Dosarul nr.2i-3/2025 (Nr.2-25001403-26-2i-03012025)

ÎNCHEIERE

05 octombrie 2026 or. Dondușeni

Judecătoria Drochia sediul Dondușeni

Instanța de judecată în componență:
Președintele ședinței, judecător: Tatiana SOBOLSCHI
Grefier Aliona Merineanu

a examinat în ședință publică cererea privind repunerea în termen a cererii de validare a creanței depusă de Casa Națională de Asigurări Sociale în cadrul procesului de insolvabilitate a debitorului SRL „Cash Express",

constată:

La 02 ianuarie 2025, Serviciul Fiscal de Stat a înaintat în instanța de insolvabilitate cerere introductivă împotriva debitorului S.R.L. "CASH EXPRESS", IDNP 1020600016572, cu sediul orașul Drochia, str. Dorohoi 171, din motivul incapacității acestuia de a-și onora obligațiile de achitare a datoriei.

Prin încheierea Judecătoriei Drochia, sediul Dondușeni, din 06 ianuarie 2025, cererea introductivă depusă de creditorul Serviciul Fiscal de Stat a fost admisă spre examinare, iar în calitate de administrator provizoriu fiind desemnată Cernei Vadim, care dispune de autorizația nr. 126 din 14 ianuarie 2015, cu atribuțiile și drepturile prevăzute de art. 66 din Legea Insolvabilității.

Potrivit hotărârii Judecătoriei Drochia, sediul Dondușeni din 06 martie 2025 s-a admis cererea introductivă depusă de creditorul Serviciul Fiscal de Stat. S-a constatat insolvabilitatea debitorului S.R.L. "CASH EXPRESS", IDNP 1020600016572, cu sediul orașul Drochia, str. Dorohoi 171. S-a dispus inițierea procedurii simplificate a falimentului și dizolvarea S.R.L. "CASH EXPRESS". S-a desemnat în calitate de lichidator al S.R.L. "CASH EXPRESS" administratorul autorizat Cernei Vadim, deținător al autorizației nr.113 din 14 ianuarie 2015.

S-a obligat lichidatorul Cernei Vadim:

- să notifice creditorii S.R.L. "CASH EXPRESS" despre înregistrarea cererilor de validare a creanțelor în vederea întocmirii tabelului definitiv al creanțelor în termen de cel mult 45 zile de la data intrării debitorului S.R.L. "CASH EXPRESS" în procedura simplificată a falimentului, adică până la 16.04.2025;
- să facă un apel special în adresa creditorilor garantați cu propunerea de a preciza neîntârziat bunurile asupra cărora dețin un drept de preferință;

- să verifice, să întocmească şi să prezinte instanţei de insolvabilitate, nu mai târziu de data de 24.04.2025, tabelul definitiv al creanţelor, proiectul bilanţului de lichidare care să reflecte valoarea activelor sau actul de carenţă a acestora, inclusiv creanţele confirmate şi datoriile, precum şi un raport amănunţit asupra cauzelor şi împrejurărilor care au condus la insolvabilitate, cu menţionarea persoanelor cărora le-ar fi imputabile şi premisele angajării răspunderii acestora în condiţiile legii.

S-a stabilit şedinţa de validare a creanţelor pentru 05 mai 2025, ora 10:00.

Potrivit Încheierea nr. 2i-2/2025 din 12.05.2025, s-a aprobat cererea de demisie a administratorului autorizat Vadim Cernei, s-a desemnat în funcția de administrator al insolvabilității al debitorului S.R.L. "CASH EXPRESS", în proces de insolvabilitate, administratorul autorizat Daniela Ciobanu, deținătoare a autorizației nr. 126 din 14.01.2015.

La data de **03 iulie 2026 Casa Națională de Asigurări Sociale** a depus cerere solicitând:

- repunerea în termenul de depunere a cererii de admitere și validare a creanței;
- admiterea și validarea creanței Casei Naționale de Asigurări Sociale față de S.R.L. "CASH EXPRESS" în mărime de 1325769,36 lei, includerea creanțelor Casei Naționale de Asigurări Sociale față de S.R.L. "CASH EXPRESS" în mărime de 1325769,36 lei în tabelul definitiv al creanțelor, la rangul corespunzător.

