

**Seminariile Avocatnet:**

**“Procedura insolvenței și recuperarea de creanțe. Ghid practic și soluții juridice”**

12 mai 2009, Rin Grand Hotel, București

**Condiții și proceduri de recuperare a creanțelor**

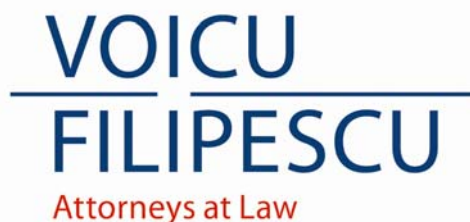
Av. Cristian Gavrilă – Partner

**Reorganizarea judiciară și falimentul**

Av. Raul Mihailescu – Partner

**Răspunderea administratorului în cadrul procedurilor de insolvență**

Av. Alexandru Popescu – Associate



**Seminariile Avocatnet:**

**“Procedura insolvenței și recuperarea de creanțe. Ghid practic și soluții juridice”**

12 mai 2009, Rin Grand Hotel, București

# **Condiții și proceduri de recuperare a creanțelor**

Av. Cristian Gavrilă – Partner

**VOICU**  

---

**FILIPESCU**  
Attorneys at Law

# Recuperarea creanțelor



- Modalități de recuperare a creanțelor:
  - Plata benevolă.
  - Darea în plată.
  - Compensația.
  - Tranzacția.
  - Executarea silită.
  - Procedura insolvenței.

# Recuperarea creanțelor



- Acte normative incidente:
  - Codul civil.
  - Codul comercial.
  - Codul de procedură civilă.
  - OG nr. 5/2001 privind procedura somației de plată.
  - OUG nr. 119/2007 privind măsurile pentru combaterea întârzierii executării obligațiilor de plată rezultate din contracte comerciale.
  - Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței.

# Recuperarea creanțelor: executarea silită



- Condițiile recuperării creanțelor pe calea executării silite:
  - Existența creanței certe, lichide și exigibile.
  - Existența titlului executoriu.
  - Investirea cu formulă executorie a titlului (excepții).
  - Încuviințarea executării silite de către instanță.
- Obținerea titlului executoriu în fața instanțelor:
  - Pe calea somației de plată.
  - Pe calea ordonanței de plată.
  - Pe calea acțiunii în pretenții de drept comun.

# Obținerea titlului executoriu: somația de plată (OG nr. 5/2001)



- Condiții:
  - Creanța să constea în plata unei sume de bani.
  - Creanța să fie certă, lichidă și exigibilă.
  - Existența înscrisului constatator al creanței.
  - Însușirea de către debitor a înscrisului constatator al creanței.
- Efectele procedurii:
  - Admiterea cererii creditorului, emiterea hotărârii conținând somația de plată – suma de achitat și termenul de plată (10 – 30 de zile). Debitorul poate formula cerere în anulare (10 zile de la data comunicării) sau
  - Respingerea cererii creditorului, în mod irevocabil. Creditorul are posibilitatea formulării unei acțiuni în pretenții pe calea dreptului comun.

# Obținerea titlului executoriu: ordonanța de plată(OUG nr. 119/2007)



- Condiții:
  - Creanța să constea în îndatorirea debitorului de a plăti o sumă de bani rezultată dintr-un contract comercial.
  - Creanța trebuie să fie certă, lichidă și exigibilă.
- Efectele procedurii:
  - Admiterea cererii creditorului, emiterea ordonanței, suma de achitat și termenul de plată (10 – 30 de zile de la data comunicării ordonanței de plată). Debitorul poate formula cerere în anulare (10 zile de la data comunicării) sau
  - Respingerea cererii creditorului, în mod irevocabil. Creditorul are deschisă calea acțiunii de drept comun.

# Obținerea titlului executoriu: ordonanța de plată vs. somația de plată



- Avantajele procedurii ordonanței de plată:
  - Domeniu de aplicare bine definit.
  - Durata maximă legală a procedurii este de 90 de zile de la data introducerii cererii creditorului.



# Obținerea titlului executoriu: acțiunea în pretenții de drept comun în materie comercială



- Caracteristici generale:
  - Condiții generale de admisibilitate a acțiunii: afirmarea dreptului subiectiv, interesul, capacitatea procesuală, calitatea procesuală.
  - Procedura prealabilă a concilierii directe.
  - Celeritatea procedurii.
  - Caracterul executoriu al hotărârilor pronunțate în prima instanță.
  - Hotărârile irevocabile constituie titlu executoriu, fără a fi necesare alte formalități.

# Recuperarea creanțelor: procedura insolvenței



- Reguli generale:
  - Participarea în cadrul unei proceduri colective, alături de toți creditorii îndreptățiți să ia parte la aceasta.
  - Suspendarea, de la data deschiderii procedurii insolvenței, a tuturor acțiunilor judiciare sau extrajudiciare pentru realizarea creanțelor asupra debitorului și/sau bunurilor sale.
  - Încetarea curgerii dobânzilor, majorărilor ori penalităților.
  - Recuperarea creanței conform ordinii de prioritate stabilite în mod expres de Legea nr. 85/2006.

# Recuperarea creanțelor: procedura insolvenței



- Condiții pentru formularea cererii de deschidere a procedurii insolvenței împotriva debitorului:
  - Existența unei creanțe certe, lichide și exigibile.
  - Să fi trecut peste 30 de zile de la momentul la care creanța a devenit exigibilă.
  - Creanța să depășească valoarea-prag impusă de lege (minim 10.000 lei sau, în cazul creditorilor salariați ai debitorului, 6 salarii medii pe economie).
  - Debitorul să se găsească în stare de insolvență.

Condiții pentru participarea la procedura insolvenței inițiate la solicitarea altor creditori:

- Creditorul trebuie să solicite în termen în mod expres instanței înregistrarea creanței în tabelul privind obligațiile debitorului.

# Recuperarea creanțelor: procedura insolvenței



- Modalitatea de înregistrare a creanțelor:
  - Cererea de deschidere a procedurii insolvenței – se depune la instanța de la sediul debitorului. În măsura în care această cerere este considerată de către instanță ca întemeiată, debitorul nu contestă starea de insolvență ori contestația acestuia este respinsă, instanța dispune deschiderea procedurii (în forma generală sau simplificată).
  - Cererea de admitere a creanței (declarație de creanță) – trebuie să fie înregistrată de către creditor la instanța care a dispus deschiderea procedurii, cu respectarea termenului-limită stabilit de către judecătorul sindic – maximum 60 de zile de la deschiderea procedurii.

# “Imposibilitatea” recuperării creanțelor



- Anularea actelor frauduloase ale debitorului.
- Atragerea răspunderii organelor de conducere ale debitorului persoană juridică.

