

ROMÂNIA



MINISTERUL PUBLIC
PARCHETUL DE PE LÂNGĂ ÎNALTA CURTE
DE CASAȚIE ȘI JUSTIȚIE
Cabinetul Procurorului General
Nr.1452/C/2011

Operator date:3883

ORDONANȚĂ

Anul 2011, Luna august, Ziua 03

LAURA CODRUȚA KÖVESI - Procuror General al Parchetului de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție,

Examinând referatul procurorului șef secție din cadrul Parchetului de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție – Secția de Urmărire Penală și Criminalistică referitor la actele de urmărire penală efectuate în dosarul penal **nr.1065/P/2010** privind pe VÎNTU SORIN OVIDIU, NIPOMOCI GHENADIE, POPA VIRGIL, SADAC ALEXANDRU, STELIOS YIORDAMLIS ș.a față de care există bănuiala că au săvârșit infracțiunea de spălare a banilor prev. de art.23 din Legea nr.656/2002, complicitate la favorizarea infractorului prev. de art.26 din Codul penal rap. la art.264 din Codul penal,

CONSTAT :

I. ASPECTE PRELIMINARE:

Dosarul penal **nr. 1065/P/2010** s-a format ca urmare a disjungerii dispuse prin rechizitoriul în dosarul penal **nr. 1563/P/2009**, dosar în care s-a efectuat urmărirea față de inculpații VÎNTU SORIN OVIDIU, ȚURCAN OCTAVIAN și STOIAN ALEXANDRU, întrucât au trimis sume de bani condamnatului NICOLAE POPA, pentru ca acesta să se sustragă de la executarea pedepsei de 15

ani închisoare, aplicată prin Sentința penală nr.423/20.03.2007 a TRIBUNALULUI BUCUREȘTI. Astfel, prin dispozitivul rechizitoriului s-a dispus, printre altele, disjungerea cauzei sub aspectul comiterii infracțiunii de spălare a banilor prev. de art.23 din Legea nr.656/2002 de către VÎNTU SORIN OVIDIU.

La data de **20.07.2011** la dosarul **nr.1065/P/2010** a fost reunit dosarul **nr.838/P/2011** al aceleași secții din cadrul Parchetului de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție, privind pe VÎNTU SORIN OVIDIU, SADAC ALEXANDRU și STELIOS YIORDAMLIS, înregistrat ca urmare a declinării de competență dispuse în dosarul **nr.358/D/P/2010** al Direcției de Investigare a Infracțiunilor de Criminalitate Organizată și Terorism, privind săvârșirea infracțiunii de spălare de bani.

La data de **28.07.2011**, în cadrul dosarului **nr.1065/P/2010** s-a dispus declinarea competenței de soluționare în favoarea Parchetului de pe lângă Tribunalul București, unde a fost înregistrat dosarul **nr.4497/P/2011**.

La data de **29.07.2011**, prin referatul procurorului șef secție s-a propus preluarea de la Parchetul de pe lângă Tribunalul București a cauze înregistrate sub nr.4497/P/2011 la Parchetul de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție – Secția de Urmărire Penală și Criminalistică pentru definitivarea urmăririi penale, fiind invocate prevederile art.209 alin. (4¹) din Codul de procedură penală, întrucât dată fiind complexitatea cauzei se impune asigurarea celerității urmăririi penale.

Prin Ordonanța Procurorului General al Parchetului de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție **nr.664/C₂/2011** din **29.07.2011** s-a dispus preluarea cauzei nr.4497/P/2011 de la Parchetul de pe lângă Tribunalul București în vederea finalizării de către Parchetul de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție – Secția de Urmărire Penală și Criminalistică, unde dosarul a fost înregistrat sub **nr.879/P/2011**.

Având în vedere această situație, au fost analizate cauzele soluționate anterior de Ministerul Public, având ca obiect fapte săvârșite de VÎNTU SORIN OVIDIU în legătură cu fraudarea Fondului Național de Investiții sau privind infracțiuni de spălare de bani, fiind identificate următoarele dosare:

1. **Dosarele penale nr.372/D/P/2004 și nr.374/D/P/2004 – care au vizat generarea unor pagube în patrimoniul investitorilor FNI, ca urmare a derulării unor activități care au determinat intrarea fondului în incapacitate de plată;**

2. **Dosarul penal nr.76/P/2005 – privind prejudicierea Băncii Agricole SA prin desfășurarea de acțiuni pe piața de capital, respectiv achiziționarea de acțiuni necotate supraevaluate și convertirea unui împrumut în obligațiuni;**

3. **Dosarul penal nr.754/D/P/2006 – privind constituirea Băncii de Investiții și Dezvoltare (BID) SA;**

4. **Dosarul penal nr.34/D/P/2005 – privind falimentul Băncii Române de Scont;**

Din analiza de ansamblu a acestor dosare a rezultat că soluțiile de netrimitere dispuse cu privire la VÎNTU SORIN OVIDIU ș.a. sunt nelegale, urmând să fie infirmate.

Totodată, a rezultat că există legături între faptele care au format obiectul acestor dosare, impunându-se cercetarea lor în cadrul aceleiași cauze, având în vedere și că încadrarea juridică a faptelor pentru care s-au efectuat cercetări se impune a fi reanalizată, pentru a stabili dacă pentru aceste fapte competența de efectuare a urmăririi penale aparține structurilor specializate din cadrul Parchetului de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție.

II. CONCLUZII REFERITOARE LA DOSARELE PENALE VIZÂND FONDUL NAȚIONAL DE INVESTIȚII, BANCA AGRICOLĂ, BANCA DE INVESTIȚII ȘI DEZVOLTARE ȘI BANCA ROMÂNĂ DE SCONT

Punctele de convergență ale dosarelor penale referitoare la Fondul Național de Investiții, Banca Agricolă, Banca de Investiții și Dezvoltare și Banca Română de Scont pot fi plasate pe următoarele paliere:

- activitățile ilicite au fost derulate prin intermediul societăților comerciale membre ale Grupului „GELSOR” (GELSOR SA, SOV INVEST SA, IMOBILIAR NETWORK SA, VÎNTU SORIN OVIDIU COMPANY SRL, GELSOR IT SA etc.), deținute și administrate, prin persoane interpuse, de VÎNTU SORIN OVIDIU;

- principalul beneficiar al sumelor de bani constituite în prejudiciu aduse bugetului de stat/companiilor având capital de stat a fost VÎNTU SORIN OVIDIU;

- succesiunea faptelor de natură infracțională cercetate în dosarele penale are o consistență internă puternică, redată atât prin congruența metodelor și persoanelor avute în vedere, cât și prin dependența faptelor de contextul creat prin diverse mijloace de VÎNTU SORIN OVIDIU.

Împrejurarea că faptele au fost cercetate în dosare separate a dus la ignorarea aspectelor temporale și de cauzalitate ale acestora, precum și a congruențelor evidente între modalitățile de acțiune și persoanele învinuite/inculpate.

Astfel, obiectul cercetărilor s-a limitat la palierul administrativ al Grupului „GELSOR”, fără o contextualizare a acțiunilor/inacțiunilor celor în cauză, ignorând cronologia faptelor și beneficiarul final al fondurilor financiare obținute în mod ilicit, prin fragmentarea succesivă a dosarelor și neevidențierea atribuțiilor decizionale exercitate în mod informal de VÎNTU SORIN OVIDIU.

Expertizele realizate în cadrul dosarelor nu au reliefat beneficiarii finali ai sumelor de bani rezultate în urma săvârșirii faptelor în discuție și modul de direcționare al acestora (plăți externe, investiții etc.), iar în pofida faptului că Oficiul Național pentru Prevenirea și Combaterea Spălării Banilor și Banca Națională a României au informat Parchetul de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție cu privire la operațiuni suspecte de spălare de bani în care era implicat VÎNTU SORIN OVIDIU, niciunul din obiectivele expertizelor nu a vizat analiza conturilor deținute de acesta, societățile comerciale controlate direct/indirect și angajații reprezentativi ai Grupului „GELSOR”. Spre exemplu, expertiza realizată în cauza FNI are deficiențe majore, în condițiile în care a fost efectuată în lipsa documentelor primare pe baza cărora au fost înregistrate operațiunile în evidența

contabilă a Fondului, din perioada 1995-octombrie 1999 și registrelor contabile și a bilanțelor lunare de verificare prin care au fost sintetizate înregistrările efectuate în conturile contabile din perioada anterioară 01.01.1999.

Totodată, nu au fost analizate în contextul general al activității infracționale, conturile bancare deținute de VÎNTU SORIN OVIDIU în perioada de referință (1995-2002),¹ și cele peste 30 societăți comerciale/asociații înființate, preluate și finanțate de acesta în aceeași perioadă², cu sume de bani provenite din fraudarea FNI și BRS. În cadrul cercetărilor nu au fost reliefate problemele sistemice speculate de VÎNTU SORIN OVIDIU, respectiv modul de evaluare al acțiunilor necotate, disfuncționalitățile controlului exercitat de Comisia Națională a Valorilor Mobiliare, ilegalitatea funcționării Fondului Național de Investiții și condițiile preluării de către AVAB a activelor bancare neperformante.

Mai mult, parcursul procesual al dosarelor este similar, elementul comun fiind neaprofundarea rolului jucat de VÎNTU SORIN OVIDIU în tranzacțiile derulate. În unele situații, aceiași magistrați au pronunțat în mod repetat soluții de neurmărire față de VÎNTU SORIN OVIDIU sau au dispus fără temei disjungerea cauzei cu privire la această persoană și continuarea cercetărilor, în timp ce ceilalți inculpați au fost trimiși în judecată. De asemenea, pe parcursul efectuării cercetărilor au existat mai multe încălcări ale normelor de procedură și au fost dispuse soluții atipice pentru practica organelor judiciare.

III. ANALIZA DOSARELOR PENALE

1. DOSARELE PENALE NR.372/D/P/2004 ȘI NR.374/D/P/2004 ALE DIICOT (DOSARUL FNI)

A. OBIECTUL CAUZEI

¹ la BANCA COMERCIALĂ ROMÂNĂ, BANCA ROMÂNĂ DE SCONT, BANCA INTERNAȚIONALĂ A RELIGIILOR, BANCA PENTRU INVESTIȚII ȘI DEZVOLTARE, ROMANIAN INTERNATIONAL BANK, EXIM BANK, BANCA DAEWO, BANCA SOCIETE GENERALE, BANCA PATER, BANCA ITALO ROMENA, BANCA TURCO ROMÂNĂ, BANCPOST și BANCA ION ȚIRIAC

² SOV INVEST SA, SOCIETATEA GENERALĂ DE INVESTIȚII, VÎNTU SORIN OVIDIU COMPANY, GELSOR SA, CURENTUL SA, CAȚAVENCU SA, EDITURA ION CRISTOIU SA, MIHAI TATULICI PRODUCTIONS SRL, FLORIN CĂLINESCU SRL, GRUPUL GELSOR SA, GELSOR IT SA, IMOLA SA, IMOLA COMUNICATION SA, FONDUL DE INVESTIȚII GELSOR, GELSOR NETWORK SA, INSOMAR SA, INSTITUTUL DE ECONOMIE ȘI AFACERI, GELSOR TRAVEL & TOURS, GELSOR CONSULTING, FUNDAȚIA NAȚIONALĂ PENTRU ȘTIINȚĂ ȘI ARTĂ, ASOCIAȚIA FC NAȚIONAL, GELSOR ASSETS MANAGEMENT etc.

Dosarul a privit stabilirea adevărului în ceea ce privește generarea unor pagube în gestiunea FNI, respectiv în patrimoniul investitorilor FNI, ca urmare a derulării unor activități necorespunzătoare (care au determinat intrarea Fondului în incapacitate de plată), precum:

- diminuarea nejustificată a numărului unităților de fond aflate în circulație, fapt ce a atras creșterea nereală a valorii unității de fond;

- reevaluarea acțiunilor din portofoliul FNI (astfel a fost majorată nejustificat valoarea activelor Fondului și, implicit, a crescut în mod nereal valoarea unității de fond);

- modificarea valorii lichidităților raportate la CNVM (se raportau valori superioare celor existente în realitate);

- achiziționarea de acțiuni cotate (prin intermediul SC Gelsor SA, contra unui comision), în condiții de ineficiență a activităților economice desfășurate de societățile emitente ale acțiunilor în cauză; se adaugă și folosirea în alte scopuri a sumelor a căror destinație scriptică era achiziționarea de astfel de acțiuni;

- achiziționarea de acțiuni necotate (emise, se pare, de societățile controlate), peste pragurile stabilite de reglementările incidente; sumele evidențiate ca fiind investiții FNI în acțiunile SC INDUSTRIAL EXPORT SA și achitate efectiv erau mai mari decât cele existente pe piață la momentul respectiv, sau existau diferențe între sume (cea declarată, care era mai mare, și cea efectiv plătită, care era mai mică), care au fost încasate în mod nejustificat – prin acest procedeu de supraevaluare a acțiunilor necotate achiziționate creștea și valoarea totală a activelor FNI, prin urmare și valoarea unității de fond, sporind proporțional atractivitatea investirii în aceste unități; dividendele obținute erau constituite din alte acțiuni ale societăților respective, și nu din lichidități; anumite persoane de la care au fost cumpărate în numele FNI astfel de acțiuni, plata făcându-se în numerar, au trecut la datele de identificare adrese fictive (care nu există sau la care nu se regăsesc);

- majorarea artificială a valorii activelor FNI a determinat și mărirea nejustificată a bazei de calcul a comisionului de administrare convenit SC SOV INVEST SA;

- suportarea de către Fond a cheltuielilor cu reclama și publicitatea intense, agresive, menite a atrage cât mai mulți investitori (contractele cu acest obiect au fost încheiate, se pare, tot cu firme controlate);

- efectuarea unor plasamente sub formă de credit financiar, debitul de încasat fiind ulterior micșorat artificial;

- efectuarea de subscrieri fără plata unităților de fond FNI declarate ca fiind cumpărate;

- necalcularea sau reducerea comisionului de răscumpărare convenit FNI, respectiv a impozitului pe profit ce trebuia reținut și virat la bugetul de stat de SC SOV INVEST SA, în cazul anumitor investitori.

Pe de altă parte, în acest mecanism reținem și unele aspecte particulare deosebit de importante:

- „achiziționarea” de către SC SOV INVEST SA, cu resurse aparținând FNI, a unui pachet de 90.000 de acțiuni emise de SC CIBELA GROUP SA, contra unei sume de 5 mld. ROL. În fapt, deși prețul acțiunilor a fost achitat integral, acestea nu au fost transferate niciun moment în patrimoniul cumpărătorului (și nici nu a fost încasată fila CEC depusă ca garanție), suma plătită (ce capătă astfel caracteristicile unui credit) nefiind recuperată nici până în prezent;

- încheierea unor contracte de plasament financiar între SC SOV INVEST SA și SC LEASING SA (la data de 31.08.1999, respectiv 06.01.2000), prin care, contra sumei de aprox. 5 mld ROL (achitate din fondurile FNI), erau achiziționate 5 bilete la ordin (aceleași bilete erau achiziționate de două ori, plătindu-se de fiecare dată 2,5 mld. ROL) emise de SC LEASING SA, suma „investită” nefiind niciodată recuperată. De menționat este faptul că IOANA MARIA VLAS era acționar la SC LEASING SA, cu o cotă de participare de 10% din capitalul social;

- subscrierea de către NICOLAE POPA a unui număr de 1.683.498 unități de fond, în sumă totală de 112.289.316.546 ROL, **pentru care nu există documente de încasare în numerar sau prin virament bancar** (suma respectivă nu a fost efectiv depusă), acestea fiind ulterior răscumpărate.

B. MODALITATEA DE SESIZARE ȘI PARCURSUL PROCESUAL

- **25.05.2000** – **sesizarea Senatului României** privind criza generată în activitatea Fondului Național de Investiții și SC SOV INVEST adresată procurorului general, care a fost repartizată spre soluționare Secției Anticorupție, Urmărire Penală și Criminalistică.

- **31.05.2000** – având în vedere datele existente în cauză privind ilegalitățile săvârșite de membrii Consiliului de Administrație al SC SOV INVEST SA cu ocazia administrării Fondului Național de Investiții, din care rezultă săvârșirea infracțiunilor de înșelăciune și fals intelectual, **s-a dispus începerea urmăririi penale și luarea măsurii arestării preventive față de VLAS IOANA MARIA** (*fost președinte al SC Sov Invest SA*), **BĂTRÂN GAVRIL, DIȚĂ IOAN, SIMA MIHAELA și PETRESCU MARIAN** (*membrii în Consiliul de Administrație*) și **ANDREI MARIUS** (*cenzor extern independent*).

- **01.06.2000** – s-a dispus identificarea tuturor conturilor SC SOV INVEST SA – FNI și poprirea sumelor existente în acestea la dispoziția IGP – Direcția Cercetări Penale, precum și identificarea și sechestrarea tuturor valorilor mobiliare și imobiliare aparținând SC Sov Invest SA – FNI.

- **13.10.2000** – dosarul a fost preluat de Secția de Combateră a Corupției și Criminalității Organizate, fiind înregistrat sub **nr.25/P/2000**.

- **04.12.2000** – prin **rechizitoriul nr.25/P/2000** din **04.12.2000**, s-a **dispus trimiterea în judecată** a inculpaților VLAS IOANA MARIA, PETRESCU MARIAN, SIMA MIHAELA, ANDREI MARIUS, BĂTRÂN GAVRIL, DIȚĂ ION, BOBOC ȘTEFAN, BEBIS CEZARA CECILIA, PETROVICI CAMENCO, MINCU MIHAELA ZORA, NEGURĂ GHEORGHE, IONESCU MUSCEL-INACULESCU MIRCEA și COSTESCU MIRCEA, *pentru săvârșirea infracțiunilor de înșelăciune, abuz în serviciu contra*

intereselor publice, în formă calificată, neglijență în serviciu, fals intelectual, fals în înscrieri sub semnătură privată, uz de fals, sustragere sau distrugere de înscrieri, fals în contabilitate, fapte privind înființarea și funcționarea Fondului Național de Investiții, prin care, s-a cauzat unui număr de peste 300.000 depunătorii, persoane fizice și juridice, precum și Casei de Economii și Consemnațiuni, un prejudiciu total de 3.400 miliarde ROL.

- **13.06.2002 – Judecătoria Sector 2 Municipiul București**, prin sentința penală nr.775 din 13.06.2002³, pronunțată în dosarul nr.18.518/2000, a **dispus restituirea cauzei la procuror în vederea completării materialului de urmărire penală**. În principal, s-a dispus identificarea și audierea persoanelor care, prin prisma funcțiilor deținute în diferite organisme financiar-bancare, au fost implicate în activitatea FNI, ridicarea întregii documentații contabile a Fondului și a societăților de administrare și distribuire, în baza căreia să fie efectuată o expertiză contabilă judiciară.

- **27.01.2003** – prin adresa **nr.103/P/2002** a Secției de Combatere a Criminalității Organizate și Antidrog s-a trimis Secției de Urmărire Penală și Criminalistică dosarul nr.103/P/2002 privind pe învinuitul **SORIN OVIDIU VÎNTU**, cercetat pentru săvârșirea infracțiunii prev. de art.292 Cod penal, unde este înregistrat **sub nr.619/P/2002**.

- **27.09.2000** – Banca Națională a României prin Nota nr.XI/G/254 a sesizat Parchetul de pe lângă Curtea Supremă de Justiție cu privire la săvârșirea mai multor fapte de natură penală de către numitul **VÎNTU SORIN OVIDIU**, printre care și referitor la faptul că a declarat în fals proveniența fondurilor utilizate pentru obținerea participației la capitalul social al **BĂNCII DE INVESTIȚII ȘI DEZVOLTARE**.

- **05.12.2000** – Organele de cercetare penală **au propus**, în temeiul art.10 lit.a din Codul de procedură penală, **neîncepere a urmăririi penale** față de **VÎNTU SORIN OVIDIU**, apreciindu-se că modalitatea în care sus-numitul a devenit acționar majoritar al B.I.D. este corectă.

³ rămasă definitivă, în urma respingerii ca nefondat a recursului declarat de către Ministerul Public, prin decizia penală nr.1934/R/27.11.2002 pronunțată în dosarul nr.4607/2002 al Tribunalului București – Secția a I-a Penală

- **29.03.2001** – prin **ordonanța nr.103/P/2000** cauza a fost **restituită** cauzei **Direcția Poliției Economico – Financiare**, în vederea **continuării și completării cercetărilor**.

- **28.01.2002** – s-a dispus **începerea urmăririi penale față de VÂNTU SORIN OVIDIU** pentru săvârșirea *infracțiunilor de fals în declarații și uz de fals, prev. în art.292 Cod penal. și art.291 Cod penal.*, constând în aceea că, în anul 1999 a prezentat BNR o adeverință eliberată de SC SOV INVEST SA, sub semnătura inc.VLAS IOANA MARIA în care s-a menționat nereal că este deținător al unui carnet de investitor.

- **28.01.2003** – s-a dispus **conexarea plângerilor** formulate de mai multe persoane fizice, în nume personal sau constituite în diverse asociații ale investitorilor FNI prin care solicită atât cercetarea penală a vinovaților de prăbușirea FNI cât și recuperarea sumelor investite, **la dosarul nr.25/P/2000**.

- **20.02.2003** – prin adresa **nr.25/P/2000** Secția de Combatere a Criminalității Organizate și Antidrog a trimis dosarul cu numărul de mai sus spre competentă soluționare Secției de Urmărire Penală și Criminalistică, dosar care a fost înregistrat **sub nr.108/P/2003**.

- **03.04.2003** –Secția de Urmărire Penală și Criminalistică **a dispus conexarea** dosarului **nr.367/P/2001⁴** și **619/P/2002⁵** la dosarul **nr.108/P/2003**.

- **10.04.2003** – s-a dispus **extinderea cercetării penale** față de inc. **VÎNTU SORIN OVIDIU** *pentru instigare la infracțiunea de înșelăciune și pentru instigare la fals în înscrisuri sub semnătură privată*.

- **21.04.2003** – s-a dispus **extinderea cercetărilor** față de inc. **VÎNTU SORIN OVIDIU**, *pentru comiterea infracțiunii de spălare de bani* și inc. **POPA R.NICOLAE**, *pentru comiterea infracțiunii de complicitate la spălare de bani*.

⁴ În dosarul penal **nr. 367/P/2001** au fost cercetați **POPA NICOLAE, VÂNTU SORIN OVIDIU, TIȘLER GABRIEL și IRIMESCU TEODOR**, *pentru comiterea infracțiunilor de delapidare, complicitate la abuz în serviciu și instigare la abuz în serviciu*, și a avut ca obiect cercetarea împrejurărilor în care au fost efectuate mai multe plasamente în valori mobiliare de către Banca Agricolă SA la SC Sov Invest SA, SC Gelsor SA și la Fondul Național de Investiții în valoare de circa 108 miliarde.

⁵ În **dosarul penal nr.619/P/2002** au fost cercetați **VÂNTU SORIN OVIDIU și POPA NICOLAE**, pentru comiterea infracțiunilor de fals în declarații și uz de fals și, respectiv înșelăciune, și a avut ca obiect cercetarea împrejurărilor în care aceștia au efectuat subscrieri/răscumpărări în unități de fond FNI în valoare de circa 960 de miliarde ROL, precum și cu privire la împrejurările în care a fost constituită Banca de Investiții și Dezvoltare SA.

- **05.05.2003** – s-a dispus conexarea dosarului nr.323/P/2003⁶ la dosarul nr.108/P/2003.
- **23.06.2003** – s-a dispus infirmarea ordonanței de scoatere de sub urmărire penală nr.5/P/2002⁷ din 17.12.2002 a Parchetului de pe lângă Curtea de Apel Oradea, redeschiderea și reluarea cercetărilor penale față de înv.VLAS IOANA MARIA și POPA VIOREL, precum și conexarea dosarului la dosarul nr.108/P/2003.
- **24.11.2003** – s-a dispus conexarea dosarului penal nr.763 bis/P/2003⁸ la dosarul penal nr.108/P/2003.
- **23.12.2003** – prin ordonanța nr.108/P/2003, *procurorul general* al Parchetului de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție a dispus admiterea plângerii formulate de „Asociația Investitorilor Păgubiți CEC – FNI -6-12-1999 – mai 2000” împotriva rezoluției nr.108/P/2003 din 22.11.2003 și ridicarea parțială a măsurii asiguratorii instituită asupra contului FNI – SC Sov Invest SA, deschis la Banca Comercială Română – Sucursala sector 5 București⁹.
- **05.01.2004** – prin ordonanța nr.108/P/2003 *procurorul* a dispus punerea în mișcare a acțiunii penale împotriva lui POPA R. NICOLAE pentru

⁶ În dosarul nr.323/P/2003 se efectuau cercetări față de înv.IOANA MARIA VLAS, BĂTRÂN GAVRIL și alți 3 învinuți pentru săvârșirea infracțiunilor de înșelăciune și neglijență în serviciu. În fapt, s-a reținut că IOANA MARIA VLAS, și BĂTRÂN GAVRIL, în calitate de membrii ai Consiliului de Administrație al SC SOV INVEST SA, societatea de administrare a FNA în perioada 1999 – mai 2000 au raportat CNVM date nereale cu privire la activul fondului, inducând în eroare investitorii și creând un prejudiciu de 25.193.063.686 ROL. Această situație a fost favorizată de înv. SANDU CRISTINEL, MIHAI MIRCEA DANIEL și MARINESCU MUGUR GABRIEL care, în calitatea lor de membrii ai Consiliului de încredere al FNA, prin neîndeplinirea obligațiilor contractuale și legale, nu au revizuit și controlat operațiunile efectuate, în numele fondului de către societatea de administrare SC SOV INVEST SA.

⁷ În dosarul penal nr.5/P/2002 au fost cercetate împrejurările în care, la data de 26.02.1999, între SC CIBELA GROUP Oradea, reprezentată de POPA VIOREL și SC Sov Invest SA, reprezentată de VLAS MARIA IOANA s-a încheiat un contract de cesiune de acțiuni, prin care au fost cesionate 90.000 acțiuni nominative emise de SC CIBELA GROUP SRL, pentru care SC Sov Invest SA a achitat, în aceeași zi suma de 390.137 USD. În data de 29.06.2001 Secția Urmărire Penală și Criminalistică, examinând conflictul negativ de competență ivit între Parchetul de pe lângă Tribunalul Bihor și Parchetul de pe lângă Tribunalul București referitor la soluționarea plângerii penale adresată Parchetului de pe lângă Tribunalul Bihor de către SC Sov Invest SA împotriva lui VLAS IOANA MARIA și POPA VIOREL, a dispus stabilirea competenței de soluționare a cauzei privind pe VLAS IOANA MARIA și POPA VIOREL în favoarea Parchetului de pe lângă Tribunalul Bihor.

⁸ În dosarul penal nr.763 bis/P/2003 s-au efectuat cercetări față de VLAS IOANA MARIA sub aspectul comiterii infracțiunii de abuz în serviciu contra intereselor persoanelor, constând în faptul că, în luna august 1998, în calitate de președinte al CA al SC SOV INVEST SA, VLAS IOANA MARIA a efectuat, cu încălcarea dispozițiilor legale în materie, un plasament financiar, în valoare de 2,5 miliarde ROL, din disponibilitățile FNI, constând în achiziționarea a 5 bilete la ordin emise de SC Leasing SA București.

⁹ până la concurența sumei de 62.193.462.798 ROL și achitarea acesteia investitorilor Fondului Național de Investiții, care figurează ca reclamant în sentința nr. 73/30.06.2003

infracțiunile de înșelăciune în convenții cu consecințe deosebit de grave în formă continuată, instigare la fals în înscrisuri sub semnătură privată în formă continuată și spălare de bani în formă continuată.

- **05.01.2004** – s-a dispus punerea în mișcare a acțiunii penale împotriva lui **VÎNTU SORIN OVIDIU** pentru *infracțiunile de instigare la înșelăciune cu consecințe deosebit de grave, complicitate la spălare de bai în formă continuată.*
- **19.01.2004** – s-a dispus ridicarea sechestrului asigurator instituit prin ordonanța nr.260/P/2000 din 01.06.2000 asupra acțiunilor din portofoliul FNI, administrat de SC SOV INVEST SA și vânzarea acestora prin BVB, RASDAQ și prin intermediul unei societăți de valori mobiliare autorizate de CNVM, precum și depunerea sumelor de bani rezultate în contul deschis la BCR și menținerea măsurii asiguratorii asupra sumelor de bani existente în acest cont.
- **30.01.2004** – s-a dispus începerea urmăririi penale față de numiții **VÎNTU SORIN OVIDIU, POPA R.NICOLAE, VLAS IOANA MARIA, PETRESCU MARIAN și DOBRE CRISTIAN**, pentru comiterea infracțiunii de asociere în vederea săvârșirii de infracțiuni în formă continuată.
- **12.02.2004** – dosarul a fost trimis **Serviciului Independent de Combatere a Macro-criminalității**, unde a fost înregistrat cu numărul **676/P/2004**.
- **03.12.2004** – s-a dispus declinarea competenței de soluționare a cauzei în favoarea Direcției de Investigare a Infracțiunilor de Criminalitate Organizată și Terorism, unde a fost înregistrat sub nr.372/P/2004.
- **07.12.2004** – prin rechizitoriul nr.372/D/P/2004 al Direcției de Investigare a Infracțiunilor de Criminalitate Organizată și Terorism s-a dispus punerea în mișcare a acțiunii penale și trimiterea în judecată a inculpaților **VLAS IOANA MARIA, POPA NICOLAE, PETRESCU MARIAN, SIMA MIHAELA, ANDREI MARIUS, BĂTRÂN GAVRIL, DIȚĂ ION, BOBOC ȘTEFAN, BEBIS CEZARA CECILIA, PETROVICI CAMENCO, MINCU MIHAELA ZORA, NEGURĂ GHEORGHE, IONESCU MUSCEL-**

INACULESCU MIRCEA, COSTESCU MIRCEA, precum și disjungerea cauzei și continuarea cercetărilor față de VÎNTU SORIN OVIDIU, având în vedere faptul că, la data respectivă, acesta se afla imobilizat, în urma unei intervenții chirurgicale, *pentru săvârșirea infracțiunilor prev. de art.291 și 292 C.p., art.25 rap. la art.215 C.p., art.25 rap. la art.290 C.p., art.323 C.p., art.23 din Legea nr.21/1999*

- Noul dosar s-a înregistrat cu **nr.374/P/2004**, iar prin rechizitoriul din **08 decembrie 2004, la doar o zi după soluția de disjungere**, a fost dispusă trimiterea în judecată a inculpatului VÎNTU SORIN OVIDIU pentru comiterea unor fapte de uz de fals și fals în declarații¹⁰, precum și **scoaterea lui VÎNTU SORIN OVIDIU de sub urmărire penală pentru infracțiunile de complicitate la înșelăciune și spălarea banilor**. Totodată, prin **rechizitoriu** s-a prevăzut că se va dispune **revocarea măsurilor asiguratorii instituite prin ordonanțele nr.108/P/2003 din 10.04.2003 și 12.05.2003, asupra bunurilor mobile și imobile ale inc. VÎNTU SORIN OVIDIU**.

