JU2366963 din 21.12.2017-375 200,00 lei, 290) JU2366965 din 22.12.2017-317100,00 lei, 291) JU2366968 din 27.12.2017-160 800,00 lei, 292) JU2366971 din 29.12.2017-289 900, 00 lei.

A încasa de la pârâtul SRL ”Oil Reserve” în masa debitoare a SRL ”Agrocom Oil” (în faliment) datoria formată ca urmare a plăţilor efectuate către SRL ”Oil Reserve” în mărime totală de 10 567 458,36 lei.

În ședința de judecată reprezentantul reclamantului SRL ”Agrocom Oil” în procedura falimentului, avocatul Capbătut Sergiu a susținut integral acțiunea pe motivele de fapt și de drept expuse în cerere.

În ședința de judecată reprezentantul pârâtului SRL ”Oil Reserve”, avocatul Berezovschi Adrian a solicitat respingerea cererii. Menționează suplimentar că atrage atenția că se solicită anularea actului juridic că este fictiv și nu a produs efecte juridice, însă conform contabilității și actului de verificare, este evident că au fost acel efect juridic, adică achitarea mărfii, precum și înregistrarea acestor acte la SFS. În ceea ce privește solicitarea de a restituit 10 mil, consideră cerința tradivă, din motiv că acestă sumă a fost acceptată de SRL ”Agrocom Oil”. La momentul când a fost înaintată cererea privind includerea în tabelul definitiv al creanțelor, lichidatorul a recunoscut toate tranzacțiile.

Audiind explicațiile părților și studiind înscrisurile administrate la materialele cauzei, precum și cerințele înaintate prin prisma normelor legale care guvernează spețа, instanța de insolvabilitate consideră neîntemeiată acțiunea înaintată de reclamanta SRL ”Agrocom Oil” în proces de insolvabilitate și pasibilă respingerii, din următoarle considerente.

În conformitate cu art. 239 - 240 Cod de procedură civilă, hotărârea judecătorească trebuie să fie legală şi întemeiată. La adoptarea hotărârii, instanţa judecătorească, în limitele pretenţiilor invocate, apreciază probele, determină circumstanţele care au importanţă pentru soluţionarea pricinii, care au fost sau nu stabilite, caracterul raportului juridic dintre părţi, legea aplicabilă soluţionării pricinii şi admisibilitatea acţiunii.

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

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

În conformitate cu prevederile art. 1 alin. (4) din Legea insolvabilităţii nr. 149 din 29.06.2012, procesul de insolvabilitate se desfăşoară în conformitate cu prevederile Codului de procedură civilă şi cu cele ale prezentei legi.

Potrivit art. 5 alin. (5) lit. g) al Legii insolvabilității, principalele competenţe ale instanţei de insolvabilitate în cadrul prezentei legi sunt judecarea acţiunilor introduse de administratorul insolvabilităţii/lichidator privind nulitatea actelor juridice încheiate de către debitor anterior intentării procesului.

Conform art. 26 alin. (1) – (4) Cod procedură civilă, procesele civile se desfășoară pe principiul contradictorialității și egalității părților în drepturile procedurale. Contradictorialitatea presupunând organizarea procesului astfel încât părțile să aibă posibilitatea de a-și formula, argumenta și dovedi poziția în proces, de a alege modalitățile și mijloacele susținerii ei de sine stătător și independent de instanță, de alte organe și persoane, de a-și expune opinia asupra oricărei probleme de fapt și de drept care are legătură cu cauza dată judecății și de a-și expune punctul de vedere asupra inițiativelor instanței, precum și instața care judecă cauza își păstrează imparțialitatea și obiectivitatea, creează condiții pentru exercitarea drepturilor participanților la proces, pentru cercetarea obiectivă a circumstanțelor reale a cauzei. Egalitatea părților în drepturile procedurale este garantată prin lege și se asigură de către instanță prin crearea posibilităților egale, suficinete și adecvate de folosire a tuturor mijloacelor procedurale pentru susținerea poziției asupra circumstanțelor de fapt și de drept, astfel încât nici una dintre părți să nu fie defavorizată în raport cu cealaltă.

În conformitate cu prevederile art. 118 alin. (1) Cod de procedură civilă, fiecare parte trebuie să dovedească circumstanţele pe care le invocă drept temei al pretenţiilor şi obiecţiilor sale dacă legea nu dispune altfel.

În conformitate cu prevederile art. 130 alin. (1) şi (2) Cod de procedură civilă, instanţa judecătorească apreciază probele după intima ei convingere, bazată pe cercetarea multiaspectuală, completă, nepărtinitoare şi nemijlocită a tuturor probelor din dosar în ansamblul şi interconexiunea lor, călăuzindu-se de lege. Nici un fel de probe nu au pentru instanţa judecătorească o forţă probantă prestabilită fără aprecierea lor.

Deoarece cererile de anulare a actelor juridice se examinează în procedură contencioasă, la examinarea acestora se aplică prevederile art. 118 alin. (1) Cod de procedură civilă, care prevede că fiecare parte trebuie să dovedească circumstanţele pe care le invocă drept temei al pretenţiilor şi obiecţiilor sale dacă legea nu dispune altfel.