# “Imposibilitatea” recuperării creanțelor



- Anularea actelor frauduloase ale debitorului:
  - Obiectul acțiunii – anularea actelor frauduloase încheiate de debitor în dauna drepturilor creditorilor în cei trei ani anteriori deschiderii procedurii.
  - Titularul acțiunii – administratorul judiciar sau, după caz, lichidatorul; comitetul creditorilor.
  - Termenul de formulare a acțiunii – un an de la data expirării termenului stabilit pentru întocmirea raportului asupra cauzelor și împrejurărilor care au dus la starea de insolvență, fără a depăși 18 luni de la data deschiderii procedurii.
  - Cererea se înaintează judecătorului sindic.
  - Dezavantaje – durata îndelungată a desfășurării litigiului; necesitatea administrării unui probatoriu complex; preluarea eventualelor bunuri se desfășoară conform regulilor executării silite.

**Mulțumesc!**

**Av. Cristian Gavrilă**  
Partner



**[gavrilac@vf.ro](mailto:gavrilac@vf.ro)**  
**[www.vf.ro](http://www.vf.ro)**

**Seminariile Avocatnet: "Afaceri online și problemele lor juridice"**  
12 mai 2009, Rin Grand Hotel, București

# **Reorganizarea judiciara si falimentul**

Av. Raul Mihu - Partener



Cincinnati Cleveland Columbus Houston Los Angeles Miami New York Palo Alto Phoenix San Francisco Tallahassee Tampa Tysons Corner  
Washington DC West Palm Beach Bratislava Brussels Bucharest Budapest Dublin Frankfurt Kyiv London Milan Moscow Prague Warsaw Beijing  
Hong Kong Shanghai Tokyo Buenos Aires Caracas Rio de Janeiro Santiago Santo Domingo Riyadh



# Cuprins



- Introducere
- Procedura reorganizarii
- Reorganizarea voluntara
- Reorganizarea judiciara
- Falimentul

# Introducere



- In contextul actualei crize se estimeaza o majorare semnificativa a cererilor de insolventa de la 14.500 de cereri in anul 2008 la peste 20.000 de cereri in anul 2009<sup>1</sup>
- Dintre industriile afectate de faliment se remarca in principal comertul (42%), industria prelucratoare (18%), constructiile (12%)<sup>2</sup> etc.
- Foarte putine societati aflate in dificultate apeleaza la procedura reorganizarii judiciare, cu toate ca exista prevederi legale specifice special create in acest sens, si astfel ajung inevitabil in stare de faliment

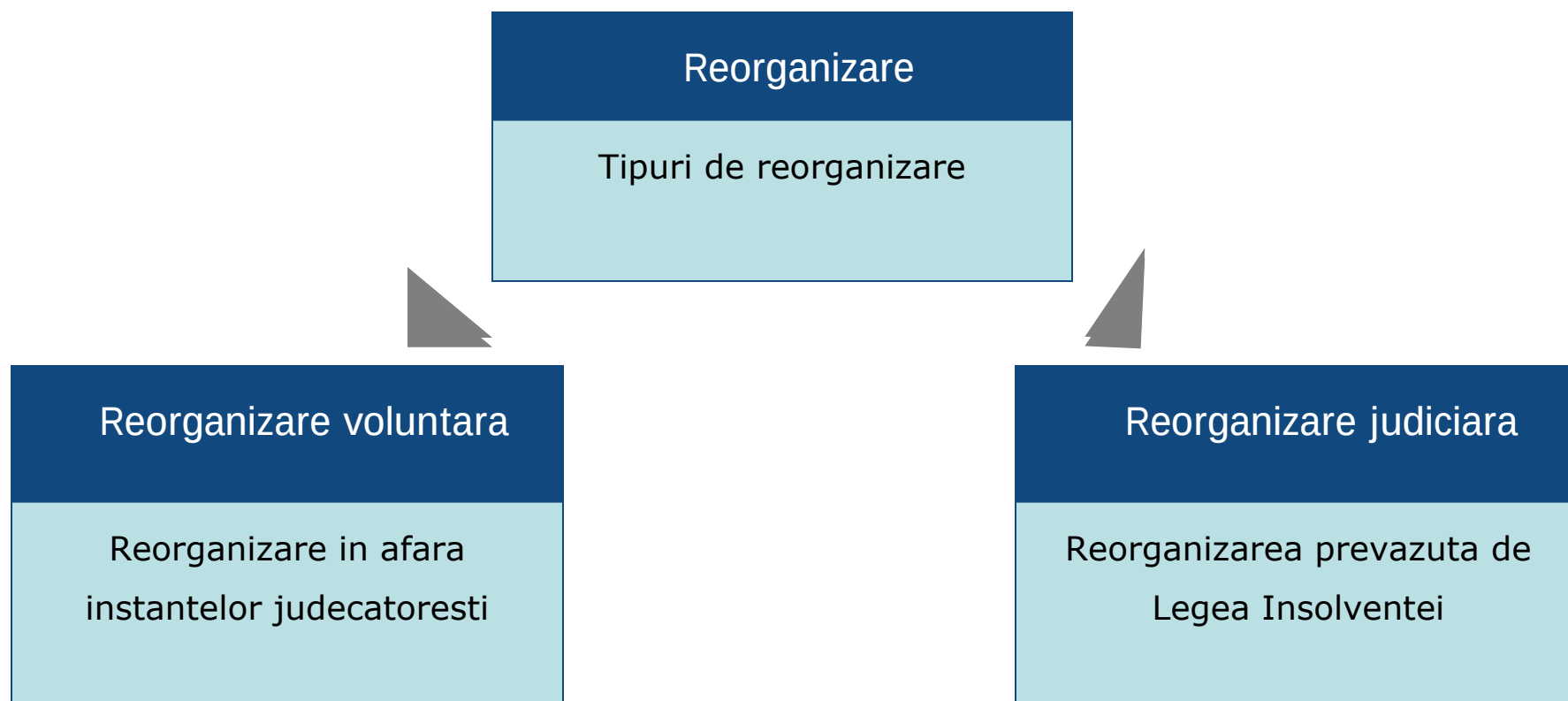
<sup>1</sup> Estimare Coface Romania

<sup>2</sup>Primul trimestru al anului 2009 – Date furnizate de UNPIR

# Cuprins

- Introducere
- Procedura reorganizarii
- Reorganizarea voluntara
- Reorganizarea judiciara
- Falimentul

# Procedura reorganizarii



# Cuprins

- Introducere
- Procedura reorganizarii
- Reorganizarea voluntara
- Reorganizarea judiciara
- Falimentul

