

## DECIZIE

14 decembrie 2016

mun. Chișinău

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

în componența:

Președintele ședinței, judecătorul  
Judecători

Iulia Sîrcu  
Tamara Chișca-Doneva, Iurie Bejenaru,  
Nicolae Craiu, Ion Druță

examinând recursul declarat de către Inspectoratul Fiscal de Stat pe municipiul Chișinău Direcția Administrare Fiscală Centru,

în pricina civilă de insolvabilitate a Societății cu Răspundere Limitată „INNOPHAR MO”, cererea lichidatorului Vasiliev Ruslan privind aprobarea raportului final și a bilanțului de lichidare al Societății cu Răspundere Limitată „INNOPHAR MO” în proces de faliment, cu încetarea procesului, dispunerea lichidării și radierea întreprinderii din Registrul de Stat al întreprinderilor și organizațiilor,

împotriva hotărârii Curții de Apel Chișinău din 15 septembrie 2016, prin care s-a aprobat raportul final și bilanțul de lichidare al debitorului ÎCS „INNOPHAR MO” SRL în proces de faliment, prezentate de lichidator, și s-a dispus încetarea procesului de faliment și lichidarea întreprinderii ÎCS „INNOPHAR MO” SRL,

### c o n s t a t ă

La 16 iunie 2014, administratorul SRL „INNOPHAR MO”, Eckl Karl Maximilian Huber, a depus cerere introductivă privind intentarea procesului de insolvabilitate față de întreprinderea fondată, invocând incapacitatea de plată a datoriilor.

Prin încheierea Curții de Apel Chișinău din 18 iunie 2014, a fost admisă spre examinare cererea introductivă depusă de debitorul SRL „INNOPHAR MO”, a fost stabilită perioada de observație și în scopul prevenirii modificării stării bunurilor debitorului au fost aplicate măsurile de asigurare, în calitate de administrator provizoriu al fiind numit ÎI „Vasiliev Ruslan”.

Prin hotărârea Curții de Apel Chișinău din 27 octombrie 2014, a fost intentată procedura de insolvabilitate față de ÎCS „INNOPHAR MO” SRL, s-a inițiat procedura de faliment simplificat față de ÎCS „INNOPHAR MO” SRL cu dizolvarea acesteia și s-a numit în calitate de lichidator ÎI „Vasiliev Ruslan”.

Astfel, odată cu intentarea procesului de faliment față de „INNOPHAR MO” SRL împotriva patrimoniului debitorului au fost înaintate cereri de validarea

creanțelor de către următorii creditori: Fudulei Larisa - 9000 lei; Golovca Oxana - 40000 lei; Astrahan Tatiana - 13600 lei; „Micromed” SRL - 28126 lei; „Barolprim” SRL - 43 700,00 lei; ÎM „DITA ESTFARM” SRL - 47 336,55 lei; ICS SANPROMED SRL - 1 410,00 lei; ÎM „Apă Bună” - 3910 lei; Brînză Constantin - 11065,38 lei și Brînză Vitalie - 40 000 lei. Creanțele înaintate au fost validate de către lichidator și incluse în Tabelul definitiv al creanțelor.

Ulterior la data de 30 septembrie 2015, de către DAF Centru a fost depusă cerere de repunere în termen a cererii de validare a creanței în mărime de 631 087,00 lei.

Prin încheierea Curții de Apel Chișinău din 14 ianuarie 2016, a fost admisă cererea depusă de reprezentantul creditorului DAF Centru, s-a repus în termen cererea depusă de DAF Centru. La data de 28 ianuarie 2016, de către instanța de insolvabilitate a fost validată creanța în mărime de 448 783,38 lei, cu includerea acesteia în Tabelul definitiv al creanțelor.

În procesul examinării procesului de insolvabilitate intentat față de ÎCS „INNOPHAR MO” SRL, lichidatorul Vasiliev Ruslan a înaintat un demers prin care, în scopul asigurării integrității masei debitoare, în conformitate cu art. 66 alin. (1) lit. t) a Legii insolvabilității, a solicitat emiterea de către instanța de insolvabilitate a unei încheieri, prin care să dispună transmiterea către debitorul ÎCS „INNOPHAR MO” SRL a tuturor bunurilor ce se află în incinta IMSP Institutul de Cardiologie, situat pe adresa mun. Chișinău, str. N. Testemițeanu 29/1 et. 6, „Clinica ÎCS „INNOPHAR MO” SRL în baza contractului nr. ISC cu privire la cercetarea științifică în domeniul medicinei din 01.01.2010, cât și bunurile din incinta dispensarului cardiologic al IMSP Institutul de Cardiologie, situat pe adresa mun. Chișinău, str. N. Testemițeanu 20 et. 6. „Oficiul ÎCS „INNOPHAR MO” SRL conform contractului de locațiune 6/02C-11.