În susținerea cererii s-a invocat faptul că în conformitate cu exigențele Legii insolvabilității nr. 149/2012, înaintează prezenta cerere, deoarece debitorul la momentul intentării procedurii simplificate a falimentului, are acumulate datorii către Bugetul asigurărilor sociale de stat, după cum urmează: contribuții- 481590,33 lei; majorări de întîrziere- 639685,03 lei, amenzi- 204494,0 lei, în total 1 325769,36 lei. Creanța Casei Naționale de Asigurări Sociale este certă și exigibilă și se confirmă prin contul curent al debitorului la BASS. În condițiile prevederilor art. 6 alin. (3-4), art. 35 alin. (1), 140 alin. (2), 145 alin. (2), susține că, lichidatorul Daniela Ciobanu nu s-a conformat prevederilor legislației, cît și a obligațiunilor dispuse de către instanța de insolvabilitate, cu referire la notificarea creditorilor (dispozitivul hotărârii nu a fost publicat și nici comunicat creditorului), Casa Națională de Asigurări Sociale nu a avut posibilitatea să verifice în termen creanțele până la expirarea termenului de întocmire a tabelului difinitiv, respectiv consideră oportun de a restabili termenul de prescripție privind depunerea cererii de validarea a creanțelor.

Declarațiile părților în ședința de judecată:

Reprezentantul **Casei Naționale de Asigurări Sociale**, Glijin Vadim la ședința de judecată nu s-a prezentat, însă prin cerere a solicitat examinarea cauzei în lipsă și adițional a susținut cererea privind repunerea în termen a cererii de validare a creanței.

În cadrul ședinței de judecată **administratorul insolvabilității S.R.L. "CASH EXPRESS"**, Ciobanu Daniela a solicitat admiterea cererii de repunere în termen și validarea a creanței, înaintate de către CNAS.

În cadrul ședinței de judecată **reprezentanta Serviciului Fiscal de Stat, Ana Maevscaia** a susținut poziția administratorului insolvabilității.

Aprecierea instanței

Audiind participanții la proces instanța de insolvabilitate reține următoarele:

Conform art.76 din Legea insolvabilității nr.149 din 29.06.2012, Înaintarea creanțelor de către creditori are loc în strictă conformitate cu reglementările privind procedura de insolvabilitate.

Potrivit art.140 alin.(2) din Legea nominalizată, cererea de admitere a creanței se depune în termenul stabilit în hotărârea de deschidere a procedurii sau în termenul indicat în notificarea administratorului provizoriu. Termenul limită pentru creditori privind înregistrarea cererii de admitere a creanțelor în vederea întocmirii tabelului preliminar este de 30 de zile calendaristice, iar pentru întocmirea tabelului definitiv, de 45 de zile calendaristice de la data intrării în procedură.

Potrivit art.145 alin.(1-2) din Legea nominalizată, (1) Cu excepția cazului în care notificarea intentării procesului s-a făcut cu încălcarea dispozițiilor prezentei legi, titularul de creanțe, anterioare intentării procesului, care nu depune cerere de validare a creanțelor pînă la expirarea termenului de înaintare a creanțelor prevăzut prin hotărîrea instanței de insolvabilitate, este decăzut, în ceea ce privește creanțele respective, din următoarele drepturi:a) de a participa și de a vota la adunarea creditorilor; b) de a înainta și de a retrage candidatura administratorului insolvabilității/lichidatorului; c) de a participa la distribuirile de sume în cadrul procedurii de restructurare și/sau al procedurii falimentului; d) de a își realiza creanțele împotriva debitorului, a membrilor ori asociaților acestuia; e) de a înainta propuneri de restructurare a debitorului. (2) La cererea întemeiată a creditorului, în cazuri excepționale, dacă instanța de judecată care examinează procesul de insolvabilitate constată că termenul de înaintare a creanțelor nu este respectat din cauza unor circumstanțe legate de persoana creditorului sau de obiectul creanței ori dacă nu s-a respectat procedura de notificare a intentării procesului, instanța de insolvabilitate repune, prin încheiere, în termen cererea de admitere a creanțelor.

