

D E C I Z I E

02 decembrie 2015

mun. Chișinău

Colegiul civil, comercial și de contencios administrativ lărgit
al Curții Supreme de Justiție

în componență:

Președintele, judecătorul : Tatiana Vieru
Judecătorii: Valentina Clevadî, Oleg Sternioală,
Petru Moraru, Iurie Bejenaru

examinînd recursul declarat de Timcu Rodion, prin intermediul avocatului Vasile Pruteanu,

în pricina civilă privind intentarea procesului de insolabilitate față de Societate Comercială „Ecoenergie-V.L.” Societate cu Răspundere Limitată, la cererea privind atragerea la răspundere subsidiară a administratorului întreprinderii debitoriale Societate Comercială „Ecoenergie-V.L.” Societate cu Răspundere Limitată – Timcu Rodion,

împotriva hotărîrii Curții de Apel Bălți din 28 septembrie 2015 , prin care a fost admisă cererea lichidatorului Gubceac Dmitrii privind atragerea la răspunderea subsidiară a administratorului întreprinderii debitoriale Societate Comercială „Ecoenergie-V.L.” Societate cu Răspundere Limitată – Timcu Rodion,

c o n s t a t ă:

La 25 noiembrie 2014 creditorul Biroul Vamal Briceni a înaintat cerere introductivă, prin care a solicitat intentarea procesului de insolabilitate în privința debitorului SC „Ecoenergie-V.L.” SRL.

Prin încheierea Curții de Apel Bălți din 27 noiembrie 2014 a fost admisă spre examinare cererea introductivă depusă de creditorul Biroul Vamal Briceni, iar ca administrator provizoriu a fost numit Gubceac Dmitrii.

Prin hotărîrea Curții de Apel Bălți din 19 ianuarie 2015 a fost intentată procedura simplificată de faliment și de dizolvare a debitorului SC „Ecoenergie-V.L.” SRL și s-a numit în calitate de lichidator al insolabilității Gubceac Dmitrii.

La 02 aprilie 2015, lichidatorul SC „Ecoenergie-V.L.” SRL, Gubceac Dmitrii a înaintat cerere către Timcu Rodion privind atragerea la răspundere subsidiară.

În motivarea cererii lichidatorul SC „Ecoenergie-V.L.” SRL, Gubceac Dmitrii a invocat că prin încheierea Curții de Apel Bălți din 27 noiembrie 2014 a fost admisă spre examinarea cererea introductivă depusă de Biroul Vamal Briceni, privind

intentarea procesului de insolabilitate în privința debitorului SC „Ecoenergie-V.L.” SRL.

Odată cu instituirea perioadei de observare față de debitorul insolabil s-au întreprins un șir de măsuri, ce s-au soldat cu întocmirea unui raport cu privire la stabilirea existenței temeiurilor de insolabilitate, obligațiune pusă în seama administratorului provizoriu prin încheierea din 27 noiembrie 2014.

Prin hotărîrea Curții de Apel Bălți din 19 ianuarie 2015 s-a admis cererea, s-a constatat insolabilitatea SC „Ecoenergie-V.L.” SRL cu intentarea procedurii simplificate de faliment și de dizolvare a debitorului SC „Ecoenergie-V.L.” SRL. Prin aceeași hotărîre s-a dispus ridicarea dreptului de administrare a debitorului și desemnat în calitate de lichidator Dmitrii Gubceac, la fel a fost stabilită și ședința de validarea a creanțelor. Potrivit tabelului definitiv al creanțelor al SC „Ecoenergie - V.L.” SRL, cuantumul creanțelor creditorilor validați și incluși în tabel constituie suma de 1 445 441, 51 lei. Conform informației parvenite de la Registrele publice, debitorul insolabil nu dispune de careva bunuri incluse în masa debitoare, fapt confirmat prin raportul de activitate și materialele anexate la dosar.

