

Nr. 815 / 22.01.2015

TRIBUNALUL CARAS-SEVERIN

Secția a II-a civilă, de contencios administrativ și fiscal

Dosar: 2953/115/2014

Termen: 26.02.2015

RAPORT**PRIVIND CAUZELE ȘI ÎMPREJURĂRILE CARE AU DUS LA APARIȚIA
INSOLVENȚEI DEBITOAREI BAUMASCHINE GROUP S.R.L.****- în faliment, în bankruptcy, en faillite -****I. DATE GENERALE DE IDENTIFICARE****1. Denumire:** S.C. BAUMASCHINE GROUP S.R.L.**2. Sediul social:** București, str. Nucului, nr. 6, bl. V – 101, sc. 2, et. 3, ap. 41, sector 3**3. Număr de înregistrare la O.R.C. Timiș:** J40/13121/2014**4. C.U.I.:** 24426349.**5. Capital social:** 5.300 lei.**6. Activitate principală:** CAEN 4519 Comerț cu alte autovehicule;**7. Asociați:****- Cazacu Ina**, domiciliată în Republica Moldova, satul Pogănești, raion Hancești**- Namesnic Natalia**, domiciliată în Republica Moldova, Chișinău, str. Alba Iulia, nr. 8, bl. I, ap. 38**8. Administrator social:** **Cazacu Ina**, domiciliată în Republica Moldova, satul Pogănești, raion Hancești

Procedura simplificată de faliment a fost declanșată la cererea creditorului, **C & C MH CONFORT S.R.L.** – în faliment, prin lichidator judiciar Consultant Insolventa SPRL, cu sediul procesual ales în Timișoara, str. Nicu Filipescu, nr. 4, ap.14, jud.Timiș, prin sentința civilă nr. 743/JS din data de 04.12.2014, pronunțată de Tribunalul Caras-Severin, Secția a II - a civilă, de contencios administrativ și fiscal, în dosarul 2953/115/2014, fiind numit în calitate de lichidator judiciar, **Cabinetul Individual de Insolvență Daogaru Petrisor-Liviu**, înscris în Tabloul practicienilor în insolvență sub nr. 1B2212, cu sediul în Timișoara, Bv.Revoluției, nr.3, ap.5, jud. Timiș.

II. MĂSURI ÎNTREPRINSE

Lichidatorul judiciar aduce la cunoștința Onoratei Instanțe că de la numirea sa și până în prezent a procedat la aducerea la îndeplinire a celor dispuse de judecătorul sindic prin sentința civilă nr. 743/JS din data de 04.12.2014, pronunțată de Tribunalul Caras-Severin, Secția a II - a civilă, de contencios administrativ și fiscal, în dosarul 2953/115/2014 și prevăzute de art. 64 din Legea nr. 85/2014 după cum urmează:

În conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2014, notificarea de deschidere a procedurii simplificate de faliment a fost publicată în BPI (**nr. 120/06.01.2015**).

A fost îndeplinită și procedura de notificare a deschiderii procedurii simplificate de faliment prin publicitate, în Ziarul România Libera din data de 07.01.2015;

Cabinet Individual de Insolventa

PETRISOR DAOGARU

TIMIȘOARA, Bv. Revoluției, nr.3, ap.5, jud. Timiș, Atestat UNPIR 1B2212

Tel/Fax: 0256 433443; Mobil: 0722588636;

Email : insolventa@petrisordaogaru.ro ; www.petrisordaogaru.ro

Au fost notificați potențialii creditori bugetari, respectiv Directia Generala Impozite si Taxe Locale Sector 3 Bucuresti, Administratia Finantelor Publice sector 3 Bucuresti si Primaria Baile Herculane în vederea depunerii declarațiilor de creanță, prin Notificarea nr. 806/05.01.2015, expediată prin posta cu confirmare de primire.

Prin Adresa nr. 808/05.01.2015 am procedat la notificarea societății debitoare, atât la vechiul sediu social al acesteia din Băile Herculane, str. Castanilor, nr. 10, ap. 8, jud. Caraș-Severin, cât și la noul sediu declarat din București, str. Nucului, nr. 6, bl. V – 101, sc. 2, et. 3, ap. 41, sector 3, precum și a administratorului social, Cazacu Ina, în vederea predării documentelor prevăzute de art. 67 alin. (1) din Legea nr. 85/2014. Până în prezent, administratorul social nu a predat documentele prevăzute de art. 67 alin. (1) din Legea nr. 85/2014, solicitate conform Adresei nr. 808/05.01.2015, Adresa primită de către debitor la sediul social din București, str. Nucului, nr. 6, bl. V – 101, sc. 2, ap. 41, sector 3, la data de 12.01.2015, conform confirmării de primire.

Prin Adresa nr. 807/05.01.2015 am solicitat Primăriei Baile Herculane să ne comunice bunurile înregistrate pe numele debitorului. Până în prezent nu am primit un răspuns în acest sens.

