

Judetul Ialomița

Secțiunea I - Profesioniști

I. Societatea VLASE INTERNATIONAL SRL, cod unic de înregistrare: 25876538

HM EXPERT – I. P. U. R. L.

MEMBRU U.N.P.I.R. Filiala București

Număr de înregistrare în Registrul Societăților Profesionale RSP 0362, înscris în Registrul de Evidența a Prelucrării de Date cu Caracter Personal sub nr. 12334,

București, str. Dr. Col. Medic Stoenescu, nr.15, ap.1, sector 5 Tel/fax: 021.310.48.84; email: office@hmexpert.ro,

Lichidator judiciar pentru:

VLASE INTERNATIONAL SRL ,

În faliment, în bankruptcy, en faillite

Referitor dosar nr. 704/98/2018

Tribunalul Ialomița-Secția civilă

Termen: 27.09.2019, complet 3 sindic

Completare

**Raport asupra cauzelor și împrejurărilor
care au condus la apariția insolvenței debitorului
Vlase International SRL, întocmit**

în conformitate cu dispozițiile art. 64 lit.a) și art.97 din Legea nr. 85/2014, privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență,

Nr. 2031/05.09.2019

Datele de identificare ale debitorului:

Denumirea debitorului: SC VLASE INTERNATIONAL SRL ;

Cod de identificare fiscală: 25876538;

Număr de ordine în registrul comerțului: J21/296/2009;

Sediul social: comuna Gheorghe Lazar, nr. cadastral 295, corp 4, biroul nr. 3, județul Ialomița;

Act sediu: Contract de comodat, nr. 255 din data de 17.03.2011;

Capital social subscris: 1050 lei;

Numar parti sociale: 105;

Valoarea unei parti sociale: 10 lei.

Domeniul de activitate principal: conform codificarii (HG 656/1997) Rev. Caen (2)

4941– Transporturi rutiere de marfuri

Asociații societății debitoare sunt:

- VLASE GHEORGHE, având un aport la capitalul social de 1040 lei, un număr de 104 părți sociale și o cotă de participare la beneficii de 99,05;
- VLASE MIHALI, având un aport la capitalul social de 10 lei, un număr de 1 parte socială și o cotă de participare la beneficii de 0,95%.

Potrivit informațiilor furnizate de către Oficiul Registrului Comerțului, societatea debitoare SC VLASE INTERNATIONAL SRL, figurează cu sediul social în comuna Gheorghe Lazar, nr. cadastral 295, corp 4, biroul nr. 3, județul Ialomița, și a fost înființată în anul 2009, având Număr de ordine în registrul comerțului J21/296/2009, Cod de identificare fiscală 25876538 și următorul obiect de activitate: Transporturi rutiere de marfuri.

Prin Încheierea de ședință din data 17.05.2018, pronunțată de Tribunalul Ialomița - Secția Civilă în dosarul nr. 704/98/2018, s-a admis cererea formulată de VLASE INTERNATIONAL SRL, și în baza art. 145 alin.(1) lit. A (a), raportat la art. 71 alin.(1) coroborat cu art. 38 alin.(2) lit. e) din Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, s-a dispus intrarea debitorului în procedura simplificată a falimentului, fiind desemnat lichidator judiciar CC Insol S.P.R.L., Filiala Calarasi.

Ulterior, prin Încheierea de ședință din data de 18.01.2019, instanța a desemnat provizoriu în calitate de lichidator judiciar pe HM EXPERT I.P.U.R.L.

Fata de aspectele și faptele semnalate în Raportul asupra cauzelor și împrejurărilor care au dus la apariția stării de insolvență, întocmit de fostul lichidator judiciar CC INSOL S.P.R.L., Filiala Calarasi și publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 15307/10.08.2018, lichidatorul judiciar înțelege să formuleze o completare a acestui raport în ceea ce privește cauzele și împrejurările, a persoanelor care se fac vinovate de ajungerea societății în stare de insolvență, precum și în ceea ce privește existența unor transferuri/operțiuni frauduloase susceptibile de a fi anulate.