În ședința de judecată a fost stabilit faptul că potrivit hotărârii Judecătoriei Drochia, sediul Dondușeni din 06 martie 2025 s-a admis cererea introductivă depusă de creditorul Serviciul Fiscal de Stat. S-a constatat insolvabilitatea debitorului S.R.L. "CASH EXPRESS", IDNP 1020600016572, cu sediul orașul Drochia, str. Dorohoi 171. S-a dispus inițierea procedurii simplificate a falimentului și dizolvarea S.R.L. "CASH EXPRESS". S-a desemnat în calitate de lichidator al S.R.L. "CASH

EXPRESS" administratorul autorizat Cernei Vadim, deţinător al autorizaţiei nr.113 din 14 ianuarie 2015.

S-a obligat lichidatorul Cernei Vadim:

- să notifice creditorii S.R.L. "CASH EXPRESS" despre înregistrarea cererilor de validare a creanţelor în vederea întocmirii tabelului definitiv al creanţelor în termen de cel mult 45 zile de la data intrării debitorului S.R.L. "CASH EXPRESS" în procedura simplificată a falimentului, adică până la 16.04.2025;

- să facă un apel special în adresa creditorilor garantaţi cu propunerea de a preciza neîntârziat bunurile asupra cărora deţin un drept de preferinţă;

- să verifice, să întocmească şi să prezinte instanţei de insolvabilitate, nu mai târziu de data de 24.04.2025, tabelul definitiv al creanţelor, proiectul bilanţului de lichidare care să reflecte valoarea activelor sau actul de carenţă a acestora, inclusiv creanţele confirmate şi datoriile, precum şi un raport amănunţit asupra cauzelor şi împrejurărilor care au condus la insolvabilitate, cu menţionarea persoanelor cărora le-ar fi imputabile şi premisele angajării răspunderii acestora în condiţiile legii.

S-a stabilit şedinţa de validare a creanţelor pentru 05 mai 2025, ora 10:00.

Potrivit Încheierea nr. 2i-2/2025 din 12.05.2025, s-a aprobat cererea de demisie a administratorului autorizat Vadim Cernei, s-a desemnat în funcţia de administrator al insolvabilităţii al debitorului S.R.L. "CASH EXPRESS", în proces de insolvabilitate, administratorul autorizat Daniela Ciobanu, deţinătoare a autorizaţiei nr. 126 din 14.01.2015.

La data de **03 iulie 2026 Casa Naţională de Asigurări Sociale** a depus cerere solicitând:

- repunerea în termenul de depunere a cererii de admitere și validare a creanței;
- admiterea și validarea creanței Casei Naționale de Asigurări Sociale față de S.R.L. "CASH EXPRESS" în mărime de 1325769,36 lei, includerea creanțelor Casei Naționale de Asigurări Sociale față de S.R.L. "CASH EXPRESS" în mărime de 1325769,36 lei în tabelul definitiv al creanțelor, la rangul corespunzător.

Instanța de insolvabilitate reține faptul că termenul de înregistrare a cererilor de validare a creanțelor este un termen de decădere, care poate fi restabilit în condițiile și modul prevăzut de lege.

Potrivit art.116 alin.(1) CPC, aplicabil și procesului de insolvabilitate, persoanele care, din motive întemeiate, au omis termenul de îndeplinire a unui act de procedură pot fi repuse în termen de către instanță. Alin.(4) al aceluiași articol prevede că, repunerea în termen nu poate fi dispusă decât în cazul în care partea și-a exercitat dreptul la acțiune înainte de împlinirea termenului de 30 de zile, calculat din ziua în care a cunoscut sau trebuia să cunoască încetarea motivelor care justifică depășirea termenului de procedură.