C. SITUAȚIA DE FAPT

C1. Repere ale constituirii Fondului Național de Investiții:

- **17.08.1995** – contract de societate civilă, privind înființarea FNI, autorizat de CNVM prin decizia nr. D159/15.09.1995 și încheiat între:
 - ARCASROM SA – reprezentată de **Costescu Mircea**;
 - LATINA PLASTICS SA – reprezentată de **Ionescu-Muscel Mircea**;
 - FPP II – MOLDOVA – reprezentată de consilierul **Andrei Ion**;
 - SOCIETATEA GENERALĂ DE INVESTIȚII SRL – reprezentată de **Negură Gheorghe**.

Capitalul social subscris și depus de membrii inițiali a fost de 10 milioane ROL – 1.000 unități de fond, repartizate în mod egal (250/membru).

¹⁰ În legătură cu înființarea BID

- conducerea Fondului a fost asigurată de un Secretariat care a îndeplinit și funcția de Consiliu de Supraveghere, format din:

- Costescu Mircea;
- Ionescu-Muscel Mircea;
- Negură Gheorghe.

- **15.09.1995** – prin Decizia nr. 159, CNVM a autorizat constituirea FNI, iar prin Decizia nr.157, din aceeași zi, CNVM a autorizat funcționarea SOV INVEST SA ca societate de administrare a fondurilor deschise de investiții;

C2. Administrarea FNI

- **21.08.1995** – Consiliul de Supraveghere a încheiat cu **SOV INVEST SA**, reprezentată de **Velișcu Victor** (administrator), *contractul de administrare* a activelor FNI, în cadrul unui comision de **0,75%** aplicat valorii activului mediu lunar net și un comision de performanță de **2,5%** aplicat creșterii lunare a activului mediu net al Fondului.

Prospectul de ofertă publică, **pct.6:** „*capitalul inițial investit, respectiv suma scrisă la cumpărarea de unități de fond, se va returna în orice condiții depunătorului*”.

- **01.06.1997** – **SOV INVEST SA**, reprezentată de **Petrescu Marian**, a încheiat *Contractul de administrare portofoliu* cu societatea de valori mobiliare **GELSOR SA**, reprezentată de **Popa Nicolae**, ce avea ca obiect administrarea de către GELSOR SA a unui portofoliu de valori mobiliare, în schimbul unui comision de 2% aplicat fiecărei tranzacții efectuate pe BVB și RASDAQ;

- **10.06.1998** – Consiliul de Supraveghere a fost denumit Consiliul de Încredere, ca urmare a alinierii Fondului la Regulamentul nr.9/1996 al CNVM și a fost semnat un nou *contract de administrare* cu **SOV INVEST SA**, reprezentată de **Petrescu Marian** (președinte – director general), prin care comisionul lunar a fost stabilit la valoarea de **2%** din activul mediu net lunar.

- **18.08.1999** – Consiliul de Încredere a semnat un nou *contract de administrare* cu SOV INVEST SA, reprezentată de **Vlas Ioana – Maria**

(președinte – director general), comisionul de administrare a fost stabilit la nivelul de **0,75%** din activul net lunar al Fondului.

- **05.06.2000** – în urma declanșării crizei FNI, prin **Ordonanța nr. 183**, CNVM a retras autorizația de funcționare a FNI ca societate de administrare și, drept urmare, activitatea FNI a fost suspendată, stare de fapt contrară **prevederilor art.38 de la Titlul IV, Cap.4 din Regulamentul nr.9/1996.**

- **obligațiile societății de administrare (cf. OG24/1993 și R.9/1996 CNVM):**

o menținerea investițiilor Fondului în valori imobiliare în următoarele limite:

▪ până la 10% din valorile mobiliare emise de un singur emitent și aflate în circulație;

▪ 5% din valoarea activelor nete încorporată în acțiuni cotate emise de un singur emitent;

▪ 2% din valoarea activelor nete încorporată în acțiuni necotate emise de un singur emitent sau 10% în acțiuni necotate emise de orice număr de emitenți;

▪ maximum 5% din numărul unităților de fond aflate în circulație ce pot fi deținute de un singur investitor.

o societatea de administrare nu poate îndeplini niciuna din funcțiile atribuite **unei societăți de depozitare**;

o societatea de administrare va transmite săptămânal la CNVM *structura de portofoliu , valoarea activelor nete ale fondului și valoarea unitară a activului net.*

o fondurile vor menține minimum *30% din valoarea totală a activelor în numerar și alte active lichide*;

o *este interzisă folosirea de către o persoană afiliată sau de acces a informațiilor confidențiale despre fond, în beneficiul său.*

În perioada de în care a deținut calitatea de administrator al Fondului (21.08.1995-05.06.2000), **SOV INVEST SA** a încasat un comision în cuantum de **292,798 miliarde ROL**, dintr-un total de **347,228 miliarde ROL** (sumă cuvenită potrivit contractelor semnate). În acest context rețin atenția următoarele elemente:

- din totalul cheltuielilor Fondului, ponderea aferentă comisionului de administrare reprezintă aproximativ 85%, în pofida faptului că valoarea procentuală a comisionului s-a diminuat constant. Această stare de fapt este justificată de **permanenta supraevaluare a activelor contabile nete** ale FNI, utilizate ca bază de calcul a comisionului;

- aplicând valoarea comisionului de administrare valorii reale a activelor contabile nete deținute de FNI în perioada de referință, rezultă că **SOV INVEST SA** era îndreptățită să încaseze suma de **85,157 miliarde ROL**. Astfel, **SOV INVEST SA a încasat în plus, fără cauză justă, suma de 203,668 miliarde ROL**.

La înființare (**19.06.1995**), **SOV INVEST SA** avea un capital social de 100 milioane ROL (100 acțiuni), capitalul fiind distribuit astfel: 80% - Societatea Generală de Investiții; 5% - Vlas Ioana Maria; 5% - Nicolăescu Teodor; 5% - Andrei Elena; 1% - Velișcu Victor; 1% - Popa Nicolae; 1% - Popa Laura Livia; 1% - Negură Justina; 1% - Negură Ciprian.

De asemenea, este de menționat că începând din data de 15.09.1995, **SOV INVEST SA** a realizat **mai multe modificări ale actului constitutiv**, fără acordul CNVM, prevăzut de art.32(i) din OG nr.24/1993, respectiv:

- 01.08.1995 – Vlas Ioana Maria a cesionat cele 5 acțiuni către SGI (5 milioane lei);

- 07.08.1995 – Nicolăescu Teodor și Velișcu Victor au cesionat cele 2 acțiuni către SGI (2 milioane lei);

- 29.12.1995 – societatea și-a schimbat sediul din Constanța în București;

- 02.04.1996 – SGI a realizat un aport la capital în cuantum de 600 milioane, participația la capital devenind de 98,7142%;

- 22.01.1997 – SGI a cedat toate acțiunile deținute, în procent de 98,7142%, către **Teodorescu Gheorghe**, la valoarea nominală (691 milioane lei);
- 22.11.1997 – **Teodorescu Gheorghe** a cesionat 357 acțiuni, reprezentând 51% din capitalul social, Uniunii Naționale a Cooperativelor de Consum și de Credit Invest SA (CENTROCOOP), **pentru suma de 5 miliarde ROL, din care cedentul a încasat efectiv 357 milioane ROL.**
- 25.01.1999 – divizarea acțiunilor (1 acțiune=1.000 acțiuni), iar **Teodorescu Gheorghe** cesionată 334.000 acțiuni (47,71%) către **Vlas Ioana Maria**;
- 05.04.1999 – **Vlas Ioana Maria** cesionează 140.000 acțiuni (20% din capitalul social) **Băncii Agricole**, la prețul total de **8 miliarde ROL**, față de valoarea lor nominală de 140 milioane ROL.
 - o banii utilizați de Banca Agricolă provin din vânzarea către FNI a unui număr de 400.000 acțiuni ASIROM, la prețul de 8 miliarde ROL – element nespecificat în dosarul 76/P/2005, referitor la Banca Agricolă.
 - o acțiunile au fost predate AVAB, care a devenit acționar în cadrul SOV INVEST SA.
- 21.06.1999 – **Vlas Ioana Maria** cesionează 140.000 acțiuni (20% din capitalul social) către **CASA CENTRALĂ DE ECONOMII ȘI CONSEMNAȚIUNI**, reprezentată de **Mincu Mihaela Zora**, la prețul total de **8 miliarde ROL**, față de valoarea lor nominală de 140 milioane ROL.
 - o participarea CEC la capitalul SOV INVEST SA a fost aprobată fără o fundamentare de evaluare a prețului de achiziție;
 - o prin scrisoarea nr.7659/21.06.1999, semnată de **Ministrul Finanțelor Publice** din acea perioadă, a fost aprobată achiziționarea acțiunilor contra sumei de 8 miliarde ROL.
 - o CEC a realizat o plată de 5,5 miliarde ROL, diferența urmând a fi achitată din dividendele obținute în anul 1999. Având în vedere că în anul 1999 SOV INVEST SA nu a acordat dividende, suma nu a mai fost achitată de CEC.

- acțiunile CEC la SOV INVEST SA au fost cesionate AVAB, care cumulat cu cele preluate de la Banca Agricolă, avea o participație de 40% la capitalul SOV INVEST SA.

În urma acestor cesiuni, ponderea capitalului social, pe structura acționariatului, a devenit următoarea: 51% CENTROCOOP; 20% CEC; 20% BANCA AGRICOLĂ; 7,71% Vlas Ioana Maria; 0,71% Andrei Elena; 0,14% Popa Nicolae; 0,14% Popa Laura Livia; 0,14% Negură Justina; 0,14% Negură Ciprian.

C3. Contractele de distribuire a unităților de fond

1. **21.08.1995** – SOV INVEST SA, reprezentată de **Velișcu Victor** a semnat *Contractul de distribuire* cu **GELSOR SA**, reprezentată de **Vlas Ioana-Maria**, printre prevederile incluse fiind următoarele:

- acordarea distribuitorului dreptul de vânzare a unităților de fond FNI, în cadrul unui *comision suportat de investitor* care să nu depășească 5% din valoarea unității de fond din ziua vânzării. **În realitate, acest comision a fost suportat în permanență de administratorul fondului.**

- distribuitorul va răspunde potrivit legii pentru pagubele provocate societății SOV INVEST SA și fondului FNI, fiind totodată obligată la dune interese în cazul neexecutării sau executării necorespunzătoare a obligațiilor ce-i revin din prezentul contract.

- **01.11.1995** – contract de asociere în participațiune semnat între GELSOR SA, SOCIETATEA GENERALĂ DE INVESTIȚII SRL și SOV INVEST SA, care avea ca obiect coordonarea activității celor trei societăți semnate, *pentru crearea condițiilor necesare de efectuare propriu-zisă a activității de distribuire pentru FNI.*

- în perioada 03.08.1998 – 24.05.2000 , SOV INVEST SA a făcut plăți după cum urmează:

- GELSOR SA – 120,084 miliarde lei
- SGI – 18,6 miliarde ROL.

o deși nu a fost reziliat, începând din luna iunie 1999, contractul de distribuire încheiat cu GELSOR SA nu a mai fost onorat, **SOV INVEST SA preluând tacit atribuțiile aferente activității de distribuire pentru FNI**, odată cu preluarea în structura sa organizatorică a personalului operativ de specialitate care executa operațiunile de distribuire a Fondului. Drept urmare, începând din 01.07.1999, SOV INVEST SA nu a mai plătit SC GELSOR SA comision sau alte sume pentru activitatea de distribuire.

2. 01.11.1999 – SC SOV INVEST SA, reprezentată de **Vlas Ioana Maria**, a încheiat un nou *Contract de distribuire* cu **SC CEC VALORI MOBILIARE SA**, reprezentată de **Nicolici Cătălin** (președinte – director general), pentru o perioadă de 1 an calendaristic, contra unui **comision de 1,2 miliarde ROL lunar, la care se adăuga suma de 0,5 lei/unitate de fond tranzacționată**.

- reține atenția că, în practica uzuală a fondurilor de investiții, comisionul *este stabilit doar în cotă procentuală* și nu în sumă fixă.

- contractul a fost încheiat pentru realizarea funcției de distribuire pentru cele două fonduri mutuale de investiții administrate de SOV INVEST SA, respectiv FNI și FNA.

- societatea de distribuire și-a început efectiv activitatea de distribuire în luna martie 2000, deși contractul a fost semnat la 01.11.1999. Astfel, contrar prevederilor art.36 din OG24/1993, activitatea de distribuire **în perioada iunie 1999 – martie 2000 a fost realizată de SOV INVEST SA**.

- în perioada în care **CEC VALORI MOBILIARE SA** a fost distribuitorul unităților de fond FNI, a încasat suma de **3 miliarde ROL**.

- **05.12.1999 – SOV INVEST SA** a semnat un contractul de licență cu CEC VALORI MOBILIARE SA, prin care era abilitată să utilizeze sigla și înscrisurile CEC în materialele de promovare și pe carnetele de investitor.

- **06.03.2000 – SOV INVEST SA** a reziliat contractul de licență cu CEC VALORI MOBILIARE SA, însă a continuat să utilizeze înscrisurile și emblema.

C4. Exercițarea funcției de depozitar a Fondului

A. 12.09.1995 – SOV INVEST SA, reprezentată de **Velișcu Victor**, a încheiat *Contractul de depozitare* cu **BANCA COMERCIALĂ DACIA FELIX**, reprezentată de **Berbec Florin** (directorul sucursaROL București);

B. 03.11.1995 – SOV INVEST SA, reprezentată de **Petrescu Marian** (directorul sucursaROL București) a încheiat un nou *Contract de depozitare* cu **BANCA AGRICOLĂ SA**, reprezentată de **Bărbulescu Gheorghe** (președinte) și **Tănăsioiu Vasile** (director general), pentru o perioadă de 3 ani, în schimbul unui comision de 0,5% aplicat la fiecare operațiune de vânzare și/sau răscumpărare a unităților de fond.

- la data semnării contractului, BANCA AGRICOLĂ SA nu avea prevăzut în obiectul de activitate efectuarea de astfel de operațiuni, primind aprobarea BNR în data de 10.04.1998, iar a CNVM în data de 20.05.1998 și 30.10.1998.

- CNVM a dat autorizația de funcționare și avizat actele inițiale și ulterioare de constituire a Fondului **fără a sesiza neconcordanțele dintre Contractele de depozitare și OG nr.24/1993, neconstatând astfel că nu sunt întrunite toate condițiile de funcționare a FNI ca fond deschis de investiții;**

- principalele elemente din care reiese că FNI nu îndeplinea condițiile de funcționare și care, de altfel, au grevat asupra performanței și stabilității FNI constă în neincluderea în contractul de depozitare a următoarelor atribuții ale depozitarului (conf. OG nr.24/1993):

- ✓ calculul și publicarea valorii activelor nete ale Fondului;
- ✓ gestionarea directă a disponibilităților bănești, prin conturi deschise la diverse bănci comerciale;

- ✓ achiziționarea directă de valori mobiliare, la prețuri supraevaluate, pe care le-a plătit, de regulă, în numerar;

- ✓ depozitarea în tezaurul propriu a valorilor mobiliare din portofoliul FNI.

- **25.02, 31.03 și 29.05.1997** – BANCA AGRICOLĂ SA a solicitat SOV INVEST SA refacerea Contractului de depozitare, pentru a fi aliniat prevederilor Regulamentului nr.9/1996 al CNVM.

- **30.05.1997** - SOV INVEST SA, reprezentată de **Petrescu Marian, FNI**, reprezentat de **Negură Gheorghe și BANKCOOP SA**, reprezentată de **Oltean Viorel**, au semnat un contract de fideiuziune - cauțiune, al cărui obiect îl constituia garanția plății valorii de răscumpărare a titlurilor de participare din ziua depunerii cererii de răscumpărare, în cadrul limitei maxime de 10% din fondurile proprii ale băncii sau 5% din aceasta în situația unei lichidități mai mici de 30% a FNI. Prețul contractului îl constituia jumătate din comisionul convenit administratorului pentru activitatea de administrare a FNI, plus un comision de 1% din creșterea lunară a activului net al FNI, iar durata contractului era de un an calendaristic de la data semnării.

- **16.07.1997** – pe fondul lipsei de răspuns, BANCA AGRICOLA SA a comunicat SOV INVEST SA rezilierea contractului și a invitat societatea să dezafecteze ghișeele organizate în cadrul unităților teritoriale ale băncii, precum și să sisteze operațiunile Fondului prin bancă începând cu 01.10.1997.

o în virtutea Contractului de depozitare, Banca Agricolă a obținut comisioane în cuantum de 209 milioane ROL – comision de depozitare și 411 milioane ROL – suma aferentă operațiunilor.

- **06.12.1999** – SOV INVEST SA, reprezentată de **Vlas Ioana Maria, FNI**, reprezentat de **Negură Gheorghe și CEC SA**, reprezentată de **Petrovici Camenco**, au semnat un contract de fideiuziune - cauțiune, pe o perioadă de un an calendaristic, prețul cauțiunii fiind de 5 miliarde ROL pe lună.

o potrivit Legii nr.66/1996 privind reorganizarea CEC în societate bancară pe acțiuni, această activitate nu se regăsea în obiectul de activitate al CEC;

o potrivit Legii bancare nr.58/1998, „banca este angajată prin semnătura a cel puțin doi conducători...”

o CEC se angaja „să plătească FNI suma reprezentată de valoarea de răscumpărare a titlurilor de participare”, precum și „să efectueze toate

operațiunile posibile pentru achitarea prețului de răscumpărare a titlurilor de participare doar după ce FNI a epuizat toate posibilitățile de valorificare a activelor sale și este declarat în imposibilitate de plată conform prevederilor legale în materie”, cu mențiunea că, în Comitetul de Direcție al CEC, contractul a fost aprobat cu condiția ca „suma garantă să fie limitată la 100 miliarde lei”.

- în perioada 11.01-15.05.2000, CEC a primit suma de 24,422 miliarde ROL (**11.01, 15.02, 10.03 și 15.05**), reprezentând cauțiune;

- 18.01.2000 – CEC a denunțat unilateral contractul, pe baza art.4.1. – pentru prejudicierea imaginii și credibilității comisionarului, denunțare reafirmată prin adresele din 19.01, 18.02 și 15.03;

- 16.05.2000 – CEC a notificat nemijlocit către SOV INVEST SA rezilierea contractului începând cu data de 21.04.2000, invocând nulitatea absolută a contractului, pentru neplata cauțiunii și a penalităților aferente, până la data de 20 a lunii următoare;

- 24.05.2000 – Consiliul de Încredere al FNI a cerut CEC-ului punerea în aplicare a contractului de fideiusiune-cauțiune;

- 25.10.2001 – Curtea de Apel București – Secția comercială, prin decizia **civilă nr.3030**, a **constatat valabilitatea contractului de fideiusiune-cauțiune, rămasă definitivă prin decizia civilă nr.1323/01.03.2002.**

În realitate, pe tot parcursul funcționării Fondului, SOV INVEST SA a exercitat direct activitățile specifice depozitarului.

C5. Publicitatea realizată FNI

În perioada ianuarie 1999 – mai 2000, SOV INVEST SA a realizat cheltuieli pentru reclamă în valoare totală de **56,997 miliarde ROL**, cu mențiunea că în primele 4 luni ale anului 2000 au fost realizate plăți în cuantum de **33,679 miliarde ROL**.

Principalii prestatori de servicii au fost:

- **CURRENTUL SA** – în perioada 1998-2000 a încasat suma de **47,837 miliarde ROL**;

- **TEMPO ADVERTISING SRL** – în perioada 1998-2000 a încasat suma de **44,368 miliarde ROL**;

- **IMOLA SA** - în perioada 1998-2000 a încasat suma de **21,446 miliarde ROL**.

C6. Sistarea activității Fondului Național de Investiții

- **15.05.2000** – **Vlas Ioana Maria**, în calitate de președinte-director general al SOV INVEST SA a transmis tuturor agențiilor teritoriale următorul comunicat:

„Urmare a aglomerării agențiilor, începând de astăzi, nu se vor mai face plăți în numerar, ci doar se vor înregistra cererile de răscumpărare, urmând ca plățile să fie efectuate prin ghișeele CEC și ale altor bănci comerciale. Plata se va face în termen legal, conform Prospectului de emisiune, prin întocmirea de liste și afișarea acestora.”

- de reținut că, potrivit Regulamentului nr.9/1996 al CNVM, competența de suspendare a răscumpărărilor revenea CNVM;

- de asemenea, după acest comunicat, au fost efectuate răscumpărări în cuantum de 38,916 miliarde ROL – 3.276 investitori, dintre **care 67 investitori au răscumpărat suma totală de 23,295 miliarde ROL**.

- **24.05.2000** – SOV INVEST SA a transmis agențiilor teritoriale un comunicat prin care a fost adus la cunoștință faptul că s-a solicitat CNVM suspendarea temporară a activității FNI;

D. MECANISMUL DE FRAUDARE A FONDULUI

- în total au fost emise **318.413** carnete de investitor, dintre care, la 24.05.2000, 57.636 – carnete fără sold – lichidate, 260.777 – carnete cu sold – nelichidate.

- este de precizat că, urmare semnării contractului de licență cu CEC VALORI IMOBILIARE SA (05.12.1999) și pe fondul capitalului de imagine obținut, numărul carnetelor de investitor a crescut semnificativ, astfel că, *în perioada decembrie – mai 2000 au fost emise 175.372 carnete* – reprezentând

circa 55% din valoarea totală a carnetelor de investitor emise de Fond de la înființare.

○ din punct de vedere al subscrierilor, FNI a încasat în aceeași perioadă suma de **3.805,920 miliarde ROL**, reprezentând 49,66% din valoarea totală a subscrierilor efectuate de la înființarea Fondului.

• potrivit evidențelor informatice, *valoarea totală a subscrierilor* realizate de persoanele fizice sau juridice, în perioada 15.09.1999 – 24.05.2000, a fost de **7.663,8 miliarde lei**

Referitor la valoarea unităților de fond, aceasta este calculată utilizând formula:

$$Val.UF = \frac{Activ\ net\ contabil}{nr.UF}$$

Astfel, valoarea unității de fond poate fi subevaluată utilizând două metode:

- *supraevaluarea activului net contabil;*
- *declararea unui număr inferior de unități de fond.*

D1. Subscrieri din sume ce nu provin din surse externe FNI

- **Sume răscumpărate și subscribe de același investitor**

La 15.05.2000 – din carnetul de investitor emis pe numele lui **Bogdan I. Constantin**, s-au răscumpărat 90.000 unități de fond la prețul unitar de 103.390 și au fost subscribe 89.045 unități de fond la același preț, diferența de unități de fond constând în comision de răscumpărare și impozitul de 1% pe câștigul realizat.

- **Sume răscumpărate și depuse pe numele altui investitor**

La 13.01.2000, din carnetul de investitor nr.40.010.000061.0, emis pe numele lui **Popa Nicolae**, au fost răscumpărate un număr de 152.545 unități de fond la prețul unitar de 72.110 ROL – **circa 11 miliarde ROL**. În aceeași zi, SOV

INVEST SA a virat suma de 11 miliarde ROL din contul FNI în contul **Vîntu Sorin Ovidiu**, deschis la BRS.

În aceeași zi, Vîntu Sorin Ovidiu a virat suma de 11 miliarde ROL în contul SC IMOLA SA, iar **SC IMOLA SA** a cumpărat 152.545 unități de fond (aceiași număr de unități de fond deținut anterior de Popa Nicolae), contra sumei de 11 miliarde ROL, operațiune derulată prin două tranzacții, de 90.000 și 62.545 unități.

Reține atenția că acesta este unul din modurile în care Vîntu Sorin Ovidiu a înregistrat creanțe față de societățile comerciale deținute, aspect cu relevanță în contextul dosarului privind falimentul Băncii Române de Scont. De asemenea, este de menționat că în dosarul **nr.34/D/P/2005 nu sunt incluse și fișele analitice ale plăților/încasărilor realizate prin conturile deschise la BRS în anul 2000 – imperios necesară în vederea identificării rulajelor contului lui Vîntu Sorin Ovidiu în perioada în care FNI funcționa.**

- **Subscrieri din sume încasate de la FNI**

La data de 19.04.1996, **Irimescu Teodor** a vândut FNI, reprezentat de **Popa Nicolae** (contractul nr.853/19.04.1996), un număr de 75.000 acțiuni necotate emise de MIND BANK SA, pentru care a încasat, prin virament, suma de **2,625 miliarde ROL** (la un preț de 35 ori mai mare decât cel nominal). Din această sumă, la data de 23.04.1996, **Irimescu Teodor** a scrisor la FNI un număr de 155.950 unități de fond, în valoare totală de **2,279 miliarde ROL**, de unde rezultă că în gestiunea Fondului, în urma acestei subscrieri, nu s-a încasat nicio sumă în plus care să provină din surse externe FNI.

Având în vedere că, în cazul cesiunii celor 65.359 acțiuni de către ASIA DONA IMPORT EXPORT SRL, suma de bani aferentă acțiunilor a fost virată SOV INVEST SA în vederea achiziționării de unități de fond, **însă Irimescu Teodor nu figurează cu alte răscumpărări de fond în afară de cea aferentă sumei de 2,279 miliarde ROL (obținând 6,943 miliarde lei), trebuie verificat dacă aceste operațiuni au fost realizate pe baza carnetului de investitor deținut de GELSOR SA, societate care figurează cu răscumpărări în valoare totală de 587,216 miliarde ROL.**

D2. Răscumpărări discreționare ale unităților de fond

În perioada de funcționare a Fondului, valoarea totală a răscumpărărilor a fost de **6.448 miliarde ROL**, din care:

- **4.083 miliarde ROL** provenită din sumele subscrise;
- **2.365 miliarde ROL** provenită din creșterea valorii unităților de fond.

Astfel, la data de 24.05.2000, în soldul activelor nete ale Fondului trebuia să se regăsească suma de 3.580,8 miliarde ROL (total sumă subscrisă – total răscumpărări ale sumelor subscrise).

De asemenea, rețin atenția următoarele răscumpărări, efectuate la o creștere procentuală supraevaluată:

Nr. crt.	Explicații	Sume subscrise (mld. lei)	Sume răscumpărate (mld. lei)	Creștere %
1.	Popa Nicolae, carnet:	Total=46,563	489,481	
	-40.010.000061.0	30,313	141,443	466,6
	-40.010.001644.0	2,826	46,595	1.648
	-40.010.003145.0	4,600	58,525	1.272
	-40.010.000008.0	4,634	37,418	807
	-40.010.000032.0	0,573	25,914	4.517
	-40.010.000056.0	2,517	54,086	2.148
	-40.010.000057.0	2,811	70,841	2.519
	-40.010.000058.0	2,843	54,659	1.922
2.	GELSOR	99,307	587,216	591
3.	BANCA AGRICOLĂ	30	81,588	271
4.	PETROM PLOIEȘTI	10	32,322	323
5.	ASIROM	8,5	17,488	205,75
6.	BANCA ION ȚIRIAC	8	16,502	206,3

Reține atenția faptul că, suma de **1.224,597 miliarde ROL**, reprezintă circa 19% din totalul răscumpărărilor efectuate de FNI, iar sumele răscumpărate de **GELSOR SA și Popa Nicolae** (1.076,797 miliarde lei) reprezintă **16,7% din totalul răscumpărărilor**.

Este de menționat că, la 25.04.2000, suma aferentă unităților de fond în sold era de **3.944,641 miliarde ROL**.

*De asemenea, pe fondul supraevaluării activului net al FNI, în contextul răscumpărărilor, au fost încasate în plus, fără justă cauză, sume în valoare totală de **1.168,255 miliarde ROL**, de pe un număr de 66.675 cartele de investitor FNI.*

Pe de altă parte, din totalul sumelor răscumpărate cu 45 zile înainte de căderea Fondului – **847,046 miliardei** (reprezentând circa 13,1% din totalul răscumpărărilor acordate de Fond), **Popa Nicolae** a răscumpărat **216,057 miliarde ROL** (25,51% din totalul răscumpărărilor realizate cu 45 de zile înainte de cădere), în timp ce Casa de Economii și Consemnațiuni (CEC), care era acționar la SOV INVEST SA (cu 20% din capitalul social al acesteia) și caucionarul FNI, nu a răscumpărat nicio unitate de fond din suma rămasă de răscumpărat, respectiv peste **115 miliarde ROL** (cu termen scadent expirat).

Deși potrivit Legii nr.66/1996, privind reorganizarea CEC în societate bancară, în obiectul de activitate nu era prevăzută activitatea de plasamente în titluri de participare ale unui fond deschis de investiții, iar potrivit art.27 din Regulamentul nr.9/1996 al CNVM CEC nu putea deține mai mult de 5% din totalul unităților de fond FNI, Comitetul de Direcție și Consiliu de Direcție al CEC, cu avizul Ministerului Finanțelor Publice:

- 16.04.1999 CEC cumpără 128.000 unități de fond FNI în valoare de 40 miliarde ROL;
- 08.07.1999 CEC cumpără 118.652 unități de fond FNI în valoare de 50 miliarde ROL (**și deține 7,4% din totalul unităților de fond FNI, peste 5% din limita admisă**);
- 12.07.1999 CEC cumpără 461.674 unități de fond FNI în valoare de 200 miliarde ROL, **cumulând astfel peste 22,86% din numărul total al unităților de fond FNI aflate în circulație.**

Din suma scrisă, CEC a răscumpărat suma de 174,190 miliarde ROL, înregistrând o pierdere de **115,809 miliarde ROL**.

D3. Declararea parțială a unităților de fond aflate în circulație și supraevaluarea activelor Fondului

Începând din 31.12.1996, SOV INVEST SA a declarat constant, în raportările periodice remise CNVM, **un număr inferior de unități de fond**. Astfel, în timp ce la 31.12.1996 nu fuseseră declarate 6.765.450 de unități de fond, la data de 24.05.2000 numărul unităților de fond existente în plus față de raportări era de **45.401.153**.

Declararea parțială a numărului unităților de fond a luat amploare începând din trimestrul II 1999, când numărul acestora a fost diminuat de peste 2 ori față de numărul înregistrat în baza de date.

De asemenea, în perioada 05.03.1999 – 12.05.2000, conducerea SOV INVEST SA a comunicat valoarea unităților de fond aflate în circulație prin NOTE CIRCULARE, valoare în raport de care se efectuau operațiunile de subscriere și răscumpărare a unităților de fond. În această perioadă, NOTELE CIRCULARE au fost semnate de Vlas Ioana Maria, Bătrân Gavril, iar o parte nu au fost semnate.