Invederam instanței de judecată, ca în Raportul asupra cauzelor și împrejurărilor care au dus la apariția stării de insolvență întocmit, fostul lichidator judiciar a precizat că în vederea stabilirii cauzelor care au dus la apariția stării de insolvență, s-a avut ca pornire situația financiară încheiată pe anul 2015, 2016, 2017 și 30.06.2018, dar lichidatorului judiciar nu i s-a predat nici de către asociații debitorului și nici de către fostul lichidator judiciar, bilanțul contabil aferent anului 2017 și nici bilanțul contabil încheiat la 30.06.2018 (astfel cum rezulta și din procesul-verbal de predare-primire încheiat la data de 31.01.2019).

Din informațiile publicate pe site-ul Ministerului Finanțelor Publice, www.mfinante.gov.ro, rezulta că debitoarea a depus situațiile financiare aferente exercițiilor financiare încheiate la 31.12.2013, 31.12.2014, 31.12.2015 și 31.12.2016,

rezultand faptul ca pentru anul fiscal 2017 și anul 2018 nu au fost depuse spre publicare situatiile financiare prevazute de lege.

I. Cauzele și împrejurările care au dus la apariția stării de insolvență a debitorului, cu mențiunea persoanelor cărora le-ar fi imputabilă.

De la data desemnării și până în prezent, am notificat asociatii societatii debitoare, unitatile bancare, Primaria Gheorghe Lazar, Serviciul Public Regim Permise de Conducere și Inmatriculare a Vehiculelor Ialomita, Serviciul Public Regim Permise de Conducere și Inmatriculare a Vehiculelor Ilfov, Serviciul Public Regim Permise de Conducere și Inmatriculare a Vehiculelor București, Agentia Nationala de Cadastru și Publicitate Imobiliara cat și pe fostul lichidator judiciar CC Insol S.P.R.L., pentru predarea actelor comunicate de catre societatea debitoare VLASE INTERNATIONAL SRL, precum și toate actele de procedura intocmite în calitate de lichidator judiciar în dosarul sus mentionat.

Asociatii societatii debitoare, Vlase Gheorghe și Vlase Mihai, nu au raspuns solicitarilor lichidatorului judiciar privind depunerea tuturor actelor și a documentelor contabile ale societatii, imprejurare care determina imposibilitatea lichidatorului judiciar de a recupera creantele societatii și de a verifica operatiunile patrimoniale efectuate de catre debitor în cei 2 ani anteriori deschiderii procedurii.

Pe e-mail, ne-au fost comunicate documente, probabil din evidenta contabila a debitorului VLASE INTERNATIONAL SRL, inasa, documentele sunt neinsusite prin semnare, neopisate și nenumotate, iar unele dintre acestea sunt ilizibile.

Referitor la situatia bunurilor aflate în patrimoniul debitorului, în urma solicitarii noastre Primaria Gheorghe Lazar, ne-a comunicat ca debitorul figureaza în patrimoniu cu 3 autoutilitare și 7 autoturisme.

Tot institutia sus-mentionata, ne-a comunicat ca, debitorul a instrainat anterior intrarii debitorului în procedura simplificata a falimentului (in perioada 17.05.2016-17.05.2018), mai multe bunuri, atasandu-ne în acest sens o lista cu bunuri, ce au aparținut debitorului VLASE INTERNATIONAL SRL

Raportat la documentele comunicate de institutiile abilitate, cu notificarile noastre nr. 24/28.01.2019, nr. 502/22.02.2019, nr. 970/16.04.2019, nr.1210/21.05.2019 și nr.1545/19.06.2019, am solicitat asociatilor societatii debitoare predarea tuturor documentelor ale societatii precum și documentele care atesta scoaterea din patrimoniu sau valorificarea activelor societatii, care atesta incasarea creantelor, documente justificative prin care au fost utilizate disponibilitati din contul și casieria societatii, inasa, persoanele notificate nu s-au conformat solicitarilor noastre și nu si-au indeplinit obligatiile ce le incumba conform dispozitiilor judecatorului sindic și conform prevederilor legale.