Reieșind din înscrisurile anexate la cererea înaintată de Casa Națională de Asigurări Sociale instanța constată că în temeiul extrasului din contul curent al plătitorului Bass al SRL Cash Express" pentru perioada de 01.01.2021-25.03.2025, soldul la 25.03.2025, constituie: contribuții- 481590,33 lei; majorări de întîrziere- 639685,03 lei, amenzi- 204494,0 lei, în total 1 325769,36 lei.

În continuare, instanța reține că, potrivit art. 145 alin. (2) din Legea insolvabilității nr. 149/2012, în cazuri excepționale, la cererea întemeiată a creditorului, instanța de insolvabilitate poate repune în termen cererea de admitere a creanțelor, dacă constată că termenul de înaintare a creanțelor nu a fost respectat din cauza unor circumstanțe legate de persoana creditorului sau de obiectul creanței ori dacă nu s-a respectat procedura de notificare a intentării procesului de insolvabilitate.

În speță, din materialele cauzei rezultă că prin hotărârea Judecătoriei Drochia, sediul Dondușeni din 06 martie 2025, lichidatorul a fost obligat să notifice creditorii S.R.L. „CASH EXPRESS" despre înregistrarea cererilor de validare a creanțelor în vederea întocmirii tabelului definitiv al creanțelor în termen de cel mult 45 de zile de la data intrării debitorului în procedura simplificată a falimentului, termenul-limită fiind stabilit până la 16 aprilie 2025. Totodată, lichidatorului i-a revenit obligația de a verifica și prezenta instanței tabelul definitiv al creanțelor până la data de 24 aprilie 2025.

Casa Națională de Asigurări Sociale susține că nu a fost notificată în modul prevăzut de lege despre intentarea procesului de insolvabilitate și despre necesitatea depunerii cererii de admitere și validare a creanței. În acest context, aceasta nu a avut posibilitatea efectivă de a lua cunoștință despre termenul stabilit pentru înaintarea creanței și, respectiv, despre necesitatea exercitării drepturilor sale procesuale în cadrul procedurii de insolvabilitate, la materialele cauzei nu a fost anexată notificarea Casei Naționale de Asigurări Sociale.

Instanța apreciază că, în cazul în care creditorul nu a fost notificat în conformitate cu cerințele Legii insolvabilității, omisiunea termenului de înaintare a creanței nu îi poate fi imputată acestuia, întrucât exercitarea dreptului de a solicita validarea creanței este condiționată, în mod obiectiv, de cunoașterea existenței procedurii de insolvabilitate și a termenului în care creanța urmează a fi declarată.

Or, finalitatea dispozițiilor art. 140 și art. 145 din Legea insolvabilității constă în asigurarea unui echilibru între necesitatea stabilirii într-un termen determinat a masei credale și garantarea dreptului creditorilor de a-și valorifica creanțele în cadrul procedurii de insolvabilitate. Respectarea termenului de declarare a creanței nu poate fi analizată în mod izolat de obligația administratorului insolvabilității/lichidatorului de a asigura notificarea creditorilor.

JUDECĂTORIA DRONCHIA SEDIUL DONDUȘENI REPUBLICA MOLDOVA

În speță, Casa Națională de Asigurări Sociale a depus cererea de repunere în termen la data de 03 iulie 2026, solicitând concomitent admiterea și validarea creanței în cuantum de 1 325 769,36 lei. Prin urmare, creditorul și-a manifestat în mod expres voința de a-și valorifica dreptul de creanță în cadrul procedurii de insolvabilitate.

Mai mult, din înscrisurile anexate rezultă existența creanței solicitate spre validare, aceasta fiind reflectată în extrasul din contul curent al plătitorului BASS al S.R.L. „CASH EXPRESS" pentru perioada 01.01.2021–25.03.2025, potrivit căruia soldul la data de 25.03.2025 constituia 481 590,33 lei cu titlu de contribuții, 639 685,03 lei cu titlu de majorări de întârziere și 204 494,00 lei cu titlu de amenzi, în total 1 325 769,36 lei.

Prin urmare, instanța constată că cererea Casei Naționale de Asigurări Sociale privind repunerea în termen este întemeiată, întrucât circumstanțele invocate și constatate în cauză justifică omisiunea termenului de declarare a creanței, iar creditorul a întreprins demersurile necesare pentru valorificarea dreptului său de creanță.