La caz, instanța constată că prin hotărârea Judecătoriei Chișinău, sediul Central din 17 aprilie 2019, s-a admis cererea introductivă înaintată de creditorul FPC ”Sipuș” SRL; s-a constatat insolvabilitatea debitorului şi s-a intentat procesul de insolvabilitate faţă de SRL ”Agrocom Oil”, cu numărul de identificare de stat și codul fiscal 1014600000624, cu sediul: MD-2005, str. Albișoara, 84/6, mun. Chișinău, Republica Moldova. S-a desemnat în calitate de administrator al insolvabilității SRL ”Agrocom Oil”, Ciobanu Daniela, deținătoarea autorizației nr. 126 din 14.01.2015.

Prin încheierea Judecătoriei Chişinău, sediul Central nr.2i-1994/18 din 30.11.2020, s-a dispus trecerea SRL ”Agrocom Oil” în procedura falimentului, cu desemnarea lichidatorului Ciobanu Daniela.

Potrivit materialeleor cauzei, în perioada 12.01.2017 – 31.12.2017, SRL ”Oil Reserve” a livrat către SRL ”Agrocom Oil” produsele petroliere (benzină şi motorină) în sumă de 44 716 259,90 lei, fapt confirmat prin facturile fiscale (f.d. 54-250, vol. I și 1-106, vol. II).

La 15.04.2021, SRL ”Agrocom Oil” în procedura falimentului a înaintat împotriva pârâtului SRL ”Oil Reserve” cerere cu privire la anularea actelor juridice și a tranzacțiilor debitorului, invocând în calitate de temei de drept prevederile art. 104 lit. a), b), c) și g) din Legea insolvabilității.

Invocă reclamanta că, conform Registrului deţinătorilor de licenţe, afişat pe pagina oficială a autorităţii abilitate cu licenţierea participanţilor la piaţa produselor petroliere - Agenţia Naţională pentru Reglementare în Energetică, SRL ”Oil Reserve” nu are şi nici nu a avut licenţa pentru comercializarea cu ridicata a benzinei şi motorinei, pentru a putea comercializa către SRL ”Agrocom Oil” în perioada cuprinsă din 12.01.2017 – 31.12.2017 cu ridicata, în baza facturilor fiscale nominalizate, a benzinei şi motorinei.

Un alt temei invocat este și faptul că, în conformitate cu actele de control fiscal la faţa locului prin metoda verificării faptice nr. 1-814594, nr. 1-814595, nr.1-814596 din 29.10.2018, nr.1-814556, nr.1-814557, nr.1-814558, nr.1-814597, nr.1-814598, nr. 1-819981 din 30.10.2018, nr.1-817561, nr.1-819985 din 31.10.2018, întocmite de către Serviciul Fiscal de Stat ca urmare a verificării la faţa locului a subdiviziunilor (staţiilor PECO) SRL ”Agrocom Oil”, s-a constatat că staţiile PECO ca urmare a transmiterii în locaţiune către SRL ”Portal Oil” conform contractelor din 01.09.2015 până la 20.10.2023, nu activează în calitate de subdiviziuni ale SRL ”Agrocom Oil”, cu ele activând SRL ”Portal Oil”, iar cele care nu fac obiectul transmiterii în locaţiune nu activează, aflându-se doar pazinicul.

La fel a invocat și faptul că însuşi debitorul SRL ”Agrocom Oil” a confirmat necomercializarea combustilului în cauză prin prezentarea la 26.03.2018 a declaraţiei cu privire la impozitul pe venit cu suma 0,00 lei a cheltuielilor şi 0,00 lei a veniturilor.

Potrivit prevederilor art. 104 alin. (1) din Legea insolvabilității, după intentarea procedurii de insolvabilitate, administratorul/ lichidatorul sau oricare creditor care are interes legitim, cu acordul administratorului/lichidatorului, poate introduce în instanţa de insolvabilitate acţiuni (inclusiv acţiuni reconvenţionale) în vederea anulării următoarelor acte juridice:

a) orice act juridic încheiat de către debitor în ultimii 2 ani precedenţi înaintării cererii introductive cu intenţia de a împiedica, a întârzia sau a complica posibilitatea de stingere a creanţelor creditorilor, care a afectat drepturile creditorilor;

b) transferurile de bunuri sau asumarea de obligaţii cu titlu gratuit din partea debitorului, făcute în ultimii 2 ani precedenţi înaintării cererii introductive, cu excepţia asumării unor obligaţii morale sau a actelor pentru binele public (de sponsorizare) în care generozitatea donatorului este proporţională patrimoniului său;

c) transferurile de bunuri sau asumarea de obligaţii de către debitor, făcute în ultimii 2 ani precedenţi înaintării cererii introductive, în care prestaţia debitorului este vădit mai mare decât cea primită;

g) orice acte încheiate şi garanţii acordate de către debitor după înaintarea cererii introductive.

(2) Persoana îndreptăţită poate invoca anulabilitatea actului juridic pentru temeiurile prevăzute la alin.(1) în termen de 6 luni de la data în care a aflat sau trebuia să afle despre temeiul anulabilităţii, dar nu mai târziu de 12 luni de la intentarea procedurii de insolvabilitate.

(3) Hotărârea privind admiterea sau respingerea cererii de declarare a nulităţii actelor juridice menţionate la alin.(1) poate fi atacată cu apel de către participanţii la proces.

Analizând argumentele invocate de reclamant în susținerea pretențiilor sale, instanța de judecată le consideră neîntemeiate, pornind de la următoarele.

Din analiza cererii de chemare în judecată, se desprind următoarele aspecte invocate de reclamant și determinante în justa soluționare a litigiului.

Astfel, reclamantul solicită declararea nulă a facturilor fiscale litigioase.