Avand lipsa tuturor actelor și documentelor contabile, lichidatorul judiciar în completarea raportului asupra cauzelor și a imprejurarilor care au dus la aparitia starii de insolventa a debitorului, a avut ca punct de reper informatiile primite de la autoritatile cu competente în domeniu, precum și indicatorii financiari, conform bilanțului publicat pe site-ul www.mfinante.gov.ro., cu mentiunea ca analiza cauzelor care au produs starea de insolventa s-a efectuat pe baza datelor contabile publice pentru anul 2016 acesta fiind ultimul an de raportare.

Bilant contabil incheiat la 31.12.2016,

DENUMIRE INDICATORI	
Indicatori din BILANT	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	43956953
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL, din care	38201689
Stocuri (materii prime, materiale, productie în curs de executie, semifabricate, produse finite, marfuri etc.)	987143
Creante	36802608
Casa și conturi la banci	411938
CHELTUIELI IN AVANS	2099412
DATORII	75145803
VENITURI IN AVANS	8116774
PROVIZIOANE	-
CAPITALURI - TOTAL, din care:	995477
Capital subscris varsat	1050
Patrimoniul regiei	-
Indicatori din CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE	
Cifra de afaceri neta	58130738
VENITURI TOTALE	59725580
CHELTUIELI TOTALE	59513873
Profitul sau pierderea brut(a)	
-Profit	211707
-Pierdere	0
Profitul sau pierderea net(a) a exercitiului financiar	
-Profit	170577
-Pierdere	0
Indicatori din DATE INFORMATIVE	
Numar mediu de salariati	-

Tipul de activitate, conform clasificarii CAEN	Transporturi rutiere de marfuri
	31.12.2016
IMOBILIZARI CORPORALE	43.956.953
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL	38.201.689
din care:	987.143
STOCURI	36.802.608
CREANTE	411.938
CASA SI CONTURI LA BANCI	
DATORII	75.145.803
ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII NETE	-36.944.114
B. INDICATORI ECONOMICI	
VENITURI TOTALE	59.725.580
CHELTUIELI TOTALE	59.513.873
PROFIT	170.577
PIERDERE	0

Pe baza acestor indicatori și informații economico-financiare desprinse din situațiile financiare anuale, se poate concluziona :

Scriptic, la data de 31.12.2016 - data ultimului bilanț contabil depus la organul fiscal și publicat pe site-ul Ministerului Finantelor Publice de către VLASE INTERNATIONAL SRL, constatam:

- Active immobilizate: 43.956.953 lei;
- Active circulante: 38.201.689 lei
- Stocuri: 987.143 lei;
- Creanțele de încasat (și conturi asimilate) raportate la 31.12.2016, sunt 36.802.608 lei;
- Casa și conturi la bănci: acest element de patrimoniu prezintă la 30.06.2013, un sold scriptic în suma de 411.938 lei;
- Datoriile Totale la 31.12.2016, erau la nivelul sumei de 75.145.803 lei;
- Capitalul social subscris în suma de 1050 lei.

Se observă că, la 31.12.2016, societatea VLASE INTERNATIONAL SRL, figura cu Capitaluri proprii totale de 995.477 lei.

Din bilanțul contabil încheiat la 31.12.2016, se poate observa că activul net contabil era de minus -36.944.114 lei, iar disponibilitățile bănești din casa și conturi nu puteau acoperi datoriile, ceea ce denota faptul că societatea se afla în stare de insolvență și, potrivit art. 66, alin.(1) din legea nr. 85/2014, era obligat să solicite instanței de judecată, deschiderea procedurii de insolvență, încă din anul 2016.

De menționat că, cererea de deschidere a procedurii de insolvență în forma simplificată a fost înregistrată pe rolul Tribunalului Ialomița-Secția civilă, abia la data de 04.05.2018, procedura insolvenței, fiind deschisă prin Încheierea de ședință din data de 17.05.2018, pronunțată în dosarul nr. 704/98/2018.

În lipsa tuturor documentelor financiar-contabile întocmite la zi, lichidatorul judiciar nu a putut efectua demersurile legale în vederea recuperării creanțelor societății debitoare, și de asemenea nu a putut verifica toate demersurile pe care asociații societății debitoare le-au întreprins sau nu, anterior deschiderii procedurii, în vederea recuperării acestor creanțe.