## Reorganizarea voluntara



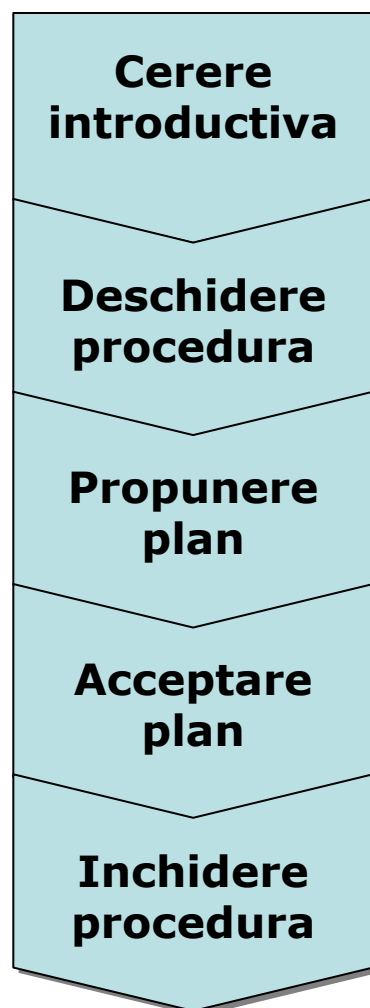
- Spre deosebire de legislatia altor state, legislatia romana nu reglementeaza procedura reorganizarii voluntare
- Aceasta modalitate presupune declansarea de catre debitorul aflat intr-o situatie economica dificila a negocierilor cu principalii creditori in vederea reesalonarii platii creantelor precum si adoptarea unui set de masuri mai ample in vederea restabilirii unui echilibru economic si financiar
- Debitorul nu beneficiaza de nici un fel de protectie legala, iar daca negocierile nu sunt incununate de succes sau daca situatia economica a acestuia continua sa se deterioreze, va fi declansata procedura insolventei prevazute de Legea Insolventei

# Cuprins



- Introducere
- Procedura reorganizarii
- Reorganizarea voluntara
- Reorganizarea judiciara
- Falimentul

# Reorganizarea judiciara



- **Etapele reorganizarii judiciare**

- Cererea introdusa de debitor; sau
- Cerere introdusa de creditor si acceptata de debitor
- Deschiderea procedurii generale de catre judecatorul sindic dupa verificarea indeplinirii cerintelor legale
- Propunerea planului de reorganizare de catre debitor sau de catre oricare dintre persoanele indreptatite
- Acceptarea planului de catre judecatorul sindic, aprobarea acestuia de catre creditorii si confirmarea planului
- Inchiderea procedurii prin realizarea planului de reorganizare sau intrarea in faliment



## Cererea introductiva



- Procedura reorganizarii judiciare incepe cu introducerea unei cereri de catre debitorul aflat in stare de insolventa sau intr-o stare de iminenta insolventa
- La aceasta cerere introductiva debitorul va atasa obligatoriu un set de acte printre care se numara si declaratia prin care acesta isi arata intentia de a intra in procedura de reorganizare
- ! • Nedepunerea tuturor actelor cerute de Legea Insolventei sau depunerea incompleta a acestora atrage deschiderea procedurii simplificate a falimentului
- Creditorul poate de asemenea deschide procedura insolventei, iar debitorul, daca recunoaste aceasta stare si isi exprima intentia de a-si reorganiza activitatea

## Deschiderea procedurii



- După introducerea cererii de către debitor, judecătorul sindic va verifica dacă acesta îndeplinește condițiile referitoare la starea de insolvență, precum și dacă toate actele prevăzute de Legea Insolvenței au fost depuse, iar în cazul în care cererea îndeplinește aceste condiții, va pronunța o încheiere de deschidere a procedurii generale
- De asemenea, judecătorul sindic va pronunța o încheiere de deschidere a procedurii generale și în situația în care cererea de deschidere a procedurii a fost înaintată de un creditor, iar debitorul nu a contestat starea de insolvență și a solicitat reorganizarea activității

## Propunerea planului de reorganizare



- Planul de reorganizare a activitatii poate fi propus, cu respectarea termenelor si a conditiilor prevazute de Legea Insolventei, de una dintre urmatoarele categorii de persoane:
  - De catre debitor
  - De catre administratorul judiciar
  - De catre unul sau mai multi creditor
- Nu va putea propune un plan de reorganizare debitorul care, intr-un interval de 5 ani anteriori formularii cererilor introductive a mai fost subiect al acestei proceduri,
- Nici debitorul care a fost condamnat pentru anumite infractiuni sau ai caror administratori, directori si/sau asociati au fost condamnati pentru o serie de infractiuni in ultimii 5 ani anteriori deschiderii procedurii nu vor putea propune un plan de reorganizare.