Prin încheierea Curții de Apel Chișinău din 30 aprilie 2015, s-a admis cererea lichidatorului ÎCS „INNOPHAR MO” SRL, Vasiliev Ruslan privind sechestrarea și ridicarea bunurilor ce aparțin ÎCS „INNOPHAR MO” SRL aflate în posesia unor terți.

S-a aplicat sechestrul pe toate bunurile ce aparțin debitorului ÎCS „INNOPHAR MO” SRL și care se află în incinta IMSP Institutul de Cardiologie situat pe adresa mun. Chișinău, str. N. Testemițeanu 29/1 et. 6, „Clinica ÎCS „INNOPHAR MO” SRL în baza contractului nr. ISC cu privire la cercetarea științifică în domeniul medicinei din 01.01.2010 cât și bunurile din incinta dispensarului cardiologic al IMSP Institutul de Cardiologie, situat pe adresa mun. Chișinău, str. N. Testemițeanu 20 et.6. „Oficiul ÎCS „INNOPHAR MO” SRL conform contractului de locațiune 6/02C-11 cu transmiterea acestora către debitorul ÎCS „INNOPHAR MO” SRL.

În urma emiterii încheierii din data de 30 aprilie 2015, de către Curtea de Apel Chișinău, de către lichidatorul ÎCS „INNOPHAR MO” SRL a fost remis spre executare Titlu executoriu nr. 2i-298/14 din 30.04.2015.

În scopul executării documentului executoriu, la 09.06.2015, au fost sechestrate bunurile depistate la debitorul IMSP Institutul de Cardiologie și anume Condiționar „Vortex”, iar la debitorul Dispensarul Cardiologie al IMSP Institutul de Cardiologie bunurile Pat funcțional „H W K”, Condiționar „Maier”, Condiționar „Samsung”.

La data de 01.12.2015 și 18.02.2016, debitorii au fost somați să transmită bunurile sechestrate, care ulterior convenind în procedura de conciliere cu creditorul să achite prețul acestora.

Astfel, de către IMSP Institutul de Cardiologie pentru Condiționarul „Vortex” a fost achitată suma de 1500 lei, iar de către Dispensarul Cardiologie al IMSP Institutul de Cardiologie pentru Condiționar „Maier” și Condiționar „Samsung” a fost achitat suma de 4000 lei, patul funcțional „H W K” urmând a fi ridicat.

Din materialele de executare s-a constatat că alte bunuri indicate în documentul executoriu la adresele menționate nu se află.

Prin încheierea nr. R064-532/16 din 05.07.2016 de către executorul judecătoresc a fost restituit parțial executat documentul executoriu nr. 2i-298/ 14 din 30.04.2015, emis de către Curtea de Apel Chișinău.

La data de 22 iulie 2016, a avut loc adunarea creditorilor repetată a ÎCS „INNOPHAR MO” SRL prin care a fost aprobat Raportul și bilanțul de lichidare a ÎCS „INNOPHAR MO” SRL.

Totodată, în cadrul adunării respective de către reprezentantul IFS mun. Chișinău DAF Centru s-a solicitat lichidatorului de a analiza posibilitatea atragerii la răspundere subsidiară a membrilor organelor de conducere a debitorului conform art. 247, 248 din Legea insolvenței nr. 149, faptul dat fiind menționat în Procesul Verbal al adunării creditorilor repetate din 22 iulie 2016.

În această ordine de idei, prin Notificarea lichidatorului din 09.08.2016 adresată instanței de insolvență, de către lichidator a fost concluzionat că de către debitorul ÎCS „INNOPHAR MO” SRL au fost respectate prevederile legale, și anume, obligația de a depune cerere introductivă în termen de 30 zile din momentul survenirii circumstanțelor care duc la intentarea procesului de insolvență. Totodată pe perioada activității sale de către organele de conducere nu au fost întreprinse careva acțiuni care ar prejudicia activitatea debitorului cât și interesele creditorilor și intenționat de a duce la starea de insolvență a debitorului. Totodată a fost menționat că nu au fost stabilite circumstanțe care ar putea duce la imputarea organelor de conducere a debitorului răspunderea subsidiară, motiv din care nu a depus careva cerere în acest sens.