Din verificările efectuate de către lichidatorul judiciar pe portalul instanțelor de judecată www.portal.just.ro, și în Buletinul Procedurilor de Insolvență, rezultă că debitorul VLASE INTERNATIONAL SRL, figurează înscris în calitate de creditor la masa credală a următorilor debitori:

- VLASE IMPEX SRL, în faliment, dosar nr. 699/98/2009, aflat pe rolul Tribunalului Ialomița-Secția civilă, debitorul este înscris în tabelul definitiv consolidat rectificat al creditorilor nr. 13, cu suma totală de 8.570 lei;
- BASAROMVIN SRL, în reorganizare, dosar nr. 40707/3/2012, aflat pe rolul Tribunalului București-Secția a VII-a civilă, debitorul este înscris în tabelul definitiv al creanțelor, cu suma totală de 46.238,44 lei;
- TTT AUTO SRL, în faliment, dosar nr. 2099/98/2015, aflat pe rolul Tribunalului Ialomița-Secția civilă, debitorul este înscris în tabelul definitiv consolidat al creanțelor, cu suma totală de 38.922,74 lei;
- AGRIMON SRL, în faliment, dosar nr. 2414/113/2013, aflat pe rolul Tribunalului Braila-Secția a II-a civilă, de contencios administrativ și fiscal, debitorul este înscris în tabelul definitiv consolidat actualizat nr. 3 al creanțelor, cu suma totală de 51.209,23 lei.

De asemenea, în lipsa documentelor financiar-contabile, lichidatorul judiciar nu a putut stabili care este starea reală a patrimoniului societății debitoare, respectiv, dacă activele cu care debitoarea figurează în bilanțul încheiat la 31.12.2016, mai există în prezent, și dacă acestea nu mai există, modalitatea în care au ieșit din patrimoniu.

Asociații societății debitoare deși au fost notificați în repetate rânduri, nu au predat lichidatorului judiciar actele financiar-contabile și nici bunurile cu care debitoarea figurează în patrimoniu, astfel că la data întocmirii prezentului raport, lichidatorul judiciar nu își poate îndeplini obligațiile stabilite în sarcina sa de lege sau dispuse de către judecătorul sindic, respectiv nu poate proceda la inventarierea, evaluarea și valorificarea bunurilor aflate în patrimoniul

debitorului, procedura de faliment neputand sa isi urmeze cursul firesc, iar creditorii se vad pusi în imposibilitatea sa isi acopere macar partial creantele cu care s-au inscris la masa credala.

Cu toate acestea, în urma demersurilor noastre, am constata ca o parte din bunurile aflate în patrimonial debitorului (autovehicule) au fost instrainate catre firme din grup chiar în perioada suspecta -2016-2018-, aceasta chiar în conditiile în care, asa cum am aratat, debitorul se afla în incapacitate de plati inca din anul 2016.

Concluzii privind cauzele și împrejurările care au determinat intrarea societatii debitoare în insolventa:

- actiunea asociatilor debitorului, care anterior deschiderii procedurii insolvenței au instrainat bunuri necesare desfasurarii activitatii, conform obiectului de activitate declarat de societate, punand astfel debitoarea în imposibilitatea de a mai produce venituri suficiente, agravand starea de insolventa și astfel crescand datoriile cu consecinta prejudicierii creditorilor societatii.

- inregistrarea unor creante în cuantum de 36.802.608 lei, denota din partea conducerii societatii, atat lipsa de disciplina financiara cat și lipsa de interes în recuperarea acestora;

II. Instrăinări frauduloase

Pentru identificarea bunurilor din patrimoniul debitoarei, ne-am adresat cu Primariei Gheorghe Lazar unde debitoarea are sediul și Serviciului Public Comunitar Regim Permise de Conducere și Inmatriculare a Vehiculelor, a ne comunica, daca debitorul figureaza în calitate de proprietar/utilizator, cu autovehicule.