## Continutul planului de reorganizare (1)

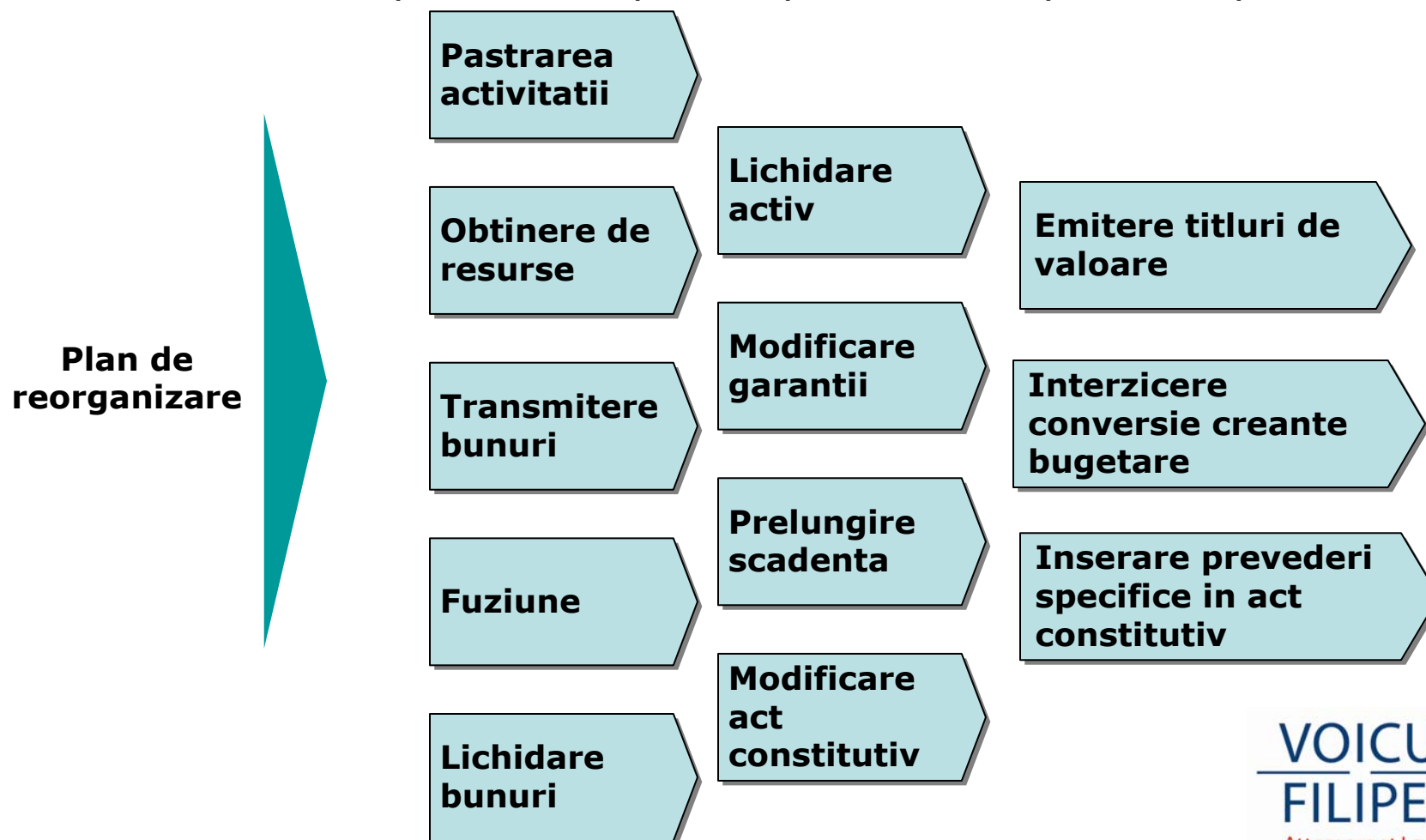


- Planul de reorganizare va indica perspectivele de redresare si va cuprinde in mod obligatoriu programul de plata al creantelor
- Planul trebuie sa mentioneze urmatoarele:
  - Categoriile de creante care nu sunt defavorizate
  - Tratatamentul categoriilor defavorizate
  - Daca si in ce masura debitorul va fi descarcat de raspundere
  - Ce despagubiri urmeaza a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creante, in comparatie cu valoarea estimativa ce ar putea fi primita prin distributie in caz de faliment

## Continutul planului de reorganizare (2)



- Masurile care pot fi luate pentru punerea in aplicare a planului:



## Aprobarea planului de reorganizare



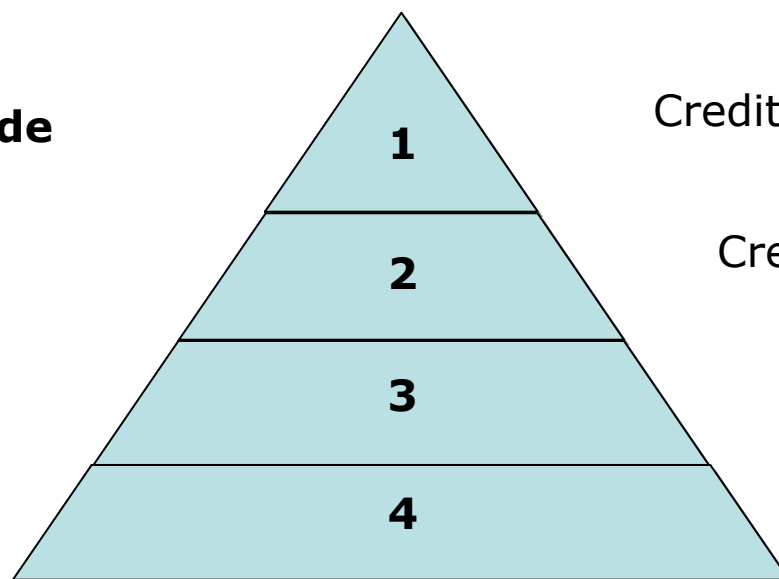
- Planul de reorganizare se depune la grefa tribunalului si la oficiul registrului comertului/registrul societatilor agricole si va fi comunicata debitorului, prin administratorul special administratorului judiciar si comitetului creditorilor
- Judecatorul sindic va convoca o sedinta la care vor fi citati cei care au propus planul, precum si persoanele mentionate mai sus, si in care va putea admite sau respinge planul propus
- Dupa admiterea planului, judecatorul sindic va dispune administratorului judiciar convocarea adunarii generale a creditorilor si a debitorului precum si publicarea unui anunt in Buletinul Procedurilor de Insolventa referitor la propunerea planului

## Acceptarea si confirmarea planului de reorganizare (1)



- Ulterior aprobarii planului, acesta va trebui sa fie confirmat de catre creditorii
- Fiecare creanta beneficiaza de un drept de vot, care este exprimat in categoria de creante din care face parte creanta respectiva

### Categorii de creante



Creditori cu creante garantate

Creditori bugetari

Creditori chirografari speciali

Creditori chirografari

## Acceptarea si confirmarea planului de reorganizare (2)



- Un plan va fi socotit **acceptat** de o categorie de creante, daca in categoria respectiva planul este acceptat de o majoritate absoluta din valoarea creantelor din acea categorie
- Un plan de reorganizare va fi **confirmat** de judecatorul sindic, daca sunt intrunite cumulativ urmatoarele conditii:



Cel putin jumatate plus una dintre categoriile de creante accepta, sau sunt socotite ca accepta planul, cu conditia ca minim una dintre categoriile defavorizate sa accepte planul



Daca exista doar doua categorii, planul se considera acceptat in cazul in care categoria cu valoarea totala cea mai mare a creantelor a acceptat planul



Fiecare categorie defavorizata de creante care a respins planul va fi supusa unui tratament corect si echitabil prin plan



## Inchiderea procedurii reorganizarii



- In urma confirmarii unui plan de reorganizare, societatea isi desfasura activitatea in conformitate cu planul confirmat, pana cand judecatorul sindic va dispune fie incheierea procedurii insolventei si luarea tuturor masurilor pentru reinsertia debitorului in activitatea comerciala, fie incetarea reorganizarii si trecerea la faliment
- Pe parcursul reorganizarii, debitorul va fi condus de administratorul special, sub supravegherea administratorului judiciar
- Societatea va fi obligata sa indeplineasca imediat schimbarile de structura prevazute in plan

# Cuprins



- Introducere
- Procedura reorganizarii
- Reorganizarea voluntara
- Reorganizarea judiciara
- Falimentul

# Falimentul

## Descrierea cazurilor

### • Cazul 1

Daca:

- Debitorul isi declara intentia de a intra in procedura simplificata
- Debitorul nu isi dclara intentia de reorganizare sau contestarea starii de insolventa a fost respinsa
- Nu a fost propus plan de reorganizare, sau nici un plan nu a fost acceptat si confirmat

### • Cazul 2

Debitorul isi declara intentia de reorganizare dar nu propune un plan, sau planul propus de acesta nu este acceptat si confirmat