Potrivit prevederilor art. 93 pct. 16) din Codul fiscal, *factură fiscală* – formular tipizat de document primar cu regim special, pe suport de hârtie sau în formă electronică, prezentat cumpărătorului (beneficiarului) la livrare de mărfuri, servicii.

Conform art. 117 ali. (2) al Codului fiscal, factura fiscală trebuie să includă următoarele informaţii:

1) numărul curent al facturii/facturii fiscale;

2) denumirea (numele), adresa şi codul fiscal al furnizorului;

3) data eliberării facturii/facturii fiscale;

4) data livrării, dacă ea nu corespunde cu data eliberării facturii/facturii fiscale;

5) denumirea (numele), adresa şi codul fiscal al cumpărătorului;

6) tipul livrării;

7) pentru fiecare tip de livrare de mărfuri, servicii:

a) cantitatea mărfii;

a[1]) preţul de achiziţie/livrare şi mărimea adaosului comercial cumulativ – în cazul livrării mărfurilor social importante;

b) preţul unui articol de marfă fără T.V.A.;

c) cota T.V.A.;

e) suma totală a livrării de mărfuri, servicii, care urmează a fi achitată;

f) suma totală a T.V.A.

Potrivit pct. 3.1 din Instrucţiunea privind completarea formularului tipizat de document primar cu regim special ”Factura fiscală”, aprobată prin ordinul Ministerului Finanţelor nr.118 din 28 august 2017, cu privire la aprobarea formularului tipizat de document primar cu regim special ”Factura fiscală” şi a Instrucţiunii privind completarea acestuia, factura fiscală este un formular tipizat de document primar cu regim special pe suport de hârtie sau în formă electronică, care se utilizează în cazurile livrării mărfurilor

impozabile cu TVA conform prevederilor Titlului III al Codului fiscal şi neimpozabile cu TVA.

Deci, pornind de la cerința de anulare a facturilor fiscale analizată prin prisma cadrului legal invocat la înaintarea acțiunii și anume a prevederilor art. 104 alin. (1) din Legea insolvabilității, instanța constată că reclamanta poate solicita *anularea actelor juridice.*

Or, potrivit cadrului legal evocat supra, factura fiscală este un formular tipizat de document primar cu regim special, pe suport de hârtie sau în formă electronică, prezentat cumpărătorului (beneficiarului) la livrare de mărfuri, servicii, care confirmă livrarea mărfurilor sau a serviciilor și nu poate fi reținută drept act juridic anulabil în sensul art. 104 alin. (1) din Legea insolvabilității.

În acest sens, potrivit prevederilor art. 195 Cod civil (în vigoare la momentul livrării produselor petroliere), act juridic civil este manifestarea de către persoane fizice şi juridice a voinţei îndreptate spre naşterea, modificarea sau stingerea drepturilor şi obligaţiilor civile.

Astfel, facturile fiscale nu sunt acte juridice în sensul prevăzut de art. 195 Cod civil şi nu pot fi supuse nulităţii absolute în condiţiile prevăzute de Capitolul III Titlul III al Codului civil, acestea fiind formulare tipizate de document primar cu regim special, care se utilizează în cazurile livrării mărfurilor impozabile cu TVA conform prevederilor Titlului III al Codului fiscal şi neimpozabile cu TVA (*fapt statuat și în practica instanțelor judecătoreşti – decizia Curții de Apel Chișinău din 25 octombrie 2018, Dosarul nr.2ac-585/18*).

În același timp, contrar dispozițiilor art. 118 alin. (1) Cod de procedură civilă, reclamanta SRL ”Agrocom Oil” în procedura falimentului nu a administrat la materialele cauzei un act juridic încheiat în sensul art. 195 Cod civil, care ar reglementa raporturile juridice între părțile litigioase, pentru a putea supune aprecierii legalitatea lui prin prisma temeiurilor de nulitate invocate.

Totodată, instanța v-a supune aprecierii pretenția reclamantului și prin prisma temeiurilor de act juridic fictiv și fraudulos, așa cum a fost invocat, pentru a înlătura incertitudinea și percepția de a nu primi răspuns la toate argumentele invocate.

Astfel, unul din temeiurile invocate de reclamant este faptul că, facturile fiscale au caracter fictiv, doar în scopul de a frauda interesele creditorilor și în dauna societății insolvabile, pentru a majora fictiv masa debitoare și împedica ori complica posibilitatea de stingere a creanțelor creditorilor.

Potrivit prevederilor art. 8 alin. (2) Cod civil (în vigoare la momentul apariției raporturilor juridice), drepturile și obligaţiile civile apar din contracte și din alte acte juridice.

Iar în conformitate cu prevederile art. 514 Cod civil, obligaţiile se nasc din contract, fapt ilicit (delict) și din orice alt act sau fapt susceptibil de a le produce în condiţiile legii.

Pentru a declara nulitatea facturilor fiscale pe motivele invocate, prioritar trebuie demostrat caracterul fictiv al acestora.

În conformitate cu art. 195 Cod civil, act juridic civil este manifestarea de către persoane fizice şi juridice a voinţei îndreptate spre naşterea, modificarea sau stingerea drepturilor şi obligaţiilor civile.

Iar potrivit prevederilor art. 221 alin. (1) Cod civil, actul juridic încheiat fără intenţia de a produce efecte juridice (actul juridic fictiv) este nul.