În urma solicitarii noastre Primaria Gheorghe Lazar, ne-a comunicat ca, debitorul figureaza în evidentele institutiei cu o creanta fiscala în cuantum de 332.373 lei. De asemenea, ne-a comunicat ca debitorul figureaza în patrimoniu cu 3 autoutilitare și 7 autoturisme; Tot institutia sus-mentionata, ne-a comunicat ca, debitorul a instrainat anterior intrarii debitorului în procedura simplificata a falimentului (în perioada 17.05.2016-17.05.2018), mai multe bunuri, atasandu-ne în acest sens o lista cu bunuri, ce au apartinut debitorului VLASE INTERNATIONAL SRL

Analizand transferurile de bunuri din patrimoniul debitorului, lichidatorul judiciar a constatat realizarea de catre debitor, în perioada suspecta, a unor transferuri patrimoniale susceptibile de a fi frauduloase.

Din informatiile și inscrierile comunicate de catre Primaria Gheorghe Lazar, rezulta ca debitoarea a instrainat în perioada suspecta un numar 24 autovehicule catre o societate din grup, respectiv, catre Vlase Complex Comercial SRL, urmatoarele bunuri mobile:

- Semiremorca marca O4 Meiller-Kipper, tip/variante TR-MHVS 46/3-S, serie sasiu W09SHL3358TM08833, an fabricatie 2008, culoare alb, numar inmatriculare IF-05-VLA, instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 06.10.2016, cu factura fiscala seria VLT, nr. 59267/06.10.2016. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 96.000 lei (80.000 lei+16.000 lei T.V.A.);
- Semiremorca marca O4 Meiller-Kipper, tip/variante TR-MHVS 46/3-S, serie sasiu W09SHL3358TM08832, an fabricatie 2008, culoare alb, numar inmatriculare IF-07-VLA, instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 06.10.2016, cu factura fiscala seria VLT, nr. 59266/06.10.2016. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 96.000 lei (80.000 lei+16.000 lei T.V.A.);
- Semiremorca O4, marca Legras, tip/variant DW/34, serie sasiu VF9DW340A80240160, an fabricatie 2008, culoare alb, numar inmatriculare IL-76-VLA, a fost instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 31.07.2017, cu factura fiscala seria VLT, nr. 61871/31.07.2017. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 70.478,23 lei (59.225,40 lei+11.252,83 lei T.V.A.);
- Semiremorca O4 marca Legras, serie sasiu VF9DW340A70240129, culoare alb, an fabricatie 2008, numar inmatriculare IL-77-VLA, a fost instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 31.07.2017, cu factura fiscala seria VLT, nr. 61872/31.07.2017. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 70.478,23 lei (59.225,40 lei+11.252,83 lei T.V.A.);
- Semiremorca O4 marca Legras, serie sasiu VF9DW340A80240159, culoare alb, an fabricatie 2008, numar inmatriculare IL-74-VLA, a fost instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 31.07.2017, cu factura fiscala seria VLT, nr. 61870/31.07.2017. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 70.478,23 lei (59.225,40 lei+11.252,83 lei T.V.A.);
- Semiremorca O4 marca Legras, serie sasiu VF9DW340A80240161, culoare alb, an fabricatie 2008, numar inmatriculare IL-72-VLA, a fost instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 31.07.2017, cu factura fiscala seria VLT, nr. 61869/31.07.2017. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 70.478,23 lei (59.225,40 lei+11.252,83 lei T.V.A.);
- Semiremorca O4 marca Legras, serie sasiu VF9DW340A80240146, culoare alb, an fabricatie 2008, numar inmatriculare IL-78-VLA, a fost instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 31.07.2017, cu factura fiscala seria VLT, nr. 61873/31.07.2017. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 70.478,23 lei (59.225,40 lei+11.252,83 lei T.V.A.);
- Semiremorca O4 marca Legras, serie sasiu VF9DW340A70240116, culoare alb, an fabricatie 2007, numar inmatriculare IL-79-VLA, a fost instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 31.07.2017, cu factura fiscala seria VLT, nr. 61874/31.07.2017. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 70.478,23 lei (59.225,40 lei+11.252,83 lei T.V.A.);
- Semiremorca O4 marca Legras, serie sasiu VF9DW340A80240163, culoare alb, an fabricatie 2008, numar inmatriculare IL-80-VLA, a fost instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 31.07.2017, cu factura fiscala seria VLT, nr. 61875/31.07.2017. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost

de 70.478,23 lei (59.225,40 lei+11.252,83 lei T.V.A.);