### • Cazul 3

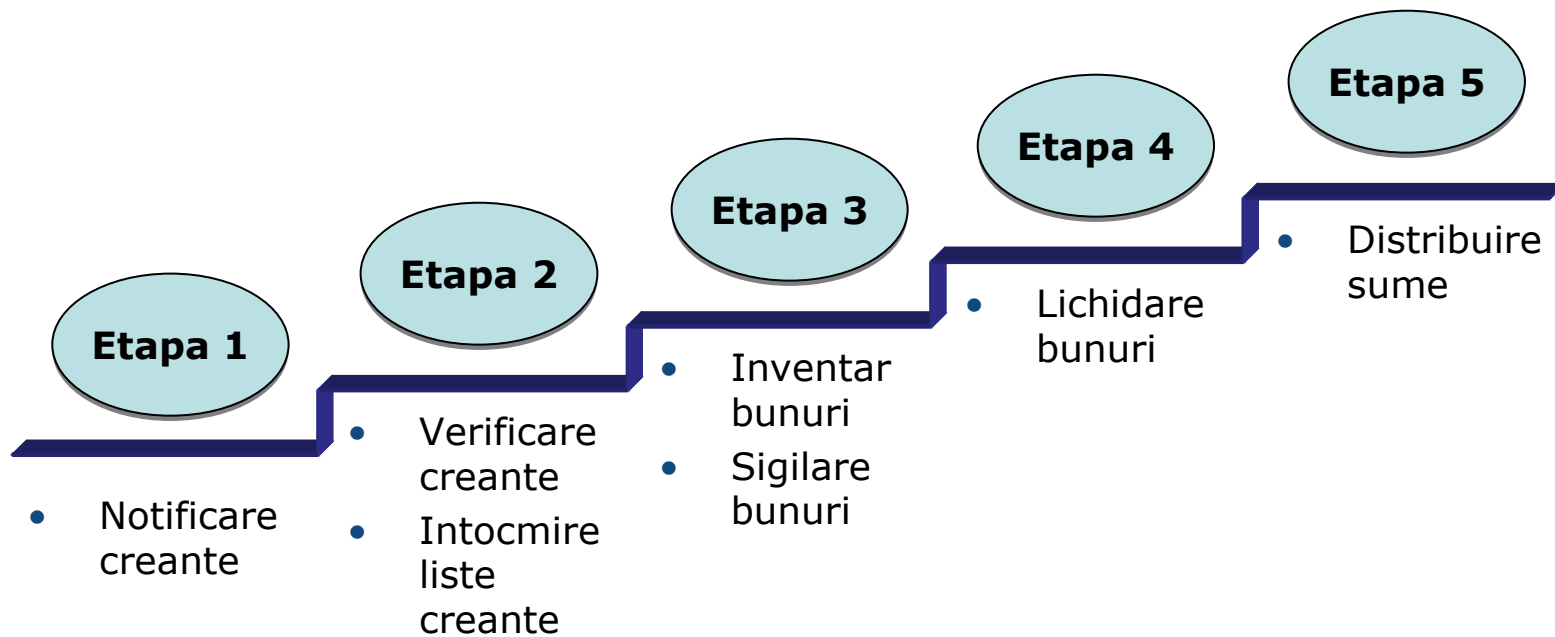
Sarcinile si obligatiile asumate in planul de reorganizare nu sunt indeplinite intocmai, sau desfasurarea activitatii debitorului in decursul reorganizarii aduce pierderi averii sale

### • Cazul 4

A fost aprobat raportul administratorului judiciar prin care se propune intrarea in faliment a debitorului

• **Faliment**

# Etapele falimentului



## Aspecte referitoare la lichidarea bunurilor



- Lichidarea bunurilor societatii se efectueaza de catre lichidator, sub controlul judecatorului sindic
- Lichidarea va incepe imediat dupa finalizarea de catre lichidator a inventarierii bunurilor din averea societatii; in vederea evaluarii bunurilor, lichidatorul poate sa angajeze un evaluator, fie sa utilizeze un evaluator propriu
- Bunurile pot fi vandute in bloc, ca un ansamblu in stare de functionare, sau individual
- Modalitatile de vanzare ale bunurilor sunt fie prin negociere directa, fie prin licitatie publica, fie printr-o combinatie a celor doua
- Imobilele pot fi vandute direct, in urma propunerii lichidatorului, aprobata de adunarea generala a creditorilor

## Distribuirea creantelor in cazul falimentului (1)



Creantele vor fi platite in cazul falimentului in urmatoarea ordine:

- Taxele, timbrele si orice cheltuieli prevazute de Legea Insolventei, precum si plata remuneratiilor administratorului judiciar/lichidatorului si a persoanelor de specialitate
- Creante izvorand din raporturi de munca
- Creantele reprezentand creditele, cu dobanzile si cheltuielile aferente acordate de institutiile de credit dupa deschiderea procedurii, precum si creantele rezultand din continuarea activitatii debitorului dupa deschiderea procedurii
- Creantele bugetare
- Creantele reprezentand sumele datorate de catre societate unor terti, in baza unor obligatii de intretinere, alocatii pentru minori sau de plata a unor sume periodice destinate asigurarii mijloacelor de existenta

## Distribuirea creantelor in cazul falimentului (2)



- Creantele reprezentand sumele stabilite de catre judecatorul sindic pentru intretinerea debitorului si a familiei sale, daca aceasta este persoana fizica
- Creantele reprezentand credite bancare, cu cheltuielile si dobanzile aferente, cele rezultate din livrarile de produse, prestari de servicii sau de alte lucrari, precum si din chirii
- Alte creante chirografare
- Creantele subordonate, in urmatoarea ordine de preferinta:
  - Creditele acordate persoanei juridice debitoare de catre un asociat sau actionar detinand cel putin 10% din capitalul social, respectiv din drepturile de vot in adunarea generala a asociatilor
  - Creantele izvorand din acte cu titlu gratuit

## Inchiderea procedurii



- In orice stadiu al procedurii, daca se constata ca nu exista bunuri in averea societatii ori ca acestea sunt insuficiente pentru a acoperi cheltuielile administrative si niciun creditor nu se ofera sa avanseze sumele corespunzatoare, judecatorul sindic va da o sentinta de inchidere a procedurii, prin care se dispune si radierea debitorului din registrul in care este inmatriculat
- procedura de faliment va fi inchisa atunci când judecatorul sindic a aprobat raportul final, când toate fondurile sau bunurile din averea debitorului au fost distribuite si când fondurile nereclamate au fost depuse la banca; in urma unei cereri a lichidatorului, judecătorul-sindic va pronunta o sentinta, inchizând procedura, iar in cazul persoanelor juridice dispunand si radierea acestora.



**Muțumesc!**

**Av. Raul Miha**  
Partner



**mihur@vf.ro**  
**www.vf.ro**

**Seminariile Avocatnet: "Afaceri online și problemele lor juridice"**  
12 mai 2009, Rin Grand Hotel, București

# **Raspunderea administratorului in cadrul procedurilor de insolventa**

Av. Alexandru Popescu - Associate



Cincinnati Cleveland Columbus Houston Los Angeles Miami New York Palo Alto Phoenix San Francisco Tallahassee Tampa Tysons Corner  
Washington DC West Palm Beach Bratislava Brussels Bucharest Budapest Dublin Frankfurt Kyiv London Milan Moscow Prague Warsaw Beijing  
Hong Kong Shanghai Tokyo Buenos Aires Caracas Rio de Janeiro Santiago Santo Domingo Riyadh



## ■ Categoriile de raspundere a Administratorului

- ☐ Raspunderea civila a Administratorului
- ☐ Raspunderea penala a Administratorului
- ☐ Raspunderea contravenționala a Administratorului

## ■ Raspunderea Administratorului in cadrul procedurilor de insolventa

- ☐ Categoriile de persoane responsabile
- ☐ Faptele care atrag raspunderea Administratorului
- ☐ Cauze de neraspundere
- ☐ Declansarea raspunderii

# Categorii de Raspundere a Administratorului



## Detalii

---

Raspundere  
civila

atat contractuala cat si delictuala pentru actele si faptele savarsite in virtutea mandatului acordat