În conformitate cu prevederile art. 135 din Legea insolvenței nr. 149 din 29.06.2012, lichidatorul a solicitat instanței de insolvență aprobarea raportului final și bilanțului de lichidare și a adopta o hotărâre de încetare a procesului de faliment față de ÎCS „INNOPHAR MO” SRL și radierea întreprinderii din Registrul de Stat al întreprinderilor și organizațiilor, precum și încetarea urmării creanțelor creditoare și alte obligații ale masei debitoare, acestea fiind considerate stinse și a dispune că administratorul, Adunarea creditorilor sunt grevați de orice îndatorire sau responsabilitate cu privire la proces, la debitor și la patrimoniul lui, la titulari de garanții și la asociați.

Lichidatorul ÎCS „INNOPHAR MO” SRL, Vasiliev Ruslan, prezent în ședința de judecată a susținut cele expuse în raportul prezentat și a solicitat lichidarea debitorului ÎCS „INNOPHAR MO” SRL cu radierea acestuia din Registrul de Stat al întreprinderilor și organizațiilor, cu degrevarea ÎC „INNOPHAR MO” SRL de obligații.

Prin hotărârea Curții de Apel Chișinău din 15 septembrie 2016:

-s-a aprobat raportul final și bilanțul de lichidare al debitorului ÎCS „INNOPHAR MO” SRL în proces de faliment, prezentate de lichidator;

-s-a dispus încetarea procesului de faliment și s-a lichidat întreprinderea ÎCS „INNOPHAR MO” SRL cu sediul în mun. Chișinău, str. Nicolae Testemițeanu nr. 20, c/f 1009600044044, cu ulterioara radiere din Registrul de Stat al întreprinderilor și organizațiilor;

-s-au considerat stinse toate creanțele creditoriale și debitoare ale ÎCS „INNOPHAR MO” SRL;

-s-a menționat că, prin încetarea procesului de insolvență, instanța de insolvență, administratorul/lichidatorul, persoanele care i-au asistat sânt degrevați de orice îndatorire și obligație cu privire la proces, la debitor și la patrimoniul lui, la creditori, la titulari de garanții, la acționari sau asociați;

-s-a dispus publicarea dispozitivului prezentei hotărâri în Monitorul Oficial al Republicii Moldova în termen de 10 zile din data adoptării.

Nefiind de acord cu hotărârea respectivă, la data de 27 octombrie 2016, Inspectoratul Fiscal de Stat mun. Chișinău DAF Centru a depus cerere de recurs, solicitând repunerea în termenul de recurs, casarea integrală a hotărârii din 15 septembrie 2016, cu dispunerea efectuării de către lichidator a tuturor acțiunilor în vederea neadmiterii prejudicierii BPN.

În motivarea recursului, recurentul a invocat că instanța de insolvență, contrar prevederilor art. 6 al Legii insolvenței nu a citat și nu a înștiințat reprezentantul creditorului IFS mun. Chișinău DAF Centru despre data și ora desfășurării ședinței, iar organul fiscal a făcut cunoștință cu hotărârea atacată la data de 12.10.2016.

A mai invocat recurentul că IFS mun. Chișinău DAF Centru a fost privat ilegal de dreptul și posibilitatea de a-și expune poziția în ședința de judecată cu referire la problemele soluționate și anume că, pentru prevenirea prejudicierii bugetului de stat, lichidatorul urma să verifice legalitatea tranzacțiilor efectuate în ultimii trei ani precedenți intentării procedurii de insolvență și intentarea după caz a litigiilor în vederea anulării tranzacțiilor fictive și frauduloase care au afectat interesele creditorilor, inclusiv interesele bugetului public național.

A mai invocat recurentul că pe parcursul activității, persoanele cu funcții de răspundere ale debitorului, inclusiv fondatorii s-au manifestat prin administrarea întreprinderii care ducea în mod vădit la incapacitatea de plată și eschivare de la obligațiunile față de bugetul de stat.

Examinând temeiurile recursului în raport cu materialele pricinii, completul Colegiului civil, comercial și de contencios administrativ lărgit al Curții Supreme de Justiție a RM consideră recursul întemeiat, care urmează a fi admis, cu casarea hotărârii Curții de Apel Chișinău din 15 septembrie 2016 și remiterea cauzei spre rejudecare, din următoarele considerente:

Având în vedere faptul că dispozitivul hotărârii Curții de Apel Chișinău din 15 septembrie 2016 a fost pronunțat în absența participantului la proces-IFS mun. Chișinău DAF Centru, acesta nefiind citat pentru ședința de judecată din 15 septembrie 2016, cât și faptul că hotărârea integrală a fost expediată în adresa

părților la 04 octombrie 2016 (f.d. 190 vol. II), la materialele dosarului ne fiind dovada recepționării de către recurent a acesteia, recursul IFS mun. Chișinău DAF Centru se consideră declarat în termen.