- Semiremorca O4 marca Legras, serie sasiu VF9DW340A70240113, culoare alb, an fabricatie 2007, numar inmatriculare IL-81-VLA, a fost instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 31.07.2017, cu factura fiscala seria VLT, nr. 61876/31.07.2017. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 70.478,23 lei (59.225,40 lei+11.252,83 lei T.V.A.);
- Semiremorca O4 marca Legras, serie sasiu VF9DW340A80240140, culoare alb, an fabricatie 2008, numar inmatriculare IL-83-VLA, a fost instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 31.07.2017, cu factura fiscala seria VLT, nr. 61877/31.07.2017. Din examinarea facturii fiscale, lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 70.478,23 lei (59.225,40 lei+11.252,83 lei T.V.A.);
- Semiremorca O4 marca Legras, serie sasiu VF9DW340A80240143, culoare alb, an fabricatie 2008, numar inmatriculare IL-85-VLA, a fost instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 31.07.2017, cu factura fiscala seria VLT, nr. 61878/31.07.2017. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 70.478,23 lei (59.225,40 lei+11.252,83 lei T.V.A.);
- Semiremorca O4 marca Legras, serie sasiu VF9DW340A70240128, culoare alb, an fabricatie 2007, numar inmatriculare IL-87-VLA, a fost instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 31.07.2017, cu factura fiscala seria VLT, nr. 61879/31.07.2017. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 70.478,23 lei (59.225,40 lei+11.252,83 lei T.V.A.);
- Autoutilitara N3 marca DAF, tipul/variant MAGHIAR 70100/CF85.340, serie sasiu XLRAS85XCOE779829, culoare rosu, an fabricatie 2007, numar inmatriculare IL-72-JUA, a fost instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 31.07.2017, cu factura fiscala seria VLT, nr. 61880/31.07.2017. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 135.535,05 lei (113.895 lei+21.640,05 lei T.V.A.);
- Autoutilitara N3 marca DAF, tipul/varianta MAGHIAR 70100/CF85.340, serie sasiu XLRAS85XCOE779621, culoare rosu-gri, an fabricatie 2007, numar inmatriculare IL-75-VLA, a fost instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 31.07.2017, cu factura fiscala seria VLT, nr. 61881/31.07.2017. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 135.535,05 lei (113.895 lei+21.640,05 lei T.V.A.);
- Autoutilitara N3 marca Mercedes Benz, tipul/varianta 934.03/A23CD3/ACROS 1844LS, serie sasiu WDB9340321L647919, culoare alb, an fabricatie 2012, numar inmatriculare IL-42-VLA, a fost instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 20.02.2018, cu factura fiscala seria VLT, nr. 62863/20.02.2018. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 109.531,15 lei (92.042,98 lei+17.488,17 lei T.V.A.);
- Autoutilitara N3 marca Mercedes-Benz, tipul/variant 934.03/A23CD3/ACTROS 1844 LS, serie sasiu WDB9340321L647920, culoare alb, an fabricatie 2012, numar inmatriculare IL-43-VLA, a fost instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 20.02.2018, cu factura fiscala seria VLT, nr. 62862/20.02.2018. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 109.531,15 lei (92.042,98 lei+17.488,17 lei T.V.A.);
- Autoutilitara N3 marca Mercedes-Benz, tipul/varianta 934.03/A23CD3/ACTROS 1844 LS, serie sasiu WDB9340321L647921, culoare alb, an fabricatie 2012, numar inmatriculare IL-47-VLA, a fost instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 20.02.2018, cu factura fiscala seria VLT, nr. 62861/20.02.2018. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 109.531,15 lei (92.042,98 lei+17.488,17 lei T.V.A.);
- Autoutilitara N3 marca Mercedes-Benz, tipul/variant 934.03/A23CD3/ACTROS 1844 LS, serie sasiu WDB9340321L647918, an fabricatie 2012 culoare alb, numar inmatriculare IL-41-VLA, a fost instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 20.02.2018, cu factura fiscala seria VLT, nr. 62864/20.02.2018. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 109.531,15 lei (92.042,98 lei+17.488,17 lei T.V.A.);
- Autoutilitara N3 marca Mercedes-Benz, tipul/varianta 934.03/A23CD3/ACTROS 1844 LS, serie sasiu WDB9340321L647923, culoare alb, an fabricatie 2012, numar inmatriculare IL-50-VLA, a fost instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 20.02.2018, cu factura fiscala seria VLT, nr. 62860/20.02.2018. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 109.531,15 lei (92.042,98 lei+17.488,17 lei T.V.A.);
- Autoutilitara N3 marca Mercedes-Benz, tipul/varianta 934.03/A23CD3/ACTROS 1844 LS, serie sasiu WDB9340321L647925, an fabricatie 2012, culoare alb, numar inmatriculare IL-65-VLA, a fost instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 20.02.2018, cu factura fiscala seria VLT, nr. 62857/20.02.2018. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 109.531,15 lei (92.042,98 lei+17.488,17 lei T.V.A.);
- Autoutilitara N3 marca Mercedes-Benz, tipul/varianta 934.03/A23CD3/ACTROS 1844 LS, serie sasiu WDB9340321L647924, an fabricatie 2012, culoare alb, numar inmatriculare IL-62-VLA, a fost instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 20.02.2018, cu factura fiscala seria VLT, nr. 62859/20.02.2018. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 109.531,15 lei (92.042,98 lei+17.488,17 lei T.V.A.);
- Autoutilitara N3 marca Mercedes-Benz, tipul/varianta 934.03/A23CD3/ACTROS 1844 LS, serie sasiu WDB9340321L647922, culoare alb, an fabricatie 2012, sursa de energie motorina, numar inmatriculare IL-48-VLA, a fost instrainata catre Vlase Complex Comercial SRL, la data de 20.02.2018, cu factura fiscala seria VLT, nr. 62858/20.02.2018. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 109.531,15 lei (92.042,98 lei+17.488,17 lei T.V.A.);
- Autoutilitara N3, marca SCANIA, tipul/varianta R420CA4X2HNA, serie sasiu XLER4X20085212789, culoare alb-gri, anul fabricatiei 2008, numar inmatriculare IF-04-VLA, a fost instrainata catre VLASE COMPLEX COMERCIAL SRL, la data de 12.10.2016, cu factura fiscala seria VLT, nr. 59349/12.10.2016. Din examinarea facturii

fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 108.000 lei (90.000 lei+18.000 lei T.V.A.).

De asemenea, la data de 06.09.2017, debitorul a instrainat catre Artsani Com SRL, urmatorul bun mobil:

- Autoturism Mercedes-Benz, numar inmatriculare IL-08-VLA, a fost instrainata catre Artsani Com SRL, la data de 06.09.2017, cu factura fiscala seria VLT, nr. 62103/06.09.2017. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 91.918 lei (77.242,02 lei+14.675,98 lei T.V.A.);

Tot din verificarile efectuate, rezulta ca debitorul a instrainat la data de 20.02.2018, cu aproximativ 3 luni inainte de deschiderea procedurii insolventei, urmatoarele bunuri:

- Semiremorca, marca Magyar SR, 34 B2, serie sasiu VF9SR34B230049041, a fost instrainata catre LKW UND BAUMASCHINEN GROUP LTD, la data de 20.02.2018, cu factura fiscala seria VLT, nr. 62876/20.02.2018. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 1.500 EURO;

- Semiremorca, marca Magyar SR, 34 B2, serie sasiu VF9SR34B230049042, a fost instrainata catre LKW UND BAUMASCHINEN GROUP LTD, la data de 20.02.2018, cu factura fiscala seria VLT, nr. 62877/20.02.2018. Din examinarea facturii fiscale lichidatorul judiciar a constatat ca pretul a fost de 1.500 EURO.