Raspundere  
penala

pentru infractiunile savarsite de Administrator

Raspundere  
contraventionala

pentru anumite fapte incriminate ca atare de legea speciala

# Cuprins



## ■ Categoriile de raspundere a Administratorului

- ☐ Raspunderea civila a Administratorului

- ☐ Raspunderea penala a Administratorului

- ☐ Raspunderea contravenționala a Administratorului

## ■ Raspunderea Administratorului in cadrul procedurilor de insolventa

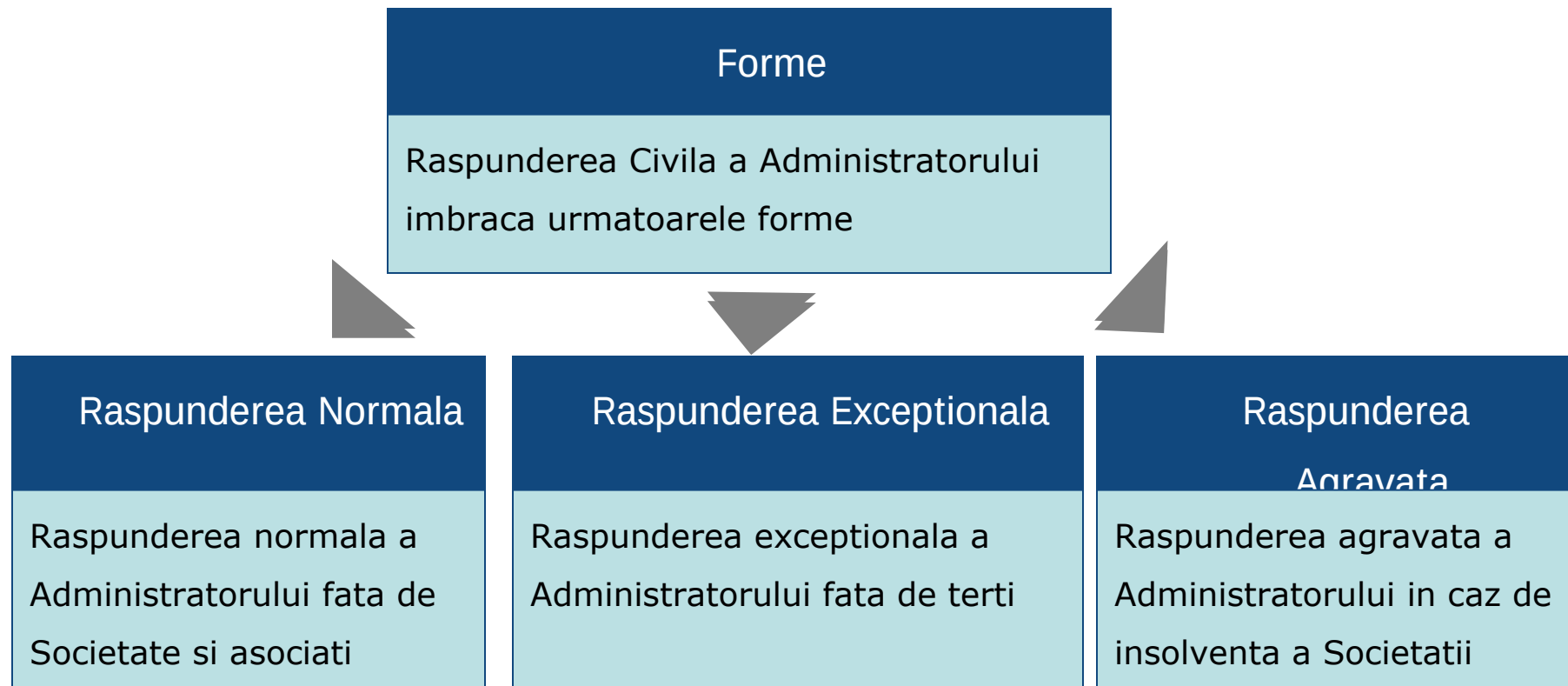
- ☐ Categoriile de persoane responsabile

- ☐ Faptele care atrag raspunderea Administratorului

- ☐ Cauze de neraspundere

- ☐ Declansarea raspunderii

# Raspunderea Civila a Administratorului



## Raspunderea Administratorului fata de Societate si Asociati



- Reprezinta regula in ceea ce priveste raspunderea Administratorului
- Raspunderea poate fi directa (cand prejudiciul a fost cauzat direct societatii) sau de regres (cand prejudiciul a fost cauzat unui tert, iar societatea l-a despagubit pe acesta)

### Raspunderea Administratorului fata de Societate si Asociati

Prevazuta expres de lege<sup>1</sup>  
pentru:

- realitatea varsamintelor efectuate de asociati;
- existenta reala a dividendelor platite si a registrelor cerute de lege si corecta lor tinere;
- exacta indeplinire a hotararilor adunarii generale si stricta indeplinire a indatoririlor pe care legea si actul constitutiv le impun.

<sup>1</sup> Art.73 alin. 1 din Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale

## Raspunderea Administratorului fata de terti



### Exceptie

- Reprezinta exceptia in materia raspunderii Administratorului, deoarece tertii, in masura in care sunt prejudiciati de o actiune a Administratorului se vor indrepta impotriva Societatii

### Situatii

- Administratorul isi angajeaza raspunderea personala direct fata de tertii; si
- Administratorul se angajeaza in calitate de fidejutor sau avalist al Societatii.



## Raspunderea Administratorului in caz de insolventa a Societatii



➔ Este expres prevazuta in legislatie<sup>1</sup>

➔ Nu intervine automat, ca urmare a starii de insolventa a societatii, ci numai in anumite cazuri expres prevazute

➔ Atragerea raspunderii revine de obicei in sarcina administratorului judiciar sau a lichidatorului

➔ Cu toate ca actiunea in raspundere apartine cu titlu exceptional si creditorilor Societatii<sup>2</sup>, odata cu modificarea legislatiei referitoare la insolventa acest drept a incetat sa existe, raspunderea angajandu-se la cererea comitetului creditorilor si cu autorizarea judecatorului sindic<sup>3</sup>

<sup>1</sup> Art. 138 din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolventei

<sup>2</sup> Art. 73 alin 2 din Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale

<sup>3</sup> Art. 138 ali.3 din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolventei

# Cuprins



- Categoriile de raspundere a Administratorului
  - ☐ Raspunderea civila a Administratorului
  - ☐ Raspunderea penala a Administratorului
  - ☐ Raspunderea contravenționala a Administratorului
- Raspunderea Administratorului in cadrul procedurilor de insolventa
  - ☐ Categoriile de persoane responsabile
  - ☐ Faptele care atrag raspunderea Administratorului
  - ☐ Cauze de neraspundere
  - ☐ Declansarea raspunderii

## Raspunderea Penala a Administratorului



- Raspunderea penala a Administratorului este atrasa pentru savarsirea unor fapte penale prevazute in diferite acte normative
- Dintre infractiunile care atrag raspunderea Administratorului, cele mai importante sunt:
  - abuzul de bunuri, credit sau de puterile de gestiune si administrare ale Administratorului<sup>1</sup>;
  - bancruta simpla si bancruta frauduloasa<sup>2</sup>;
  - concurenta neloiala<sup>3</sup>;
  - Infractiunile de gestiune frauduloasa, inselaciune si delapidare<sup>4</sup>.
- Incepand cu luna septembrie a anului 2009, odata cu intrarea in vigoare a noului Cod Penal, o parte dintre infractiuni vor putea fi retinute si in sarcina Administratorului persoana juridica.