Referitor la *valoarea activelor nete contabile*, în contabilitatea FNI (prin administratorul SOV INVEST SA) au fost efectuate următoarele modificări:

- contul 2678 – „Câștig nerealizat de plată” a fost redenumit „Dobânzi aferente creanțelor imobilizate” și a fost utilizat în scopul evidențierii diferențelor rezultate din reevaluarea *scriptică* a titlurilor de valoare deținute de Fond;
- valoarea activelor Fondului, de la înființare și până la 31.05.2000, **a fost supraevaluată, în total, cu 1.453,521 miliarde ROL**, dintre care, doar în perioada 01.01.1999-31.05.2000 au fost înregistrate sume fără susținere economică în valoare de **873,556 miliarde ROL**.
- valoarea unităților de fond nu era calculată pe baza activelor nete contabile și numărul unităților de fond (ca un calcul automat), ci era inserată manual de operator în tabelul remis CNVM.

Astfel, deși în timp valoarea unității de fond a crescut nejustificat de la 1.000 ROL la **103.720 ROL** (de 103,72 ori), în realitate, la 31.05.2000 valoarea reală a unității de fond era de **7.060 ROL** (creștere de 7,1 ori). Această situație atestă **răspunderea CNVM care a autorizat și permis FNI să funcționeze fără societate de depozitare**, fapt care a permis administratorului să dispună în mod discreționat de informațiile referitoare la valoarea unitară a unității de fond.

Reține atenția că la data de 15.08.2000, urmare unui control, CNVM a calculat valoarea unității de fond FNI pentru data de 30.06.2000 la 1.298 lei/unitate (cf.HG887/1995) și 6.619 lei/unitate, prin reevaluarea acțiunilor conform prevederilor OAP nr.136/1998.

Similar, lichiditățile (cont curent, casa și alte titluri de plasament) Fondului au fost în permanent supraevaluate, în realitate, în perioada 31.01.1999-30.04.2000, valoarea de 30% fiind satisfăcută de 3 ori, respectiv la 31.07.1999 (pe fondul unei subscrieri în cuantum de 250 miliarde ROL, realizată de CEC), 31.03.2000 și 30.04.2000 (ca urmare a unei reclame agresive promovate de SOV INVEST SA). *Astfel, prin supraevaluarea lichidităților a crescut nejustificat activul net contabil, determinând o creștere artificială a valorii unității de fond, sumele de bani rezultate din subscrieri fiind constant plasate de SOV INVEST SA în diverse active neperformante, dintre care rețin atenția plățile în numerar ale unor acțiuni necotate, înregistrate la valori de achiziție supraevaluate.*

D4. Nerespectarea structurii portofoliului FNI

În perioada de funcționare a Fondului, structura de portofoliu a evoluat după cum urmează (date raportate de SOV INVEST SA către CNVM):

Nr. crt.	Explicații	U/M	1996	1997	1998	1999	Mai 2000
1.	Acțiuni cotate	mld.lei	4,3	7,07	80,36	261,23	351,49
		% total	10,3	5,57	10,08	11,02	10,30
3.	Acțiuni necotate	mld.lei	32,14	96,41	506,64	1.059,17	1.504,92
		% total	69,21	75,95	63,54	44,55	44,10
5.	Depozite bancare	mld.lei	5,10	-	-	-	-
		% total	11,39	-	-	-	-

7.	Cont curent	mld.lei	2,3	23,46	209,23	1.057,07	1.543,12
		% total	4,78	18,48	25,41	44,43	45,22
9.	Casa	mld.lei	-	-	1,97	-	12,98
		% total	-	-	0,24	-	0,38
11.	Alte active	mld.lei	2,46	-	-	-	-
		% total	5,32	-	-	-	-
13.	Total portofoliu	mld.lei	46,2	126,94	797,3	2.377,47	3.412,51
		% total					
15.	Creșterea activului net față de 1996	%	100	274,76	1.725,76	5.164,04	7.386,38
		nr. de ori	1	2,7	17,3	51,5	73,9

În structura portofoliului raportat CNVM o pondere importantă o dețineau acțiunile necotate (69,21% în anul 1996, redusă treptat până la 44,1% în luna mai 2000), contrar prevederilor art.27 (d) din OG nr.24/1993 care prevedea o cotă maximă de 10% din activele nete ale fondului investite în astfel de acțiuni.

Este de menționat că această pondere a fost determinată și de supraevaluarea acțiunilor necotate, care, în realitate aveau o lichiditate redusă, pe fondul faptului că cererea era redusă, iar valoarea de tranzacție pe piață era net inferioară.

Ponderea lichidităților în perioada 1996-1998 a fost sub 30%, contrar prevederilor art.35 din Regulamentul nr.9/1996 al CNVM. Pe de altă parte, la data de 04.06.1999, o echipă de control a CNVM a consemnat că ponderea lichidităților fondului era de 41,82%, în condițiile în care, în realitate, era de 4% din activul net al Fondului, de unde rezultă că această sumă a fost preluată din raportările supraevaluate transmise de SOV INVEST SA la CNVM.

FNI a înregistrat încă de la înființare pierderi, pe fondul modului discreționar în care administratorul SOV INVEST SA (în contractul de administrare, art.10.1, menționându-se că „mandatarul răspunde pentru orice prejudiciu produs mandatului”) a cheltuit veniturile, **în exces cu 471,3 miliarde ROL**, sumă care reprezintă pierdere pentru FNI.

Acțiunile cotate:

- portofoliul acestora a fost administrat de GELSOR SA în baza contractului semnat în data de 01.06.1997;
- acestea au fost supraevaluate de aproape 7 ori în rapoartele remise CNVM. Astfel, la 31.12.1999 a fost raportată valoarea de **261,23 miliarde ROL** plasată în acțiuni cotate, în realitate valoarea de piață fiind de doar **12,285 miliarde ROL**, cu mențiunea că prețul de achiziție fusese de **32,873 miliarde ROL**.
- cu toate acestea, pierderea reală înregistrată, respectiv 20,587 miliarde ROL, a fost evidențiată în contul 2678 – „Câștig nerealizat de plată” (unde se înregistrează și reevaluările realizate fără temei pentru acțiuni necotate).
- la 24.05.2000, acțiunile listate pe BVB și deținute de FNI (fiind sub sechestru asigurator) valorau **8,9 miliarde ROL** (contabil), doar acțiunile la 28 emitenți, dintre cei 35, mai fiind valide, pe fondul intrării în faliment/lichidare a 7 dintre aceștia. Pierderile contabile au fost **1,371 miliarde ROL**.
- la aceeași dată, acțiunile listate pe RASDAQ valorau (contabil) **23,2 miliarde ROL**, dintre acțiunile deținute la cei 51 de emitenți, doar acțiunile la 35 emitenți fiind valorificabile. Pierderile contabile au fost de **2,696 miliarde ROL**.
- în perioada de funcționare a Fondului, valoarea totală a acțiunilor cotate cumpărate de FNI a fost de **105,242 miliarde ROL**.

Referitor la acțiunile necotate:

- de la înființarea Fondului, ponderea acțiunilor necotate în activul net contabil nu s-a încadra niciodată în limita de 2% din valoarea activelor nete emise de un singur emitent sau 10% emise de orice număr de emitenți.
- acțiunile FNI la **INDUSTRIAL EXPORT SA** reprezentau, din activul net, în 1996 – 16,7%, 1997 – 42,5%, 1998 – 60%, 1999 – 41,3%.
- SOV INVEST SA a cumpărat acțiuni necotate emise de INDUSTRIAL EXPORT SA în valoare, supraevaluată (cf. OAP nr.136/1998), de **326,228 miliarde ROL**, pe care le-a evaluat, la 31.12.1999 la suma de 982,053 miliarde ROL (de două ori supraevaluate, față de valoarea de piață);

- plata tuturor acțiunilor INDUSTRIAL EXPORT SA a fost realizată în numerar, majoritatea operațiunilor nefiind însoțite de contractele de vânzare-cumpărare valide și modul de fundamentare al prețurilor. Astfel, **acțiunile erau cumpărate de la persoane fizice contra unor sume de circa 7-8 ori mai mici decât cele declarate ca fiind plătite în contul acțiunilor;**

- în anul 1999, în schimbul acțiunilor INDUSTRIAL EXPORT SA cumpărate, au fost efectuate plăți în numerar în cuantum de 170,485 miliarde ROL, fără a exista documente justificative. O parte din bani au provenit, tranzitoriu, din contul FNA, ulterior fiind restituiți.

- la data căderii Fondului (24.05.2000), acțiunile erau depozitate în tezaurul SOV INVEST SA la o valoarea contabilă de 326,228 miliarde ROL, sumă ce reprezintă pierdere pentru investitori în contextul în care, conform unei note transmise de QUADRANT SA către CNVM, **valoarea acestora este zero, având în vedere că nu au cerere pe piața nereglementată.**

- acțiunile FNI la **Banca Internațională a Religiiilor** (BIR) – 543.879 acțiuni, cumpărate de la persoane fizice și juridice contra sumei de 8,722 miliarde ROL și majorate, prin reevaluări, la **26,783 miliarde ROL.**

- suma constituie pierderi, având în vedere că BIR se afla în faliment la momentul căderii Fondului;

- **în anul 1999, BIR a subscris unități la fond la FNI în valoare totală de 100 miliarde ROL.**

- din valoare de 1.504,92, la care erau evaluate acțiunile necotate deținute de FNI, la data de 24.05.2000, valoarea acțiunilor valorificabile era de 338,331 miliarde ROL.

D5. Obținerea de răscumpărări fără achitarea contravalorii unităților de fond evidențiate ca subscrise

- **10.12.1999** – în carnetul de investitor nr.40.102.000486, emis pe numele lui **Popa Nicolae**, au fost subscrise 1.758.461 unități de fond, în valoare totală de circa **117,289 miliarde ROL.**

- Popa Nicolae era autorizat, în scris (referință la Vol.16, fila 122), de Vîntu Sorin Ovidiu să efectueze tranzacții la FNI, în baza instrucțiunilor date de ultimul menționat.

- **în aceeași zi**, Vîntu Sorin Ovidiu a depus în numerar suma de 5 miliarde ROL, aferentă cumpărării a 74.963 unități de fond, operațiune consemnată în carnetul de investitor menționat mai sus;

- **diferența, 112,289 miliarde ROL, nu a fost achitată;**

- prin carnetul de investitor nr.40.102.000486, **Popa Nicolae** a subscris un număr total de 8.294.307 unități de fond, în valoare totală de 302,731 miliarde, dintre care nu a achitat 112,289 miliarde ROL;

- până la data de 17.04.2000, au fost răscumpărate toate cele 8.294.307 unități de fond, pentru valoarea totală de **439,777 miliarde ROL**.

- paguba produsă FNI, prin neachitarea sumei de **112,289 miliarde ROL** și răscumpărarea unităților de fond aferente valorii menționate, este de **137,403 miliarde ROL**.

E. OPERAȚIUNI DERULATE DE PE CARNETELE DE INVESTITOR EMISE PE NUMELE LUI VÎNTU SORIN OVIDIU ȘI POPA NICOLAE

E1. Operațiuni derulate de pe carnetul de investitor nr.40.010.000061.0:

La data de **13.01.2000**, orele 17:49 și 17:53, la data de 14.01.2000, orele 18:09 și la data de **17.01.2000**, orele 12:19, a fost listată din baza de date a FNI fișa analitică a carnetului de investitor nr.40.010.000061.0, emis pe numele lui **Vîntu Sorin Ovidiu**.

Nr.crt.	Data	Numărul unităților de fond răscumpărate	Valoarea unitară a unității de fond	Valoarea răscumpărată
1.	11.01.2000	57.482	72.110	4.145.027.020
2.	13.01.2000	52.545	72.110	3.789.019.950
3.	14.01.2000	12.884	72.110	929.085.240

--	--	--	--	--

La data de **12.09.2000**, orele 12:01 și la data de **22.10.2001**, orele 17:31, se listează din baza de date informatizată a FNI fișa analitică a carnetului de investitor nr.40.010.000061.0, emis pe numele lui **Popa Nicolae**.

La data de **21.12.2001**, orele 13:43 și la data de **28.02.2002**, orele 14:36, se listează din aceeași bază de date fișa analitică respectivă pe numele lui Popa Nicolae, cu următoarele informații:

Nr.crt	Data	Numărul unităților de fond răscumpărate	Valoarea unitară a unității de fond	Valoarea răscumpărată	Valoarea răscumpărată în plus
1.	11.01.2000	557.482	72.110	40.200.027.020	36.055.000.000
2.	13.01.2000	152.545	72.110	11.000.019.950	7.211.000.000
3.	14.01.2000	1.112.884	72.110	80.250.065.240	79.321.000.000
TOTAL				131.450.112.210,00	122.587.000.000

Astfel, la data de 11.01.2000, în loc de 57.482 unități a fost consemnată suma de 557.482 unități, prin adăugarea cifrei 5 în fața numărului de unități, similar fiind operate modificări, direct în baza de date, în data de 13.01 și 14.01, prin adăugarea cifrei 1, respectiv 11. În acest mod, a fost obținută suma de **131.450.112.210**, cu **122,587 miliarde ROL** în plus, față de valoarea cuvenită.

Suma de **120,250 miliarde ROL** (provenite din răscumpărările din data de 11.01 și 14.01), virată direct în contul lui **Vîntu Sorin Ovidiu**, a fost utilizată pentru aport la capital la BID, cu mențiunea că lichiditățile din ziua de 14.01.2000 au provenit din sumele subscrise la FNI de 8 angajați ai SOV INVEST SA, obținute din credite angajate la BRS.

E2. Operațiuni derulate de pe carnetul de investitor nr.40.102.001565.0

De pe carnetul menționat, aparținând GELSOR SA și avându-l ca împuternicit pe **Popa Nicolae**, s-a răscumpărat cea mai mare sumă, raportată la valoarea subscrierilor, respectiv de 5,9 ori mai mare, cu un câștig net în sumă

absolută de **487,909 miliarde ROL** (răscumpărări de 587,216 miliarde ROL și subscrieri de 99,307 miliarde lei).

Acest lucru a fost posibil ca urmare a răscumpărării unităților de fond splitate (1 unitate = 10 unități) la valoarea nesplitată a acestora, operațiuni derulate în data de 19.11.1999 (două răscumpărări) și 25.11.1999 (două răscumpărări).

F. PAGUBELE GENERATE FONDULUI NAȚIONAL DE INVESTIȚII

Mod de prejudiciere		Valoarea prejudiciului
PAGUBE DIRECTE		
1.	Recotarea acțiunilor pe BVB și Rasdaq	61,154
2.	Falimentul emitenților după căderea FNI	4,067
3.	Investiții în acțiuni INDUSTRIAL EXPORT SA	324,667
4.	Credit acordat CIBELA SA	5
5.	Investiții în acțiuni BIR	8,722
6.	Plata în plus a comisionului de administrare	203,668
7.	Neîncasarea sumelor subscrise la 10.12.1999 de Popa Nicolae și răscumpărare	137,403
8.	Comision neîncasat de la cei 8 investitori în luna ianuarie 2000	3,063
9.	Comision neîncasat de la Popa Nicolae pentru răscumpărări (9 carnete)	14,123
10.	Răscumpărări încasate în plus de GELSOR SA	421,272
11.	Comision neîncasat de la GELSOR SA	2,663
12.	Modificări efectuate pe carnetul nr.40.010.000061	122,587
TOTAL PAGUBE DIRECTE		1.308,389
PAGUBE INDIRECTE		
	Majorarea artificială a valorii activelor FNI	1.453,521
	Majorarea artificială a lichidităților	1.284,130
TOTAL PAGUBE INDIRECTE		2.737,651
TOTAL GENERAL PAGUBE		4.046,040

PREJUDICIU SUFERIT DE INVESTITORII FNI	3.944,641
--	-----------

Referitor la comisionul neîncasat de la cei 8 investitori în luna ianuarie 2000, **rețin atenția următoarele aspecte:**

- Marin Șerban Valentin, Niță Eugen, Cojoacă Ioan, Achimescu Gulian Emil, Rudăreanu Cornel, Saidac Alexandru, Ionescu Iuliana și Livadariu Marinela, angajați ai SOV INVEST SA, au obținut suma de 80 miliarde ROL (10 miliarde fiecare) din creditele nr.1-8 acordate în anul 2000 de BRS.
- suma subscrisă de cei menționați a fost utilizată de SOV INVEST SA pentru răscumpărarea de unități de fond de pe carnetul nr.40.010.000061.0 emis pe numele lui Popa Nicolae, suma fiind virată în contul lui Vîntu Sorin Ovidiu și ulterior utilizată pentru aport la capitalul BID.
- în schimbul acestui serviciu, fiecare persoană a primit suma de 100 milioane ROL.
- la răscumpărarea unităților de fond, cei în cauză nu au achitat un comision de peste 3 miliarde ROL, suma aferentă fiind micșorată sau anulată în evidențele SOV INVEST SA.

G. BENEFICIILE OBȚINUTE DE VÎNTU SORIN OVIDIU ȘI MODUL DE ALOCARE AL ACESTORA

Vîntu Sorin Ovidiu l-a mandat pe **Popa Nicolae** ca, din sumele avansate de acesta să efectueze, în numele său personal, investiții la FNI, în baza dispozițiilor pe care i le dădea în acest sens¹¹.

Astfel, Popa Nicolae a efectuat operațiuni pe baza a 9 carnete de investitor, răscumpărând în total suma de **929,263 miliarde ROL**, pe baza unor subscrieri în valoare totală de **353,851 miliarde ROL**.

Din sumele răscumpărate de Popa Nicolae și ordinele de plată identificate în arhiva Fondului, a rezultat că suma de 516,002 miliarde ROL (64%) a fost virată direct în contul lui **Vîntu Sorin Ovidiu**¹².

¹¹ În expertiza contabilă se face referire la Vol.16, fila 122 – neidentificate la dosar.

¹² Referiri la Vol.66, conținând rezultatele unui control realizat de BNR în perioada 05.05-14.11.2003.

Pe lângă aceste încasări directe din conturile FNI, **Vîntu Sorin Ovidiu** a mai beneficiat și de sume, în cuantum de peste 85,985 miliarde ROL, provenite din răscumpărări virate în contul său, deschis la BCR-Sector 5, de:

1. **Popa Nicolae – 13,535 miliarde ROL, după cum urmează:**

- a. 01.10.1999 – 3 miliarde ROL;
- b. 22.10.1999 – 2,7 miliarde ROL;
- c. 02.11.1999 – 1,5 miliarde ROL;
- d. 05.11.1999 – 2,6 miliarde ROL;
- e. 09.11.1999 – 3,735 miliarde ROL.

2. **GELSOR SA – 52 miliarde ROL, după cum urmează:**

a. **16.09.1998** – 25 miliarde ROL. La aceeași dată, Vîntu Sorin Ovidiu a virat suma de 25 miliarde ROL către GELSOR SA, iar GELSOR SA a virat suma de 12,145 miliarde ROL în contul lui Vîntu Sorin Ovidiu și suma de 12,855 miliarde ROL în contul Mocanu Carmen, reprezentând „cval. credit restituit, plată ordonată de Vîntu Sorin Ovidiu”. Din suma de 12,855 miliarde ROL, Mocanu Carmen a virat în contul SOV INVEST SA suma de 12,852 miliarde ROL, reprezentând „cval. imobil Paris, nr.34, contract v-c nr.2857/10.09.1998”. Din suma de 12,145 miliarde ROL, Vîntu Sorin Ovidiu a virat suma de 5 miliarde ROL în contul Vîntu Angelica, deschis la Bancorex.

b. **15.07.1999** – **GELSOR SA a răscumpărat unități de fond în sumă de 32 miliarde ROL.** Din această sumă, 10 miliarde ROL a fost virată lui Vîntu Sorin Ovidiu și 17 miliarde la SGI SA. SGI SA a virat suma de 17 miliarde ROL în contul IMOLA SA. IMOLA SA a virat suma de 16,5 miliarde ROL în contul lui SOV. **SOV a virat suma de 26,5 miliarde ROL în contul lui Mailat Călin, deschis la ROBANK.**

3. **SOV INVEST SA – din comisionul de administrare, 20,45 miliarde ROL, după cum urmează:**

a. **10.02.1999** – SOV INVEST SA a încasat de la FNI suma de 6,027 miliarde ROL, din care a virat 6 miliarde ROL către GELSOR SA. GELSOR SA a virat 5 miliarde ROL lui Vîntu Sorin Ovidiu.

b. **16.03.1999** – SOV INVEST SA a încasat de la FNI suma de 2,365 miliarde ROL, din care a virat GELSOR SA suma de 2,3 miliarde ROL. GELSOR SA a virat suma de 1,3 miliarde ROL în contul lui Vîntu Sorin Ovidiu, care a virat suma de 980 milioane ROL la **EDITURA CRISTOIU SA**, reprezentând aport la capital pentru **Vîntu Sorin Ovidiu** – 670 milioane ROL, **Cristoiu Ion** – 300 milioane ROL și Popa Nicolae – 10 milioane ROL.

c. **20.05.1999** – SOV INVEST SA a încasat de la FNI suma de 7,62 miliarde ROL, din care a virat 7,6 miliarde ROL către GELSOR SA. GELSOR SA a virat lui Vîntu Sorin Ovidiu suma de 4,5 miliarde ROL, pe care acesta a virat-o către **OMNIASIG SA**, reprezentând „aport la capital”. De asemenea, GELSOR SA a virat suma de 1,550 miliarde ROL în contul IMOLA SA (reprezentând restituire credit acordat de Vîntu Sorin Ovidiu), sumă din care IMOLA SA a virat suma de 1,544 miliarde ROL în contul **MIHAI TATULICI PRODUCTION SA**, reprezentând „plată contract cesiune părți sociale”.

d. **21.05.1999** – SOV INVEST SA a încasat de la FNI suma de 4,521 miliarde ROL, din care a virat suma de 3,75 miliarde ROL către GELSOR SA. GELSOR SA a virat suma de 3,6 miliarde ROL în contul Vîntu Sorin Ovidiu, care a virat-o în contul IMOLA SA, sub justificarea „finanțare societate”. Din această sumă, IMOLA SA a virat 3 miliarde ROL în contul **FC NAȚIONAL**.

Alocarea sumelor încasate de Vîntu Sorin Ovidiu de la FNI

a. **Finanțarea/creditarea firmelor proprii¹³:**

- GELSOR SA – 24,38 miliarde ROL;
- IMOLA SA – 45,73 miliarde ROL;
- CURENTUL SA – 10,159 miliarde ROL, cu mențiunea că, în anul 1998 au fost realizate restituiri de finanțare în cuantum de 123,52 miliarde ROL.

¹³ Referire la expertiza contabilă realizată în dosarul 00039/2002, conexasat la dosarul 108/P/2003.

b. Constituirea sau majorarea capitalului social la societăți comerciale

• Aport la capitalul SOV INVEST SA

În luna februarie 1996, **Șerban Nicolae** a vândut FNI 90.996 acțiuni MIND BANK, pentru care a încasat suma de 3,366 miliarde ROL (de aproximativ 37 ori mai mult decât valoarea acestora la căderea Fondului). Din această sumă, cel în cauză virat în contul **Vîntu Sorin Ovidiu** suma de 2,432 miliarde ROL, reprezentând restituire finanțare. Din această sumă, Vîntu Sorin Ovidiu a virat 900 milioane ROL la capitalul social al SGI SA și 999,999 milioane ROL la FNI, pentru subscrierea unui număr de 74.054 unități de fond care au fost înregistrate pe numele lui **Popa Nicolae**. Din suma primită, SGI SA a virat la capitalul social al **SOV INVEST SA** 600 milioane ROL, care a virat în contul lui Vîntu Sorin Ovidiu suma de 198,150 milioane ROL.

• aport la capitalul BĂNCII COMERCIALE ASTRA-BRAȘOV

La data de **26.01.1999**, GELSOR SA a răscumpărat unități de fond de la FNI în valoare de 27 miliarde ROL, din care a virat la capitalul Băncii comerciale ASTRA-BRAȘOV suma de **25 miliarde ROL**.

La data de **25.11.1999**, GELSOR SA a răscumpărat unități de fond de la FNI în sumă de 39 miliarde ROL, din care a virat ca aport la capitalul social al Băncii comerciale ASTRA-BRAȘOV suma de **25 miliarde ROL**.

După ce **Vîntu Sorin Ovidiu**, în calitate de acționar majoritar la GELSOR SA, a devenit acționar majoritar la Banca comercială ASTRA-BRAȘOV și i-a schimbat denumirea în Banca Comercială de Scont (BRS), în perioada 21.01-09.06.2000 au fost virate de la BCR-Sector5 la BRS – Sucursala municipiului București următoarele disponibilități:

- 336,2 miliarde ROL din contul GELSOR SA;
- 307 miliarde ROL din contul Vîntu Sorin Ovidiu;
- 20 miliarde ROL din contul Popa Nicolae;
- 10 miliarde ROL din contul SOV INVEST SA.

- **aport la capitalul Băncii pentru Investiții și Dezvoltare (BID)**

La capitalul BID, Vîntu Sorin Ovidiu a subscris și vărsat suma totală de 180 miliarde ROL, după cum urmează:

- **120,250 miliarde ROL** – sumă provenită din răscumpărări de unități de fond (11.01 și 14.01.2000) de pe carnetul de investitor nr.40.010.000061.0 emis pe numele lui Popa Nicolae;
- **1,8 miliarde ROL** – sumă provenită (11.01.2000) din răscumpărări de unități de fond FNI, care au fost transferate în contul lui Vîntu Sorin Ovidiu;
- **58 miliarde ROL** – sumă virată (13.01.2000) din contul IMOLA SA, încasată de la GELSOR ASSETS MANAGEMENT SA.

- **aport la capitalul social al GELSOR SA**

- 12.01.1999 – din răscumpărările de unități de fond efectuate de pe carnetul de investitor 40.102.000486.0, aparținând lui **Popa Nicolae**, SOV INVEST SA a transferat suma de 5 miliarde ROL în contul lui **Vîntu Sorin Ovidiu**, utilizată de acesta pentru majorarea capitalului social al GELSOR SA. În aceeași zi, GELSOR SA a subscris suma în cauză la FNI, pe carnetul nr.40.102.001565.0, pentru care avea clauză de împuternicire **Popa Nicolae**;
- 14.01.1999 – similar punctului anterior, **GELSOR SA** a subscris suma de 1,5 miliarde ROL;
- 15.01.1999 – **Vîntu Sorin Ovidiu** a primit din răscumpărări de unități de fond FNI suma de 8 miliarde ROL, iar **Popa Nicolae** 1,5 miliarde ROL. Cele două sume au fost utilizate pentru majorări de capital la **GELSOR SA**, care a subscris la FNI suma de 9,5 miliarde ROL.
- 20.01.1999 – **Vîntu Sorin Ovidiu** a primit din răscumpărări de unități de fond suma de 18 miliarde ROL, din care a virat la capitalul social al GELSOR SA suma de 15 miliarde ROL, subscrisă, în aceeași zi, la FNI;

- c. **Cumpărări de imobile**

- **24.09.1999** – SOV INVEST SA a virat din răscumpărări de unități de fond suma de 18 miliarde ROL în contul lui **Vîntu Sorin Ovidiu**, care a virat suma de 14 miliarde ROL în contul lui **Iordache Alexandru**, reprezentând contravaloare imobil și teren.

- **10.04.1998** – SOV INVEST SA a transferat către **GELSOR SA** suma de 2 miliarde ROL, reprezentând „acțiuni BVB”, dintre care suma de 1,3 miliarde ROL a fost utilizată pentru cumpărare imobil de la Achim Virgil. Similar, în data de 18.06.1997, GELSOR SA a primit de la FNI, în contul discreționar, suma de 3 miliarde ROL pentru cumpărarea de acțiuni OTC RASDAQ, sumă utilizată pentru achiziționarea a 60.496 unități de fond nesplitate. Prin acest procedeu, **GELSOR SA** a scrisor la FNI, în anul 1999, suma de **23,741 miliarde ROL**, banii provenind din ordinele date de FNI în vederea cumpărării de acțiuni de pe RASDAQ, în baza Contractului de administrare de portofoliu încheiat la data de 01.06.1997.

- **02.09.1999** – **Vîntu Sorin Ovidiu** a încasat din răscumpărări de unități de fond suma de 2,061 miliarde ROL, virată ulterior în contul IMOLA SA. În aceeași zi, IMOLA SA a virat suma de 2,061 miliarde ROL în contul lui **Eftimie Ion**, reprezentând contract de cesiune părți sociale la SC STUDIOUL TVC SRL Pitești.

d. Sponsorizări

- **Anul 1998:**

- i. **UFC RAPID** – 848,4 milioane lei
- ii. **Fundația Open Romania** – 680 milioane ROL.

- **Anul 1999, din contul GELSOR SA:**

- i. **Fundația Open Romania** – 2,428 miliarde ROL;
- ii. **International Herald Tribune** – 150.000 dolari SUA, precum și din contul CURENTUL SA pentru **Federația Română de Atletism** – 2,305 miliarde ROL.

e. Alte operațiuni realizate de Vîntu Sorin Ovidiu

- **05.03.1996** – 999,999 milioane ROL virate pentru subscrierea a 74.074 unități de fond, înscrise pe carnetul nr.40.102.000486.0, emis pe numele lui Popa Nicolae;
- **11.11.1999 și 21.12.1999** – 2,973 miliarde ROL virati în contul lui **Dinescu Mircea**, în schimbul acțiunilor la **CATAVENCU SA**;
- **10.12.1999** – 5 miliarde ROL virate pentru subscrierea a 74.963 unități de fond, înscrise pe carnetul nr.40.102.000486.0;
- **11.01.2000** – **Vîntu Sorin Ovidiu** a depus la FNI Cererea de răscumpărare nr.40.001/0049258 (**semnată personal**), pentru răscumpărarea a 557.482 unități de fond în valoare de 40 miliarde ROL, sumă virată în contul Vîntu Sorin Ovidiu – BCR – sector 5 București;
- **14.01.2000** – **Vîntu Sorin Ovidiu** a depus la FNI Cererea de răscumpărare nr.40.001/0049595 (**semnată personal**), pentru răscumpărarea a 1.112.884 unități de fond în valoare de 80 miliarde ROL, sumă virată în contul Vîntu Sorin Ovidiu – BCR – sector 5 București;

Reține atenția că Vîntu Sorin Ovidiu nu figura ca investitor FNI, deși carnetul de investitor nr.40.010.000061.0 a fost inițial listat pe numele Vîntu Sorin Ovidiu și pe care ulterior apare numele lui Popa Nicolae, acesta acționând prin interpuși, exemplificativă în acest sens fiind Declarația -Angajament dată sub semnătură privată de Popa Nicolae la data de 20.10.1995.¹⁴

Este de menționat că, la data sistării activității FNI (24.05.2000), **Vîntu Sorin Ovidiu** mai avea în sold 605.597 unități de fond (459.132 – carnetul 40.010.000008.0, 565 – carnetul 40.010.000032.0 și 145.900 – carnetul 40.010.001644.0), pentru a căror subscriere a fost achitată suma de **3,202 miliarde ROL**.