Astfel, actul juridic încheiat fără intenţia de a produce efecte juridice (actul juridic fictiv) este lovit de nulitate absolută, deoarece în cazul acestui act lipseşte unul din elementele definitorii ale actului juridic consfinţit în art. 195 – intenţia de a da naştere, modifica, sau stinge drepturi şi obligaţii civile. Manifestarea de voinţă în cazul actului juridic fictiv este falsă şi are ca scop inducerea în eroare a altor persoane, creând aparenţa existenţei actului juridic în realitate. De exemplu, pentru a evita aplicarea măsurilor de executare silită asupra bunurilor sale, persoana încheie un contract de donaţie cu o rudă de a sa, fără intenţia de a transmite proprietatea, ci doar în scopul creării aparenţei săvîrşirii actului în cauză.

Deci, pentru a declara nulitatea actului juridic fictiv, este necesar ca partea interesată să prezinte probe pertinente că cealaltă parte a acționat fără intenții de produce efecte juridice. Actele fictive sunt acte prin care, în speță, debitorul insolvabil a imitat primirea de la alte persoane a anumitor valori patrimoniale.

Pornind de la prevederile legale invocate de reclamantă la înaintarea cererii, care reglementează actul juridic fictiv, cât și de la interpretarea doctrinală a acestora, apreciate prin prisma circumstanțelor cauzei, instanța de judecată conchide cu certitudine că facturile fiscale nominalizate, nu poartă un caracter fictiv, or, pârâtul SRL ”Oil Reserve” este un contribuabil care a reflectat atât în contabilitate, cât și a declarat la organul fiscal facturilie fiscale litigioase, iar în rezultat i-a apătut obligația de achitare a 20% TVA în contul statului, fapt confirmat prin scrisoarea Serviciului Fiscal de Stat nr. 26-15/1-13/17850 din 28.03.2022, (f.d. 201-206, vol. II).

În același timp, SRL ”Agrocom Oil” a și achitat o parte din marfa recepționată în baza facturilor fiscale, în mărime de 10 567 458,36 lei.

Potrivit prevederilor art. 216 alin. (1) Cod civil, actul juridic este nul în temeiurile prevăzute de prezentul cod (nulitate absolută).

Iar potrivit art. 217 alin. (1)-(3) Cod civil, nulitatea absolută a actului juridic poate fi invocată de orice persoană care are un interes născut şi actual. Instanţa de judecată o invocă din oficiu. Nulitatea absolută nu poate fi înlăturată prin confirmarea de către părţi a actului lovit de nulitate. Acţiunea în constatare a nulităţii absolute este imprescriptibilă.

În conformitate cu prevederile art. 219 alin. (1) și (2) Cod civil, actul juridic nul încetează cu efect retroactiv din momentul încheierii. Dacă din conţinutul său rezultă că poate înceta numai pentru viitor, actul juridic nu va produce efecte pentru viitor. Fiecare parte trebuie să restituie tot ceea ce a primit în baza actului juridic nul, iar în cazul imposibilităţii de restituire, este obligată să plătească contravaloarea prestaţiei.

În același timp, potrivit prevederilor art. 220 alin. (1) Cod civil, actul juridic sau clauza care contravin normelor imperative sunt nule dacă legea nu prevede altfel.

Însă, după cum s-a menționat și mai sus, reclamanta în motivarea acțiunii a invocat nulitatea unui act juridic din motivul caracterului fictiv al lui.

Astfel, circumstanțele descrise și anume declararea la organul fiscal a facturilor fiscale de către ambii agenți economici, precum și achitarea parțială a acestor bunuri/mărfuri, înlătură caracterul fictiv.

Instanța constată că, un alt temei de fictivitate de către reclamant a fost invocat faptul că SRL ”Oil Reserve” nu are şi nici nu a avut licenţa pentru comercializarea cu ridicata a benzinei şi motorinei, pentru a putea comercializa către SRL ”Agrocom Oil” în perioada cuprinsă din 12.01.2017 – 31.12.2017 cu ridicata, în baza facturilor fiscale nominalizate, a benzinei şi motorinei.

În acest sens, instanța conchide că lipsa licenței nu constituie temei de nulitate sau fictivitate a unor tranzacții, așa cum insistă reclamanta, deoarece verificarea respectării condițiilor de desfășurare a unui gen de activitate care este supus licențierii, ține de competența organului de reglementare, în speță Agenţia Naţională pentru Reglementare în Energetică (ANRE), iar încălcarea acestor condiții trebuie să fie stabilită de acest organ,cu aplicarea sancțiunilor legale.

Or, reclamanta s-a rezumat a prezenta de pe site-ul ANRE lista agenților economici deținători ai licenței permisive pentru comercializarea produselor petroliere, însă nu a prezentat înscrisuri pertinente care să probeze cert că SRL ”Oil Reserve” a încălcat condițiile de comercializare, precum nici nu a adresat un demers în acest sens către ANRE pentru clarificarea acestor împrejurări.

Mai mult ca atât, însăși reprezentantul reclamantului a prezentat informația în privința SRL ”Oil Reserve”, potrivită căreia această entitate are ca gen de activitate licențiată – ”importul și/sau comercializarea cu ridicate și/sau cu amănuntul a benzinei, motorini și/sau a gazului lichefiat la stațiile de alimentare” (f.d. 176, vol. II).

La fel și în informația prezentată tot de reclamant la depunerea acțiunii în privința SRL ”Oil Reserve”, se conține mențiunea că acesta are gen licențiat de activitate - ”importul și/sau comercializarea cu ridicate și/sau cu amănuntul a benzinei, motorini și/sau a gazului lichefiat la stațiile de alimentare” (f.d. 11, vol. I).