<sup>1</sup> Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale;

<sup>2</sup> Legea nr. 85/2006 privind procedura insolventei

<sup>3</sup> Legea nr. 11/1991 privind combaterea concurentei neloiale

<sup>4</sup> Codul Penal al Romaniei

# Cuprins



- Categoriile de raspundere a Administratorului

- ☐ Raspunderea civila a Administratorului

- ☐ Raspunderea penala a Administratorului

- ☐ Raspunderea contravenționala a Administratorului

- Raspunderea Administratorului in cadrul procedurilor de insolventa

- ☐ Categoriile de persoane responsabile

- ☐ Faptele care atrag raspunderea Administratorului

- ☐ Cauze de neraspundere

- ☐ Declansarea raspunderii

## Raspunderea Contraventionala a Administratorului



- In anumite cazuri bine determinate de legile speciale, se poate declansa si o raspundere contraventionala pentru diferite fapte care sunt incriminate drept contraventii de legea speciala



- Categoriile de raspundere a Administratorului

- ☐ Raspunderea civila a Administratorului
- ☐ Raspunderea penala a Administratorului
- ☐ Raspunderea contravenționala a Administratorului

- Raspunderea Administratorului in cadrul procedurilor de insolventa

- ☐ Categoriile de persoane responsabile
- ☐ Faptele care atrag raspunderea Administratorului
- ☐ Cauze de neraspundere
- ☐ Declansarea raspunderii

## Raspunderea Administratorului in cadrul procedurilor de insolventa



- in mod normal raspunderea organelor de conducere ale Societatii aflate in stare de insolventa nu este atrasa automat ca urmare a aparitiei starii de insolventa
- In anumite cazuri expres prevazute de lege, organele de conducere sunt tinute sa raspunda pentru anumite operatiuni efectuate in virtutea atributiilor cu care au fost investite si care au condus la aparitia sau la accentuarea starii de insolventa
- In practica, instantele de judecata au respins insa cererile de atragere a raspunderii administratorului, in situatii in care s-a dovedit ca insolventa a avut cauze precum:
  - Nesansa de a desfasura o activitate profitabila<sup>1</sup>;
  - Diminuarea cererii pietei si scaderea preturilor<sup>2</sup>;
  - Riscul comercial inherent<sup>3</sup>.

<sup>1</sup> Trib. Iasi, sectia comerciala, sentinta nr. 52 din 22 februarie 2005;

<sup>2</sup> C.A. Bucuresti, sectia a VI a Comerciala, decizia 20R din 13 ianuarie 2005

<sup>3</sup> Trib. Com. Arges, sentinta nr. 111/C din 2 februarie 2005



- Categoriile de raspundere a Administratorului
  - Raspunderea civila a Administratorului
  - Raspunderea penala a Administratorului
  - Raspunderea contravenționala a Administratorului
- Raspunderea Administratorului in cadrul procedurilor de insolventa
  - Categoriile de persoane responsabile
  - Faptele care atrag raspunderea Administratorului
  - Cauze de neraspundere
  - Declansarea raspunderii



## Categorii de persoane responsabile



- Membrii organelor de conducere
  - aici sunt incluse toate persoanele cu atribuții de conducere<sup>1</sup>, în primul rând administratorii societății dar și managerul și directorul acesteia, în funcție de forma de organizare și de conducere a respectivei societăți;
- Membrii organelor de supraveghere
  - în cadrul acestei categorii intră în primul rând cenzorii societății precum și membrii consiliului de supraveghere, în cazul în care societatea aflată în stare de insolvență este organizată ca o societate pe acțiuni cu sistem dualist de conducere, compus din directorat și consiliu de supraveghere;
- Alte persoane
  - în această categorie sunt incluse atât persoanele care au avut calitatea de conducător în fapt a respectivei societăți cât și conducători de servicii financiare, contabili, șefii altor servicii ale societății precum și acționarii sau asociații societății, dar numai în măsura în care s-au implicat direct în administrarea societății aflate în stare de insolvență sau au administrat în fapt societatea și se va proba că au săvârșit una dintre faptele care atrag răspunderea acestora.

<sup>1</sup> astfel cum acestea sunt prevăzute de Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale



- Categoriile de raspundere a Administratorului
  - Raspunderea civila a Administratorului
  - Raspunderea penala a Administratorului
  - Raspunderea contravenționala a Administratorului
- Raspunderea Administratorului in cadrul procedurilor de insolventa
  - Categoriile de persoane responsabile
  - Faptele care atrag raspunderea Administratorului
  - Cauze de neraspundere
  - Declansarea raspunderii

## Faptele care atrag raspunderea Administratorului



- Utilizarea bunurilor sau creditelor persoanei juridice in folosul propriu sau al altei persoane
  - S-a considerat ca este culpabil in acest mod administratorul care face sa-i fie acordate avansuri de catre societate sau garanteaza cu averea societatii datoriile sale personale sau incaseaza pentru sine efectele de comert in care apare ca beneficiar societatea, precum si acela care a folosit in interes propriu creditul bancar obtinut de societate<sup>1</sup>;
  - De asemenea s-a considerat ca incasarea in numerar de catre administratorul statuar al societatii a pretului serviciilor prestate si neevidentierea in contabilitate a acestor sume genereaza o prezumtie de utilizare in interes propriu, care este de natura sa atraga raspunderea administratorului<sup>2</sup>;
  - O mare parte a faptelor care pot fi savarsite organele de conducere si care sunt incluse in aceasta categorie sunt de asemenea prevazute ca infractiuni in diferite legi speciale.

<sup>1</sup> C.A. Cluj, sectia comerciala si de contencios administrativ, decizia nr. 66 din 15 februarie 2000

<sup>2</sup> Idem, decizia nr. 1554 din 22 octombrie 2002

## Faptele care atrag raspunderea Administratorului



- Efectuarea de acte de comert in interes personal, sub acoperirea persoanei juridice
  - efectuarea de acte de comert de catre organele de conducere in interes personal sub acoperirea persoanei juridice este prevazuta in mod distinct si de catre legea speciala<sup>1</sup> ca fiind infractiune, si in consecinta va fi atrasa raspunderea penala<sup>2</sup>
  - tot in cuprinsul acestei fapte sunt incluse si faptele de comert realizate de membrii organelor de conducere prin intermediul unor persoane interpose, care, daca au ca rezultat aparitia starii de insolventa a societatii, vor atrage raspunderea respectivelor organe.