H. SITUAȚIA NOMINALĂ A INVESTITORILOR F.N.I. CARE AU RĂSCUMPĂRAT UNITĂȚI DE FOND LA DATA DE 10.04.2000, CU 45 DE ZILE ÎNAINTE DE CĂDEREA FONDULUI

¹⁴ Invocat Vol.16, fila 122.

H1. Sume cuprinse între 500.000.001 – 1.000.000.000 RON:

BABUS P. ELENA;	CARAGIA J. CARMEN;
CAPRA N. RADU IOAN;	RUS V. VASILE;
ȘTEFAN A. HOREA;	BALUȚĂ I. NICOLAE;
VADEANU M. ION;	MAIOR V. MIHAIL;
CRISU C. CĂTĂLIN – GHEORGHE;	SMEUREANU M. MARIAN MARIUS;
IORDAN L. MARIA;	BEJENARU Z. TEOCTIST;
MARTINESCU A. C-TIN DAN;	CONSTANTINESCU G. PAUL;
IVĂNESCU P. RUXANDRA;	CRISTEA M. MIHAELA;
DIMA D. DANIEL;	CHIRIAC C. ION;
CENTROCOOP;	DINCOV R. DUMITRU;
IONESCU C. VALENTIN-TEODOR	DOBRE I. VASILE;
SLAVIC M. MARCEL DANIEL;	BARBU F. MARIAN;
MUNTEANU X. DUMITRU;	CRISTEA I. DOINA;
CRISTEA V. VALENTIN-BOGDAN;	BANCA POPULARĂ EXCELSOR;
CRISTEA V. VALENTIN-VASILE;	MARINESCU G. NICULAE DAN;
CAPRĂ N. VASILE;	TABAROSCHI I. TANȚA;
CONSTANTINESCU GR. PAUL;	TUTUESCU C. LIVIU-FLORIAN;
FUNDAȚIA UNIVERSITARĂ HYPERION;	ATOMEI C. SAMUEL GICĂ;
BATAGOI M. NATALIA;	ALECU I. MIRCEA COSTIN;
CARABULEA O. ILIE;	MANEA G. CAMELIA SIMONA;
CHEALFA N. GHEORGHE;	POPA R. NICOLAE;
CĂLINESCU-NECULA C. ANGHEL OVIDIU;	JIDIUC A. VALERICA;
SANGIORZAN A. ANTON;	POPEA V.S. GEORGE-MIHAI.

H2. Sume cuprinse între 1.000.000.001 – 10.000.000.000 lei:

TUTESCU C. LIVIU FLORIAN;	FUNDAȚIA UNIVERSITARĂ HYPERION;
ATOMEI C. SAMUEL GICĂ;	BATAGOI M. NATALIA;
ALECU I. MIRCEA COSTIN;	CARABULEA O. ILIE;
UNIVERSITATEA HYPERION;	MANEA G. CAMELIA SIMONA;
CHEALFA N. GHEORGHE;	POPA R. NICOLAE;

CĂLINESCU-NECULA C. ANGHEL OVIDIU; JIDIUC A. VALERICA;
SANGIORZAN A. ANTON; POPEA V.S. GEORGE MIHAI

H3. Sume peste 10.000.000.000 lei): POPA R. NICOLAE.

**I. MIJLOACE DE PROBĂ CARE NU AU FOST AVUTE ÎN
VEDERE LA PRONUNȚAREA SOLUȚIEI**

- Procesele verbale ale Comitetului de Direcție CEC din 10 febr 1999, respectiv 01.04.1999 (prin care s-a aprobat participarea CEC la FNI și FNA); Hot. Comitetului de Direcție CEC din 10 febr 1999 și 7-8.07.1999, Notele privind participarea CEC la FNI și FNA din 08.02.1999 și 11.05.1999, Informarea privind randamentul investițiilor la FNI și FNA din 28.05.1999, Notele privind continuarea investițiilor la FNI și FNA din 22.06.1999, respectiv 02.08.1999 - **vol.9.**

- Rapoartele pentru tranzacții suspecte întocmite de BCR – Sucursalele Tulcea și Vișeu de Sus (adresate BNR), cu privire la persoanele juridice vizate, ce au desfășurat astfel de operațiuni, existând indicii că ar fi fost controlate de SOV (ex. SC DELTA MIRAJ SRL Tulcea, SC PERSEVERENT SRL), întrucât motivația folosită implica restituirea unor împrumuturi către cel în cauză – **vol. 10, filele 124-127, 141-154, 241-244.**

- adresa din 07.03.2001 a SC SOV INVEST SA către MINISTERUL FINANȚELOR PUBLICE, prin care este comunicată lista de răscumpărări a unităților de fond realizate de Irimescu Teodor (fiecare operațiune are valoarea de peste 1 mld. lei) – vol.10, fila 170.

- Informările (4) realizate de Oficiul Național de Prevenire și Combatere a Spălării Banilor către PG al PÎCCJ, dintre acestea doar cea cu nr. S5733/19.07.2000 (referitoare la pers. fizică Dobre Cristian) regăsindu-se la dosar – vol.21, filele 739-750.

- procesul verbal din **06.03.1998** de finalizare a controlului efectuat de o echipă a CNVM – vol. 25, filele 42-44

- Nota de constare încheiată la data de 10.08.2000 de inspectori din cadrul Ministerului Finanțelor – vol. 25, filele 122-183.

- Raportul întocmit de Comisia de Anchetă a activității FNI întocmită la nivelul Parlamentului României.

- adresele CNVM (către SOV INVEST, către Departamentul Control Anchetă), Notele CNVM, Raportul Departamentului Reglementarea Pieței și Intermediere Financiară (privind situația fondurilor deschise de investiții la 01.11.1999), în care sunt relevate neregulile (cunoscute înainte de prăbușirea fondului) legate de funcționarea FNI – vol. 1 al dos. 374/D/P/2004, filele 340-355, 393-432.

- Notă (din 23.05.2000) cu principalele constatări și concluzii rezultate în urma acțiunilor de supraveghere efectuate de organele BNR la CEC SA – filele 434-477.

- Informările realizate de Oficiul Național de Prevenire și Combatere a Spălării Banilor (toate declassificate)

Informările înregistrate la nivelul Inspectoratului General al Poliției Române cu numerele:

1. S/152105 din 30.05.2001, privind operațiunile suspecte de spălare a banilor efectuate în conturile SOV INVEST – FNI, de un grup de persoane fizice – beneficiarii unor sume importante, provenite din răscumpărare unități de fond în perioada ianuarie 1999-mai 2000. Dintre aceștia fac parte SORIN OVIDIU VÎNTU (cu suma totală de aprox. 426 mld. lei), POPA NICOLAE (cu suma totală de aprox. 48,5 mld. lei), CIOSCU CONSTANTIN (cu suma totală de 1,5 mld. lei).;

2. S/152106 din 30.05.2001 (de urmare), privind transferul efectuat de numita DUMITRESCU ANDREEA ROBERTA, la data de 20.02.2001, din contul personal deschis la BCR Suc Izvor București în contul numitului VÎNTU SORIN OVIDIU, deschis la Banca Română de Scont, a sumei de 1 mld. ROL (mențiune folosită: restituire împrumut CRISTINA METEA). În informarea respectivă se mai menționează faptul că numitele DUMITRESCU ANDREEA ROBERTA și METEA CRISTINA CARMEN erau acționare, alături de VÎNTU SORIN OVIDIU (acționar majoritar), la următoarele două societăți comerciale: SC

3. S/152133 din 05.07.2001, privind tranzacțiile suspecte de spălare a banilor, efectuate de SORIN OVIDIU VÎNTU în asociere cu alte persoane fizice. Această informare răspunde unei solicitări formulate în acest sens prin adresa 103/P/2000 din 03.05.2001. Răspunsurile punctuale oferite atestă următoarele: - societățile de valori mobiliare care au avut cele mai mari încasări din aplicarea dispozițiilor OUG 36/12.11.1998, OUG 52/22.12.1998 și OUG 98/1999 (referitoare la plata într-o singură tranșă a salariilor compensatorii convenite persoanelor disponibilizate, în măsura în care suma respectivă era investită în titluri de valoare – obiectivul fiind stimularea dezvoltării pieței de capital din România): SC VEBECO SA, SC GELSOR SA, SC ACTIVE INTERNATIONAL SA, SC MEDIATOR SA și SC SUPER GOLD SA. Tranzacțiile efectuate prin intermediul SVM - urilor respective erau destinate doar recuperării întregii sume compensatorii convenite, achizițiile și vânzările de titluri de valoare realizându-se la intervale foarte scurte de timp, fără a se respecta obligațiile prevăzute de actele normative invocate (referitoare la interdicția înstrăinării titlurilor astfel dobândite o anumită perioadă de timp). Procedul respectiv era reciproc avantajos, în sensul că disponibilizații își recuperau repede întreaga sumă compensatorie, iar SVM - urile încasau comisioane din tranzacțiile derulate în mod masiv, în perioade scurte de timp; efectuarea unor tranzacții suspecte în conturile SC GELSOR SA, după cum urmează:

- transferul a 10 mld. ROL din contul firmei în contul numitei GABOR ANA MARIA (la 07.06.2000), aceasta din urmă transferând în ziua următoare suma în cauză în contul lui Vîntu Sorin Ovidiu;
- alimentarea în perioada ian. 1999 – mai 2000 a contului lui Vîntu Sorin Ovidiu deschis la BCR cu sume provenite din răscumpărări unități de fond în valoare de aprov 122 mld. ROL, transferurile realizându-se direct din contul SOV INVEST – FNI;
- creditarea contului personal al numitului VÎNTU SORIN OVIDIU (în perioada martie 1999 – aprilie 2000) cu sume provenite de la SC GELSOR SA

(39 mld ROL – justificare: restituire creditare), de la SC CURENTUL SA (14 mld ROL – justificare: restituiri financiare), de la SC IMOLA SA (16,5 mld lei);

- efectuarea de operațiuni de creditare în contul personal al numitului SOV (în perioada iulie 1999 – februarie 2000) din ordinul lui POPA NICOLAE, în sumă de aprox. 21,5 mld ROL (reprezentând transferuri). POPA era împuternicitul lui SOV pe contul de la BCR, Sector 5;

- efectuarea mai multor operațiuni financiare, în perioada 25.04.2000 – 07.06.2000, în contul deschis la BCR Sector 5, pe fluxurile VÎNTU SORIN OVIDIU-POPA CARMEN-GABOR ANA MARIA LĂCRĂMIOARA-SC GELSOR SA;

- transferul sumei de aprox. 8,3 mld ROL din contul numitului SOV către SC LOGIC LD COMIMPEX SRL (contul ceROL din urmă persoane era deschis la Banca Comercială ION ȚIRIAC – justificare: plată conform contract) – *documente relevante se mai regăsesc în vol. 5 al dos. 374/D/P/2004, filele 545-548;*

- este întocmită o analiză a transferurilor de sume de bani în și din conturile persoanei fizice SORIN OVIDIU VÎNTU (apare la un moment dat și numitul MAILAT CALIN);

- prezentarea tranzacțiilor suspecte de spălare a banilor, efectuate în contul persoanei fizice **Vîntu Sorin Ovidiu**, prin intermediul conturilor persoanelor fizice POPA CARMEN și POPA NICOLAE (toate conturile fiind deschise la BCR, Sector 5 – conturi în lei);

- creditarea contului aparținând lui **Vîntu Sorin Ovidiu** cu sume provenind din răscumpărarea de unități de fond, în valoare totală de aprox. 426 mld ROL, alimentarea realizându-se direct din contul SOV INVEST (există indicii că sumele de care a beneficiat **Vîntu Sorin Ovidiu** sunt mult mai mari, având în vedere implicarea și a altor persoane fizice pe acest circuit);

- analiza tranzacțiilor efectuate de VÎNTU SORIN OVIDIU prin conturile deschise la BRS în perioada ianuarie-iunie 2000 (se fac referiri la numiții POPA CARMEN AURELIA, FRECIU OVIDIU și POSTELNICU MIHAELA);

- sunt prezentate tranzacțiile efectuate prin contul deschis la ROBANK pe numele MAILAT CALIN, urmare transferurilor ordonate de SORIN OVIDIU VÎNTU (au fost implicate următoarele persoane fizice, având conturi deschise la ROBANK: POPA CORA DANA și PATRASCA JANA) - {aceste aspecte sunt prezentate detaliat și în informarea ONPCSB nr. S 5337/III/01.02.2001, care se regăsește în vol 5 al dos. 374/D/P/2004, filele 137-161};

4. Informarea înregistrată la nivelul Ministerului Public, Biroul Documente Secrete, cu nr.S/143 din 31.07.2000, privind tranzacțiile cu acțiuni, suspecte de spălare a banilor, efectuate de societățile de valori mobiliare SC VEBECO SA, SC GELSOR SA, SC ACTIVE INTERNATIONAL SA, SC MEDIATOR SA și SC SUPER GOLD SA, persoane juridice care au avut cele mai mari încasări din aplicarea dispozițiilor OUG 36/12.11.1998, OUG 52/22.12.1998 și OUG 98/1999 (referitoare la plata într-o singură tranșă a salariilor compensatorii cuvenite persoanelor disponibilizate, în măsura în care suma respectivă era investită în titluri de valoare – obiectivul fiind stimularea dezvoltării pieței de capital din România). Aspectele semnalate sunt identice cu cele comunicate IGP prin adresa S/152133 din 05.07.2001.

Declarația din 07.03.2005 a numitului VÎNTU SORIN OVIDIU, care atestă faptul că cel în cauză a obținut de la FNI (prin intermediul lui POPA NICOLAE), prin răscumpărările realizate, suma de 929.263.338.771. – vol. 2 din Dos. nr.374/D/P/2004.

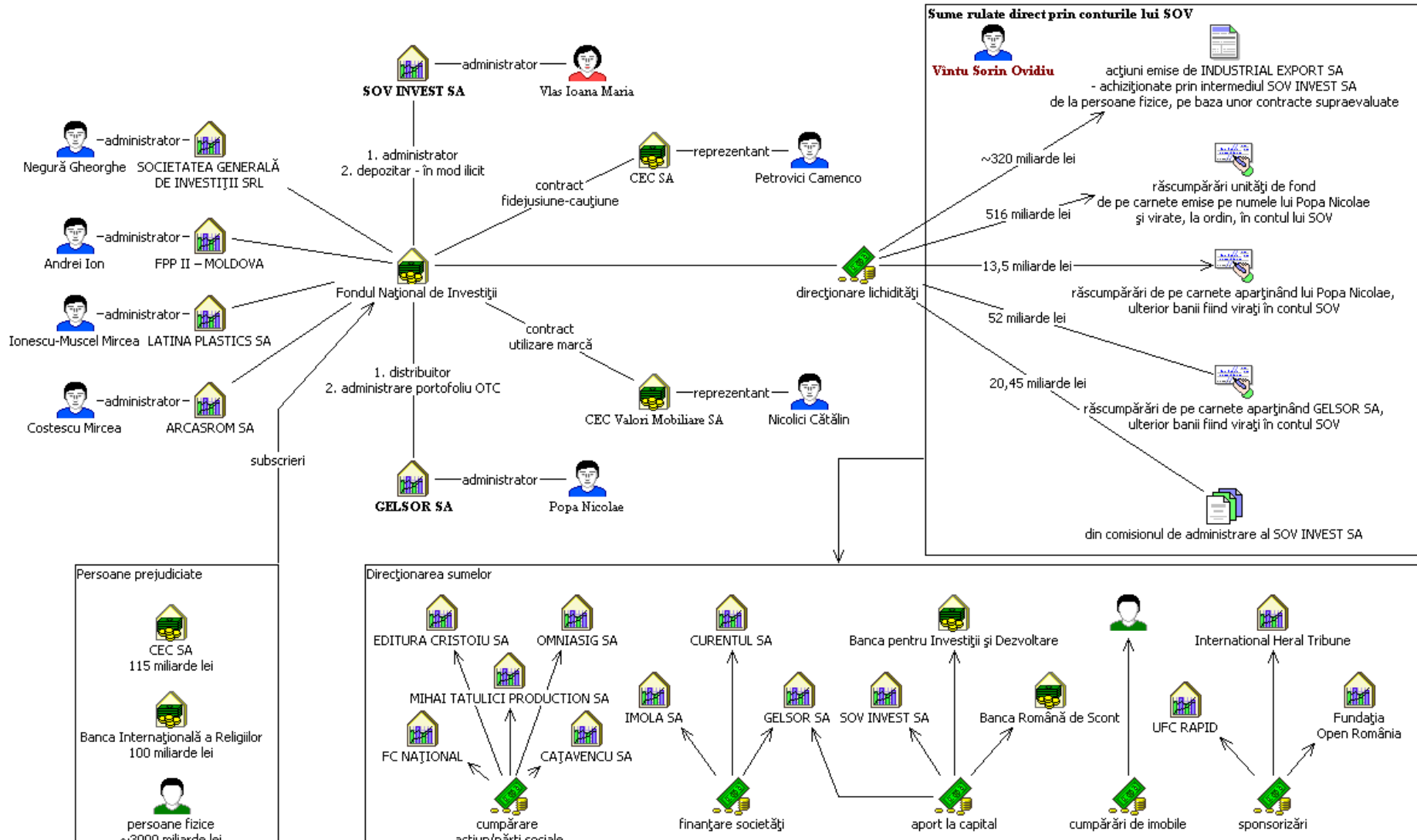
J. ELEMENTE DE NELEGALITATE ALE SOLUȚIEI DE NEURMĂRIRE DISPUSE FAȚĂ DE VÎNTU SORIN OVIDIU

Soluția de scoatere de sub urmărire penală cu privire la infracțiunile de înșelăciune și spălare de bani este nelegală, în condițiile în care declarațiile martorilor care au arătat că VÎNTU SORIN OVIDIU era coordonatorul activității FNI au fost înlăturate cu motivația că aceste susțineri nu sunt susținute de dovezi certe. Motivația este greșită, în condițiile în care probele nu au o valoare prestabilită, iar o activitate de instigare se dovedește, în mod uzual, prin declarații de martori, neexistând alte „dovezi certe” pentru a proba o situație de fapt care nu

se materializează în întocmirea unor înscrisuri sau în producerea unor mijloace materiale de probă. Mai mult, participarea lui VÎNTU SORIN OVIDIU la activitatea fondului și coordonarea acesteia rezultă și din alte mijloace de probă, care nu au fost analizate în cuprinsul soluției.

Pe de altă parte, modalitatea de soluționare a dosarului este atipică, în condițiile în care la 7.12.2004 au fost trimiși în judecată Maria Vlas și Nicolae Popa și s-a dispus disjungerea cauzei cu privire la VÎNTU SORIN OVIDIU, iar a doua zi s-a dispus scoaterea lui de sub urmărire penală. În acest mod, inculpatul a fost trimis în judecată pentru infracțiunile mai puțin grave de uz de fals (grațiată la data rechizitoriului) și fals în declarații (termenul de prescripție a răspunderii penale urma să se împlinescă la 21.12.2006), și s-a dispus scoaterea de sub urmărire penală pentru infracțiunile mai grave de complicitate la înșelăciune și spălarea banilor, într-o modalitate în care soluția nu a devenit publică.

Gestionarea frauduloasă a Fondului Național de Investiții



2. DOSARUL PENAL NR. 76/P/2005 (BANCA AGRICOLĂ)

A. OBIECTUL DOSARULUI

Dosarul a privit prejudicierea bugetului de stat prin intermediul Băncii Agricole SA, mai precis desfășurarea de acțiuni, pe piața de capital, păgubitoare pentru SC Banca Agricolă SA, respectiv:

a) achiziționarea de către SC Banca Agricolă SA a unui număr de 65.359 acțiuni, emise de SC Industrial Export SA București, la un preț unitar de 765.000 ROL, deși valoarea nominală a unei acțiuni era de 5.000 ROL, iar cea contabilă de 23.375 ROL – modalitate prin care s-a cauzat băncii un prejudiciu de 48.341.085.016 ROL;

- convertirea unui împrumut obligatar de 50.000.000.000 ROL, acordat SC Gelsor SA, în acțiuni supraevaluate ale acestei societăți (în raport de 5.880,5 ROL/acțiune, față de valoarea reală de 1.704,4 ROL/acțiune), înainte ca împrumutul să ajungă la scadență și fără aprobarea Comitetului de Coordonare a Restructurării – prejudiciul cauzat în acest mod fiind de 46.173.559.520 ROL¹⁵;

- achiziționarea, în lipsa aprobărilor legale, a 140.000 de acțiuni ale SC Sov Invest SRL – modalitate prin care s-a cauzat un prejudiciu în valoare de 8.000.000.000 ROL.

b) – scontarea – forfetarea unor creanțe aparținând SC GTS Trading Co SRL București, rezultate din derularea a 11 operațiuni de export în Grecia și Egipt, creanțe ce nu au putut fi valorificate, întrucât, în cazul a 4 operațiuni, exportul nu s-a derulat, iar la celelalte operațiuni importatorul nu s-a prezentat la banca împuternicită cu colectarea valorii acestora, prejudiciul total cauzat băncii fiind de 2.479.335,6 USD;

¹⁵ Un contract similar (înregistrat la SC Gelsor SA la data de 14.01.1999), prin care au fost achiziționate obligațiuni ale SC Gelsor SA (în valoare de 50 mld lei), a fost încheiat și cu BANCOREX (absorbită la sfârșitul anului 1999 de Banca Comercială Română SA). Diferența este însă că BCR nu a acceptat exprimarea de către emitentul obligațiunilor (Gelsor) a opțiunii rambursării creditului prin convertirea (obligațiunilor) în acțiuni, solicitând în mod expres și imperativ restituirea banilor prin răscumpărarea obligațiunilor emise, aflate în posesia creditorului (BCR).- filele 37- 51, filele 125-158 din vol VII. Creanța în cauză a fost cesionată la 08.03.2000 de către BCR Agenției de Valorificare a Activelor Bancare (fila 147, vol VII). Cesionate către AVAB au fost și acțiunile obținute de SC Banca Agricolă SA la SC Gelsor SA prin conversia păgubitoare a împrumutului obligatar (contract nr. 303055 din 30.12.1999 – fila 563, vol. VII).

- scontarea - forfetarea unei cambii trase de SC Lama Group Co SRL București asupra firmei New Market Trading Co Ltd din Grecia, în sumă de 45.000 USD.

B. MOD DE SESIZARE ȘI PARCURS PROCESUAL

- **30.07.1999 Banca Națională a României** – Direcția Generală de Control – Secția Control Operațiuni Valutare a efectuat în perioada **01.07.1999 – 31.07.1999** un control privind operațiunile valutare efectuate de Banca Agricolă SA în urma căruia au fost evidențiate o serie de nereguli la normele legale privind activitatea bancară (*operațiuni de scontare-forfetare în favoarea unor persoane juridice*).

- **12.08.1999 Banca Agricolă SA a adresat Parchetului de pe lângă Tribunalul București o plângere penală** (*referitoare la operațiunile de scontare/forfetare derulate de bancă în favoarea SC GTS TRADING CO SRL și SC LAMA GROUP CO SRL București*) formulată împotriva lui **JOHN ANTOINE JACOB** și a numiților **SAID SHEHADE BAAKLINI, JURAYDINI ISSA și CHIRCO MARTINO**, solicitând **cercetarea acestora pentru săvârșirea infracțiunii de înșelăciune**, prevăzute de art.215 alin. 3 C.p., precum și a lui **ISTRATE CONSTANTIN** (*în calitate de director al Direcției Operațiuni Valutare din cadrul Băncii Agricole SA*) pentru săvârșirea infracțiunii de abuz în serviciu în formă calificată prevăzută de art. 248¹ C.p., cercetările fiind derulate în **dosarul penal nr.00286/1999**.

- **16.06.2000** Parchetul de pe lângă Curtea Supremă de Justiție – Secția Anticorupție, Urmărire Penală și Criminalistică **a dispus prin rechizitoriul nr.554/P/1999 punerea în mișcare a acțiunii penale și trimiterea în judecată** a inculpaților **JOHN ANTOINE JACOB** pentru săvârșirea infracțiunii de înșelăciune, **ISTRATE CONSTANTIN** pentru infracțiunea de abuz în serviciu contra intereselor publice, **NESI IONEL și MULAT OANA RUCSANDRA** pentru săvârșirea infracțiunii de neglijență în serviciu, **neînceperea urmăririi penale față de MIȚA DORINA, DUMITRU FLORENȚA, SAID BAAKLINI, JURAYDINI ISSA și CHIRCO MARTINO**, dosarul fiind trimis către **Tribunalul București – Secția a I-a Penală** (*înregistrat cu nr.2537/2000*).

- De asemenea, prin același rechizitoriu **s-a dispus disjungerea cauzei** față de numiții **ISTRATE LIVIU ADRIAN, CORNEL STĂNESCU, CEZAR PETRADEANU, ONCESCU YOLANDA, GHEORGHE MUREȘAN, MIHAI AURELIAN și BLOGU ADRIANA**, sub aspectul cercetării săvârșirii infracțiunilor prevăzute de art.248 raportat la art.248/1 C.p., **disjungere care a fost înregistrată sub nr. 228/P/2002.**

- **09.05.2002** - dosarul privind cauza disjunsă, având nr.228/P/2002 a fost a fost conexasat la dosarul nr.654/P/2002.

- **28.10.1999 Banca Agricolă SA**, prin reprezentantul său legal, **MARICA LIVIU**, a formulat o **plângere penală** împotriva numiților **ISTRATE LIVIU ADRIAN și TIȘLER GABRIEL**, sub aspectul săvârșirii infracțiunilor de abuz în serviciu contra intereselor publice în legătură cu **împrejurările în care s-a realizat conversia obligațiilor SC GELSOR SA** la 01.04.1999, Banca Agricolă constituindu-se ca parte civilă în procesul penal cu suma de 65 miliarde ROL.

- **29.12.1999** Inspectoratul General al Poliției – Direcția de Combatere a Criminalității Economico - Financiare a concluzionat că infracțiunile pentru care sunt cercetați cei mai sus-menționați nu există și **a propus neînceperea urmăririi penale** împotriva numiților **ISTRATE LIVIU ADRIAN și TIȘLER GABRIEL**.

- **18.01.2000** - prin **rezoluția nr. 10/P/2000** Parchetul de pe lângă Curtea Supremă de Justiție **a dispus**, în temeiul art.10 lit.a C.p.p., **confirmarea neînceperea urmăririi penale** față de **ISTRATE LIVIU ADRIAN și TISLER GABRIEL** sub aspectul comiterii infracțiunilor de abuz în serviciu contra intereselor publice și gestiune frauduloasă, fapte prevăzute de art.248/1 și art.214 C.p.

- **21.01.2002** prin rezoluția nr.10/P/2000, **s-a dispus infirmarea rezoluției de neîncepere a urmăririi penale nr.10/P/2000, redeschiderea cercetărilor în vederea reluării și completării acestora, începerea urmăririi penale față de cei mai sus-menționați** pentru infracțiunea de abuz în serviciu

contra intereselor publice prevăzută de art. 248 și art. 248/1 C.p., precum și **trimiterea dosarului la IGP – Direcția Cercetări Penale în vederea efectuării actelor de urmărire penală.**

- **15.08.2002** Parchetul de pe lângă Curtea Supremă de Justiție - Secția de Urmărire Penală și Criminalistică, examinând actele dosarelor nr.**367/P/2001** privind pe inc. **ISTRATE LIVIU ADRIAN, TIȘLER GABRIEL, VÎNTU SORIN OVIDIU** și nr. **10/P/2000** privind pe inc. **ISTRATE LIVIU ADRIAN și TIȘLER GABRIEL** a dispus **conexarea dosarului nr.10/P/2000** la dosarul nr.**367/P/2001**, cercetările urmând a fi continuate sub nr.**367/P/2001**.

- **02.11.1999 Banca Agricolă SA**, prin reprezentantul său legal **MARICA LIVIU**, a formulat o **plângere penală** adresată **Parchetului de pe lângă Curtea de Apel București**, împotriva numitului **ISTRATE LIVIU ADRIAN**, pentru săvârșirea mai multor fapte penale având ca obiect împrejurările în care fostul președinte al Băncii Agricole la 07.04.1999 a constituit un depozit colateral în sumă de 2.747.779,73 USD, fără a avea aprobarea prealabilă a conducerii executive și a Comitetului de Coordonare a Restructurării, respectiv săvârșirea infracțiunii de abuz în serviciu contra intereselor publice în formă calificată, prevăzute de art.248 și art. 248/1 C.p.

- la data de **27.03.2000** Direcția Poliției Economico - Financiare din cadrul IGP a dispus **începerea urmăririi penale**, reținând că, la data de **07.04.1999**, înv.**ISTRATE LIVIU ADRIAN**, în calitate de președinte al Băncii Agricole a semnat fără aprobarea Comitetului de Coordonare a Restructurării băncii un act adițional la un contract de leasing, în baza căruia banca se obliga să constituie la **FIM Bank Malta** un depozit colateral, **operațiune prin care Banca Agricolă a fost prejudiciată.**

- **04.12.2001** - Direcția Generală de Poliție a Municipiului București – Serviciul Cercetări Penale a **propus scoaterea de sub urmărire penală a celui în cauză**, iar în data de **19.12.2001 prin rezoluția nr. 1063/P/1999** Parchetul de pe lângă Curtea de Apel București a **dispus scoaterea de sub urmărire penală a învinuitului ISTRATE LIVIU ADRIAN.**

- **14.05.2002** prin **ordonanța nr.236/P/2002** s-a dispus **infirmarea rezoluției nr. 1063/P/1999** a Parchetului de pe lângă Curtea de Apel București,

redeschiderea și reluarea urmăririi penale în dosarul privind **ISTRATE LIVIU ADRIAN** și trimiterea dosarului cauzei la Inspectoratul General al Poliției – **Direcția Cercetări Penale** pentru **completarea urmăririi penale**, dosarul în cauză fiind înregistrat la Direcția Cercetări Penale sub **nr. 00197/2002**.

- Ulterior, la data de **22.11.2002** s-a conexasat dosarului penal nr. **00197/2002** la dosarul penal nr. **00193/2002**.

- În dosarul penal nr. **00193/2001** a fost dispusă începerea urmăririi penale prin ordonanțele cu nr. **367/P/2001** împotriva lui **ISTRATE LIVIU ADRIAN** și **TIȘLER GABRIEL** pentru săvârșirea infracțiunii prevăzute în art.266 pct. 1 din Legea nr.31/1990 republicată, ulterior, în **16.01.2002** fiind schimbată încadrarea juridică a faptei comise de cei doi învinuiți în **abuz în serviciu contra intereselor publice în formă calificată prevăzută de art.248 și art.248/1 C.p.**, în cauza privind achiziționarea de către Banca Agricolă a unui număr de **65.359** de acțiuni emise de **SC Industrial Export SA București**.