Avînd la bază hotărîrea adunării creditorilor din 20.03.2015 și împuternicirile acordate, a constatat că există temeiuri de a depune în instanța de insolabilitate cerere de atragere la răspundere subsidiară, reieșind din faptul, că conducerea SC „Ecoenergie-V.L.” SRL ori asociatul societății, erau obligați în conformitate cu art. 14 alin. (1) din Legea insolabilității să depună cerere introductivă dacă există unul din temeiurile prevăzute la art. 10, iar conform pct.3 debitorul este obligat să depună cerere introductivă imediat, dar nu mai tîrziu de expirarea a 30 de zile calendaristice din data survenirii temeiurilor de intentare a procesului de insolabilitate, obligațiune neglijată total de intimatul Timcu Rodion și prevăzută în art. 248 alin. (1) lit. h) din Legea insolabilității și anume „nedepunerea cererii de intentare a procesului de insolabilitate conform prevederilor art. 14”.

Sușține lichidatorul că în asemenea situație, debitorul era obligat să depună cerere introductivă imediat, dar nu mai tîrziu decît la expirarea unei luni din data survenirii incapacității de plată, obligație reflectată și în art. 72 alin.(7) din Legea nr. 135 din 14.06.2007 cu privire la societățile cu răspundere limitată.

Mai menționează că pînă la data depunerii prezentei acțiuni în instanța de insolabilitate, nu au fost transmise documentele contabile, ștampila, actele de constituire etc. și nici nu a fost informat lichidatorul care sunt măsurile întreprinse de asociat pentru a le transmite.

În opinia lichidatorului, aceasta ar constitui temei pentru a depune cererea de atragere la răspundere subsidiară, ce se încadrează în prevederile art. 248 alin. (1) lit. e) din Legea insolabilității. În susținerea acestor afirmații aduce actul de control din 04.03.2015 anexat la cererea de validare depusă de IFS pe r.Ocnița, unde sînt stabilite cîteva fapte: neținerea și neasigurarea păstrării evidenței contabile pentru perioada anilor 2010-2014, eschivarea de la calcularea și achitarea taxei amenajării

teritoriului în sumă de 225 lei, diminuarea primelor de asigurare obligatorie și de asistență medicală, întocmirea eronată a declarației cu privire la impozitul pe venit pe anul 2011. În contextul în care organul abilitat prin lege stabilește asemenea încălcări majore, consideră că contabilitatea SC „Ecoenergie-V.L.” SRL a fost dusă contrar legii și deci se încadrează în norma juridică indicată.

Astfel, indică lichidatorul că SC „Ecoenergie-V.L.” SRL în proces de faliment simplificat nu dispune de bunuri ce ar putea fi incluse în masa debitoare în scopul achitării creanțelor creditorilor validați, survenind incapacitatea de plată, iar membrii organelor de conducere, asociatul societății nu a depus cerere de intentare a procesului de insolvență și a dus o contabilitate contrară prevederilor legii.

Lichidatorul SC „Ecoenergie-V.L.” SRL - Gubceac Dmitrii, în temeiul art. 247-248 din Legea insolvenței, solicită, atragerea la răspundere subsidiară și încasarea de la Timcu Rodion, creanțele validate și incluse în tabel după cum urmează:

- 306 778 lei în beneficiul Inspectoratului Fiscal de Stat pe raionul Penița.
- 874 649,12 lei în beneficiul Biroului Vamal Briceni,
- 1 363,99 lei în beneficiul Casei Naționale de Asigurări Sociale a Republicii Moldova,
- 136 716, 63 lei în beneficiul Zonei Antreprenoriatului Liber Parcul de Producție „BUSINESS-OTACI”
- 125 933,77 lei în beneficiul SA „Rezonanța”.

Prin hotărârea Curții de Apel Bălți din 28 septembrie 2015 a fost admisă cererea lichidatorului Gubceac Dmitrii privind atragerea la răspunderea subsidiară a administratorului întreprinderii debitoriale SC „Ecoenergie-V.L.” SRL – Timcu Rodion. S-a hotărât de a atrage la răspundere subsidiară și de a încasa de la Timcu Rodion - administratorul debitorului SC „Ecoenergie-V.L.” SRL, în contul masei debitoare, suma de 306 778 lei în beneficiul Inspectoratului Fiscal de Stat pe raionul Ocnița; 874 649,12 lei - în beneficiul Biroului Vamal Briceni; 1 363,99 lei în beneficiul Casei Naționale de Asigurări Sociale a Republicii Moldova; 136 716,63 lei - în beneficiul Zonei Antreprenoriatului Liber Parcul de Producție „BUSINESS-OTACI” ; 125 933, 77 lei - în beneficiul SA „Rezonanța”.