<sup>1</sup> Art 272 pct. 1 sau 2 din Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale

<sup>2</sup> C.A. Timisoara, Sectia Comerciala si de contencios administrativ, decizia nr. 243/2004

## Faptele care atrag raspunderea Administratorului



- Continuarea in interes personal a unei activitati care ducea in mod vadit persoana juridica la incetare de plati
  - in aceasta categorie se include de exemplu fapta unui administrator, care pentru a-si incasa indemnizatia de conducere inca o perioada de timp dispune continuarea activitatii societatii cu toate ca existau pierderi zilnice foarte mari determinate de cresterea foarte mare a pretului la materiile prime necesare<sup>1</sup>.
  - In acest caz, pe langa raspunderea civila impotriva administratorului, se poate declansa si raspunderea penala, pentru realizarea infractiunilor de gestiune frauduloasa sau de abuz in serviciu.
  - intr-un alt caz, s-a retinut faptul ca nu poate fi angajata raspunderea persoanelor din conducerea Societatii daca nu se face dovada ca acestea au cauzat starea de insolventa prin continuarea unei activitati in folosul propriu<sup>2</sup>.

<sup>1</sup> C.A. Bucuresti, Sectia a VI a comerciala, decizia nr. 1046/2002

<sup>2</sup> Trib. Bucuresti, Sectia a VII a comerciala, decizia nr. 2406/2005

## Faptele care atrag raspunderea Administratorului



- Conducerea unei evidente contabile fictive sau neconforme cu legea sau provocarea disparitiei unor documente contabile
  - conducerea unei evidente contabile fictive sau neconforme cu legea precum si provocarea disparitiei unor documente contabile atrag atat raspunderea civila a administratorului, cat si raspunderea penala deoarece efectuarea acestor fapte constituie infractiunea de bancruta frauduloasa<sup>1</sup>;
  - pentru a atrage raspunderea organelor de conducere este necesar ca aceste fapte sa fi fost savarsite cu intentie si sa existe o legatura clara intre aceasta fapta si declansarea starii de insolventa a societatii ;
  - neregulile care au dus la recalcularea impozitului nu pot fi considerate fapte care sa atraga raspunderea organelor de conducere, atata timp cat nu se dovedeste ca aceste nereguli au fost provocate cu intentia de a eluda obligatiile fiscale prin inscrieri in registrele contabile neconforme cu realitatea<sup>2</sup>.

<sup>1</sup> Art. 142 alin. 2 lit. a) din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolventei

<sup>2</sup> C.A. Cluj, sectia comerciala si de contencios administrativ, decizia nr. 5109 din 30 noiembrie 2004

## Faptele care atrag raspunderea Administratorului



- Deturnarea sau ascunderea unei parti din activul societatii sau marirea fictiva a pasivului acesteia
  - aceste fapte sunt de asemenea prevazute ca infractiune de bancruta frauduloasa si vor atrage raspunderea organelor de conducere ale societatii aflate in stare de insolventa;
  - intre situatiile practice se numara si marirea pasivului prin inscrierea in evidente a unor sume fara cauza legitima, cum ar fi consemnarea unor datorii fictive pentru achitarea unor bunuri sau servicii nelivrate sau neefectuate, imprumuturi nereale etc.
  - de asemenea s-a considerat a exista o deturnare a unei parti din activul societatii de catre organele de conducere si in situatia in care acestea au incasat de la societate a unor remuneratii abuzive.

## Faptele care atrag raspunderea Administratorului



- Folosirea de mijloace ruinatoare pentru procurarea de fonduri pentru societate
  - folosirea acestor mijloace ruinatoare, pentru a putea atrage raspunderea organelor de conducere, trebuie sa aiba ca scop direct intarzierea incetarii platilor societatii
  - se considera ca fiind un mijloc ruinator pentru societate orice modalitate impovaratoare de a obtine resurse, cum ar fi atragerea unui imprumut cu o dobanda mult mai ridicata decat cea practicata in mod obisnuit pe piata sau vanzarea unor bunuri la preturi foarte mici fata de valoarea lor de circulatie<sup>1</sup>

<sup>1</sup> C.A. Craiova, Sectia Comerciala, decizia nr. 182/2007



## Faptele care atrag raspunderea Administratorului



- Efectuarea de plati cu preferinta catre un creditor, in dauna celorlalti creditori, in luna precedenta incetarii platilor
  - efectuarea acestor plati catre un singur creditor trebuie sa fie realizata de organele de conducere in mod intentionat acestea, fiind constiente de iminenta sau de existenta starii de insolvabilitate a societatii, pentru a atrage raspunderea acestora
  - in doctrina se considera ca aceasta fapta trebuie sa fie intentionata, astfel ca nu poate fi incidenta in acele cazuri in care persoana in cauza se afla in eroare cu privire la starea de insolventa

<sup>1</sup> C.A. Craiova, Sectia Comerciala, decizia nr. 182/2007

# Cuprins



- Categoriile de raspundere a Administratorului
  - Raspunderea civila a Administratorului
  - Raspunderea penala a Administratorului
  - Raspunderea contravenționala a Administratorului
- Raspunderea Administratorului in cadrul procedurilor de insolventa
  - Categoriile de persoane responsabile
  - Faptele care atrag raspunderea Administratorului
  - Cauze de neraspundere
  - Declansarea raspunderii

## Cauze de neraspundere



- Raspunderea organelor de conducere va fi atrasa numai in masura in care acestea au actionat cu intentie in acest scop si au determinat aparitia starii de insolventa
- Nu este considerat raspunzator, si pe cale de consecinta nu va raspunde patrimonial directorul sau administratorul care nu a facut altceva decat sa respecte o hotarare a unui organ (a adunarii generale sau a consiliului de administratie) al persoanei juridice, numai in masura in care acea hotarare nu este in mod evident ilegala
- nu poate fi angajata raspunderea patrimoniala daca persoana in cauza, fiind membru in organele de conducere ale societatii s-a opus actului sau operatiunii cu caracter ilicit sau daca a lipsit de la luarea deciziei si a facut ulterior sa se consemneze opozitia sa la aceasta decizie

# Cuprins



- Categoriile de raspundere a Administratorului
  - Raspunderea civila a Administratorului
  - Raspunderea penala a Administratorului
  - Raspunderea contravenționala a Administratorului
- Raspunderea Administratorului in cadrul procedurilor de insolventa
  - Categoriile de persoane responsabile
  - Faptele care atrag raspunderea Administratorului
  - Cauze de neraspundere
  - Declansarea raspunderii

## Declansarea raspunderii



- Pentru savarsirea oricareia dintre faptele care atrag raspunderea organelor de conducere ale societatii aflate in stare de insolventa, administratorul judiciar sau lichidatorul trebuie sa sesizeze judecatorul sindic
- Si comitetul creditorilor are abilitatea de a sesiza existenta acestor fapte, in masura in care administratorul judiciar sau lichidatorul a omis sa indice persoanele vinovate de starea de insolventa a societatii sau desi au fost indicate persoanele vinovate, administratorul judiciar sau lichidatorul a omis sa formuleze actiunea pentru stabilirea raspunderii persoanelor vinovate de starea de insolventa a societatii

Muțumesc!

**Av. Raul Mihu**  
Partner

**VOICU**  
**FILIPESCU**  
in association with  
Squire, Sanders & Dempsey LLP

**mihur@vf.ro**  
**www.vf.ro**

**VOICU**  
**FILIPESCU**  
Attorneys at Law