- **22.03.2000** Agenția de Valorificare a Activelor Bancare a formulat un **denunț** împotriva numitului **NICOLĂESCU TEODOR** sub aspectul săvârșirii infracțiunii de emiteră de obligațiuni cu încălcarea dispozițiilor prev. în art.267 pct. 6 teza I, cu referire la art.162 alin.1 din Legea nr.31/1990, deoarece SC GELSOR SA a emis obligațiuni cu depășirea cotei prevăzute de lege în raport cu capitalul său social (*cercetarea condițiilor în care s-a încheiat și derulat un contract de vânzare—cumpărare prin care SC GELSOR SA a realizat un plasament privat de obligațiuni către Bancorex SA prin intermediul SC Finarex SA*), cauză penală care a fost înregistrată la PCSJ sub nr. **156/P/2001**.

- **25.02.2002** având în vedere datele existente în cauza privind **împrumuturile obligatate** acordate SC GELSOR SA de către Banca Agricolă SA și BANCOREX, s-a **dispus din oficiu începerea urmăririi penale față de NICOLĂESCU TEODOR**.

- **11.10.2002** s-a **dispus conexarea dosarului nr.156/P/2001** ¹⁶înregistrat la Secția de Combatere a Criminalității Organizate și Antidrog, la **dosarul nr. 367/P/2001**.

¹⁶ în care se fac cercetări față de învinuitul **NICOLĂESCU TEODOR** sub aspectul săvârșirii infracțiunii de emiteră de obligațiuni fără respectarea dispozițiilor legale, prevăzute de art.267 pct. 6 teza I din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale

- **06.07.2001 Curtea de Conturi** a formulat un **denunț** prin care a adus la cunoștință organelor de urmărire penală „săvârșirea de către numiții **ISTRATE LIVIU ADRIAN și TIȘLER GABRIEL** a infracțiunilor prev. în art.226 din Legea nr.31/1990, republicată și în art.248-248/1 C.p., privitoare la **achiziționarea de către Banca Agricolă SA, în luna septembrie 1998, a 65.359 acțiuni la purtător emise de SC Industrial Export SA, la un preț supraevaluat de 765.000 lei/acțiune**”.

- **28.06.2000** Prin rechizitoriul nr.267/P/2000 s-a dispus trimiterea în judecată a inculpatului **IRIMESCU TEODOR** pentru săvârșirea infracțiunilor prevăzute de art.11 și 13 din Legea nr.87/1994, precum și **disjungerea cauzei pentru continuarea cercetărilor** în vederea lămuririi următoarelor aspectelor:

- **proveniența celor 65.359 acțiuni și modul în care IRIMESCU TEODOR a intrat în posesia lor;**

- **stabilirea persoanelor din cadrul Băncii Agricole care au cunoscut în concret detaliile acestei tranzacții și au dispus efectuarea acesteia;**

- **destinația reală a sumei de 50 miliarde virate de SC Asiadonna SRL în contul SC SOV INVEST SA, persoanele care și-au însușit această sumă și modul în care au făcut-o.**

- Judecătoria Sectorului VI București, prin **sentința penală nr.146 din 07.02.2002**, rămasă definitivă prin **decizia penală nr. 2059 din 17.10.2002**, l-a condamnat pe inc. **IRIMESCU TEODOR** la pedeapsa închisorii de 5 ani și 6 luni pentru comiterea infracțiunilor de evaziune fiscală, având ca obiect neînregistrarea în contabilitatea SC Asiadonna SRL a tranzacției cu cele 65.359 acțiuni ale SC Industrialexport SA pe care a intermediat-o între SC Sov Invest SA și Banca Agricolă.

- La **26.07.2001** - Secția Urmărire Penală și Criminalistică din cadrul Parchetului de pe lângă Curtea Supremă de Justiție a transmis **Inspectoratului General al Poliției – Direcția Cercetări Penale** actul de sesizare întocmit de **Curtea de Conturi a României referitor la verificările efectuate în cadrul Băncii Agricole SA, pentru a proceda la verificarea împrejurărilor în care**

Banca Agricolă SA a achiziționat un număr de 65.359 acțiuni emise de SC Industrial Export SA București, lucrare penală care a fost înregistrată la Direcția Cercetări Penale sub nr. 00193/2001 în care au fost cercetați învinuții **ISTRATE LIVIU ADRIAN și TISLER GABRIEL.**

- **Dosarul nr.367/P/2001 în care au fost cercetați inc.POPA R NICOLAE, VÎNTU SORIN OVIDIU, înv.TIȘLER GABRIEL și IRIMESCU TEODOR** a vizat comiterea infracțiunilor de delapidare, complicitatea la abuz în serviciu și instigare la abuz în serviciu

- **16.01.2002 prin ordonanța nr.367/P/2002, s-a dispus schimbarea încadrării juridice din infracțiunea prevăzută de art.266 pct. 1 din Legea nr.31/1990 republicată și punerea în mișcare a acțiunii penale față de inc. ISTRATE LIVIU ADRIAN** pentru comiterea infracțiunii de abuz în serviciu contra intereselor publice prevăzută de art.248 - art. 248/1 C.p.

- **08.03.2002** prin ordonanța nr.367/P/2001 Secția de Urmărire Penală și Criminalistică **a dispus punerea în mișcare a acțiunii penale față de inc. VÎNTU SORIN OVIDIU** pentru comiterea a două infracțiuni de instigare la abuz în serviciu contra intereselor publice.

- **15.08.2002 s-a dispus conexarea dosarului nr.10/P/2000¹⁷** la dosarul nr.367/P/2001, cercetările urmând a fi continuate sub nr.367/P/2001.

- **11.10.2002 s-a dispus conexarea dosarului nr.156/P/2001¹⁸** la dosarul nr.367/P/2001.

- În dosarul nr.108/P/2003, față de inc.VÎNTU SORIN OVIDIU, la **01.04.2003, s-a dispus punerea în mișcare a acțiunii penale** pentru săvârșirea infracțiunii de instigare la abuz în serviciu, iar la **10.04.2003 s-a dispus față de acesta extinderea cercetărilor penale** pentru săvârșirea infracțiunilor de instigare la înșelăciune și fals în declarații. *În fapt, s-a reținut că, la 18.09.1998,*

¹⁷ În dosarul nr.10/P/2000 s-a început urmărirea penală împotriva lui **ISTRATE LIVIU ADRIAN și TIȘLER GABRIEL** pentru infracțiunea de abuz în serviciu contra intereselor publice, prevăzută de art. 248/1 C.p., reținându-se că la data de **01.04.1999**, cu încălcarea atribuțiilor de serviciu, cu știință, au hotărât ca întregul **împrumut obligatar derulat cu SC GELSOR SA să fie convertit în acțiuni supraevaluate ale SC GELSOR SA**, fără ca obligațiunile să fi ajuns la scadență.

¹⁸ În **dosarul penal nr. 156/P/2001** s-a început urmărirea penală față de **NICOLĂESCU TEODOR**, fiind cercetate condiții în care s-a încheiat și derulat un contract de vânzare-cumpărare prin care SC GELSOR SA a realizat un plasament privat de obligațiuni către Bancorex SA prin intermediul SC Finarex SA.

VÎNTU SORIN OVIDIU i-a determinat pe TIȘLER GABRIEL și IRIMESCU TEODOR să accepte primirea a 65.359 acțiuni la purtător, emise de SC Industrialexport SA, deținute de SC Gelsor SA și însușite fără drept de către POPA NICOLAE, director general al SC Gelsor SA, în scopul vânzării acestora Băncii Agricole la o valoare net superioară ceROL reale.

- **03.04.2003, prin ordonanța nr.108/P/2003, s-a dispus conexarea dosarului nr.367/P/2001 și nr.619/P/2002¹⁹ la dosarul nr.108/P/2003²⁰.**
- **21.04.2003, față de inc.VÎNTU SORIN OVIDIU și POPA NICOLAE s-a dispus extinderea cercetărilor penale și pentru comiterea infracțiunii de spălare de bani și, respectiv complicitate la spălare de bani.**
- **05.05.2003 s-a dispus conexarea dosarului nr.323/P/2003²¹ la dosarul nr.108/P/2003.**
- **30.09.2003 s-a dispus disjungerea cauzei cu privire la împrejurările în care au fost induși în eroare investitorii FNA și împrejurările în care a fost prejudiciată Banca Agricolă SA în relația sa comercială cu SC**

¹⁹ În dosarul nr. 619/P/2002 se fac cercetări față de VÎNTU SORIN OVIDIU și POPA NICOLAE pentru comiterea infracțiunilor de fals în declarații și uz de fals și, respectiv, înșelăciune. S-a reținut că în anul 1999, cu prilejul depunerii documentației la BNR, în vederea dobândirii calității de acționar semnificativ și a obținerii autorizației de funcționare a Băncii de Investiții și Dezvoltare, înv. SORIN OVIDIU VÎNTU a prezentat o adeverință de la SC SOV INVEST SA, în care s-a atestat în mod mincinos că este deținător al carnetului de investiții la FNI nr. 468. De asemenea, a declarat, pe propria răspundere, că deține participații la fonduri deschise de investiții, deși nu figura în evidențele FNI ca deținător de carnet de investitor și nu investise vreo sumă de bani, în mod direct, în acest fond.

²⁰ În dosarul nr. 108/P/2003 (cauzele FNI și BID) se fac cercetări față de inc. VLAS IOANA MARIA, BĂTRÂN GAVRIL și alți 22 inculpați, persoane din conducerea SC SOV INVEST SA, Comisia Națională a Valorilor Mobiliare, Fondul Național de Investiții, CEC și Banca Agricolă, care în perioada 1997-2000, prin întocmirea, prezentarea și avizarea prospectului de ofertă publică care cuprindea date nereale și prin falsificarea, raportarea și acceptarea unor raportări nereale privitoare la situația financiară a FNI au indus în eroare investitorii care au cumpărat unități de fond fără a mai putea să răscumpere, fiind prejudiciați cu suma totală de 3,415,5 miliarde ROL. Inducerea în eroare a investitorilor a fost posibilă și cu atragerea în acest circuit a Băncii Agricole și CEC, care prin încălcarea dispozițiilor legale au achiziționat de la SC GELSOR SA acțiuni în valoare de 58 miliarde, respectiv 290 miliarde ROL. Printre acțiunile achiziționate de Banca Agricolă se numără și cele **65.359 acțiuni la purtător emise de SC Industrial Export SA aflate în portofoliul SC GELSOR SA**. Din cercetări a rezultat că la data de 05.04.1999, cu încălcarea dispozițiilor legale, inc. ISTRATE LIVIU ADRIAN, în calitate de președinte al Băncii Agricole SA a cumpărat 140.000 de acțiuni nominative emise de SC SOV INVEST, reprezentată de inc. IOAN MARIA VLAS, în valoare totală de 8 miliarde ROL, în dauna băncii.

²¹ În dosarul nr.323/P/2003 se fac cercetări față de înv. IOANA MARIA VLAS, BĂTRÂN GAVRIL și alți 3 învinuiți pentru săvârșirea infracțiunilor de înșelăciune și neglijență în serviciu. În fapt, s-a reținut că IOANA MARIA VLAS și BĂTRÂN GAVRIL, în calitate de membri ai Consiliului de Administrație al SC SOV INVEST SA, societatea de administrare a FNA în perioada 1999 – mai 2000, au raportat CNVM date nereale cu privire la activul fondului, inducând în eroare investitorii și creând un prejudiciu de 25.193.063.686 ROL. Această situație a fost favorizată de înv. SANDU CRISTINEL, MIHAI MIRCEA DANIEL și MARINESCU MUGUR GABRIEL, care, în calitate de membri ai Consiliului DE încredere al FNA, prin neîndeplinirea obligațiilor contractuale și legale, nu au revizuit și controlat operațiunile efectuate, în numele fondului de către societatea de administrare SC SOV INVEST SA.

SOV INVEST SA și SC GELSOR SA, fiind constituit **dosarul penal nr.654/P/2003** s-au făcut cercetări față de inculpații **VÎNTU SORIN OVIDIU, VLAS IOANA MARIA, POPA NICOLAE și alții**

- **12.11.2003** prin rechizitoriul nr.654/D/P/2003 s-a dispus trimiterea în judecată, printre altele, a **inculpaților ISTRATE LIVIU ADRIAN** – pentru săvârșirea a trei infracțiuni de abuz în serviciu în formă calificată, **SORIN OVIDIU VÎNTU** – pentru instigare la săvârșirea a două infracțiuni de abuz în serviciu în formă calificată și, respectiv, **POPA NICOLAE și IRIMESCU TEODOR** pentru săvârșirea infracțiunilor de delapidare și complicitate la abuz în serviciu în formă calificată – cu referire la faptul că, în perioada 1998 – 1999, în calitate sa de președinte al fostei Bănci Agricole SA, inculpatul **ISTRATE LIVIU ADRIAN**, la instigarea inculpatului **SORIN OVIDIU VÎNTU** și complicitatea inculpaților **POPA NICOLAE și IRIMESCU TEODOR**, a decis, cu încălcarea atribuțiilor de serviciu și fără a obține aprobările legale prealabile, implicarea în mai multe **operațiuni pe piața de capital păgubitoare pentru unitatea bancară** pe care o conducea, respectiv:

- **achiziționarea de Banca Agricolă SA a unui număr de 65.359 de acțiuni emise de SC Industrial Export SA București la un preț unitar de 765.000 ROL, deși valoarea nominală a acesteia era de 5.000 ROL, iar cea contabilă de 23.375 ROL – modalitate prin care s-a cauzat băncii un prejudiciu de 48.341.085.016 ROL;**

- **convertirea unui împrumut obligatar de 50.000.000.000 ROL acordat SC GELSOR SA în acțiuni supraevaluate ale acestei societăți (un raport de 4.880,5 ROL/acțiune față de valoarea reală de 1.704, 4 ROL/acțiune) înainte ca împrumutul să ajungă la scadență și fără aprobarea Comitetului de Coordonare a Restructurării – prejudiciu cauzat în acest mod fiind de 46.173.559.520 ROL;**

- achiziționarea în lipsa aprobărilor legale a 100.000 acțiuni ale SC SOV INVEST SA – modalitate prin care s-a cauzat un prejudiciu în valoare de 8.000.000.000 ROL²².**

²² Prin același act de inculpare a fost sesizată instanța de judecată și cu alte infracțiuni reținute ca fiind săvârșite de alte persoane în legătură cu activitatea Fondului Național de Acumulare.

- **27.04.2004** Tribunalul București – Secția a II-a Penală a dispus în dosarul nr.5653/2003 **disjungerea cauzei** privind Fondul Național de Acumulare de cea **privind infracțiunile care au determinat prejudicierea Băncii Agricole SA și restituirea cauzei**, pe considerentul că a fost încălcat dreptul de apărare al inculpaților, **către Parchetul de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție – Secția de Urmărire Penală și Criminalistică pentru completarea urmăririi penale prin refacerea expertizei contabile** cu citarea inculpatului **SORIN OVIDIU VÎNTU**, confruntarea acestuia și a învinuitului **ISTRATE LIVIU ADRIAN** cu inculpatul **TIȘLER GABRIEL**, precum și confruntarea inculpatului **SORIN OVIDIU VÎNTU** cu martorul **NICOLĂESCU TEODOR**.

- **Încheierea a rămas definitivă, ca urmare a retragerii recursului formulat de către parchet, din dispoziția conducerii Parchetului de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție**

- Dosarul restituit a fost înregistrat la PÎCCJ – Secția Urmărire Penală și Criminalistică sub nr. **740/P/2004**.

- **28.04.2005** s-a dispus efectuarea unei expertize judiciare financiar-contabile de către un alt expert, care a concluzionat că **evaluarea acțiunilor SC Industrial Export SA București s-a realizat în conformitate cu normele interne ale băncii, prin folosirea unei tehnici de calcul agreate, și că prin achiziționarea acțiunilor Banca Agricolă SA nu a fost prejudiciată, investiția acoperind rata inflației din perioada 1995 – 2003 și asigurând o marjă de rentabilitate de 94,30 %**.

- **15.07.2005** s-a dispus efectuarea unei noi expertize financiar-contabile, care a menținut concluziile expertizei precedente.

- Prin ordonanța nr. **740/P/2004** din **17.10.2005** s-a dispus **declinarea competenței de soluționare a cauzei în favoarea Departamentului Național Anticorupție – Secția de combatere a infracțiunilor conexe infracțiunilor de corupție**.

- Cauza a fost înregistrată la **Direcția Națională Anticorupție** sub nr.**76/P/2005**, iar la data de **25.10.2005** cu adresa *procurorului șef* al Secției de combatere a infracțiunilor conexe a fost **înaintată Parchetului de pe lângă**

Înalta Curte de Casație și Justiție pentru a se dispune asupra competenței de soluționare

- **25.10.2005** *Prim adjunctul procurorului general* al Parchetului de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție **a emis ordinul rezolutiv de delegare** a unui *procuror* din cadrul Direcției de Investigare a Infracțiunilor de Criminalitate Organizată și Terorism **în vederea adoptării măsurilor legale de soluționare a cauzei.**

- Dosarul a fost înregistrat în registrul de urmărire penală al DIICOT sub nr.747/D/P/2005.

- **17.04.2006** prin **ordonanța nr.747/D/P/2005** DIICOT **a dispus scoaterea de sub urmărire penală** a inc. **SORIN OVIDIU VÎNTU, ISTRATE LIVIU ADRIAN, POPA NICOLAE și IRIMESCU TEODOR** sub aspectul săvârșirii infracțiunilor prev. de art. 25 C.p. rap. la art. 248/1 C.p., art. 248/1 C.p., art. 26 C.p. rap. la art. 248/1 C.p. și **neînceperea urmăririi penale** față de cei mai sus-menționați, sub aspectul săvârșirii infracțiunii prevăzute de art. 323 C.p.

- **29.06.2006** procurorul șef al Direcției de Investigare a Infracțiunilor de Criminalitate Organizată și Terorism **a infirmat ordonanța nr. 747/D/P/ din 17.04.2006 și a dispus declinarea competenței de soluționare a cauzei în favoarea Direcției Naționale Anticorupție**, apreciind că soluția dispusă în cauză este nelegală din considerente de necompetență materială a procurorului din cadrul DIICOT.

- **19.07.2006** prin **ordonanța nr.245/C2/2006**, *prim-adjunct al procurorului general* al PÎCCJ **a dispus infirmarea ordonanței nr. 747/D/P/2005 din 29.06.2006 a procurorului șef** al DIICOT, precum și a **ordonanței nr.747/D/P/2005 a procurorului**, urmând ca în cauză să fie efectuată o constatare tehnico-științifică de către specialistul DIICOT din cadrul PÎCCJ.

- **29.01.2007** - prin **ordonanța nr. 446/C/30.01.2007**, **Procurorul General** al Parchetului de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție **a dispus infirmarea ordonanței nr.245/C2/2006 a prim-adjunctului procurorului general privind dosarul nr.747/D/P/2005 și declinarea competenței de**

soluționare a cauzei în favoarea Direcției Naționale Anticorupție, unde a fost înregistrat cu numărul 76/P/2005.

- **06.11.2007** - Direcția Națională Anticorupție a dispus, printre altele, scoaterea de sub urmărire penală a lui **SORIN OVIDIU VÎNTU**, **ISTRATE LIVIU ADRIAN**, **POPA NICOLAE** și **IRIMESCU TEODOR**, sub aspectul săvârșirii infrac. prev. de art.25 C.p. rap. la art.248/1 C.p., art.248/1 C.p., art.26 C.p. rap. la art.248/1 C.p. și neînceperea urmăririi penale față de **ISTRATE LIVIU ADRIAN**, **SORIN OVIDIU VÎNTU**, **POPA NICOLAE** și **IRIMESCU TEODOR** sub aspectul săvârșirii infracțiunii prevăzute de art.323 C.p.

C. SITUAȚIA DE FAPT

C1. Situația premisă

1995 – **Vîntu Sorin Ovidiu** înființează **SOCIETATEA GENERALĂ DE INVESTIȚII SRL (SGI)**, care asigură managementul **GELSOR SA**, persoana desemnată în acest sens fiind **Nicolăescu Teodor**;

- SGI acționar în cadrul **GELSOR SA**;
- **01.10.1995** – se încheie un contract de asociere în participațiune între:
 - **GELSOR SA** – reprezentată de **Nicolăescu Teodor** și **Țirigan Mihai**;
 - **SOV INVEST SA** – reprezentată de **Andrei Ion** și **Lotreanu Șerban**;
 - **SGI SA** – reprezentată de **Vîntu Sorin Ovidiu**
- conducerea asociației era exercitată de **Vîntu Sorin Ovidiu**, prin intermediul lui **Nicolăescu Teodor**, **Țirigan Mihai**, **Popa Nicolae** și **Vlas Ioana Maria**;
- relații ale lui **Vîntu Sorin Ovidiu**:

- **Istrate Liviu Adrian** – președinte Banca Agricolă (BA);
- **Tișler Gabriel** – director al Direcției Piețe de Capital din BA;
- **Cioșcu Constantin** – vicepreședinte al CEC;
- **Nistorescu Cornel** – contract de sponsorizare (1999) între Gelsor SA și Trustul Express (Metrobus);
 - **1996 (iunie-august)** – contract de vânzare acțiuni semnat între **Fondul Național de Investiții** – administrat de SOV INVEST SA și **Ghiță Constantin**, având ca obiect acțiuni ale INDUSTRIAL EXPORT SA;
 - la solicitarea lui **VÎNTU SORIN OVIDIU**, **Teodorescu Gheorghe** a preluat pachetul majoritar de acțiuni al SOV INVEST SA, fără a plăti vreo sumă de bani – ulterior cesionate, tot la solicitarea lui Vîntu Sorin Ovidiu către:
 - CENTROCOOP
 - **Vlas Ioana Maria** (*vezi subcapitolul 4.4*).
 - Vădeanu Ion – contabil la SOV INVEST SA;
 - Cuc Cristain – analist financiar
 - Dobre Cristian – consilier financiar al SOV INVEST SA;
 - Doncean Lucian – consilier contabilitate

C2. Cesiunea a 65.359 acțiuni INDUSTRIAL EXPORT SA Băncii Agricole

Indicator	31.12.1995	31.12.1996	31.12.1997	31.08.1998
Capital social	3.000.000	6.000.000	6.000.000	16.800.000
Capitaluri proprii			68.863.807	70.037.760
Nr. Acțiuni	600	1.200	1.200	2.760
Val. Nominală	5	5	5	5
Val. Contabilă²³			57.386	25.376

²³ Capitaluri proprii/Nr. Acțiuni

- 17.04.1997 – contractul de vânzare-cumpărare nr. 165, prin care compania franceză **GENOYER SA**, reprezentată de GENOYER GERARD a vândut **FONDULUI NAȚIONAL DE INVESTIȚII** 60.000 acțiuni ale SC INDUSTRIAL EXPORT SA, în schimbul sumei **56.000 ROL/acțiune - 3,36 miliarde ROL**.

- 20.10.1997 – procesul verbal nr. 119 prin care **SOV INVEST SA**, prin delegatul său, Bârliga Bujor, primește 58.384 acțiuni la purtător de la INDUSTRIAL EXPORT SA;

- acțiunile au fost acordate cu titlu gratuit, ca urmare a unei emisiuni de acțiuni (dublarea acestora) provenite din distribuirea profitului sub forma de acțiuni, potrivit cotei de participare a acționarilor;

- având în vedere că SOV INVEST SA era administratorul FNI și, potrivit datelor menționate mai sus, instituția financiară deținea acțiuni în cadrul INDUSTRIAL EXPORT SA, se poate concluziona **că acțiunile au fost preluate de SOV INVEST SA în favoarea FNI, care deținea la data enunțată un număr de 58.384 acțiuni** (mai puțin cu 1616 față de cele deținute la data de 17.04.1997) **și astfel a obținut un număr total de 116.768 acțiuni;**

- **acțiunile ridicate de SOV INVEST SA aveau seriile:**

- I. **A: 606300-607683 x 1– 1.384 buc.**

- II. **B: 001063-002062 x 3– 3.000 buc.**

- III. **C: 012099-013098 x 5– 5.000 buc.**

- IV. **D: 002951-007850 x 10– 49.000 buc.**

- **28.11.1997** – printr-un contract neînregistrat, SOV INVEST SA, prin **Petrescu Marian**, cumpără de la **Ștefan Alexandru** (domiciliat în București, str. Grigore Ionescu, nr. 83) un număr de 4.538 acțiuni la prețul de **145.000 lei/acțiune – 658.010.000 ROL**.

- în gestiunea SOV INVEST SA nu sunt menționate seriile acțiunilor;

○ Petrescu Marian a declarat că a vândut circa 4.500 acțiuni, primind **100.000 lei/acțiune – 450.000.000 ROL**, iar *semnătura de pe contract nu îi aparține*;

○ **diferența de 208.010.000 ROL – achiziții fictive înregistrate în contabilitatea SOV INVEST SA în scopul justificării retragerilor de numerar;**

Persoana juridică/acțiuni pentru anul	1995	1996	1997	1998	04.1999
SOV INVEST SA	2456	116.768	112.206	269.222	214.424
SGI BUCUREȘTI	0	7.740	7740	0	0
BANCA AGRICOLA	0	0	65.359	130.718	130.718
DYNEXPORT (GENOYER)	40.000	20.000	0	0	0

Observații:

1. Soldul acțiunilor deținute de SOV INVEST SA la sfârșitul anului 1995 a fost de 2.456 acțiuni, compus din 1.728 acțiuni deținute în cursul anului 1995 și 1.728 acțiuni rezultate din distribuirea dividendelor sub formă de acțiuni (dublarea capitalului social).

2. Soldul acțiunilor deținute de SOV INVEST SA la sfârșitul anului 1996 a fost de 116.768 acțiuni, compus din 2.456 acțiuni deținute la sfârșitul anului 1995, **cumpărarea a 27.964 (devenite 55.928** acțiuni prin dublarea capitalului din distribuirea de dividende) în cursul anului 1996 și 58.384 acțiuni rezultate din distribuirea dividendelor sub formă de acțiuni (dublarea capitalului social).

Soldul acțiunilor deținute de SGI București la sfârșitul anului 1996 a fost de 7.740 acțiuni, compus din 3.880 acțiuni deținute în cursul anului 1996 și 3.880 acțiuni rezultate din distribuirea dividendelor sub formă de acțiuni (dublarea capitalului social).

Pe de altă parte, soldul acțiunilor DYNEXPORT (reprezentând compania GENOYER) a fost în anul 1996 de 20.000 acțiuni. Având în vedere

că în anul 1995 compania în cauză deținea 40.000 de acțiuni și că în anul 1996 a fost realizată o dublare a capitalului social din distribuirea profitului (acționarii primind dividendele sub formă de acțiuni) rezultă că societatea a vândut 30.000 acțiuni (din cele 40.000), în cursul anului 1996, la sfârșitul anului societatea în cauză primind încă 10.000 acțiuni, aferente dividendelor. Astfel, contractul de cesiune a acțiunilor INDUSTRIAL EXPORT SA semnat de GENVOYER cu SOV INVEST SA a fost realizat post-factum, având în vedere că SOV INVEST figurează ca încasând dividendele aferente anului 1996 – cumpărarea a circa 27.964 acțiuni (singurele modificări în structura acționariatului) fiind realizată în cursul anului 1996, nu 1997.

3. Soldul acțiunilor deținute de SOV INVEST SA la sfârșitul anului 1997 a fost de 112.768 acțiuni, urmare **vânzării a 4.562 acțiuni** (capital social neschimbat).

Soldul acțiunilor SGI București a rămas neschimbat în cursul anului 1997.

În anul 1998, BA a cumpărat cele 65.359 acțiuni pentru care avea de primit dividende pentru anul 1997 (cf. AGA planificată în anul 1998). Este de menționat că între soldurile acțiunilor deținute de persoane juridice la sfârșitul anului 1996 și 1997 nu există diferențe, cu excepția Băncii Agricole care figurează ca deținând 65.359 acțiuni.

Având în vedere lipsa unor modificări ale participațiilor persoanelor juridice la capitalul INDUSTRIAL EXPORT SA, rezultă că intrarea Băncii Agricole în acționariatul companiei menționate s-a realizat prin:

- *achiziționarea de acțiuni de la persoane fizice;*
- *achiziționarea de acțiuni de la persoane juridice care au cumpărat, ulterior, acțiuni de la persoane fizice.*

4. Soldul acțiunilor deținute de SOV INVEST SA la sfârșitul anului 1998 a fost de 269.222 acțiuni, compus din 112.768 acțiuni deținute la sfârșitul anului 1997, **cumpărarea a 4.285 acțiuni** în cursul anului 1997 și 117.053 acțiuni rezultate din distribuirea dividendelor sub formă de acțiuni (mărirea capitalului social).

Soldul acțiunilor SGI INVEST a fost de 0 la sfârșitul anului 1998, pe fondul cesionării celor 7.740 de acțiuni (sau 15.480, dacă au fost vândute ulterior majorării capitalului – august 1998).

- 17.09.1998 – ASIA DONNA IMPORT EXPORT SA – administrator și asociat **Irimescu Teodor**, asociați cetățeanul chinez He Dong Mei și Irimiescu Mihaela, întocmește o ofertă către BANCA AGRICOLĂ SA, constând în **65.359 acțiuni** la prețul de **765.000 ROL/acțiune – 50 miliarde ROL**;

Societate	Activ net cf. HG 887/1995 mil. ROL	Activ net cf. OAP 136/1998 mil. ROL	Creștere față de valoarea inițială %	Preț acțiune cf. HG 887/1995 lei	Preț acțiune cf. OAP 136/1998 Lei	Creștere față de valoarea inițială %
INDUSTRIAL EXPORT SA	837.909	801.107	<u>-4,39</u>	151.170	2.028.766	<u>1332</u>

- **18.09.1998** – Irimescu Teodor a ridicat pachetele de acțiuni de la SC GELSOR SA (cu atribuții în distribuția unităților FNI), în baza procesului verbal nr. 25 (*neidentificat la dosar*) și le-a transportat la Banca Agricola SA;

- reține atenția că pentru perioada 1995-1998, SOV INVEST nu deține acte contabile, stare de fapt declarată Ministerului Finanțelor prin adresa nr. 3195/2001;

- acțiunile depuse la sediul BA aveau seriile:

- I. **B: 001063-002062 x 3– 3.000 buc.**
- II. **C: 012099-013098 x 5– 5.000 buc.**
- III. **D: 002951-007850 x 10– 49.000 buc.**
- IV. 070001-071000 – 1.000 buc.
- V. 164455-164744 – 290 buc.
- VI. 252968-252977 – 10 buc.
- VII. 310001-311000 – 1.000 buc.

VIII. 401762-401820 – 59 buc.

○ din cele 65.359 acțiuni cumpărate de Banca Agricolă, 57.000 acțiuni fuseseră deținute la 20.10.1997 de către SOV INVEST SA, existând indicii că diferența de acțiuni provenea de la SGI București. (vol.V, pag. 166-178, vol.V, pag. 23-27)

○ în acest context, este de menționat că, în perioada mai-august 2000, în contextul controlului efectuat asupra SOV INVEST de către inspectori ai Gărzii Financiare, s-a constatat lipsa unui număr de 59.099 acțiuni, pentru care nu s-au putut prezenta documentele justificative, fără a se face corelația cu faptul că 57.000 dintre acțiunile lipsă fuseseră deja cesonate de Banca Agricolă AVAB-ului.