În același timp, instanța reține că repunerea în termen are ca efect doar restabilirea dreptului procedural al creditorului de a solicita admiterea și validarea creanței și nu echivalează, prin ea însăși, cu validarea creanței în cuantumul solicitat.

Or, validarea creanței presupune verificarea existenței, temeiului, cuantumului și rangului acesteia, cu respectarea procedurii prevăzute de Legea insolvabilității. În acest sens, urmează a fi analizate înscrisurile prezentate de creditor și poziția administratorului insolvabilității, inclusiv sub aspectul naturii și rangului creanței.

Având în vedere că administratorul insolvabilității Daniela Ciobanu a solicitat admiterea cererii de repunere în termen și validarea creanței, iar reprezentanta Serviciului Fiscal de Stat a susținut aceeași poziție, instanța consideră justificată repunerea Casei Naționale de Asigurări Sociale în termenul de depunere a cererii de admitere și validare a creanței.

În aceste condiții, instanța ajunge la concluzia că cererea Casei Naționale de Asigurări Sociale privind repunerea în termen urmează a fi admisă, cu repunerea acesteia în termenul de depunere a cererii de admitere și validare a creanței față de S.R.L. „CASH EXPRESS".

În ceea ce privește solicitarea de admitere și validare a creanței în cuantum de 1 325 769,36 lei și includerea acesteia în tabelul definitiv al creanțelor, instanța apreciază că această chestiune urmează a fi soluționată în conformitate cu prevederile Legii insolvabilității, după verificarea creanței de către administratorul insolvabilității și stabilirea rangului corespunzător, astfel încât dispozitivul prezentei

încheieri urmează să vizeze repunerea în termen, cu validarea a creanței la rangul stabilit de către lichidator.

Din prevederile art.145 alin.(4) din Legea insolvabilității rezultă că odată cu repunerea în termen a cererii de admitere a creanței, instanța de insolvabilitate numește o ședință specială de validare pe cheltuiala creditorului întârziat. La data validării creanței repuse în termen, se rectifică tabelul definitiv al creanțelor.

Astfel, instanța de judecată consideră oportun să stabilească ședința specială de validare a creanțelor pentru data de 23.10.2026, ora 09:30, pe cheltuiala creditorului întârziat (publicarea anunțului).

Lichidatorul S.R.L. „CASH EXPRESS", în procedura de faliment simplificat, Ciobanu Daniela, urmează să depună în instanță tabelului definitiv al creanțelor în privința creanțelor creditorului repus în termen, până la data de 23.10.2026.

Conform art-lor 5, 8, 76, 140, 145 din Legea insolvabilității, art.-lor 36, 116, 269-270 din Cod de procedură civilă instanța de judecată,-

dispune:

Admite cererea de repunere în termen a cererii de validare a creanțelor înaintată de către Casa Națională de Asigurări Sociale în cadrul procesului de insolvabilitate a debitorului S.R.L. "CASH EXPRESS", IDNP 1020600016572, cu sediul orașul Drochia, str. Dorohoi 171.

A stabili ședința specială de validare a creanțelor pentru data de **23.10.2026, ora 09:30.**

Se obligă Casa Națională de Asigurări Sociale a publica, informația privind ședința specială de validare.

Se obligă administratorul insolvabilității societății cu răspundere limitată S.R.L. "CASH EXPRESS", în procedura insolvabilității, să depună în sediul instanței până la data de **23 octombrie 2026** tabelul definitiv în privința creanței creditorului nominalizat.

Încheierea este definitivă și executorie din momentul pronunțării, însă cu drept de atac în termen de 15 zile, de la comunicare, la Curtea de Apel Nord prin intermediul Judecătoriei Drochia sediul Dondușeni.

Președintele ședinței, judecător **Tatiana SOBOLSCHI**

CONSILIUL SUPERIOR AL MAGISTRATURII JUDECĂTORIA DROCHIA SEDIUL DONDUȘENI REPUBLICA MOLDOVA