De asemenea, potrivit ultimelor relatii furnizate de catre Serviciul Public Comunitar Regim Permise de Conducere și Inmatriculare a Vehiculelor, cu adresa nr. 60189 din data de 26.08.2019, rezulta ca, debitorul a instrainat și alte bunuri mobile dupa data deschiderii procedurii, astfel:

- MAGYAR SR 34B2, culoare gri, an fabricatie 2006, serie sasiu VP3SR34B26FSD0044, numar inmatriculare IL-15-VLA, instrainata la data de 24.06.2019, catre AIC TRUKS SRL ;

- MAGYAR SR 34B2, culoare gri, an fabricatie 2006, serie sasiu VP3SR34B26FSD0038, numar inmatriculare IL-52-JUA, instrainata la data de 24.06.2019, catre AIC TRUKS SRL ;

- MAGYAR SR 34B2, culoare gri, an fabricatie 2006, serie sasiu VP3SR34B26FSD0042, numar inmatriculare IL-81-JUA, instrainata la data de 24.06.2019, catre AIC TRUKS SRL ;

- MAGYAR SR 34B2, culoare gri, an fabricatie 2006, serie sasiu VP3SR34B26FSD0046, numar inmatriculare IL-96-JUA, instrainata la data de 24.06.2019, catre AIC TRUKS SRL ;

- MAGYAR SR 34B2, culoare gri, an fabricatie 2006, serie sasiu VP3SR34B26FSD0040, numar inmatriculare IL-74-JUA, instrainata la data de 24.06.2019, catre AIC TRUKS SRL ;

- LEGRAS DW34, culoare alb, an fabricatie 2007, serie sasiu VF9DW340A80240116, numar inmatriculare IL-79-VLA, instrainat catre Crangasu Valentin.

Faptul ca asociatii societatii debitoare nu au pus la dispozitia lichidatorului judiciar documentele contabile ale societatii, asa cum prevede art. 67 din Legea nr. 85/2014, privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolventa, incalcandu-si astfel obligatia legala, coroborand cu situatia grava în care societatea se afla inca din anul 2016, pe de-o parte, cat și cu instrainarile de bunuri în perioada suspecta, pe alta parte, apreciem ca instrainarile bunurilor de mai sus, nu au avut legatura cu activitatea normala a societatii și nu au fost facute în scopul realizarii obiectului de activitate al acesteia, ci în scopul ilicit de a leza drepturile creditorilor, prin diminuarea activului societatii și reducerea dreptului de gaj al acestora. Intrucat bunurile respective erau utilizate în scopul realizarii obiectului de activitate al societatii, prin instrainarea lor, debitorul nu a mai putut continua activitatile de transport rutier de marfuri și nu a mai realizat venituri suficiente, intrand, de iure, în faliment în anul 2018. Avand în vedere scoaterea din gestiune a activelor societatii și lipsa documentelor contabile care sa justifice aceste operatiuni, pretul de vanzare practicat și destinatia sumelor de bani incasate în urma vanzarii, lichidatorul judiciar apreciaza ca, prin aceste „vanzari” nu s-a efectuat decat scoaterea bunurilor mobile din patrimoniul societatii pentru a frauda creditorii, starea de insolventa fiind evidenta, asa cum am aratat, intrucat societatea debitoare avea datorii de 75.145.803 lei, la sfarsitul anului 2016.

Pentru cele aratate, lichidatorul judiciar, va formula cereri pentru anularea transferurilor patrimoniale și va formula plangere penala pentru savarsirea infractiunilor de ABUZ DE ÎNCREDERE PRIN FRAUDAREA CREDITORILOR, fapta penala prevazuta și sanctionata de art. 239 din Codul Penal și BANCROTĂ FRAUDULOASĂ, fapta penala prevazuta și sanctionata de art. 241 din Codul Penal.

III. Incidența art.169 din Legea nr.85/2014, privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolventa.

In urma analizei de mai sus, raportat la dispozitiile art.169 din lege în prezenta speță, lichidatorul judiciar va formula cererea de atragere a raspunderii personal patrimoniale solidare impotriva asociatilor societatii debitoare Vlase Mihai și Vlase Gheorghe, pentru savarsirea faptelor prevazute la art.169 alin.(1) lit. a), d), e) și h) din Legea nr. 85/2014, motiv pentru care se va solicita obligarea acestora în solidar la plata pasivului neacoperit al societatii VLASE INTERNATIONAL SRL potrivit Tabelului definitiv.

HM Expert I.P.U.R.L.
Prin practician în insolvență
Avocat Mihaela Hamza

[REDACTED]

[REDACTED]