○ potrivit deciziei Conducerii Executive, nr. XV/1778/17.09.1998, este menționat faptul că rentabilitatea economică a SC INDUSTRIAL EXPORT SA în anul 1997 a fost de 4,89%, în condițiile în care BA (aflată în curs de privatizare) avea nevoie de plasamente lichide, cu un randament superior. Singurul care s-a opus acestui plasament a fost prim-vicepreședintele băncii, MATEESCU GHEORGHE, care a menționat că „problemele de lichiditate ale băncii nu permit efectuarea unei de astfel de operațiuni la această dată. Operațiunea nu este oportună.”

• 18-19.09.1998 – Banca Agricolă virează suma de 50 miliarde ROL către ASIA DONNA SRL;

• 21-28.09.1998 – ASIA DONNA IMPORT EXPORT SA plătește în contul SOV INVEST SA suma de 49,999 miliarde ROL cu indicația „cumpărare unități FNI”, care a efectuat următoarele plăți:

○ 26,134 miliarde ROL – ridicări numerar casiera Postelnicu Mihaela;

○ depozite și cheltuieli publicitare, răscumpărări unități de fond (5,8 miliarde ROL), reprezentative fiind persoanele Banc Petru (1,428 miliarde ROL), Miculete Dan (1,129 miliarde ROL);

○ potrivit declarațiilor lui Irimescu Teodor din 01.06.2000 (Vol. V, pag. 201), operațiunile cu titluri mobiliare derulate de ASIA DONNA IMPORT au fost realizate din dispozițiile lui Popa Nicolae;

○ în perioada ianuarie-iunie 1999, Irimescu Teodor figurează cu răscumpărări ale unităților de fond cumpărate la FNI (estimate la 90 miliarde lei), însă SOV INVEST SA a comunicat că nu poate identifica documentele prin care au fost efectuate plățile (Vol.V, pag.233).

• **31.12.1998** – dividendele pe care BA trebuia să le primească de la INDUSTRIAL EXPORT SA (la un randament de 0,94%) au fost convertite în acțiuni, BA primind încă 65.359 acțiuni;

• **28.04.1999** – contract fals prin care **Coman Nicolae**, merceolog la SC INDUSTRIAL EXPORT SA, a vândut 6.000 de acțiuni ale societății menționate către Fondul Național de Acumulare (FNA), reprezentat de SOV INVEST SA.

• **20.10.1999** – contract prin care **SOV INVEST SA**, reprezentată de VLAS IOANA MARIA, cumpără de la IOAN GRIGORE (domiciliat în București, str. Tunari, nr. 156) 7.760 acțiuni la prețul de **800.000 lei/acțiune – 6.208.000.000 ROL.**

○ IOAN GRIGORE nu a putut fi identificat, adresa menționată neexistând (str. Tunari este numerotată până la nr. 84);

○ plata a fost efectuată în numerar;

○ nu au fost înregistrate seriile și numerele acțiunilor;

• **30.12.1999** – BA cesionează cele 130.718 acțiuni (având valoare nominală de 5.000 lei) Autorității pentru Valorificarea Activelor Bancare (AVAB) contra sumei de 49,999 miliarde ROL (382.495 ROL/acțiune – în contextul în care activul net contabil al SC INDUSTRIAL EXPORT SA a fost raportat la un număr dublu de acțiuni);

• **01.04.2000** - contract prin care **SOV INVEST SA**, reprezentată de VLAS IOANA MARIA, cumpără de la DUBAN EMILIAN (domiciliat în

București, str. Mamulari, nr.5) 7.400 acțiuni la prețul de **860.000 lei/acțiune – 6.364.000.000 ROL.**

- DUBAN EMILIAN nu a putut fi identificat, cel în cauză nefiind cunoscut de locatarii imobilului de la adresa menționată;

- plata a fost efectuată în numerar;

- nu au fost înregistrate seriile și numerele acțiunilor;

C3. Împrumutul obligatar obținut de GELSOR SA

- 11.09.1998 – BA cumpără 2.000.000 obligațiuni, la valoare de **25.000 ROL – 50 miliarde ROL**, emise de **GELSOR SA**;

- potrivit contractului, „la termenul de maturitate a obligațiunilor, **emitentul poate opta** pentru răscumpărarea în numerar a titlurilor deținute (valoare nominală) și/sau *pentru convertirea lor în acțiuni*, la o rată reprezentând raportul dintre valoarea nominală a obligațiunilor emise și valoarea acțiunilor emise de GELSOR SA. Acțiunile rezultate din conversia obligațiunilor nu vor depăși **o pondere de 12% din capitalul social al GELSOR SA.**”

- **este de precizat că acest contract este atipic din punct de vedere al practicii comune de tranzacționare a obligațiunilor, având în vedere că societatea emitentă, și nu deținătorul obligațiunilor, are dreptul de a le converti în acțiuni;**

- 01.04.1999 – GELSOR SA convertește obligațiunile cumpărate de BA în acțiuni, **la valoarea de 5.880 ROL/acțiune** și primește 11.056.636 acțiuni, incluzând și dobânda bonificată de 15 miliarde ROL, aferentă maturizării primului cupon;

- reține atenția că inclusiv cuponul (dobânda bonificată) obligațiunilor a fost convertit în acțiuni, această decizie aparținând, în schimb, Băncii Agricole;

- cf. normelor BA, valoarea unei acțiuni GELSOR la 30.06.1999 era de **5.882,62 ROL**;

- cf. Ordinului nr. 136/1998, pe baza căruia au fost evaluate acțiunile INDUSTRIAL EXPORT SA, valoarea unei acțiuni GELSOR la 30.06.1999 era de **1.848,49 ROL**;

- cf. metodei de rentabilitate, prevăzute în nomele BA, valoarea unei acțiuni GELSOR era de **6.687,13ROL**;

- **după conversie, GELSOR SA avea 92.138.636 acțiuni, dintre care 11.056.636 (exact 11,99%) aparțineau Băncii Agricole, fapt ce susține ipoteza stabilirii prețului de conversie al acțiunilor BA la un nivel suficient cât să nu dețină mai mult de 12% din acțiunile GELSOR;**

- 17.12.1999 – Banca Agricolă cesionează acțiunile GELSOR Autorității pentru Valorificarea Activelor Bancare.

C4. Cesiunea acțiunilor SOV INVEST deținute de Vlas Ioana Maria

- 05.04.1999 – prin contractul nr. 6, Vlas Ioana Maria cesionează Băncii Agricole 140.000 acțiuni ale SOV INVEST SA, la valoare de **57.142 Rol – 8 miliarde ROL**;

- valoarea contabilă a acțiunilor a fost de 53.491 lei/acțiune, iar valoarea calculată conform Ordinului nr. 136/1998 al ministrului privatizării – 1.344.249 ROL;

- ulterior, acțiunile au fost cesionate AVAB, societatea recuperându-și suma alocată;

- este de menționat că acțiunile au avut următorul traseu: Societatea Generală de Investiții²⁴ – Teodorescu Gheorghe – Vlas Ioana Maria, ultimele două persoane, potrivit propriilor declarații, acționând în calitate de interpuși ai lui Vîntu Sorin Ovidiu.

D. Împrejurări esențiale pentru aflarea adevărului care nu au fost lămurite pe parcursul cercetărilor:

- Evaluarea acțiunilor a fost realizată pe baza:

²⁴ acționar majoritar Vîntu Sorin Ovidiu

- Ordinului nr.60/1998 al ministrului privatizării pentru aplicarea normelor metodologice privind privatizarea societăților și vânzarea activelor;
- Ordinului nr.136/1998 privind modificarea ordinului nr.60/1998 – 9 metode de evaluare a acțiunilor, valorile acțiunilor INDUSTRIAL EXPORT SA oscilând în intervalul 320.000 ROL – 6.500.000 ROL;
- H.G. nr.55/1998 privind aprobarea normelor metodologice privind privatizarea societăților comerciale și vânzarea de active, context în care, deși în lege **sunt vizate exclusiv societățile comerciale în care statul deține o participație**, fiind luate în calcul modele diferite de evaluare a acestor societăți, raționamentele pot fi aplicate în cazul oricăror societăți comerciale, având în vedere că Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale prevede că valoarea de transfer a acestor se supune cererii și ofertei.

Pe de altă parte, un plasament al BA în acțiuni sau obligațiuni nu este justificat în contextul în care societatea bancară avea nevoie de lichidități, iar aceste tipuri de investiții îi puteau aduce un randament anual de maxim 2%, comparativ cu 30-40% dobânda practică în perioada de referință pentru depozitele la termen. Cu alte cuvinte, mărirea gradului de expunere al BA sau al oricărei alte bănci pe o piață nereglementată (în condițiile în care piața reglementată a BVB era în ascensiune) nu are nicio justificare economică, aversiunea la risc fiind intrinsecă naturii băncilor. Mai mult, dacă BA ar fi realizat speculativ aceste plasamente, membrii CA trebuiau să dețină date din care să rezulte fie o escaladare a profitului INDUSTRIAL EXPORT SA (nu a fost cazul, compania distribuind dividende sub formă de acțiuni), fie o creștere radicală a cererii pentru acțiunile societății (în anul 2001, valoarea acestora a fost declarată ca fiind 0, pe fondul lipsei cererii).

- pentru exemplificarea deficiențelor evaluării societăților comerciale prin metoda activului net contabil, luăm următorul caz ipotetic:

I. în luna decembrie a anului 1998, este înființată societatea X, având un capital social de 2 milioane ROL și 20 părți sociale;

II. asociatul împrumută societatea cu suma de 4 miliarde ROL – suma fiind înregistrată în categoria datoriei;

III. cu acești bani societatea cumpără produse și emite o factură, anterior datei de 31.12.1998, în valoare de 10 miliarde ROL către o societate terță;

IV. sintetizând, societatea înregistrează creanțe în valoare 10 miliarde ROL, fără a deține alte elemente de activ, și datoriile de 4 miliarde ROL, reprezentând împrumutul realizat de asociat. Astfel, rezultă un Vanc în valoare de 6 miliarde ROL.

V. profitul net mediu al societății, fiind nou-înființată, este profitul obținut în cursul anului 1998, respectiv 5,04 miliarde ROL (la un impozit de 16%);

VI. aplicând formula de evaluare a societății, rezultă un preț per parte socială de circa **756,3 miliarde ROL, calculat pe baza datelor bilanțiere și contului de profit și pierdere;**

Capital Social	2.000.000,00
Nr. părți sociale	20,00
Vanc	6.000.000.000,00
Creanțe	10.000.000.000,00
Datorii	4.000.000.000,00
Impozit	960.000.000,00
Pnm	5.040.000.000,00
Preț acțiune	756.300.000.000,00

VII. reține atenția că, în ipoteza în care suma de 4 miliarde ROL ar fi fost utilizată pentru realizarea unui aport la capital, iar numărul de părți sociale ar fi crescut de la 20 la 20.020, valoarea unei părți sociale ar fi fost de circa 1,128 milioane ROL, de aproximativ 670.000 ori mai mică, decât cea din calculul anterior, modificările constând exclusiv în modul de înregistrare contabilă;

CS	4.002.000.000,00
părți sociale	20.020,00
Vanc	10.000.000.000,00
Venituri	10.000.000.000,00
Datorii	0,00

Pnm	5.040.000.000,00
Impozit	1.600.000.000,00
Preț acțiune	1.128.556,60

VIII. în anul 1999, societatea stornează factura și emite o factură în valoare de 4 miliarde ROL (prețul de achiziție al mărfurilor), firma obține venituri în cuantum de 4 miliarde ROL și restituie împrumutul acordat de asociatul său;

CS	2.000.000,00
părți sociale	20,00
Vanc	0,00
Venituri	4.000.000.000,00
Datorii	4.000.000.000,00
Impozit	0
Pnm	0,00
Preț acțiune	0,00

IX. astfel, prețul acțiunii devine 0, asociatul nu înregistrează pierderi sau obligații fiscale, toate aceste operațiuni derulându-se în cadrul legal.

- în expertize (axate preponderent pe modul de fundamentare al prețului acțiunilor INDUSTRIAL EXPORT SA) **nu a fost solicitat un audit extern al companiei**, cu scopul de a determina dacă valorile din bilanțurile societății (pe baza cărora au fost aplicate modelele de evaluare din ordinele de mai sus) sunt reale. În linii mari, expertizele și punctele de vedere divergente din expertize vizează exclusiv modul de aplicare al unor formule și eventualele erori de calcul matematic.

- alegerea acțiunilor INDUSTRIAL EXPORT SA nu a fost aleatorie, valoarea unitară ridicată a acestora, calculată pe baza normelor enunțate, nefiind analizată în cadrul expertizei. Astfel, erau necesare următoarele precizări:

- $$\text{Preț acțiune} = \frac{Vanc}{N} \times \left(1 + \frac{Pnm}{CS}\right), \text{ unde:}$$

I. Vanc - valoarea activului net contabil, calculat ca valoarea Activelor – Valoarea datoriilor, cu precizarea că în cadrul activelor sunt incluse și activele financiare, iar societatea deținea foarte multe plasamente în acțiuni necotate emise

de societăți comerciale a căror valoare unitară a acțiunilor era calculată pe baza aceluiași formule;

II. Pnm – valoarea medie a profitului în ultimii 4 ani, cu precizarea că în cazul în care societatea înregistrează pierderi, valoarea asociată anului este 0;

III. CS – capitalul social al societății, care era, la data de referință, de 12 miliarde ROL.

○ analizând matematic modul de evoluție al ecuației prețului acțiunii, în funcție de valoarea variabilelor, se poate concluziona că acesta crește dacă:

I. Vanc înregistrează valori ridicate. În acest caz, valoarea Vanc este influențată radical de valoarea acțiunilor deținute de INDUSTRIAL EXPORT SA la societăți comerciale evaluate pe baza aceleiași metode;

II. Pnm este mare. Profitul este, de asemenea, influențat de variația valorii activelor financiare deținute în portofoliu de societate.

III. CS are valori reduse, astfel încât raportul $\frac{Pnm}{CS}$ înregistrează valori ridicate.

○ în susținerea punctului de vedere menționat, facem și următoarele precizări, pe baza contului de profit și pierdere al INDUSTRIAL EXPORT SA, încheiat la 21.12.1997:

I. rezultatul brut din exploatarea societății a fost de circa 2,7 miliarde ROL, la un venit din exploatare de circa 225 miliarde ROL, de unde rezultă o **rată a profitului din exploatare de 1,2%**;

II. rezultatul financiar brut al societății a fost de circa 37 miliarde ROL, la un venit de 61,9 miliarde ROL (dintre care 48,9 miliarde provin din diferențe de curs valutar), de unde rezultă o **rată a profitului financiar de 59,77%**;

III. rezultatul net al exercițiului a fost de circa 25 miliarde ROL, la un venit total de 287 miliarde ROL, de unde rezultă o **rată a profitului exercițiului de 8,7%**.

IV. având în vedere că BA a obținut o participație de 0,544% din capitalul INDUSTRIAL EXPORT SA, prin achiziționarea a 65.359 acțiuni, valoarea așteptată a dividendelor (în ipoteza în care s-ar fi distribuit lichidități), respectiv profitul așteptat de bancă, era de circa 136.164.583 la o investiție de 50 miliarde ROL, respectiv un **randament al investiției de 0,27%**, fără a lua în calcul eventualele variații ale prețului acțiunii, estimat conform modelul, pentru anul exercițiului. Inclusiv această valoare suporta un risc ridicat, având în vedere că **profiturile brute ale companiei (ce avea ca obiect comerțul internațional) proveneau în proporție de peste 90% din venituri financiare, respectiv diferențe de curs valutar.**

- la dosar **nu există date referitoare la structura acționariatului și consiliului de administrație** al SC INDUSTRIAL EXPORT SA, cu toate că acțiunile acestei companii fac obiectul expertizelor contabile;

- potrivit actelor constitutive, atât FNI, cât și FNA (entități fără personalitate juridică) aveau nevoie de un depozitar autorizat. La data la care Banca Agricolă a cumpărat acțiuni ale INDUSTRIAL EXPORT SA de la ASIA DONNA IMPORT EXPORT, FNI-ul, administrat de SOV INVEST SA, nu avea semnat un contract valabil cu niciun depozitar, titlurile de valoare fiind păstrate de SOV INVEST SA. În condițiile în care acțiunile erau la purtător (deținătorul acestora era proprietar), **Popa Nicolae**, pe baza unui *proces verbal*, i-a predat lui Irimescu Teodor, în calitate de administrator al SC ASIA DONNA IMPORT EXPORT SA, un număr de 65.359 acțiuni. Această stare de faptă ridică următoarele probleme ce necesită clarificări din punct de vedere legal:

- **dacă prin procesul verbal de predare-primire a avut loc o tranzacție sau nu, având în vedere că acțiunile erau la purtător;**

- **în cazul în care a avut loc o tranzacție, la ce preț au fost vândute titlurile și cum a fost realizată plata acestora?**

- **în cazul în care nu a avut loc o tranzacție, având în vedere că acțiunile erau înregistrate în contabilitatea SOV INVEST SA, iar ulterior predării acestora au fost menținute în evidențe ca și active ale FNI (luate în considerare în calculul activului net al FNI, pe baza căruia era calculată**

valoarea unităților de fond), în ce calitate a acționat ASIA DONNA IMPORT EXPORT? Sunt necesare următoarele precizări:

I. ASIA DONNA IMPORT EXPORT nu avea autorizație de depozitar al acțiunilor sau vreun contract semnat cu SOV INVEST, în calitate de administrator al FNI;

II. ASIA DONNA IMPORT EXPORT nu avea contract de mandatar/reprezentant al SOV INVEST SA, iar suma obținută din cesiunea acțiunilor a fost utilizată, la nivel *declarativ*, în interesul societății (deși administratorul a declarat că a acționat din dispozițiile lui Popa Nicolae);

III. prejudiciul calculat ASIA DONNA IMPORT EXPORT de către Garda Financiară (19 miliarde lei), rezultat din neînregistrarea în contabilitate a veniturilor încasate din cesiunea acțiunilor, este nerealist și tendențios, având în vedere că aceste venituri au avut ca obiect titluri de valoare în privința cărora nu s-a stabilit modul în care au intrat în patrimoniul ASIA DONNA IMPORT EXPORT – exemple: aport la capital adus în natură de asociat, împrumut acordat de terți, contract de vânzare-cumpărare, însușire frauduloasă a unor bunuri asupra cărora nu deținea dreptul de a le valorifica.

- **Întregul dosar este axat pe efectele produse de cele mai recente acțiuni/inacțiuni, fără a fi identificate eventuale elemente de cauzalitate.**

- **Toate expertizele contabile au aceleași obiective (valoarea acțiunilor), iar necesitatea solicitării de noi expertize (sau obiecțiuni la obiecțiuni) a fost fundamentă de erori minore irelevante în contextul soluționării dosarului. În acest context, este de menționat că nu a fost suficient potențat *modus operandi* utilizat, respectiv:**

- **cumpărarea de acțiuni fără respectarea cadrului legal, pe fondul existenței în circulație a unui număr ridicat de titluri de valoare la purtător emise de companii cotate/necotate și deținute de persoane fizice;**

○ **specularea prevederilor ordinelor ministrului privatizării referitoare la modul de evaluare al societăților comerciale administrate de Fondul Proprietății de Stat;**

○ **valorificarea faptului că Banca Agricolă se afla în curs de privatizare, iar Autoritatea pentru Valorificarea Activelor Bancare prelua activele neperformante (în cazul Băncii Agricole: acțiunile INDUSTRIAL EXPORT SA, acțiunile SOV INVEST SA, respectiv acțiunile GELSOR SA).**

• circuitul de cesionare a acțiunilor SOV INVEST SA (pe relația Societatea Generală de Investiții²⁵ – Teodorescu Gheorghe – Vlas Ioana Maria – Banca Agricolă) nu este prezentat în ansamblu, în pofida faptului că reiese clar din declarațiile individuale ale martorilor că nu au avut niciun interes rezidual și au acționat din dispoziția lui Vîntu Sorin Ovidiu.

• împrumutul obligatar obținut de GELSOR SA este atipic și evident în defavoarea Băncii Agricole, având în vedere că **există un dezechilibru între drepturile emitentului și cele ale Băncii Agricole, reprezentat de posibilitatea GELSOR SA de a nu rambursa creditul și de a avea un cost foarte scăzut al acestuia, prin convertirea obligațiunilor și dobânzii bonificate în acțiuni cu un randament foarte scăzut.**

• raportul de expertiză contabilă din septembrie 2005, pe baza căruia a fost dată neînceperea urmăririi penale, respectiv scoaterea de sub urmărire penală pentru inculpați, prezintă următoarele carențe/ lipsă de obiectivitate:

○ a fost realizat de experții **Codescu Olguța și Cabariu Liviu**, doi dintre experții contabili desemnați și în cazul Băncii Române de Scont;

○ experții susțin că Banca Agricolă nu a fost prejudiciată prin realizarea acestor plasamente pentru că:

I. banca a cesionat ulterior creanțele AVAB-ului. În acest context, reține atenția că procurorul de caz nu a inclus în obiectivele expertizei stabilirea părții prejudiciate. Pe de altă parte, nu s-a luat în considerare beneficiul nerealizat al băncii, determinat de randamentul slab al plasamentelor realizate;

²⁵ acționar majoritar Vîntu Sorin Ovidiu

II. a obținut profituri de **51 miliarde ROL**, din cumpărarea (în data de 02.09.1998) și răscumpărarea (în intervalul 02.03-11.11.1999) de unități de fond administrate de SOV INVEST SA. Acest motiv nu este solid, având în vedere că Banca Agricolă nu a obținut profituri de 51 miliarde ROL **din plasamentele făcute în acțiuni ale INDUSTRIAL EXPORT, acordarea împrumutului obligatar societății GELSOR SA sau achiziționării unui pachet de 140.000 acțiuni în cadrul SOV INVEST SA, ci din unități ale unui fond deschis de investiții, cu un act constitutiv și regulament propriu.**

○ nu este stabilită situația financiară a GELSOR SA din cauza lipsei documentelor contabile.

D. ELEMENTE DE NELEGALITATE A SOLUȚIEI DE NEURMĂRIRE

Soluția de scoatere de sub urmărire din 17.04.2006 își însușește integral concluziile celor două expertize contabile efectuate după restituirea cauzei de către instanță referitor la inexistența prejudiciului, deși aceste mijloace de probă prezintă numeroase erori de procedură și de raționament, iar concluziile sunt în mod vădit distorsionate pentru a favoriza învinuții, astfel încât nu ar fi trebuit avute în vedere la aflarea adevărului.

Astfel, pentru evaluarea acțiunilor Industrialexport S.A. a fost aleasă metoda care avea ca rezultat cea mai mare valoare a acțiunii, respectiv 2.514.980 lei/acțiune, iar pentru a formula această concluzie, este folosit un raționament juridic eronat.

Normele interne ale băncii prevedeau o metodologie de evaluare preluată dintr-un act normativ referitor la privatizarea societăților comerciale (HG nr.887/1995). Întrucât HG nr.887/1995 fusese abrogată, experții folosesc o metodologie prevăzută într-un alt act normativ referitor la privatizare (Ordinul Ministrului Privatizării nr.136/1998), cu argumentul că ambele au un caracter strict obiectiv, deci sunt substituibile.

Afirmația este greșită, întrucât abrogarea HG nr.887/1995 nu influența în nici un fel normele interne ale băncii, care era liberă să

stabilească metoda ca mai potrivită, astfel încât evaluarea acțiunilor ar fi trebuit să se realizeze după această metodologie.

Pe de altă parte, evaluarea acțiunilor GELSOR S.A. se realizează după o altă metodă, diferită și de cea din norme și de cea folosită la punctul anterior, astfel încât și cu privire la aceste titluri să se obțină cea mai mare valoare posibilă (dacă ar fi folosit același raționament ca la primul obiectiv, ar fi rezultat că acțiunile au fost supraevaluate de 5 ori).

Totodată, experții nu răspund la obiectivele defavorabile lui SOV, cum ar fi cel referitor la randamentul investiției și concluzionează că operațiunile au fost legale, ignorându-se că, în afara evaluării, au fost încălcate și alte prevederi din normale interne ale băncii (conducerea executivă nu avea dreptul să efectueze operațiune de conversie, efectuarea plasamentelor era suspendată, societățile nu erau dintre cele la care puteau fi achiziționate acțiuni potrivit criteriilor)

Mai mult, desemnarea experților contabili s-a realizat într-un mod atipic – s-a solicitat biroului de expertize efectuarea unui număr de 4 extrageri de câte 5 – 6 experți, iar modalitatea de formulare a obiectivelor expertizei a permis experților să se pronunțe cu privire la legalitatea operațiunii (care intră în competența organului judiciar) și să stabilească după propriile criterii metodologia de evaluare a acțiunilor (deși aceasta era prevăzută în normele interne ale băncii);

Pe parcursul cercetărilor nu s-a verificat modul în care AVAB a reușit să valorifice activelor, deși prejudiciul putea fi determinat de diferența dintre valoarea actualizată a investiției și ceea ce s-a obținut efectiv.

Soluția se întemeiază exclusiv pe evaluarea acțiunilor achiziționate de bancă, deși nelegalitatea operațiunilor rezulta și din încălcarea altor norme interne, iar existența prejudiciului nu poate fi examinată numai la încheierea tranzacției

E. ÎMPREJURĂRI ATIPICE ÎN INSTRUMENTAREA

DOSARULUI

– soluția de disjungere a cauzei și de restituire dispusă de Tribunalul București este neuzuală în practica instanțelor și a fost dispusă pentru audierea unei persoane decedate și efectuarea unei expertize contabile care ar fi putut fi administrate în cursul cercetării judecătorești

– retragerea recursului este inexplicabilă, în condițiile în care soluția de restituire era vădit netemeinică, iar practica constantă a parchetului în asemenea situații era de a formula căi de atac

– în cursul urmăririi penale s-a dispus efectuarea unei expertize medico – legale pentru a stabili numărul de zile de îngrijiri medico – legale necesar pentru vindecarea unei fracturi de femur stâng suferite de SOV în urma unui accident casnic, obiectiv care nu avea nicio legătură cu obiectul cauzei

– desemnarea experților contabili s-a realizat într-un mod atipic – s-a solicitat biroului de expertize efectuarea unui număr de 4 extrageri de câte 5 – 6 experți, deși în mod obișnuit se realiza o extragere a 3 experți, dintre care organul de urmărire penală alege pe cel care va efectua expertiza

– solicitarea telefonică a dosarului și desemnarea unui anumit procuror din cadrul DIICOT să efectueze cercetări într-un dosar, cu care era încă investit DNA direct de către prim adjunctul procurorului general (în condițiile în care DNA nu dispusese declinarea competenței iar desemnarea procurorului se realizează în mod uzual de către șeful direcției) este nelegală

– infirmarea ordonanței prin care a fost infirmată soluția de SUP este o soluție atipică în practica parchetelor și face referire la o ordonanță de declinare a competenței a DNA care nu există

3. DOSAR NR.1425/D/P/2009 al DIICOT - Serviciul Teritorial București (DOSARUL BID)

A. OBIECTUL DOSARULUI

Dosarul privește modul în care a fost înființată Banca de Investiții și Dezvoltare și efectuarea unor tranzacții suspecte de spălare de bani între SC Fondul Român de Garantare a Creditelor pentru Întreprinzătorii Privati SA (FRGC) și VÎNTU SORIN OVIDIU, prin care:

- FRGC a cesionat către SOV un pachet de acțiuni reprezentând 10% (2500 de acțiuni) din capitalul social al SC Curentul SA, contra sumei de 60 mld ROL (contract încheiat la 23.07.2001);

- SOV a cesionat către FRGC un pachet de acțiuni reprezentând 4,9321% (89.000 de acțiuni) din capitalul social al SC BID SA, contra sumei de 35 mld ROL (contract încheiat la 11.07.2001);

- SOV a cesionat către FRGC un pachet de acțiuni reprezentând 4,88% (73.200 de acțiuni) din capitalul social al SC BRS SA, contra sumei de 25 mld ROL (contract încheiat la 23.07.2001);

- a fost încheiat un protocol de compensare (la 30.07.2001) între FRGC și SOV, prin care s-au stins obligațiile de plată reciproce pe care cele două părți le aveau de executat.

Totodată, cauza se referă la efectuarea unor tranzacții succesive, suspecte de spălare de bani, cu acțiuni ale SC IMOLA SA, între SOV, GHEORGHE RAȚIU, SC FRGC SA, ANCA POPA, DINU MARIUS GABRIEL, VASILE HOBEANU și SC Gelsor SA. Aceste acțiuni au fost cesionate în mod repetat, la intervale scurte de timp, între numitul SOV, persoane fizice apropiate acestuia și persoane juridice pe care acesta le-a fondat și le controla, pe baza unor documente nedatate sau care nu prevedeau modalitatea de plată.

B. PARCURS PROCESUAL

- **20.04.2005** sesizarea²⁶ SC Dramiral Media Group SRL către IGPR DGCCO prin care s-a solicitat declanșarea de cercetări penale pentru verificarea legalității operațiunilor de cesionare a acțiunilor BID SA de către SORIN OVIDIU VÎNTU și modalitatea de încasare a contravalorii acțiunilor de la FRGC, dosar care a fost înregistrat la DIICOT - Biroul Teritorial București, unde s-a înregistrat cu nr.**754/D/P/2006**.
- 20.04.2005 Adresa SC Dramiral Media Group SRL, către Ministerului Administrației și Internelor (înregistrată sub nr. P/417413), prin care se face referire la existența unei infracțiuni de spălare de bani (având în vedere tranzacțiile succesive cu acțiuni ale SC IMOLA SA), înregistrată – la DIICOT - Biroul Teritorial București, unde s-a înregistrat cu nr.**756/D/P/2006**.
- Ulterior, dosarele au fost preluate de DIICOT - ST București și reînregistrate cu numerele 1425D/P/2009 și 1427D/P/2009
- **19.04.2010** s-a dispus conexarea dosarului nr.756/D/P/2006 (1427D/P/2009) la dosarul nr.754/D/P/2006 (1425D/P/2009).
- prin rezoluția din **19.04.2010** a DIICOT - ST București s-a dispus **neînceperea urmăririi** penale față de SORIN OVIDIU VÎNTU pentru săvârșirea infracțiunii de spălare de bani, prev. de art.23 lit. a) din Legea 656/2002, și a infracțiunii prev. de art. 280¹ din Legea nr. 31/1990;

C. SITUAȚIA DE FAPT

- **sumele destinate participării la capitalul social al băncii trebuie să provină din surse proprii și să nu reprezinte sume împrumutate ori puse la dispoziție, indiferent cu ce titlu, de alte persoane fizice sau juridice – Normele BNR, art. 17 alin. 3;**

²⁶ Potrivit actului de sesizare, numitul **VÎNTU SORIN OVIDIU** a rulat, pe fondul unei așa-zise cesiuni de acțiuni emise de BID SA, sume mari de bani între BID SA (companie pe care o controla în proporție de 99,75%) și Fondul de Garantare a Creditelor pentru Întreprinzătorii Privati SA (FRGC), companie în care deține, prin intermediul a două companii pe care le fondase și le controla direct sau prin interpuși (BRS SA și SC Gelsor SA) 53,83% din capitalul social.