Prin Adresa nr. 811/08.01.2015 am solicitat Direcției Generale Impozite și Taxe Locale sector 3 București să ne comunice bunurile înregistrate pe numele debitorului. Prin Adresa nr. 2382/16.01.2015, Direcția Generală Impozite și Taxe Locale sector 3 București ne-a comunicat faptul că, debitorul nu figurează cu bunuri sau debite în evidențele instituției.

III. ANALIZA SITUAȚIEI ECONOMICE A DEBITORULUI

BAUMASCHINE GROUP SRL a fost înființată în anul 2008, având ca obiect principal de activitate CAEN 4519 Comerț cu alte autovehicule;

Începând cu data de **10.11.2014 societatea debitoare și-a schimbat sediul social de la adresa Băile Herculane, str. Castanilor, nr. 10, ap. 8, jud. Caraș-Severin la adresa București, str. Nucului, nr. 6, bl. V – 101, sc. 2, et. 3, ap. 41, sector 3;**

Până în prezent, lichidatorul judiciar nu a intrat în posesia documentelor financiar-contabile ale debitorului, deși debitorul a fost notificat în vederea predării documentelor prevăzute de art. 67 alin. (1) din Legea nr. 85/2014, prin Adresa nr. 808/05.01.2015, expediată prin posta, cu confirmare de primire, atât la vechiul sediu social al debitorului din Băile Herculane, str. Castanilor, nr. 10, ap. 8, jud. Caraș-Severin, cât și la noul sediu social declarat din București, str. Nucului, nr. 6, bl. V – 101, sc. 2, et. 3, ap. 41, sector 3. A fost, de asemenea, notificat în acest sens și **administratorul social, Cazacu Ina**, domiciliată în Republica Moldova, satul Pogănești, raion Hancești. Menționez faptul că, debitorul a primit Adresa nr. 808/05.01.2015 la sediul social din București, str. Nucului, nr. 6, bl. V – 101, sc. 2, ap. 41, sector 3, la data de **12.01.2015**, conform confirmării de primire;

Dat fiind faptul că, lichidatorul judiciar nu a intrat în posesia documentelor financiar-contabile ale debitorului, nu s-a putut analiza activitatea desfășurată de acesta. Lichidatorul judiciar a procedat la analiza indicatorilor economico-financiarilor debitorului, în baza datelor publicate pe portalul www.mfinante.ro;

Cabinet Individual de Insolventa

PETRISOR DAOGARU

TIMIȘOARA, Bv. Revoluției, nr.3, ap.5, jud. Timiș, Atestat UNPIR 1B2212

Tel/Fax: 0256 433443; Mobil: 0722588636;

Email : insolventa@petrisordaogaru.ro ; www.petrissordaogaru.ro

Mentionam faptul ca, situatiile financiare ale debitorului nu sunt depuse, conform legii, pana in prezent.
Ultimul bilant depus de catre debitor este cel aferent anului 2012.

Situatia economico-financiara a debitorului, referitor la anul 2012, conform datelor preluate de pe site-ul Ministerului de Finanțe, se prezinta astfel:

DENUMIRE	INDICATORI
Indicatori din BILANT	lei
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	1.376.764
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL, din care	2.422.436
Stocuri (materii prime, materiale consumabile, productie in curs de executie, semifabricate, produse finite, marfuri etc.)	906.167
Creante	1.207.692
Casa si conturi la banci	308.577
CHELTUIELI IN AVANS	5.495
DATORII	3.979.947
VENITURI IN AVANS	-
APROVIZIOANE	-
CAPITALURI - TOTAL, din care:	-175.252
Capital social subscris varsat	5.200
Patrimoniul regiei	-
Patrimoniul public	-
Indicatori din CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE	
Cifra de afaceri neta	3.993.896
VENITURI TOTALE	4.236.875

Cabinet Individual de Insolventa

PETRISOR DAOGARU

TIMIȘOARA, Bv. Revolutiei, nr.3, ap.5, jud. Timiș, Atestat UNPIR 1B2212

Tel/Fax: 0256 433443; Mobil: 0722588636;

Email : insolventa@petrisordaogaru.ro ; www.petrisordaogaru.ro

CHELTUIELI TOTALE	4.281.288
Profitul sau pierderea brut(a)	
-Profit	0
-Pierdere	44.413
Profitul sau pierderea net(a) a exercitiului financiar	
-Profit	0
-Pierdere	44.413
Indicatori din DATE INFORMATIVE	
Numar mediu de salariați	6
Tipul de activitate, conform clasificarii CAEN	Comert cu alte autovehicule

Conform ultimului bilant depus de catre debitor, respectiv cel aferent anului 2012, la data de **31.12.2012** debitorul a inregistrat o pierdere de **- 44.413 lei**;

La data de 31.12.2012, debitorul a inregistrat o cifra de afaceri de 3.993.896 lei, o pierdere neta de 44.413 lei si un total al datoriilor de 3.979.947 lei;