Nu poate fi reținută ca temei de nulitate nici argumentul cum că, în conformitate cu actele de control fiscal la faţa locului prin metoda verificării faptice nr. 1-814594, nr. 1-814595, nr.1-814596 din 29.10.2018, nr.1-814556, nr.1-814557, nr.1-814558, nr.1-814597, nr.1-814598, nr. 1-819981 din 30.10.2018, nr.1-817561, nr.1-819985 din 31.10.2018, întocmite de către Serviciul Fiscal de Stat ca urmare a verificării la faţa locului a subdiviziunilor (staţiilor PECO) SRL ”Agrocom Oil”, s-a constatat că staţiile PECO ca urmare a transmiterii în locaţiune către SRL ”Portal Oil” conform contractelor din 01.09.2015 până la 20.10.2023, nu activează în calitate de subdiviziuni ale SRL ”Agrocom Oil”, cu ele activând SRL ”Portal Oil”, iar cele care nu fac obiectul transmiterii în locaţiune nu activează, aflându-se doar pazinicul.

Faptul dat ține în esență de ralațiile contractuale între SRL ”Agrocom Oil” și alți agenți economici (SRL ”Portal Oil”) de dare în locațiune a stațiilor PECO și nicidecum nu reflectă în vre-un fel fictivitatea raporturilor de procurare a produselor petroliere de către SRL ”Agrocom Oil” de la SRL ”Oil Reserve”.

Or, produsele petroliere reflectate în facturile fiscale litigioase nu au fost livrate către debitor cu condiția comercializării acestora de către ultimul la subdiviziunile sale,

pentru a putea conchide lipsa posibilității de comercializare a lor de către SRL ”Agrocom Oil”.

Mai mult ca atât, controlul a avut loc în perioada 29-31 octombrie 2018, iar livrările au fost efectuate în perioada 12.01.2017 – 31.12.2017.

În același timp, instanța mai reține că la înaintarea cererii de admitere a creanțelor de către SRL ”Oil Reserve” față de patrimoniul debitorului, administratorul insolvabilității, urmare a verificării temeiului creanțelor înaintate, le-a admis prațial spre validare în tabel (f.d. 119, vol. II) .

Un alt aspect al litigiului este faptul că lichidatorul invocă caracterul fraudulos al tranzacțiilor.

Deși Legea insolvabilității nu prevede expres o definiție a actului juridic fraudulos, aceasta urmează a fi dedusă din prevederile art. 104-105 din Legea insolvabilității și din legislația civilă.

Frauda este definită în dreptul american ca o denaturare voită a realității, cu scopul de a determina o altă persoană să piardă un bun sau un drept. Frauda poate fi săvârșită în două modalități: de regulă, cu complicitatea unei terțe persoane sau de însuși debitorul singur.

De plano este necesar a menţiona însă că demonstrarea fraudei în dauna creditorilor nu presupune existenţa unei rele-credinţe din partea debitorului sau a cocontractantului său.

Reaua-credinţă sau cauza ilicită, respectiv urmărirea provocării unor pagube creditorilor, nu reprezintă o condiţie de admisibilitate a acţiunii în anulare a actelor frauduloase, după cum probarea bunei-credinţe nu se poate constitui într-un argument în sensul respingerii acesteia.

Astfel, nu va fi necesară probarea existenţei unei înţelegeri frauduloase, fiind necesară, sub acest aspect, exclusiv demonstrarea prejudicierii creditorilor. Titularul acţiuni va trebui să dovedească, astfel cum o impun prevederile art. 104 din Legea insolvabilității, exclusiv încheierea actului în perioada suspectă şi fraudarea intereselor creditorilor prin ruperea egalităţii dintre aceştia.

În categoria acţiunilor în care frauda în dauna creditorilor trebuie demonstrată, intră cele reglementate de art. 104 din Legea insolvabilității. Reclamantul (lichidatorul) trebuie să demonstreze că actele încheiate de debitor sunt frauduloase pentru creditori şi încalcă principiul egalităţii de care trebuie să se bucure aceştia. Această concluzie se desprinde din textele legale citate care vorbesc despre „anularea actelor frauduloase încheiate de debitor în dauna drepturilor creditorilor”.

Potrivit prevederilor art. 207 alin. (1) Cod civil (în vigoiare la momentul apariției raporturilor civile contestate), actul juridic civil încheiat fără cauză ori fondat pe o cauză falsă sau ilicită nu poate avea nici un efect.

(2) Cauza actului juridic se prezumă până la proba contrară.

(3) Este ilicită cauza care contravine legii, ordinii publice sau bunelor moravuri.

Deci, cauza (scopul) este obiectivul urmărit la încheierea actului juridic civil, este acel interes pe care autorul (părţile) actului juridic caută să-l satisfacă.

Cauza actului juridic civil constă din două elemente: *elementul obiectiv şi elementul subiectiv.*

Elementul obiectiv constă în *scopul imediat*, direct, numit şi scopul obligaţiei, este abstract şi invariabil în cadrul unei anumite categotii de acte juridice civile. Scopul imediat este:

- considerarea (reprezentarea mintală) a contraprestaţiei cocontractantului – în contractele sinalagmatice cu titlu oneros;
- considerarea remiterii bunului – în actele reale;
- intenţia de a gratifica – în contractele cu titlu gratuit,
- considrerea unei împrjurări viitoare şi incerte de care depinde survenirea efectelor – în cotractele aleatorii.