La 13 octombrie 2015 Timcu Rodion, prin intermediul avocatului Vasile Pruteanu, a declarat recurs împotriva hotărârii primei instanțe, solicitând admiterea acestuia, casarea hotărârii recurate și emiterea unei noi hotărâri prin care a respinge cererea de atragere a sa la răspundere subsidiară.

Conform art. 8 alin. (1) al Legii insolvenței nr. 149 din 29.06.2012, hotărârile și încheierile instanței de insolvență pot fi atacate cu recurs în termen de 15 zile calendaristice din data pronunțării și numai în cazurile prevăzute expres de prezenta lege.

Conform scrisorii din 12 octombrie 2015 se atestă că Curtea de Apel Bălți a expediat părților hotărîrea instanței de insolvabilitate. Astfel, recursul fiind depus la data de 13 octombrie 2015 se consideră a fi depus în termen.

În motivarea recursului recurentul a invocat că instanța de insolvabilitate a dat o interpretare eronată normelor de drept material, nu a aplicat legea care trebuia a fi aplicată și a dat o apreciere arbitrară probelor prezentate de intimat.

Susține că el – Timcu Rodion, a fost asociat al debitorului SC „Ecoenergie-V.L.” SRL, iar în perioada de pînă la 27 octombrie 2011 a deținut și funcția de administrator al acestuia. La data de 27 octombrie 2011, prin decizia asociatului unic a fost schimbat administratorul SC „Ecoenergie-V.L.” SRL, în funcția dată fiind desemnat Litrov Volodymyr. La aceeași dată, prin decizia Camerei Înregistrării de Stat au fost operate modificări în datele din Registrul de stat al persoanelor juridice, în calitate de administrator al SC „Ecoenergie-V.L.” SRL fiind înregistrat Litrov Volodymyr.

Avînd ca temei prevederile art. 247 alin. (1) din Legea insolvabilității, susține că lui, ca asociat, nu-i pot fi imputate prevederile art. 14 alin. (4) din Legea insolvabilității, deoarece el nu este subiect al răspunderii subsidiare.

Menționează că instanța la emiterea hotărîrii nu a constatat prin probe concludente și pertinente care au fost acțiunile ex-fondatorului Timcu Rodion prin care a prejudiciat debitorul și care ar determina vinovăția sa în aducerea societății în stare de insolvabilitate. Prin urmare, lipsesc temeiurile de atragere a sa la răspunderea subsidiară.

La fel, susține că după data de 27 octombrie 2011 dînsul nu a avut careva atribuții la documentele contabile, la ștampila, actele de constituire, acestea fiind ținute de administratorul societății, fapt ce îl exonerează de răspundere pentru neprezentarea acestora la solicitarea lichidatorului și de la învinuirea sa privind ținerea unei contabilități fictive.

Studiind materialele dosarului în raport cu criticile invocate în recurs, Colegiul civil, comercial și de contencios administrativ lărgit al Curții Supreme de Justiție consideră recursul întemeiat și care urmează de a fi admis, cu casarea hotărîrii primei instanțe și emiterea unei noi hotărîri de respingere a acțiunii, din următoarele considerente.

În conformitate cu art. 445 alin. (1) lit. b) CPC, instanța, după ce judecă recursul, este în drept să admită recursul și să caseze integral sau parțial decizia instanței de apel și hotărîrea primei instanțe, pronunțînd o nouă hotărîre.

La caz, recurentul contestă hotărîrea instanței de insolvabilitate prin care a fost admisă cererea lichidatorului Gubceac Dmitrii privind atragerea sa la răspundere subsidiară.

Fiind investită cu judecarea pricinii, prima instanță a admis cererea lichidatorului Gubceac Dmitrii privind atragerea la răspunderea subsidiară a

administratorului întreprinderii debitoriale SC „Ecoenergie-V.L.” SRL – Timcu Rodion.

Instanța de insolabilitate a Curții de Apel Bălți a conchis că admiterea cererii privind atragerea la răspunderea subsidiară a administratorului întreprinderii debitoare se impune prin prisma argumentelor înaintate în acest sens și a probelor necesare, veridice, pertinente și concludente care confirmă solicitările date, în acest sens menționând că acestea se regăsesc în cererea depusă de lichidatorul SC „Ecoenergie-V.L.” SRL, Gubceac Dmitrii.