- 17.02.1999 – majorare capital IMOLA SA de la 531.000.000 ROL la 2,914 miliarde ROL, prin aportul în natură la capital realizat de Vîntu Sorin Ovidiu (1 Jeep Grand Cherokee Limited și 10 autoturisme VW Passat), structura acționariatului devenind:

- Vîntu Sorin Ovidiu – 97,99% acțiuni – 2.855.590
- Popa Nicolae – 1,27% - 37.170 acțiuni;
- Popa Anca – 0,36% - 10.620 acțiuni;
- Vîntu Angelica – 0,18% - 5.310 acțiuni;
- Lazăr Ecaterina – 0,18% - 5.310 acțiuni.

- 21.06.1999 – Vîntu Sorin Ovidiu a declarat (Vol. 5-374/D/P/2004) că „deține depozite la bănci comerciale, participații la fonduri deschise de investiții sau alte organisme de plasament colectiv în valori mobiliare din România, după cum urmează:

- 61.000.365.600 ROL – reprezentând 125.052 unități de fond FNI, de pe carnetul nr. 468;

- 129 miliarde ROL – disponibilități proprii, reprezentând sume administrate în cont discreționar de către GELSOR SA”;

- 1 milion dolari SUA – Banca Pater;

- 102.108 dolari SUA – disponibilități și depozite la Banca Agricolă SA.

- 07.07.1999 – cererea nr. 24618, s-a solicitat BNR autorizarea de constituire a Băncii de Investiții și Dezvoltare (BID) SA;

- capital social inițial de 180.500.000.000 ROL:

- Vîntu Sorin Ovidiu – 180.050.000.000 ROL;
- Văcăroiu Nicolae – 50.000.000 ROL;
- Croitoru Corneliu – 50.000.000 ROL;

- Licuriceanu Gheorghe – 50.000.000 ROL;
- Rotaru Nicolae – 50.000.000 ROL;
- Georgescu Florin – 50.000.000 ROL;
- Partenie Octavian – 50.000.000 ROL;
- Stănescu Alexandru – 50.000.000 ROL;
- Dumitru Constantin – 50.000.000 ROL;
- Pârvu Vergiliu – 50.000.000 ROL.

- 11.01.2000 – cei 9 acționari au efectuat viramente de câte 50 milioane ROL în contul BID deschis la BRS;

- 11.01.2000 – SOV INVEST SA a virat suma de **40 miliarde ROL** în beneficiul lui Vîntu Sorin Ovidiu, reprezentând „răscumpărare unități de fond pentru aport la BID”;

Contextualizare:

*La data de 12.09.2000, orele 12:01 și la data de 22.10.2001, orele 17:31, se listează din baza de date informatizată a FNI fișa analitică a carnetului de investitor nr. 40.010.000061.0, emis pe numele lui **Popa Nicolae**.*

La data de 21.12.2001, orele 13:43 și la data de 28.02.2002, orele 14:36, se listează din aceeași bază de date fișa analitică respectivă pe numele lui Popa Nicolae, cu următoarele informații:

Nr. crt.	Data	Numărul unităților de fond răscumpărate	Valoarea unitară a unității de fond	Valoarea răscumpărată	Valoarea răscumpărată în plus
1.	11.01.2000	557.482	72.110	40.200.027.020	36.055.000.000
2.	13.01.2000	152.545	72.110	11.000.019.950	7.211.000.000
3.	14.01.2000	1.112.884	72.110	80.250.065.240	79.321.000.000
TOTAL				131.450.112.210,00	122.587.000.000

Astfel, la data de 11.01.2000, în loc de 57.482 unități a fost consemnată suma de 557.482 unități, prin adăugarea cifrei 5 în fața numărului de unități, similar fiind operate modificări, direct în baza de date, în data de 13.01 și 14.01, prin adăugarea cifrei 1, respectiv 11. În acest mod, a fost obținută suma de 131.450.112.210, cu 122,587 miliarde ROL în plus, față de valoarea cuvenită.

- Suma de **120,250 miliarde ROL** (provenite din răscumpărările din data de 11.01 și 14.01), virată direct în contul lui **Vîntu Sorin Ovidiu**, a fost utilizată pentru aport la capital la BID, cu mențiunea că lichiditățile din ziua de 14.01.2000 au provenit din sumele subscribe la FNI de 8 angajați ai SOV INVEST SA, obținute din credite angajate la BRS.

- 12.01.2000 – Vîntu Sorin Ovidiu a virat suma de 1,8 miliarde ROL, drept aport la capitalul social al BID, dintr-un cont deschis la BCR-sucursala municipiului București;

- 13.01.2000 – Vîntu Sorin Ovidiu a virat suma de **58 miliarde ROL** dintr-un cont deschis la BRS, suma avînd ca origine:

- **11 miliarde ROL** – răscumpărare unități de fond FNI (vezi tabelul);

- **47 miliarde ROL** – provenind din rambursare asociat, din contul SC IMOLA SRL – bani proveniți de la GELSOR ASSETS MANAGEMENT;

- 14.01.2000 – Vîntu Sorin Ovidiu a virat suma de 80.250.000.000 ROL, provenind din răscumpărarea de unități de Fond (vezi mai sus);

01.01.2000-07.02.2001: Președinte: Văcăroiu Nicolae; Vicepreședinți: Croitoru Cornel, Licuriceanu Gheorghe, Rotaru Nicolae; **07.02.2001-31.03.2002:** Președinte: Croitoru Cornel; Vicepreședinți: Licuriceanu Gheorghe, Rotaru Nicolae

- 28.01.2000 – carnetul de investitor nr. 40.102.000486.0, emis pe numele lui Popa Nicolae, au fost subscribe 531.915 unități de fond, în sumă totală de 40 miliarde ROL, bani virăți de către GELSOR SA și răscumpărate de Popa Nicolae, banii (140 miliarde lei) fiind virăți în contul GELSOR SA după cum urmează:

- 31.01.2000 – 20,004 miliarde ROL;

- 01.02.2000 – 19,995 miliarde ROL;
- 29.02.2000 – 50,377 miliarde ROL;
- 03.03.2000 – 50,077 miliarde leo.
- 16.07.1999-25.04.2000 – contul lui Mailat Călin, deschis la ROBANK, a fost alimentat de Vîntu Sorin Ovidiu cu suma de **64,430 miliarde ROL** (provenind din răscumpărări ale unor unități de fond), precum și de titularul contului, în numerar, în tranșe succesive sub limita de raportare impusă de BNR (10.000 euro la data respectivă). Destinația sumelor:
 - **36,593 miliarde ROL** în contul Popa Cora Dana, deschis la ROBANK;
 - **11,212 miliarde ROL** în contul Patrasca Jana, deschis la ROBANK;
 - **24,648 miliarde ROL** retrași în numerar de Mailat Călin, în tranșe egale, sub limita de raportare.
 - **11 miliarde ROL** cumpărări de dolari SUA.

Este de menționat că sumele de bani încasate de la Vîntu Sorin Ovidiu au fost, în aceeași zi, virate în contul celor două persoane menționate sau au fost realizate cumpărări de valută, urmate de vânzare valută și retragerea sumelor aferente în numerar, în tranșe egale.

- 07.06.2000 – Gelsor SA transferă suma de 10 miliarde ROL în contul Gabor Annamaria Lăcrămioara, reprezentând contravaloare acțiuni;
- 08.06.2000 – Gabor Annamaria Lăcrămioara transferă suma de 8,31 miliarde în contul Vîntu Sorin Ovidiu, sub justificarea „diverse”, care transferă suma în contul LOGIC LD COMIMPEX SRL, deschis la Banca Ion Țiriac, sumă ridicată numerar în aceeași zi de Zeciu Florin, în pofida faptului că acesta cesionase firma și nu mai figura ca administrator.
- 11.09.2000 – Chelaru Ioan cesionează 16.000.000 acțiuni ale GRUPUL GELSOR SA, reprezentând 8% din capitalul social, către BID, contra sumei de **16 miliarde ROL**;

- 27.12.2000 – BID cesionează acțiunile în cauză lui Mocanu Carmen, contra sumei de **4 miliarde ROL**.
- 23.02.2001 – contractul de garanție reală nr. 87, încheiat între BID și Societatea Comercială de Asigurare-Reasigurare ASTRA SA, reprezentată de director general Hațeganu Constantin-Nicolae și director economic Dobre Cristian;
 - garantarea cu suma de 2.900.000 dolari SUA și 360.000 lire sterline a unui împrumut acordat de BID către Construct Grup International SRL Deva – Alic Costel, în valoare de 2.500.000 dolari SUA.
 - Perioada de creditare: 23.02.2001-23.02.2003 – 16% pe an, rambursat în 6 tranșe, cu obligația de a plăti dobânda aferentă în lunile intermediare.
 - **Alic Costel** – director Romcuart SA;
- 05.02.2002 – Grupul Gelsor SA face aport în natură la capitalul IMOBILIAR NETWORK 2002 SA, în valoare de 14,6 miliarde ROL, reprezentând imobilul din Paris nr. 34 și deține 99,87 din capitalul social al societății, în cuantum de 31,595 miliarde ROL.
 - 17.07.2002 – Imobiliar Network 2002 închiriază imobilul din Paris nr. 34, în schimbul sumei de 10.000 dolari SUA plus TVA;
 - Administratorul Imobiliar Network 2002 – numit **Saidac Alexandru**, în anul 2000, de specialitate *medic chirurg*, care declară că de Vîntu Sorin Ovidiu îl leagă o prietenie începând cu anul 1994.
 - 13.06.2000 – Grupul Gelsor SA cumpără imobilul din Paris nr. 34 de la Vîntu Sorin Ovidiu și Vîntu Angelica, contra sumei de 5 miliarde ROL,
 - 1998 (cvc aut. 2906) – Vîntu Sorin Ovidiu și Vîntu Angelica au cumpărat imobilul de la Mocanu Carmen;
 - 1998 (cvc aut. 2857) – Mocanu Carmen cumpără imobilul de la SOV INVEST SA;

- 1998 (cvc aut. 2776) – SOV INVEST SA cumpără imobilul de la Oghina Melania Grațielă și Oghina Virgiliu;
- 1993 – aceștia dobândesc imobilul prin constatarea nulității de drept a actului de naționalizare privind imobilul – anterior sediu al Ambasadei Regatului Spaniei.

D. ELEMENTE DE NELEGALITATE A SOLUȚIEI DE NEURMĂRIRE

În condițiile în care activitatea infracțională a numitului **Vîntu Sorin Ovidiu** a fost privita fracționat, nu în ansamblul său, probele administrate în cauză sunt insuficiente pentru a stabili dacă sumele tranzacționate provin din săvârșirea unor infracțiuni. Pentru aflarea adevărului, este necesar ca infracțiunea de spălare de bani să fie analizată împreună cu celelalte fapte săvârșite în aceeași perioadă, pentru a avea o imagine completă a fluxurilor financiare relevante.

4. DOSARUL PENAL NR.34/D/P/2005 AL DIICOT (DOSARUL BRS)

A. OBIECTUL DOSARULUI

Dosarul a privit falimentul Băncii Române de Scont prin:

- folosirea, realizarea de transferuri de sume de bani între conturile BRS – Sucursala Municipiului București, fără a exista documente justificative, (pentru a acoperi lipsuri anterioare), reprezentând un act de scoatere a unui bun din sfera patrimonială a unității bancare, care ulterior, datorită unor acte subsecvente de întrebuințare, a condus la obținerea unor beneficii altor persoane fizice sau juridice și lipsirea efectivă a băncii de lichiditățile necesare și de posibilitatea de a le folosi;
- acordarea unor credite fără respectarea prevederilor legale, utilizarea sumelor provenite din credite pe circuitul intern BRS-SMB atât cu, cât și fără documente justificative și rambursarea creditelor cu sau fără documente justificative;

▪ sumele provin, prin debitări și creditări succesive de conturi, din fondul creat prin acordarea a noi credite pe conturile sursa inițială; prejudiciul s-a materializat în utilizarea sumelor din credite pentru plăți în afara BRS (ieșiri de resurse) și rambursarea acestora din alte credite acordate din surse proprii și atrase ale BRS și nu din sursele proprii ale împrumutatului; rambursarea se face de regulă din alte credite acordate fără documente, având drept consecință faptul că prejudiciul este transmis spre ultimele credite acordate și nerambursate.

B. MODUL DE SESIZARE ȘI PARCURSUL PROCESUAL

- plângerea penală formulată de SC DRAMIRAL GROUP SA, depusă la PÎCCJ, la data de 21.12.2001, înregistrată sub nr.577/P/2001;
- plângerea penală formulată de SC RAFO SA Onești, depusă la PÎCCJ, înregistrată sub nr. 1632/19/02/21.02.2002, împotriva lui Nicolăescu Teodor;
- plângeri penale formulate de lichidatorul BRS – cf. Opisului anexat la fila 31, Vol. 4, în perioada 02.08.2002 – 07.07.2005 (82 plângeri);
- plângeri penale formulate de SC ASTRA ASIGURĂRI-REASIGURĂRI SA împotriva lui Nicolăescu Teodor, Hațeganu Constantin, Dobre Cristian, Alic Costel, Zoica Rodica, Croitoru Corneliu, Mateescu Gheorghe, Lepădatu Marian, Licuriceanu Gheorghe, Hartinovici Răzvan Eugen, Săftescu Dan Dumitru Marian, Burghilea Lucian, Botez Cristian, Alexe Corina, Năforniță Constantin, Mucibabici George Toma
- plângerea penală formulată de SC GELSOR TRAVEL & TOURS SA, fără a se preciza în concret persoanele responsabile sau faptele în legătură cu care s-a formulat plângerea.
- plângerea DRAMIRAL GROUP SA împotriva numitului Vîntu Sorin Ovidiu;
- plângerea numitului Vîntu Sorin Ovidiu împotriva numitului Nicolăescu Teodor;

- plângerea numitului Toborski Raul împotriva numitului Vîntu Sorin Ovidiu;
- prin rechizitoriul din **15.12.2010** s-a dispus **trimiterea în judecată** a inculpaților: Nicolăescu Teodor – delapidare cu consecințe deosebit de grave, asocierea în vederea săvârșirii de infracțiuni; Alexe Corina – complicitate la delapidare, asociere în vederea săvârșirii de infracțiuni; Burghilea Lucian – complicitate la delapidare, asocierea în vederea săvârșirii de infracțiuni; Haritonovici Răzvan Eugen – complicitate la delapidare, asocierea în vederea săvârșirii de infracțiuni; Săftescu Dan Dumitru Marian - complicitate la delapidare, asocierea în vederea săvârșirii de infracțiuni; Năforniță Constantin – complicitate la delapidare, fals în înscrisuri oficiale, asociere în vederea săvârșirii de infracțiuni. S-a dispus **punerea în mișcarea a acțiunii penale și trimiterea în judecată** pentru inculpații: Dumitru Rodica Maria – delapidare, asociere în vederea săvârșirii de infracțiuni; Tușa Veronica - delapidare, asociere în vederea săvârșirii de infracțiuni; Alic Costel – înșelăciune, asociere în vederea săvârșirii de infracțiuni; Hațeganu Constantin Nicolae – abuz în serviciu contra intereselor publice, asociere în vederea săvârșirii de infracțiuni. S-a dispus **scoaterea de sub urmărire penală** și neînceperea urmăririi penale față de celelalte persoane cercetate, cu excepția lui **Vîntu Sorin Ovidiu, Saidac Alexandru** – administrator unic al SC Gelsor Network SA și **Stelios Yiordamlis** – director al SC Stonecom Limited, cu privire la care s-a dispus **disjungerea cauzei** a infracțiunilor prev. de art. 7 alin. 1 din Legea 39/2003 și art. 23 alin. 1 din Legea 656/2002

C. PERSOANE CERCETATE

Nicolăescu Teodor (fost președinte al BRS) - delapidare, fals în înscrisuri sub semnătură privată, complicitate la înșelăciune cu consecințe deosebit de grave, abuz în serviciu contra intereselor publice în formă calificată, asocierea în vederea săvârșirii de infracțiuni; **Alexe Corina** (fost director al sucursaROL București a BRS) – complicitate la delapidare, abuz în serviciu contra intereselor persoanelor, complicitate la abuz în serviciu contra intereselor publice în formă calificată, asociere în vederea săvârșirii de infracțiuni; **Burghilea Lucian** (fost șef serviciu plasamente SC Astra Asigurare Reasigurare SA) – complicitate la delapidare, abuz în serviciu contra intereselor persoanelor, asociere în vederea săvârșirii de infracțiuni; **Haritonovici Răzvan Eugen** (fost președinte SC Astra

Asigurare Reasigurare SA) – complicitate la delapidare, abuz în serviciu contra intereselor persoanelor, asociere în vederea săvârșirii de infracțiuni; **Săftescu Dan Dumitru Marian** (fost director general executiv SC Astra Asigurare Reasigurare SA) – complicitate la delapidare, abuz în serviciu contra intereselor persoanelor, asociere în vederea săvârșirii de infracțiuni; **Năforniță Constantin** (fost administrator al SVM SIVAMO SA) – complicitate la delapidare, fals în înscrisuri oficiale, intermediere de valori imobiliare fără autorizație, asociere în vederea săvârșirii de infracțiuni; **Mihăilescu Bernard** (administrator al RAPTOR SRL) – complicitate la delapidare; **Cârstea Cristina Daniela (fostă Neacșu)** (casier la DRAMIRAL GROUP SA) – complicitate la delapidare; **Barbescu Costin Doru** – neglijență în serviciu; **Dobrescu Emilian** (președinte al Fondului de Garantare al Depozitelor în Sistem Bancar) – fals în declarații, abuz în serviciu contra intereselor publice; **Dumitru Rodica Maria** – delapidare, abuz în serviciu contra intereselor publice cu consecințe deosebit de grave, fals intelectual, asociere în vederea săvârșirii de infracțiuni; **Filipoiu Costel** – neglijență în serviciu; **Perșinaru Constantin Adrian** – neglijență în serviciu; **Prodan Carmen** (angajat al BRS) – delapidare, abuz în serviciu contra intereselor publice cu consecințe deosebit de grave, fals intelectual, asociere în vederea săvârșirii de infracțiuni; **Raita Adina Lucia** (angajat al BRS) – delapidare, abuz în serviciu contra intereselor publice cu consecințe deosebit de grave, fals intelectual, asociere în vederea săvârșirii de infracțiuni; **Rusu Mariea** (angajat al BRS) – delapidare, abuz în serviciu contra intereselor publice cu consecințe deosebit de grave, fals intelectual, asociere în vederea săvârșirii de infracțiuni; **Tușa Veronica** (angajat al BRS) - delapidare, abuz în serviciu contra intereselor publice cu consecințe deosebit de grave, fals intelectual, asociere în vederea săvârșirii de infracțiuni; **Zoica Rodica (fostă Brândușa)** – complicitate la abuz în serviciu contra intereselor publice, asociere în vederea săvârșirii de infracțiuni; **Alic Costel** (administrator al SC Construct Grup Deva, fost SC Rom Curăț) – înșelăciune, asocierea în vederea săvârșirii de infracțiuni; **Dobre Cristian** (fost director economic SC Astra Asigurare Reasigurare SA) – abuz în serviciu contra intereselor publice, asocierea în vederea săvârșirii de infracțiuni; **Hățeganu Constantin Nicolae** (fost director general al SC Astra Asigurare Reasigurare SA) - abuz în serviciu contra intereselor publice, asocierea în vederea săvârșirii de infracțiuni; **Dragomir Olga** (director BRS-SMB în perioada ian-oct 2000) – abuz în serviciu contra intereselor persoanelor; **Luca Iulian** – complicitate la

delapidare; **Acrîșmăriței Nicolai** (asociat și administrator al SC MIHALIS IMPEX SRL) – complicitate la delapidare; **Iacob Mihai** (administrator al SC Dramiral Group SA) – folosire cu rea-credință și în scop personal a creditului societății.

Alte persoane. Persoane care ar fi obținut beneficii materiale în urma operațiunilor frauduloase derulate prin intermediul Băncii Române de Scont prin obținerea de credite cu nerespectarea dispozițiilor în materie: **LECA JANA LUIZA, MIHAI NICOLAE GRIGORE, HOBEANU VASILE, LUNGU CRISTIAN, IONESCU IULIANA, ANDRONIC DAN CĂTĂLIN, BAAKLINI SAID, VÎNTU SORIN OVIDIU, FRECIU OVIDIU SORIN, RAȚIU GHEORGHE, ANGHEL GABRIELA, LIVADARIU MARINELA, BOTUȘAN RALUCA IOANA, CHIȘU MIHAI, DINU GABRIEL MARIUS, SOARE ION LORIN, MIHUȚ DUMITRU, MOCANU CARMEN, VĂDEANU ION, ILIESCU ȘTEFAN VIRGIL, FRECIU(GABOR) ANAMARIA LĂCRIMIOARA, FRÂNCU MAGDALENA, MARIN ȘTEFAN VALENTIN, BUHAI MEDA ILEANA, ACHIMESCU GULIAN EMIL, DOBRE ȘTEFAN MARIUS, ISACOV MARIA.**

D. SITUAȚIA DE FAPT

D1. Majorările de capital social și acordarea de credite

- 04.02.1999 – capitalul social al Băncii Comerciale ASTRA a fost majorat de la 18.310.000.000 ROL (183.000 acțiuni) la 50.000.000.000 (500.000 acțiuni) prin aportul de 25.000.000.000 ROL adus de GELSOR SA București, operațiune prin care **GELSOR SA a devenit acționar semnificativ (50% din acțiuni);**
- 26.05.1999 – **Nicolăescu Teodor** numit în Consiliul de Administrație al Băncii Comerciale ASTRA;
- 20.09.1999 – Banca Comercială ASTRA devine Banca Română de Scont (BRS);
- 28.01.2000 – **Nicolăescu Teodor** este numit președintele al BRS, funcție deținută până la data de 21.12.2001;

- 27.04.2000 – majorarea capitalului BRS la 100.000.000.000 ROL, prin aporturile:

▪ **GELSOR SA – 44.671.000 ROL, urmând a deține 69,67% din acțiuni;**

▪ SIF Transilvania – 5.000.000.000 ROL;

▪ Romradiatoare Sa Braşov – 162.000.000 ROL;

▪ Niculescu Panait – 43.000.000 ROL;

▪ Fercala Mihai – 30.000.000 ROL;

▪ Fulga Gheorghe – 25.000.000 ROL;

▪ Puiu Valdimir – 20.000.000 ROL;

▪ Firu Floriean – 20.000.000 ROL;

▪ Bâta Maria – 20.000.000 ROL;

▪ Dumitru Vasile – 6.000.000 ROL;

▪ Hurdubelea Pete – 3.000.000 ROL.

- septembrie 2000 – BNR a sancționat cu ”avertisment scris” BRS, pe fondul deficiențelor constatate pe palierul *constituirii rezervelor bancare minime obligatorii, administrării patrimoniului și resurselor specifice băncii;*

- 11.04.2001 – Adunarea Generală Ordinară a băncii decide achiziționarea de noi spații (anterior BRS și-a desfășurat activitatea în 9 spații, dintre care 8 închiriate de la SC GELSOR NETWORK SA);

- 20.05.2001 – este semnat contractul cadru nr. 439/20.05.2001, prin care BRS cumpără 33 imobile de la SC GLESOR NETWORK SA, reprezentată de Saidac Alexandru, contra sumei de **7,623 milioane dolari SUA;**

○ pentru 18 imobile termenul de plată era de 30 zile de la semnare – valoarea fiind de 165.841.786.776 ROL;

○ diferența trebuia achitată până la data de 30.09.2001.

- 08.06.2001 – majorare capital BRS la 150.000.000 ROL prin aporturile:

▪ **GELSOR SA – 34.847.000.000 ROL – acționar majoritar 68,678%** (își menține participația);

▪ SIF Transilvania SA – 50.000.000 ROL;

▪ Fercală Mihai – 30.000.000 ROL;

▪ Firu Floriean – 20.000.000 ROL;

▪ Niculescu Panait – 50.000.000 ROL;

▪ Fulga Gheorghe – 25.000.000 ROL;

▪ Teculescu Constantin – 10.000.000 ROL;

▪ Puiu Vladimir Gheorghe – 1.504.000.000 ROL;

▪ Huidan Eduard – 11.000.000 ROL;

▪ Nicolaescu Teodor – 7.010.000.000 ROL;

▪ Dumitru Vasile – 1.489.000.000 ROL;

▪ Hurdubelea Petre – 4.000.000 ROL;

○ Sursa sumei de **34.847.000.000 ROL**, depusă de **GELSOR SA**, provine din credite acordate de Banca pentru Investiții și Dezvoltare (BID) și virate în contul Gelsor SA (Vol.16, pag.820-826, V.21, pag.35) de următoarele persoane fizice:

▪ Doroș Liviu – Claudiu – 11,38 miliarde ROL;

▪ Achimescu Gulian Emil - 9 miliarde ROL;

- Marin Șerban Valentin –5,87 miliarde ROL;
- Ionescu Iuliana –5,79 miliarde ROL, ultimii doi prin intermediul lui Rațiu Gheorghe.
 - Creditele au fost restituite către BID de:
 - **Andronic Dan Catalin**, care a primit suma de 14,5 miliarde de la Gabor Annamaria Lacrămioara, încasată de la:
 - Vîntu Sorin Ovidiu - 2 miliarde ROL, pe care a încasat-o de la Gelsor Network SA;
 - Marin Șerban Valentin – 12,5 miliarde ROL – care a încasat-o de la Anghel Gabriela, Hobeau Vasile și Mihai Nicolae Grigore (din depuneri de numerar la BRS – 27-29.06.2001);
 - **Gabor Annamaria Lacramioara** – 11,5 miliarde ROL, încasată de la:
 - Hobeau Vasile și Mihai Nicolae Grigore, din depunerile de numerar la BRS (27-29.06.2001)
 - **Iliescu Ștefan Virgil** – creditele nr. 107 și 108 acordate de BRS, *fără acte justificative*, lui Hobeau Vasile și Chișu Mihai;
 - **Chișu Mihai** – creditul nr. 98 acordat de BRS soceității SOV COMPANY și plătit celui menționat pe filiera Gelsor Network – Vîntu Sorin Ovidiu – Gabor Annamaria Lacramioara – Chișu Mihai
 - reține atenția că, în data de 21.06.2001, CUART SA a obținut de la BRS *creditul nr. 128*, în cuantum de 27,65 miliarde ROL sumă virată (în intervalul 27-29.06.2001) succesiv pe relația Romcuarț SA – Stilco SA – Dobre Ștefan Marius (neidentificat), care a ridicat în datele de 27 și 29.06.2001 numerarul aferent (26,8 miliarde lei) fără documente justificative, în aceleași zile Anghel Gabriela, Hobeau Vasile și Mihai Nicolae Grigore realizând depuneri de numerar în cuantum de circa 24 miliarde ROL.

○ **Concluzie: acoperirea aportului la capital a fost realizată din creditele BRS nr. 98, 107, 108, 123, 124 și 125 acordate de BRS către SOV Company, Hobeanu Vasile, Chișu Mihai, Mihai Nicolae Grigor, Leca Jana Luiza și Hobeanu Vasile, fără respectarea normelor legale, preum și din depunerile de numerar realizate de Hobeanu Vasile, Mihai Nicolae Grigore și Anghel Gabriela, presupuse a proveni din ridicările de numerar realizate de către Dobre Ștefan Marius, reprezentând *creditul nr. 128* acordat de BRS societății CUART SA.**

- 20.06.2001 – BRS (încălcând hotărârea AGA care împuternicea conducerea executivă *doar să negocieze prețurile de achiziție a 8 imobile*) achită contravaloarea avansului pentru 18 imobile deținute de SC GELSOR NETWORK SA, iar prin actul adițional nr. 4110/20.06.2010, articolul nr. 5 din contract este modificat, în sensul că proprietatea BRS asupra activelor se transmite imediat după plata avansului, în aceeași zi banca efectuând plata;

- 02.07.2001 – BNR a instituit măsura *supravegherii speciale* pe o perioadă de 30 zile, prelungită cu încă 30 zile, pe fondul imposibilității BRS de a-și constitui rezervele minime obligatorii, BNR dispunând totodată suspendarea achiziționării de noi clădiri și terenuri până la rederesarea situației;

- 08.09.2001 – **structura AGA:** Nicolăescu Teodor (președinte), Dumitru Rodica Maria (vicepreședinte), Niculescu Panait, Vădeanu Ion, Țurcanu Octavian, Soare Vladimir și Cordoș Ioan (membri);

- 27.09.2001 – BRS încheie contractele de vânzare-cumpărare pentru 8 imobile, în valoare totală de 100.008.492.000 ROL.