Elementul subiectiv constă în *scopul mediat*, numit şi scopul actului juridic, este concret şi variabil de la act la act juridic şi de la persoană la persoană. Scopul mediat este motivul determinant al încheierii actului juridic civil şi se referă sau la însuşirile unei prestaţii sau la calităţile unei persoane. Astfel eroarea asupra calităţilor esenţiale obiectului prestaţiei sau asupra persoanei, în cazul când identitatea acestuia este motivul determinant al încheierii actului juridic, poate atrage nulitatea actului (art. 227).

Scopul imediat şi scopul mediat au, de regulă, domeniul său de aplicare: primul permite de a verifica dacă cauza există, iar al doilea – dacă ea este reală, licită şi morală.

Pentru a fi valabilă cauza actului juridic civil trebuie să îndeplinească următoarele condiţii: a) să existe, b) să fie reală, c) să fie licită şi morală.

a) *existenţa* ca condiţie de valabilitate a cauzei este formulată în alineatul 1 al prezentului articol: "actul juridic civil încheiat fără cauză… nu poate avea nici un efect". Inexistenţa cauzei ţine de scopul imediat al actului. Astfel, în contractele sinalagmatice obligaţia unei părţi este lipsită de cauză atunci când partea contractului nu poate primi cotraprestaţia la care este îndreptăţită. Obligaţia cumpărătorului este fără cauză atunci când bunul ce constituie obiect al contractului a pierit înaintea încheierii acestuia. În contractele reale se poate vorbi de inexistenţa cauzei atunci când remiterea bunului nu a avut loc. De exemplu, este lipsită de cauză obligaţia unei persoane de a restitui o sumă de bani pe care în realitate nu a primit-o.

Deoarece cauza este un element constitutiv al actului juridic fără de care acesta nu poate exista, inexistenţa cuzei trebuie sancţionată cu *nulitatea absolută* (art. 217).

b) Condiţia de valabilitate a cauzei – *să fie reală* - este formulată tot în alineatul 1: "actul juridic civil... fondat pe o cauză falsă… nu poate avea nici un efect." Cauza falsă este strâns legată de eroare – viciu de consimţământ (art. 227). Uneori cauza falsă este echivalentă cu absenţa cauzei: cocontractantul credea în existenţa cauzei atunci când ea nu exista. Ca consecinţă a similitudinii dintre cauza falsă şi eroare, sancţiunea trebuie să fie, ca pentru orice viciu de consimţământ, nulitatea relativă (art. 218).

c) Conform aceluiaşi alineat (1) "actul juridic civil… fondat pe o cauză ilicită… nu poate avea nici un efect". Conţinutul acestei condiţii este precizat în alineatul (3): "este ilicită cauza care contravine legii, ordinii publice sau bunelor moravuri".

În privinţa cauzei ce contavine legii este de reţinut că actul juridic este nul doar dacă el contavine normelor imperative ale legii şi dacă legea nu prevede altfel (art. 220 alin. (1)).

Legislaţia Republicii Moldova nu cunoaşte o definiţie a *ordinii publice* ca noţiune de drept civil. În doctrină şi în jurisprudenţă ordinea publică este privită ca o totalitate de dispoziţii legale imperative de drept public şi de drept privat ce urmăresc ca finalitate apărarea instituţiilor şi valorilor fundamentale ale societăţii, ocrotirea socială a tuturor persoanelor, a drepturilor şi libertăţilor omului, precum şi dezvoltarea economică a ţării. Este necesar de a face deosebire dintre noţiunea de ordine publică în dreptul civil de noţiunea desemnată prin aceeaşi sintagmă – *ordine publică* – în dreptul penal.

La fel, legea nu prevede o definiţie a *bunelor moravuri.* Această noţiune ce diferă de la o ţară la alta în funcţie de tradiţiile istorice specificul naţional, religios etc., reprezintă regulile de morală socială considerate ca fundamentale pentru ordinea societăţii. Bunele moravuri, spre deosebire de normele juridice, nu sunt edictate în dreptul pozitiv, ci îşi găsesc reflectarea în reprezentările general recunoscute în societate despre comporatamentul cuvenit, care s-au constituit pe parcursul dezvoltării sociale, fiind, totodată, influenţate de principiile generale ale dreptului şi de jurisprudenţă.

Pentru a stabili o cauză imorală deseori este necesar de a depăşi aparenţa obiectivă a scopului imediat şi de a stabili motivul determinant (scopul mediat) al încheierii actului juridic. Astfel, cumpărarea unui imobil, considerată obieciv, este întotdeauna licită şi morală. Va fi însă imorală cauza unui asemenea act juridic dacă cumpărătorul imobilului intenţionează să instaleze în el o casă de toleranţă.

Cauza ilicită atrage nulitatea absolută a actului juridic civil (art. 220).

Actul juridic este valabil chiar dacă cauza nu este expresă. Cauza nu trebuie dovedită, existenţa ei fiind prezumată de lege. Sarcina dovedirii inexistenţei cauzei incumbă acelui care o invocă.

Potrivit prevederilor art. 216 alin. (1) Cod civil, actul juridic este nul în temeiurile prevăzute de prezentul cod (nulitate absolută).

Iar potrivit art. 217 alin. (1)-(3) Cod civil, nulitatea absolută a actului juridic poate fi invocată de orice persoană care are un interes născut şi actual. Instanţa de judecată o invocă din oficiu. Nulitatea absolută nu poate fi înlăturată prin confirmarea de către părţi a actului lovit de nulitate. Acţiunea în constatare a nulităţii absolute este imprescriptibilă.