Instanța de recurs consideră eronate concluziile primei instanțe, fiind emisă cu interpretarea eronată a legii, precum și din aprecierea arbitrară a probelor.

În susținerea poziției sale instanța de recurs invocă următoarele.

Materialele dosarului atestă că Timcu Rodion în perioada de pînă la 27 octombrie 2011 a deținut funcția de administrator al SC “Ecoenergie-V. L.” SRL.

La data de 27 octombrie 2011, prin decizia asociatului unic, Timcu Rodion, a fost eliberat din funcția de administrator al SC „Ecoenergie-V.L.” SRL, în funcția de administrator al societății fiind numit Litrov Volodymyr (f.d. 26).

Prin decizia din 27 octombrie 2011 a Camerei Înregistrării de Stat au fost operate modificări în datele din Registrul de Stat al persoanelor juridice, în calitate de administrator al SC „Ecoenergie-V.L.” SRL fiind înregistrat numitul Litrov Volodymyr (f.d. 27).

Cererea introductivă privind intentarea procesului de insolabilitate de către Creditorul Birou Vamal Briceni a fost depusă la data de 25 noiembrie 2014, iar la 02 aprilie 2015, lichidatorul SC „Ecoenergie-V.L.” SRL, Gubceac Dmitrii a înaintat cerere către Timcu Rodion privind atragerea la răspundere subsidiară.

Prima instanță, însă, în contradicție cu circumstanțele pricinii descrise mai sus, a admis acțiunea și a dispus atragerea la răspunderea subsidiară a lui Timcu Rodion în calitatea sa de administrator al debitorului SC „Ecoenergie-V.L.” SRL, în condițiile în care din 2011 în calitate de administrator al SC „Ecoenergie-V.L.” SRL a fost înregistrat Litrov Volodymyr. (f.d. 27).

Instanța de recurs consideră că soluția primei instanțe este lipsită de temeinicie, fiind contrară circumstanțelor constate nemijlocit de instanță.

Concomitent, instanța de recurs remarcă că din materialele dosarului rezultă că intimatul Timcu Rodion după data de 27 octombrie 2011 nu a avut careva atribuții la documentele contabile, la stampilă, la actele de constituire, acestea fiind ținute de administratorul societății, fapt care îl exonerează de la răspundere pentru neprezentarea acestora la solicitarea lichidatorului și de la învinuirile ultimului privind ținerea unei contabilități fictive sau contrare prevederilor legii.

Astfel, din considerentele menționate și avînd în vedere că hotărîrea primei instanțe este neîntemeiată, Colegiul civil, comercial și de contencios administrativ lărgit al Curții Supreme de Justiție ajunge la concluzia de a admite recursul, de a casa hotărîrea primei instanțe și de a emite o hotărîre nouă de respingere a acțiunii.

În conformitate cu art. 445 alin. (1) lit. b), Colegiul civil, comercial și de contencios administrativ lărgit al Curții Supreme de Justiție

d e c i d e:

Se admite recursul declarat de Timcu Rodion, prin intermediul avocatului Vasile Pruteanu.

Se casează hotărîrea Curții de Apel Bălți din 28 septembrie 2015, în pricina civilă privind intentarea procesului de insolabilitate față de Societate Comercială „Ecoenergie-V.L.” Societate cu Răspundere Limitată, la cererea privind atragerea la răspundere subsidiară a administratorului întreprinderii debitoriale Societate Comercială „Ecoenergie-V.L.” Societate cu Răspundere Limitată – Timcu Rodion, și se emite o nouă hotărîre prin care:

Se respinge cererea lichidatorului Societate Comercială „Ecoenergie-V.L.” Societate cu Răspundere Limitată, Gubceac Dmitrii privind atragerea la răspundere subsidiară a lui Timcu Rodion în calitate de administrator al Societății Comerciale „Ecoenergie-V.L.” Societate cu Răspundere Limitată.

Decizia este irevocabilă din momentul emiterii.

Președintele, judecătorul

Tatiana Vieru

Judecătorii

Valentina Clevadî

Oleg Sternioală

Petru Moraru

Iurie Bejenaru