Conform situatiilor financiare aferente anului **2012**, valoarea activelor imobilizate este **1.376.764 lei**, in timp ce valoarea activelor circulante este de **2.422.436 lei** din care : Stocuri (materii prime, materiale consumabile, productie in curs de executie, semifabricate, produse finite, marfuri etc.) in valoare de **906.167 lei**, creante in valoare de **1.207.692 lei**, casa si conturi la banci in valoare de **308.577 lei**;

Pana in prezent, lichidatorul judiciar nu a putut duce la indeplinire prevederile art. 93 din Legea 85/2014 si anume, reconstituirea documentelor prevazute la art. 67 alin. 1 lit. b)-f) si l) din Legea 85/2014;

Lichidatorul judiciar a procedat la stabilirea pasivului debitorului pe baza datelor publicate pe portalul www.mfinante.ro. si a inregistrat depuse la dosarul cauzei de catre creditorul declansator C & C MH CONFORT S.R.L. – in faliment, prin lichidator judiciar Consultant Insolventa SPRL, cu sediul procesual ales în Timișoara, str. Nicu Filipescu, nr. 4, ap.14, jud.Timiș. Pe portalul www.mfinante.ro debitorul figureaza cu datorii neplatite in valoare de **3.979.947 lei**;

Lichidatorul judiciar a întreprins demersuri la Primaria Baile Herculane precum și la Direcția Generală Impozite și Taxe Locale sector 3 București, în vederea aflării bunurilor aflate în patrimoniul debitorului. **Pana în prezent, nu au fost identificate bunuri în patrimoniul debitorului.**

IV. CONCLUZII

*Administratorul social al societății debitoare, **Cazacu Ina**, și-a încălcat obligația legală de a întocmi evidența contabilă a societății debitoare, în conformitate cu legea, cu consecința imposibilității urmăririi activității acesteia.*

*Conform dispozițiilor art.10 alin.(1) din Legea nr.82/1991 –republicată, **răspunderea pentru organizarea și conducerea contabilității revine administratorului care are obligația gestionării societății. În condițiile în care evidența contabilă nu a fost ținută sau nu a fost ținută în conformitate cu legea, există o prezumție de culpă, întrucât corecta ținere a registrelor contabile este o obligație stabilită în sarcina administratorilor societății de Legea nr.31/1990, care în art.73 lit.c), stabilește că administratorii sunt solidari răspunzători față de societate pentru **existența registrelor cerute de lege și pentru corecta lor ținere.*****

Neținerea contabilității în mod corect, nu face posibilă sesizarea dificultăților cu care se confruntă societatea și face insesizabilă starea de insolvență care poate să apară la un moment dat, aspecte care ar fi înlăturate în condițiile unei contabilități ținute corect și care ar permite administratorilor să ia măsurile necesare pentru preîntâmpinarea unor astfel de situații. În condițiile neținerii contabilității în conformitate cu legea, se prezumă existența unui raport de cauzalitate între fapta ilicită și prejudiciul produs, care constă în pasivul înregistrat în tabelul creditorilor, atâta timp cât există încetarea de plăți și una dintre faptele enumerate de art.169 din Legea nr.85/2014.

*Faptul că, în speță, administratorul social, **Cazacu Ina**, nu a depus actele contabile solicitate de lichidatorul judiciar, creează prezumția că administratorul social, nu și-a îndeplinit obligațiile de ținere a contabilității în conformitate cu legea.*

*Având în vedere faptul că, administratorul social, deși notificat, nu a predat lichidatorului judiciar documentele prevăzute art. 67 alin. (1) din Legea nr. 85/2014, **se prezuma faptul că, evidența contabilă a debitorului nu s-a ținut la zi, conform legii, iar administratorul social, prin fapta sa, a contribuit la ajungerea debitorului în insolvență.***

Pasivitatea manifestată de administratorul social, care după sesizarea tribunalului pentru aplicarea procedurii de insolvență față de societatea debitoare, nu a depus la dosarul cauzei

Cabinet Individual de Insolventa PETRISOR DAOGARU

TIMIȘOARA, Bv. Revolutiei, nr.3, ap.5, jud. Timiș, Atestat UNPIR 1B2212

Tel/Fax: 0256 433443; Mobil: 0722588636;

Email : insolventa@petrisordaogaru.ro ; www.petrissordaogaru.ro

actele prevazute la art.67 alin.1, obligatie prevazuta la art.74, permit concluzia că, a dispus în interes personal de bunurile societatii.

In consecinta, lichidatorul judiciar considera ca sunt indeplinite conditiile legale pentru a se formula cerere de atragere a raspunderii administratorului social, in baza art. 169, alin. 1, lit.a si d din Legea nr. 85/2014.

**S.C. BAUMASCHINE GROUP S.R.L.
prin lichidator judiciar**