Conform art. 445 alin. 1) lit. c) CPC, instanța, după ce judecă recursul este în drept să admită recursul, să caseze integral decizia instanței de apel și să trimită pricina spre rejudecare în instanța de apel în toate cazurile în care eroarea judiciară nu poate fi corectată de către instanța de recurs.

Colegiul reține că, conform materialelor dosarului, la data de 16 iunie 2014, administratorul SRL „INNOPHAR MO”, Eckl Karl Maximilian Huber, a depus cerere introductivă privind intentarea procesului de insolvență față de întreprinderea fondată, invocând incapacitatea de plată a datoriilor.

Prin încheierea Curții de Apel Chișinău din 18 iunie 2014, a fost admisă spre examinare cererea introductivă depusă de debitorul SRL „INNOPHAR MO”, a fost stabilită perioada de observație și în scopul prevenirii modificării stării bunurilor debitorului au fost aplicate măsurile de asigurare, în calitate de administrator provizoriu al fiind numit ÎI „Vasiliev Ruslan”.

La data de 27 octombrie 2014, prin hotărârea Curții de Apel Chișinău a fost intentată procedura de insolvență față de ÎCS „INNOPHAR MO” SRL, s-a inițiat procedura de faliment simplificat față de ÎCS „INNOPHAR MO” SRL cu dizolvarea acesteia și s-a numit în calitate de lichidator ÎI „Vasiliev Ruslan”.

Astfel, odată cu intentarea procesului de faliment față de „INNOPHAR MO” SRL împotriva patrimoniului debitorului au fost înaintate cereri de validarea creanțelor de către următorii creditori: Fudulei Larisa - 9000 lei; Golovca Oxana - 40000 lei; Astrahan Tatiana - 13600 lei; „Micromed” SRL - 28126 lei; „Barolprim” SRL - 43 700,00 lei; ÎM „DITA ESTFARM” SRL - 47 336,55 lei; ICS SANPROMED SRL - 1 410,00 lei; ÎM „Apă Bună” - 3910 lei; Brînză Constantin - 11065,38 lei și Brînză Vitalie - 40 000 lei. Creanțele înaintate au fost validate de către lichidator și incluse în Tabelul definitiv al creanțelor.

Ulterior la data de 30.09.2015 de către DAF Centru a fost depusă cerere de repunere în termen a cererii de validare a creanței în mărime de 631 087,00 lei.

Prin încheierea Curții de Apel Chișinău din 14 ianuarie 2016, a fost admisă cererea depusă de reprezentantul creditorului DAF Centru, s-a repus în termen cererea depusă de DAF Centru. La data de 28 ianuarie 2016, de către instanța de insolvență a fost validată creanța în mărime de 448 783,38 lei, cu includerea acesteia în Tabelul definitiv al creanțelor.

La data de 22 iulie 2016, a avut loc adunarea creditorilor repetată a ÎCS „INNOPHAR MO” SRL prin care a fost aprobat Raportul și bilanțul de lichidare a ÎCS „INNOPHAR MO” SRL.

Totodată, în cadrul adunării respective de către reprezentantul IFS mun. Chișinău DAF Centru s-a solicitat lichidatorului de a analiza posibilitatea atragerii la răspundere subsidiară a membrilor organelor de conducere a debitorului conform art. 247, 248 din Legea insolvenței nr. 149, faptul dat fiind menționat în procesul-verbal al adunării creditorilor repetate din 22 iulie 2016.

Ulterior, în conformitate cu prevederile art. 135 din Legea insolvenței nr. 149 din 29.06.2012, lichidatorul a solicitat instanței de insolvență aprobarea

raportului final și bilanțului de lichidare și a adopta o hotărâre de încetare a procesului de faliment față de ÎCS „INNOPHAR MO” SRL și radierea întreprinderii din Registrul de Stat al întreprinderilor și organizațiilor, precum și încetarea urmării creanțelor creditoare și alte obligații ale masei debitoare, acestea fiind considerate stinse și a dispune că administratorul, Adunarea creditorilor sunt grevați de orice îndatorire sau responsabilitate cu privire la proces, la debitor și la patrimoniul lui, la titulari de garanții și la asociați.