În conformitate cu prevederile art. 219 alin. (1) și (2) Cod civil, actul juridic nul încetează cu efect retroactiv din momentul încheierii. Dacă din conţinutul său rezultă că poate înceta numai pentru viitor, actul juridic nu va produce efecte pentru viitor. Fiecare parte trebuie să restituie tot ceea ce a primit în baza actului juridic nul, iar în cazul imposibilităţii de restituire, este obligată să plătească contravaloarea prestaţiei.

În același timp, potrivit prevederilor art. 220 alin. (1) Cod civil, actul juridic sau clauza care contravin normelor imperative sunt nule dacă legea nu prevede altfel.

Însă, după cum s-a menționat și mai sus, reclamanta în motivarea acțiunii a invocat nulitatea unui act juridic din motivul caracterului fraudulos al lui.

Astfel, actul fraudulos este actul prin care debitorul insolvabil a pierdut anumite valori patrimoniale.

În speță, nu a fost probat de către lichidator că debitorul SRL ”Agrocom Oil” prin tranzacțiile litigoase, a pierdut anumite valori patrimoniale.

Or, în practica judiciară, precum și în doctrină, de obicei este supus analizei situația în care debitorul înstrăinează patrimoniul său printr-un act juridic fraudulos, adică care s-a produs în detrimentul creditorilor săi, ceea ce la caz lipsește, deoarece produsele petroliere au fost livrate către debitor și nu viceversa.

În continuare, instanța v-a analiza distinct fiecare temei de drept invocat.

Potrivit prevederilor art. 104 alin. (1) din Legea insolvabilității, după intentarea procedurii de insolvabilitate, administratorul/ lichidatorul sau oricare creditor care are interes legitim, cu acordul administratorului/lichidatorului, poate introduce în instanţa de insolvabilitate acţiuni (inclusiv acţiuni reconvenţionale) în vederea anulării următoarelor acte juridice:

a) orice act juridic încheiat de către debitor în ultimii 2 ani precedenţi înaintării cererii introductive cu intenţia de a împiedica, a întârzia sau a complica posibilitatea de stingere a creanţelor creditorilor, care a afectat drepturile creditorilor.

Astfel, reclamantul nu a probat că scopul tranzacțiilor a fost făcut cu intenţia de a împiedica, a întârzia sau a complica posibilitatea de stingere a creanţelor creditorilor, care a afectat drepturile creditorilor sau modalitatea de împiedicare, întârziere sau complicare a stingerii creanțelor, în acest sens afirmația reclamantului purtând un caracter declarativ.

b) transferurile de bunuri sau asumarea de obligaţii cu titlu gratuit din partea debitorului, făcute în ultimii 2 ani precedenţi înaintării cererii introductive, cu excepţia asumării unor obligaţii morale sau a actelor pentru binele public (de sponsorizare) în care generozitatea donatorului este proporţională patrimoniului său.

Deși a invocat acest temei, precum și l-a susținut în ședință, reclamantul nu a probat nici într-un fel nici transferurile de bunuri și nici asumarea de obligaţii cu titlu gratuit din partea debitorului.

Or, faptul că consideră că tranzacțiile au fost fictive, nu echivalează cu asumarea de obligaţii cu titlu gratuit din partea debitorului, așa cum a pretins reclamantul.

c) transferurile de bunuri sau asumarea de obligaţii de către debitor, făcute în ultimii 2 ani precedenţi înaintării cererii introductive, în care prestaţia debitorului este vădit mai mare decât cea primită.

Nici acest temei legal nu este confirmat, deoarece debitorul SRL ”Agrocom Oil” nu a prestat o prestație mai mare decât a primit.

Din simpla enunţare a acestui text se pot desprinde cu claritate condiţiile specifice pe care actele încheiate de debitor trebuie să le îndeplinească pentru a cădea sub incidenţa acestui text.

Astfel, în primul rând sunt avute în vedere operaţiunile comerciale.

O altă condiţie este diferenţa vădită între prestaţia debitorului şi cea pe care o primeşte ca urmare a încheierii actului juridic respectiv. Pentru a fi în prezenţa unei asemenea condiţii, este necesar a face mai întâi câteva precizări cu privire la actul încheiat între debitor şi terţ.

Actul trebuie să fie cu titlu oneros. Actele cu titlu oneros se subclasifică în acte comutative şi aleatorii. În doctrină se susţine în mod unanim că actul încheiat trebuie să fie comutativ, iar nu aleatoriu, pentru a putea cădea sub incidenţa art. 104 lit. c) din Legea insolvabilității.

Este comutativ contractul care la momentul încheierii sale existenţa drepturilor şi obligaţiilor părţilor este certă, iar întinderea acestora este determinată sau determinabilă.

Este aleatoriu contractul care prin natura lui sau prin voinţa părţilor oferă cel puţin uneia dintre părţi şansa unui câştig şi o expune totodată la riscul unei pierderi ce depinde de un eveniment viitor şi nesigur.

Deci, este evidentă distincţia dintre cele două tipuri de contracte. În cel comutativ părţile stabilesc de la momentul încheierii contractului întinderea drepturilor şi obligaţiilor sale, pe când în cazul contractului aleatoriu întinderea prestaţiilor este determinată de un eveniment viitor şi nesigur.