Prin hotărârea Curții de Apel Chișinău din 15 septembrie 2016, s-a aprobat raportul final și bilanțul de lichidare al debitorului ÎCS „INNOPHAR MO” SRL în proces de faliment, prezentate de lichidator cu dispunerea încetării procesului de faliment și lichidarea întreprinderii ÎCS „INNOPHAR MO” SRL.

În acest sens, Colegiul menționează că în ședința de judecată când a fost emisă hotărârea respectivă, a fost prezent doar lichidatorul ÎCS „INNOPHAR MO” SRL.

În conformitate cu art. 100 alin. (1) CPC, ”Cererea de chemare în judecată și actele de procedură se comunică participanților la proces și persoanelor interesate, contra semnătură, prin intermediul persoanei împuternicite, prin poștă, cu scrisoare recomandată și cu aviz de primire, prin intermediul biroului executorului judecătoresc sau prin alte mijloace care să asigure transmiterea textului cuprins în act și confirmarea primirii lui, precum și prin delegație judiciară.”

Conform art. 6 alin. (1) și alin. (2) din Legea insolvenței nr. 149 din 29.06.2012 „(1) Citarea participanților la proces se efectuează de către instanța de insolvență din oficiu. (2) În procedurile contencioase reglementate de prezenta lege vor fi citate în calitate de părți numai persoanele ale căror drepturi sau interese sânt supuse spre soluționare instanței de insolvență în condiții de contradictorialitate. În celelalte cazuri, se aplică dispozițiile din Codul de procedură civilă referitoare la procedura necontencioasă în măsura în care nu contravin unor dispoziții expres prevăzute de prezenta lege.”

Colegiul constată că argumentul recurentului precum că nu a fost înștiințat legal despre data, locul și ora examinării cauzei este unul întemeiat, fapt confirmat prin lipsa a careva înscrisuri în acest sens la materialele dosarului.

Mai mult ca atât, Colegiul menționează că la penultima ședință de judecată din 28 ianuarie 2016, care a precedat ședința în care a fost emisă hotărârea contestată din 15 septembrie 2016, instanța de insolvență nu a numit data ședinței următoare, respectiv, recurentul IFS mun. Chișinău DAF Centru urma a fi citat pentru ședința de judecată din 15 septembrie 2016.

Colegiul consideră că recurentul s-a aflat în imposibilitate de a cunoaște data judecării cauzei, or la materialele cauzei, nu există vreo dovadă a citării legale a IFS mun. Chișinău DAF Centru pentru ședințele de judecată din data de 15 septembrie 2016.

În circumstanțele date, Colegiul ajunge la concluzia că instanța de insolvență nu a respectat procedura de citare legală, ceea ce a dus la lezarea drepturilor procedurale a recurentului IFS mun. Chișinău DAF Centru. Mai mult ca atât, în cadrul adunării creditorilor repetate din data de 22 iulie 2016, la care s-a aprobat raportul și bilanțul de lichidare, de către reprezentantul IFS mun. Chișinău

DAF Centru s-a solicitat lichidatorului de a analiza posibilitatea atragerii la răspundere subsidiară a membrilor organelor de conducere a debitorului conform art. 247, 248 din Legea insolvenței nr. 149, faptul dat fiind menționat în procesul-verbal al adunării creditorilor repetate din 22 iulie 2016.

Având în vedere cele menționate, Colegiul ajunge la concluzia de a admite recursul declarat de către Inspectoratul Fiscal de Stat mun. Chișinău DAF Centru, cu casarea integrală a hotărârii Curții de Apel Chișinău din 15 septembrie 2016 și restituirea pricinii spre rejudecare.

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

### **d e c i d e**

Se admite recursul declarat de către Inspectoratul Fiscal de Stat pe municipiul Chișinău Direcția Administrare Fiscală Centru.

Se casează integral hotărârea Curții de Apel Chișinău din 15 septembrie 2016, emisă în pricina civilă de insolvență a Societății cu Răspundere Limitată „INNOPHAR MO”, în urma examinării cererii lichidatorului Vasiliev Ruslan privind aprobarea raportului final și a bilanțului de lichidare al Societății cu Răspundere Limitată „INNOPHAR MO” în proces de faliment, cu încetarea procesului, dispunerea lichidării și radierea întreprinderii din Registrul de Stat al întreprinderilor și organizațiilor, cu trimiterea pricinii spre rejudecare în Curtea de Apel Chișinău, în alt complet de judecată.

Decizia nu se supune nici unei căi de atac.

Președintele ședinței,  
judecătorul

Iulia Sîrcu

Judecătorii:

Tamara Chișca-Doneva

Iurie Bejenaru

Nicolae Craiu

Ion Druță