Astfel, contractele aleatorii nu ar putea intra sub incidenţa prevederilor art. 104 lit. c) din Legea insolvabilității, deoarece părţilor nu li s-ar putea imputa intenţia de a frauda interesele creditorilor.

Stabilind deci că este necesar a fi în prezenţa unui act cu titlu oneros, comutativ se pune problema modalităţii de determinare a caracterului vădit disproporţionat. Pentru a putea atribui acest caracter unui contract, în practica judiciară s-a pornit de la valoarea reală a bunului înstrăinat.

În vederea determinării valorii reale se va ţine cont de indicii de inflaţie, de factorii economici, de situaţia debitorului, de interesele părţilor, uzura bunului înstrăinat ş.a.

Aşadar, pentru a cădea sub incidenţa art. 104 lit. c) din Legea insolvabilității, este necesar ca prestaţiile părţilor să fie dezechilibrate, chiar şi în cazul în care acest lucru nu reiese în mod evident în urma comparării directe a prestaţiilor, ci raportat la urmările şi foloasele pe care părţile ar urma să le aibă ulterior încheierii acelui act.

Este lesne de înţeles că disproporţiile dintre prestaţii trebuie să fie în defavoarea debitorului, fapt subliniat de altfel atât în doctrină, cât şi în practica judiciară.

Diferenţa dintre prestaţii trebuie să fie, aşadar, vădită. Nu va fi considerată îndeplinită această condiţie în cazul în care, de exemplu, părţile stabilesc un preţ mai mic decât valoarea reală a bunului dacă acesta este rezultatul negocierilor dintre părţi, aceştia stabilindu-şi prestaţiile conform intereselor lor.

g) orice acte încheiate şi garanţii acordate de către debitor după înaintarea cererii introductive.

În acest sens, reclamanta a indus în eroare instanța de judecată, deoarece a anexat la materialele cauzei încheierea Curții de Apel Chișinău din 14.12.2017, creând impresia că hotărârea de intentare a insolvabilității SRL ”Agrocom Oil” din 17.04.2019 a fost emisă tocmai în acea cauză.

Însă, instanța constată că, potrivit portalului instanțelor judecătorești, cererea introductivă depusă de SRL ”Sipuș” și admis spre examinare prin încheierea Curții de Apel Chișinău din 14.12.2017, a fost respinsă prin hotărîrea Judecătoriei Chișinău, sediul Centru din 30.05.2018, menținută prin decizia Curții de Apel Chișinău din 19.07.2018.

Totodată, instanța consideră întemeiată afirmația pârâtului cum că acțiunea este înaintată tardiv.

Astfel, hotărârea de intentare a procesului de insolvabilitate a fost emisă la 17.04.2019 (f.d. 8, vol. I), iar acțiunea a fost înaintată la 15.04.2021 (f.d. 1, vol. I), ceea ce excede perioada de 12 luni de la intentarea procedurii de insolvabilitate, conform art. 104 alin. (2) din Legea insolvabilității.

Din considerentele menționate, instanța de insolvabilitate ajunge la concluzia că cererea de chemare în judecată înaintată de reclamanta SRL ”Agrocom Oil” în procedura falimentului împotriva SRL ”Oil Reserve” privind anularea actelor juridice, este neîntemeiată și pasibilă respingerii.

În conformitate cu prevederile art. 1 alin. (4) al Legii insolvabilității nr.149 din 29.06.2012, procesul de insolvabilitate se desfăşoară în conformitate cu prevederile Codului de procedură civilă şi cu cele ale prezentei legi.

Conform art. 82 CPC, cheltuielile de judecată se compun din taxa de stat şi din cheltuielile de judecare a pricinii.

Totodată, potrivit art. 94 alin. (1) CPC, instanţa judecătorească obligă partea care a pierdut procesul să plătească, la cerere, părţii care a avut câştig de cauză cheltuielile de judecată. Dacă acţiunea reclamantului a fost admisă parţial, acestuia i se compensează cheltuielile de judecată proporţional părţii admise din pretenţii, iar pârâtului – proporţional părţii respinse din pretenţiile reclamantului, iar potrivit art. 3 alin. (1) lit. a) din Legea cu privire la taxa de stat nr. 1216 din 03.12.1992, pentru cererile de chemare în judecată privitor la litigiile cu caracter patrimonial, cererile de contestare a unui titlu executoriu sau a unui alt document prin care încasarea se produce în mod incontestabil, taxa de stat reprezintă 3% din valoarea acţiunii sau din suma încasată, dar nu mai puţin de 150 lei şi nu mai mult de 25 000 lei de la persoanele fizice şi nu mai puţin de 270 lei şi nu mai mult de 50 000 lei de la persoanele juridice.

Prin urmare instanța consideră necesar de a încasa din contul SRL ”Agrocom Oil” în procedura falimentului în beneficiul statului, taxa de stat în sumă de 50 000 lei.

În conformitate cu art. 104 al Legii insolvabilităţii, art. 219-221 Cod civil și art. 239-241 Cod de procedură civilă, instanţa de insolvabilitate

h o t ă r ă ș t e:

Se respinge cererea reclamantului SRL ”Agrocom Oil” în procedura falimentului împotriva SRL ”Oil Reserve” privind anularea actelor juridice, ca fiind neîntemeiată.

Se încasează de la SRL ”Agrocom Oil” în procedura falimentului în beneficiul statului taxa de stat în mărime de 50 000 (cincizeci mii) lei

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

Președintele ședinței,
judecătorul /semnătura/ Guțan Vitalie

Copia corespunde originalului

Judecătorul Guțan Vitalie