- 10.10.2001 – majorare capital BRS la 200.000.000.000 ROL, prin aporturile:

▪ **SC GELSOR SA – 30.000.000.000 ROL – acționar majoritar cu 67,25%;**

▪ Niculescu Panait – 50.000.000 ROL;

▪ Fulga Gheorghe – 25.000.000 ROL;

▪ Popa Alexandru – 8.000.000 ROL;

- Puiu Vladimir – 2.000.000 ROL;
 - **Nicolaescu Teodor – 2.493.000.000 ROL;**
 - Ionaș Alexandru – 17.000.000 ROL;
 - Carpatica Invest SRL – 5.000.000 ROL;
 - Dumitru Vasile – 6.000.000 ROL;
 - Hurdubelea Petre – 3.000.000 ROL;
 - **Iacob Liliana (soția lui Iacob Mihai - Dramiral)– 9.500.000.000 ROL;**
 - **Negreanu Ion – 7.800.000.000 ROL;**
 - **Vădeanu Ion – 73.000.000 ROL.**
- **proveniența aporturilor la capital aduse de Iacob Liliana, Nicolaescu Teodor, Vădeanu Ion și Negreanu Ion (Vol.16, pag. 844):**
- 08.10.2001 – este deființat depozitul colateral al SC ASTRA ASIGURARE REASIGURARE SA, în valoare de 1.000.000 USD, la dosarul cauzei nefiind identificate documente din care să rezulte solicitarea în acest sens a societății;
 - din depozitul de 1.000.000 USD desființat, a rezultat suma de 30.686.000.000 ROL, sumă transferată în contul în ROL al societății;
 - din acest cont a fost efectuată de către BRS, fără ca plata să fie dispusă de titularul de cont, creditarea contului SIVAMO – Clienți cu suma de 30.680.000.000 ROL;
 - din contul SIVAMO SA au fost efectuate plăți către următoarele persoane fizice care au realizat aporturi la capitalul BRS:
 - **Nicolaescu Teodor – 2.493.000.000 ROL;**
 - **Vădeanu Ion – 730.000.000 ROL;**

- **Iacob Liliana – 9.500.000.000 ROL;**
- **Negreanu Ion – 7.800.000.000 ROL.**
 - **Iacob Liliana** a fost reprezentată de Iacob Mihai în relația cu BRS, acesta susținând însă că nu are cunoștințe despre aportul la capital efectuat;
 - Declarații contradictorii între Iacob Mihai și Nicolaescu Teodor (Vol I, pag. 271-274) – NUP în cazul **Iacob Liliana**.
 - **Sursa fondurilor GELSOR SA – 3.000.000 ROL utilizată pentru majorarea capitalului BRS la data de 10.10.2001 (Vol.16, pag. 846):**
 - 26.09.2001 - ASTRA ASIGURARE REASIGURARE SA a achitat suma de 30.000.000.000 ROL societății de valori mobiliare SIVAMO SA în vederea cumpărării de titluri de stat
 - 27.09.2001 – SIVAMO SA a plătit suma de 30.000.000.000 ROL lui Mihai Nicolae Grigore;
 - 27.09.2001 – Mihai Nicolae Grigore a plătit suma de 30.000.000.000 ROL lui Marin Serban Valentin;
 - 27.09.2001 – Marin Șerban Valentin a plătit 30.000.000.000 ROL lui Chelaru Ioan;
 - 27.09.2001 – Chelaru Ioan a plătit suma de 30.000.000.000 ROL Grupului Gelsor SA sub justificarea finanțare;
 - 27.09.2001 Grupul Gelsor SA a plătit suma de 30.000.000.000 ROL societății Gelsor SA, sub justificarea „majorare capital”;
 - 28.09.2001 – Gelsor SA face aport la capitalul BRS în valoare de 30.000.000.000 ROL.

În concluzie, depozitele ASTRA ASIGURARE REASIGURARE SA au fost utilizate, fără acordul emitentului, pentru:

- **Aport capital social la BRS – 49,86 miliarde ROL;**

• **Rambursări credite nr. 171, 172, 176, 178, 126, 173, 183, 187, 162, 169, 170, 174, 179 și 182 – 12,897 miliarde ROL.**

- 25.10.2001 – BRS încheie cu GELSOR NETWORK SA actul adițional nr. 1 la contractul cadru, potrivit căruia diferența de 65.733.290.000 ROL (dintre suma achitată de BRS și valoarea imobilelor achiziționate) va fi returnată BRS, în plăți a câte 15.000.000.000 ROL, având ca termene 26.10, 30.10, 02.11 și 30.11.2001

- 01.12.2001 – **SC GELSOR SA** cesionează întregul pachet de acțiuni către **SC DRAMIRAL GROUP SA** (înființată în 1999, în Vaslui, schimbare sediu în București în 2002 – **IACOB MIHAI**) – contract respins de BNR din cauza lipsei de bonitate financiară și transparență a cesionarului;

- 19.12.2001 – din dispoziția lui Nicolăescu Teodor (dată olograf) au fost acordate credite de trezorerie pe termen scurt (valoare totală de 77.000.000.000 lei) următoarelor societăți comerciale (Vol. 1, pag. 249 – trimitere la Vol. 89, pag.333-334):

- **EDITURA TEHNICA SA** – 15.500.000.000 lei
- **GELSOR TRAVEL & TOURS** – 8.600.000 ROL;
- **GELSOR NETWORK** – 14.300.000 ROL;
- **VANTU SORIN OVIDIU COMPANYY** – 5.400.000.000 ROL;
- **IMOLA SA** – 15.700.000.000 ROL;
- **DELTA MIRAJ SRL** Tulcea – 11.700.000.000, deținută de:
 - WESTBART LIMITED Nicosia, Cipru – 58%
 - KADAS INVESTMENTS LIMITED Londra, UK – 42%
- **NEW LEASING SA** București (denumire veche SOCIETATE DE LEASING GELSOR SA) – 6.500.000.000 lei

○ din contul acestor societăți sumele au fost virate în contul **BUCURESTI INTERNATIONAL SECURITIES SA**, iar din contul acesteia în conturile DRAMIRAL, RAPTOR, RAPCOL și MIHALIS, în scopul acoperirii creditelor restante înregistrate de acestea;

- 21.12.2001 – **IGP – DPEF** a dispus începerea urmării penale față de **Nicolăescu Teodor și Alexe Corina** (directoarea sucursaROL București a BRS). **Nicolaescu Teodor**, „în calitate de președinte al BRS, în perioada septembrie-noiembrie 2001, cu ajutorul directoarei sucursaROL municipiului București au folosit suma de **234.142.962 ROL** din conturile SC DRAMIRAL GROUP SA, provocându-i acesteia un prejudiciu de **3 miliarde ROL.**”

- 03.01.2002 – BNR a instituit măsura *administrării speciale* a BRS și a retras mandatul lui Nicolăescu Teodor;

- 16.04.2002 – sentința civilă nr.79/SIND pronunțată în dosarul nr.1614/2002 la data de 16.04.2002, Tribunalul Brașov a dispus începerea procedurii falimentului împotriva debitoarei BRS;

D2. Tipologia și mecanismul de acordare a creditelor

Din totalul creditelor și dobânzilor rambursate – 138,761 milioane ROL, suma de 107,735 milioane ROL o constituie (Vol.18, pag.1741):

- **631,95 miliarde ROL** – acordarea de alte credite fără respectarea normelor legale de creditare, din care:

- **167,19 miliarde ROL** – credite acordate fără documente justificative, nerambursate, utilizate pentru rambursarea creditelor nr. 37, 40, 41, 46, 48, 49, 50, 51, 70, 74, 75, 83, 84 și 186.

- **247,48 miliarde ROL** – din conturi surse prejudiciate ale clienților BRS, utilizate fără documente justificative pentru rambursarea de credite care la rândul său, au rambursat alte credite: 39, 42, 47, 49, 93, 94, 95, 98, 103-105, 111, 112, 121-124, 140, 155-159, 182, 183, 186 și 187.

- **82,10 miliarde ROL** – sume de pe conturile clienților BRS, utilizate pentru rambursarea creditelor din care s-au rambursat alte credite, sumele, însă,

fiind utilizate cu documente justificative și neconstituindu-se în prejudiciu – nr. 56, 91, 92, 114, 139, 141, 147, 156 și 183;

- **135,15 miliarde ROL** – rulaje.
- **445,40 miliarde ROL** – utilizarea surselor proprii ale clienților BRS fără acordul titularilor de cont, respectiv (Vol.18, pag.1743, Vol 19, pg.195):
 - GELSOR NETWORK SA – 167 miliarde ROL, din patrimoniul căreia au fost rambursate, fără bază legală, direct creditele nr. 93-95, 100, 102-105, 108-113, 120-125, și indirect creditele nr. 98, 111, 112, 114, 121, 149, 151, 152, 155, 157, 158 și 159.
 - GELSOR SA – 59 miliarde ROL, utilizată de BRS pentru rambursarea creditelor nr. 144, 145, 147, 148, 155, 156, 158, 159, 160, 166, 183.
 - GELSOR TRAVEL&TOURS SA – 73 miliarde ROL, utilizată de BRS pentru rambursarea parțială a creditului nr. 179.
 - FONDUL DE INVESTITII GELSOR SA – 7,97 miliarde ROL, utlizată pentru rambursarea creditelor nr. 165 și 170.
 - ASTRA ASIGURE-REASIGURARE SA – 51 miliarde ROL (menționat anterior);
 - CN POȘTA ROMÂNĂ SA – 7,41 miliarde ROL (menționat anterior);
 - STILCO IMPORT EXPORT SRL – 33 miliarde ROL;
 - DRAMIRAL SA – 32 miliarde ROL;
 - PLASTEX SA – 3,04 miliarde ROL;
 - SIVAMO SA – 76 miliarde ROL, utilizată pentru rambursarea creditelor nr. 98, 140, 176, și 178;
 - Gâdea CLITEMNESTRA – 3.305.260.000 ROL;
 - DELTA MIRAJ SA – 650.000.000 ROL;

- CUARȚ SA – 4.420.900.000 lei
- Achimescu Gulian Emil – 3.343.870.000 ROL.
- **310,25 miliarde ROL** – credite rambursate din alte surse.

ASPECTE IMPORTANTE:

- creditele acordate unor persoane fizice, fără respectarea normelor legale: LEAC JANA LUIZA, DOROȘ LIVIU CLAUDIU, ANGHEL GABRIELA, RAȚIU GHEORGHE, MARIN ȘERBAN VALENTIN, ACHIMESCU GULIAN EMIL, MÂNDRU DANIELA, CHIȘU MIHAI, NEGREANU ION, MIHUȚ ILEANA, LUNGU CRISTIAN, LIVADARIU MARINELA, IONESCU IULIANA, DUMITRU NICOLAE, BOTUȘAN RALUCA IOANA, HOBEANU VASILE, au fost semnate de NICOLAESCU TEODOR– declarații ale lui **ALEXE CORINA**;

- operațiunile realizate fără documente justificative au fost realizate de **parteneri de afaceri sau angajați ai grupului de firme GELSOR** – declarații ale lui **CHELCEA BOGDAN IOAN** (operator al băncii Vol.1, pag. 250-251);

D3. Credite nerambursate

Total credite nerambursate: 267 miliarde ROL.

1. Nr.39/07.02.2001 – 800.000.000 ROL (din totalul de 3.200.000.000 ROL) – beneficiar Romcuart SRL (director **ALIC COSTEL**);
2. Nr.44/12.02.2001 – 9.000.000.000 ROL – Romcuart SRL;
3. Nr.45/12.02.2001 – 8.900.000.000 ROL – Romcuart SRL;
4. Nr.54/15.02.2001 – 1.785.000 dolari SUA (47.050.010.000 lei) – Romcuart SRL;
5. Nr.55/15.02.2001 – 17.500.000.000 ROL – Romcuart SRL;

Total: 85.065.010.000 ROL – Romcuart SRL, din care au avut loc următoarele viramente:

- 1.000.000.000 ROL – Cuart SA, din care

- 900.300.000 – ridicări de numerar în perioada 07.02-27.02.2001;
 - 200.000.000 ROL – ridicare numerar Alic Costel;
 - 700.000.000 ROL – ridicare numerar Alic Costel;
 - 600.000.000 ROL – ridicare numerar Alic Costel;
 - 11.100.000.000 ROL – contul Alic Costel restituire finanțare, din care:
 - 11.100.000.000 ROL – Dumitru Nicolae
 - constituie depozit colateral la 15.02.2001
 - 600.000.000 ROL – retragere numerar;
 - 500.000.000 ROL – retragere numerar.
 - **69.901.250.000 ROL – Stilco Import Export SRL**, din care
 - 16.02.2001 – 25.251.250.000 ROL – Dobre Ștefan Marius, din care:
 - 16.02.2001 – 25.251.250.000 ROL – Buhai Meda Ileana, din care:
 - 9.045 dolari SUA - ridicare numerar;
 - 150.000.000 ROL – ridicare numerar;
 - **14.000.000.000 ROL – Rațiu Gheorghe;**
 - **10.600.000.000 ROL – Ionescu Iuliana**, din care:
 - 20.02.2001 (din ultimele două conturi) – 24.600.000.000 ROL – Buhai Meda Ileana:
 - 8.850.000.000 ROL – Dinu Gabriel Marius;
 - 15.000.000.000 ROL – Mihai Nicolae Grigore, din care:
 - 6.000.000.000 ROL – Marin Șerban Valentin

- 5.000.000.000 ROL – Lungu Cristian
- 4.000.000.000 ROL – Ilescu Ștefan Virgil
 - 800.000.000 ROL – Mihai Nicolae Grigore
- 800.000.000 ROL – Hobeau Vasile
- 250.000.000 ROL – ridicare numerar;
 - 20.02.2001 – 26.500.000.000 ROL – Dobre Ștefan

Marius

- 20.02.2001 – 25.300.000.000 ROL – Mihai Nicolae

Grigore

- 200.000.000 ROL – ridicare numerar;
- 25.000.000.000 ROL – Hobeau Vasile.
 - 21.02.2001 – 16.500.000.000 ROL – Dobre Ștefan

Marius

- 21.02.2001 – 16.500.000.000 ROL – Buhai Meda

Ileana;

- 16.400.000.000 ROL – Hobeau Vasile
- 100.000.000 ROL – ridicare numerar;
- 21.02.2001 – 1.100.000.000 ROL – Mihai Nicolae Grigore;
- 1.100.000.000 ROL – Hobeau Vasile;
- 23.02.2001 – 1.530.000.000 ROL – Dobre Ștefan Marius
- 23.02.2001 – 1.500.000.000 ROL – Buhai Meda Ileana
- 200.000.000 ROL – Hobeau Vasile;
- 1.100.000.000 ROL – Mihai Nicolae Grigore;
- 250.000.000 ROL – Marin Șerban Valentin

- 230.000.000 ROL – Dinu Gabriel Marius
- 250.000.000 ROL – Lungu Cristian
- 240.000.000 ROL – Iliescu Ștefan Virgil
- 110.000.000 ROL – Dobre Ștefan Marius
- 200.000.000 ROL – Hobeanu Vasile
- **La 27.02.2001 – contul Romcuart avea un sold de doar 28.560.000 milioane ROL.**
- **tranzacțiile succesive au continuat, beneficiarii finali fiind menționați mai jos;**

Mod de utilizare:

- Ridicări numerar: 17.320.000.000 ROL;
- Transferuri intra și interbancare: 11.151.120.000 ROL;
- Rambursări credite: 55.650.000.000 ROL, ale:
 - **nr. 46** – Ceres Alcohol Trading SA – 7.150.000.000 ROL, utilizați pentru:
 - cval. Plata 30% + TVA licitația organizată de Oficiul pentru Recuperarea Activelor Bancare din 24.01.2001
 - **nr.40 – Andronic Dan Cătălin** – 6.000.000.000 ROL utilizați pe circuitul:
 - 5.910.000.000 ROL – Andronic Dan Cătălin – Gelsor SA;
 - 5.720.000.000 – GELSOR SA – Gabor Annamaria Lacramioara din care:
 - 9000 dolari SUA – ridicați numerar;
 - 400.000.000 ROL – Nicolaescu Teodor;

- 9000 dolari SUA ridicați numerar
- **100.000.000 ROL – Vîntu Sorin Ovidiu**
- 300.000.000 ROL – Rațiu Gheorghe – ridicați numerar (9000 dolari SUA și 50.000.000 lei);
- 300.000.000 ROL – Freciu Ovidiu Sorin:
 - 4.000 dolari SUA ridicați numerar;
 - 50.000.000 ROL ridicați numerar;
 - 50.000.000 ROL Vîntu Sorin Ovidiu;
 - 100.000.000 ROL – Ionescu Liliana, în aceeași zi mai primește 85.000.000 ROL din contul Vîntu Sorin Ovidiu, 51.000.000 ROL din contul Andronic Dan Cătălin și 100.000.000 ROL din contul Freciu Ovidiu Sorin – retrage numerar 9.000 USD
- **4.478.260.000 ROL – Vîntu Sorin Ovidiu:**
 - ridicare numerar 9.000 USD de către Freciu Ovidiu Sorin;
 - 400.000.000 ROL – sponsorizare Uniunea Forțelor de Dreapta
 - 2.700.000.000 ROL – finanțare Vîntu Sorin Ovidiu Company SRL
 - 2.200.000.000 ROL – factură Agenția Națională de Protecție;
 - 416.400.000 ROL – SCPA Babiuc, Sulica și Asociații
 - 63.840.000 ROL – factură Gelsor Travel&Tours
 - 182.000.000 ROL – finanțare Gelsor IT SA
 - 550.000.000 ROL – finanțare Gelsor SA;
 - 158.000.000 ROL – Chelaru Ion
 - 158.000.000 ROL – finanțare GELSOR SA

- **nr.41** – Dinu Gabriel Marius – 8.000.000.000 ROL utilizați pentru achiziționarea de acțiuni la Fondul Român de Garantare a Creditelor;
- **nr.37** – Gabor Annamaria Lăcrămioara – 8.000.000.000 ROL, utilizați pentru:
 - 7.880.000.000 ROL – Gelsor SA, din care:
 - 1.500.000.000 ROL – Fondul Român de Garantare a Creditelor, utilizată pentru:
 - Impozit clădiri, teren – persoane juridice;
 - 6.000.000.000 ROL – Andronic Dan Cătălin, din care:
 - 1.000.000.000 ROL – Baaklini Said;
 - 295.000.000 ROL – ridică numerar;
 - 700.000.000 ROL – Lamarine Impex 94 SRL
 - 700.000.000 ROL – Inbod Impex SRL
 - 1.000.000.000 ROL – Vîntu Sorin Ovidiu;
 - 21.180.000 ROL – transfer interbancar;
 - 210.000.000 ROL – ridică numerar;
 - 50.000.000 ROL – ridicare numerar;
 - 89.760.000 ROL – ridicare 2300 GBP;
 - 50.000.000 ROL – Rațiu Gheorghe;
 - 300.000.000 ROL – Freciu Ovidiu Sorin
 - 8040 dolari SUA ridicare numerar
 - 50.000.000 ROL ridicare numerar
 - 80.000.000 ROL – Nicolaescu Teodor;

- 200.000.000 ROL – Vîntu Sorin Ovidiu Company SRL
- 3.000.000.000 ROL – Rațiu Gheorghe:
 - 210.880.000 ROL – numerar;
 - 2.631.000.000 ROL – Gheorghe Pădure;
 - 1.592.250.000 ROL – ridicare numerar;
 - 39.900 dolari SUA – ridicare numerar.
 - 150.000.000 ROL – Grupul Gelsor SA
 - ridicări de numerar: 4.765.230.000 ROL, transferuri intra și interbancare – 2.856.010.000 ROL; beneficiari centrali: Gh.Pădure, Fondul Român de Garantare a Creditelor, SOV- 470.000.000 ROL;
 - **nr. 48** – Livadariu Marinela – 9.000.000.000 ROL utilizați pentru rambursarea *parțială* credite, pe filiera Rațiu Gheorghe – Vîntu Sorin Ovidiu – Gelsor Network SA - Editura Tehnica SA – rambursare credit BRS nr. **38/31.01.2001**, ai cărui beneficiari au fost:
 - 16,2 miliarde ROL – Gelsor Network SA, care a virat 16,2 miliarde lei lui Vîntu Sorin Ovidiu:
 - **8,2 miliarde ROL – Ionescu Iuliana**, care i-a direcționat astfel: 1.670.000.000 ROL – Gabor Annamaria Lacramioara; 8.000.000.000 ROL – Andronic Dan Cătălin – împrumut, de rambursat la 31.03.2001:
 - 2.720.000.000 ROL – transferați pe alt cont
 - 6.000.000.000 ROL – rambursare credit nr. **34**
 - 8 miliarde ROL – Freciu Ovidiu Sorin, din care:
 - 4.000.000.000 ROL – Dumitru Nicolae
 - 9200 USD ridicați numerar
 - 266.590 ROL – Freciu Sorin Ovidiu:

- 1.600.000.000 – Vîntu Sorin Ovidiu;
- 9000 USD – ridicare numerar
- 300.000.000 ROL – Andronic Dan Cătălin
- 300.000.000 ROL – Gelsor Sa și virată Press Group
- 2.000.000.000 ROL – Vîntu Sorin Ovidiu
- 800.000.000 ROL – Vîntu Sorin Ovidiu
- 200.000.000 ROL – ridicare numerar
- **Nr. 51** Soare Ion Lorin – 8.500.000.000 ROL: (Vol.16, pag.301)
- 8.372.500.000 ROL virăți lui Freciu Ovidiu Sorin;
- **Nr. 50** – Mocanu Carmen – 9.000.000.000 ROL: (Vol.16, pag. 299)
- 8.865.000.000 ROL virăți lui Ionescu Iuliana.

(pentru ultimele două credite, datele referitoare la analiza fluxurilor financiare nu sunt incluse în expertiza contabilă)

6. Nr. 59 – 1.150.540.000 ROL, SC CONTRANS 2001 SRL
7. Nr.60 – 1.916.040.000 ROL, SC ESCAPE B25 IMPEX SRL
8. Nr.90/15.05.2001 – 16.800.000.000 ROL, SC STILCO IMPORT EXPORT SRL
9. Nr.97 – 24 miliarde ROL SC CUART SA, utilizat pentru rambursarea *creditelor nr. 93, 94,95, 96, 92, 70, 73 și 74*
10. Nr.115 – 18,3 miliarde ROL – SC MIRACOL 300 SRL
11. Nr.128 – 30 miliarde ROL – Quart SA – **după tranzacții succesive este ridicată numerar de DOBRE ȘTEFAN MARIUS.**
12. Nr.143 – 35.000.000 ROL – Marițiu Ioana Dana
13. Nr.164 – 650.000.000 ROL – SC PROFIL CONSTRUCT SRL

14. Nr.175 – 10.000.000 ROL – Chirea Andreea
15. Nr.185 – 12.700.000.000 ROL – SC DELTA MIRAJ SRL
16. **Nr.187/19.12.2001 – 14.500.000.000 ROL – SC IMOLA SA**
17. **Nr. 188/19.12.2001 – 32.000.000.000 ROL – GELSOR NETWORK SA**
18. **Nr.189/19.12.2001 – 9.000.000.000 ROL – SC GELSOR TRAVEL & TOURS SA**
19. **Nr.190/19.12.2001 – 24.000.000.000 ROL – Ed Tehnica**

Ultimele 4 credite au fost acordate, fără documente justificative, din dispoziția scrisă a lui Nicolaescu Teodor, în data de 19.12.2001 (cu două zile înainte de destituirea acestuia, respectiv începerii urmăririi penale).

D4. Fluxul financiar identificat din analiza actelor dosarului:

- Societățile beneficiare au virat banii către SC BUCUREȘTI INTERNATIONAL SECURITIES SA de unde sumele au fost virate către SC RAPTOR SRL, SC MIHALIS IMPEX SRL, SC RAPCOL SRL și SC DRAMIRAL GROUP SRL, în vederea acoperii creditelor deținute de societăți, respectiv:

- 181/19.11.2001 – 32.000.000.000 ROL – Mihalis Impex SRL, sumele având ca beneficiari finali:

- **RAFO SA Onești – 1.000.000 USD (provenită din desființarea unui depozit de 1.000.000 USD al CN POȘTA ROMÂNĂ SA);**

- SC INTERNATIONAL TRADERS SRL (Baaklini SAID) – 728.000.000 lei

- Nicolaescu Teodor – 208.700.000 ROL; Vîntu Sorin Ovidiu – 227.000.000 ROL; Vîntu Sorin Ovidiu Company – 307.000.000 ROL; 182/20.11.2001 – 14,5 miliarde ROL – SC RAPTOR SRL, sumele având ca beneficiari finali:

▪ DRAMIRAL GROUP SA – 9.167.700.000 ROL – rambursare *parțială* a creditului nr. 178 – prin care a fost dispusă plata a 1,2 milioane dolari SUA către RAFO SA Onești:

▪ GELSOR SA – 3.030.000.000 ROL

○ 184/22.11.2001 - 9.000.000.000 ROL – RAPCOL SRL, sumele având ca beneficiari finali:

▪ Vîntu Sorin Ovidiu Company SRL – 2.900.000.000 ROL, din care:

• 1.400.000.000 ROL utilizați pentru plată interbancară reprezentând cval. contract de consultanță nr. 6/200;

• 610.000.000 ROL – ridicare numerar;

▪ IMOLA SA – 737.000.000 ROL;

▪ PRESS GROUP SA – 785.950.000 ROL;

▪ INSOMAR SA – 600.000.000 ROL;

▪ GELSOR NETWORK SA - 490.000.000 ROL;

▪ Grupul de Media și Consultanță – 340.540.000 ROL;

▪ GELSOR TRAVEL&TOURS SA – 193.000.000 ROL;

▪ GABOR ANNAMARIA LACRAMIOARA – 256.350.000 ROL;

○ 186/07.12.2001 – 24.000.000.000 ROL – DRAMIRAL GROUP SA, sumele având ca beneficiari finali:

▪ **RAFO SA Onești – 22.500.000.000 ROL (provenită din depozitele CN POȘTA ROMÂNĂ SA, operațiune realizată fără acordul titularului);**

▪ GELSOR SA – 839.000.000 ROL;

Reține atenția că SC DRAMIRAL GROUP SA a declarat că nu are cunoștință despre operațiunile în cauză.

Total credite nerambursate: 267 miliarde ROL.

D5. Alte credite

1. Creditele nr. 1-8/14.01.2000 - BRS a acordat credite în valoare totală de 80,25 miliarde ROL persoanelor fizice Marin Șerban Valentin, Niță Eugen, Cojoacă Ioan, Achimescu Gulian Emil, Rudăreanu Cornel, Saidac Alexandru, Ionescu Iuliana și Livadariu Marinela, banii sunt transferați SOV INVEST care răscumpără de la Vîntu Sorin Ovidiu unități de fond FNI. Cu banii obținuți, Vîntu Sorin-Ovidiu face aport la capital - Banca pentru Investitii și Dezvoltare.

2. **Andronic Dan Cătălin** (jurnalist, consilier politic) – nr.23/04.12.2000

- a. 8.000.000.000 ROL;
- b. Scadență 19.12.2000 (15 zile), dobândă 75% pe an;
- c. Scop: operațiuni pe piața de capital prin GELSOR SA;
- d. Circuit:

i. 04.12.2001 – 7.881.000.000 ROL – Andronic - GELSOR SA

ii. 04.12.2001 – 7.881.000.000 ROL + 6.895.000.000 ROL
(primită de la Gabor Annamaria Lăcrămioara, din credit nr. 24) = 14.776.000.000 ROL – GELSOR SA – Fondul de Investiții Gelsor

iii. 04.12.2001 – 14.301.790.000 ROL – 3 depozite la termen FI
Gelsor

– 400.000.000 ROL – Gelsor SA

e. Rambursarea (28.12.2000):

- 8.420.000.000 ROL – Andronic Dan Cătălin – BRS;
- 8.420.000.000 ROL – Gelsor SA – contul Andronic Dan Cătălin;
- 15.800.000.000 ROL – Vîntu Sorin-Ovidiu – Gelsor SA;

- 15.800.000.000 ROL – Gelsor Network SA – Vîntu Sorin Ovidiu;
- 38.038.230.000 ROL – SC Editura Tehnica SA – Gelsor Network SA;
- 28.12.2000, credit nr. 31, primit de Editura Tehnica SA, în valoare de 1.500.000 USD, transformat în 38.038.230.000 ROL.

3. Gabor Annamaria Lăcrămioara – nr. 24/04.12.2000

- a. 7.000.000.000 ROL;
- b. Scadență 19.12.2000 (15 zile);
- c. Scop: operațiuni pe piața de capital prin GELSOR SA;
- d. Circuitul este descris în cazul anterior;
- e. **Rambursarea (28.12.2000)** – similar circuitului descris anterior.

4. EDITURA TEHNICA SA - nr. 28/22.12.2000

- a. 4.000.000.000 ROL;
- b. Scadență – 45 zile;
- c. Scop: credit global de exploatare;
- d. Împuternicit să reprezinte: Roman Chirilă – director general;
- e. Circuit:

i. 22.12.2000 – 3.940.000.000 ROL: ET – Gelsor SA;

ii. 22.12.2000 – 3.940.000.000 ROL: GELSOR SA – SOV;

iii. 22.12.2000 – 131.000.000 ROL – Vîntu Sorin Ovidiu – VSO

Company SRL;

- 1. 22.12.2000 – 131.000.000 din VSO Company – ridicare numerar Nicu Camelia;

iv. 22.12.2000 – 41.500.000 ROL – Vîntu Sorin Ovidiu –
IMOLA SA

1. 22.12.2000 – 41.500.000 ROL din IMOLA – ridicare
numerar Nicu Camelia;

v. 22.12.2000 – 2.000.000.000 ROL – din contul Vîntu Sorin
Ovidiu – ridicare numerar Vădeanu Ion;

vi. 22.12.2000 – 1.700.000.000 ROL – depozit la termen.

f. Rambursarea creditului (09.02.2001):

i. 4.050.000.000 ROL : ET – BRS;

ii. 4.050.000.000 ROL: Gelsor Network SA – ET;

iii. 4.050.000.000 ROL: Vîntu Sorin Ovidiu – Gelsor Network
SA;

iv. 4.700.000.000 ROL: Rațiu Gheorghe (din creditul nr. 43)-
Vîntu Sorin Ovidiu

5. SC Grupul Gelsor SA – nr. 29/22.12.2000

a. 300.000 USD

b. Scadență: 3 luni;

c. Scop: plăți aferente activității curente;

d. Reprezentant: Mucibabici George Toma;

e. Circuit:

i. 27.12.2000: 200.000 USD – plată externă;

ii. 27.12.2000: 50.000 USD – plată externă;

iii. 27.12.2000: 50.000 USD – transformată în ROL.

f. Rambursarea creditului (12.02.2001):

- USD
- i. 301.110 USD: Gelsor SA – BRS
 - ii. 8.062.220.000 ROL: convertiți - ordin cumpărare 301.110 USD
 - iii. 8.057.100.000 ROL: Chelaru Ioan – Gelsor SA;
 - iv. 8.100.000.000 ROL: Rațiu Gheorghe – Chelaru Ioan (cval acțiuni).
 - v. 13.000.000.000 ROL: credit nr. 43 BRS – Rațiu Gheorghe.

6. Editura Tehnica SA – nr. 31/28.12.2000

- a. 1.500.000 USD
- b. Scadență: 365 zile;
- c. Scop: investiții, dezvoltarea și modernizarea rețeaROL de distribuție carte.
- d. Reprezentant: Roman Chirilă – director general;
- e. **Circuit:**

- i. 1.477.500 USD – convertiți în ROL – 38.038.230.000 ROL;
- ii. 38.038.230.000 ROL – ET – Gelsor Network SA;
- iii. 28-29.12.2000 (5 op-uri): 30.444.000.000 ROL Gelsor Network SA – SOV, din care SOV a transferat în aceleași zile:

- 1. 2.064.880.000 ROL – Asociația „FC Național” din care:
 - a. 765.000.000 ROL – se ridică numerar;
 - b. 1.188.160.000 ROL – conturi persoane fizice - salariați
- 2. 200.000.000 ROL – Iorgulescu George Gino;
- 3. 2.610.000.000 ROL – Nicolaescu Teodor, pe care:

- a. 28.12.2000 – se cumpără 100.000 USD
- b. 29.12.2000 – se vând 20.000 USD, se ridică numerar 520.000.000 ROL;

7. se ridică numerar 80.000 USD.

- 1. 4.000.000.000 ROL – Mocanu Carmen – transfer interbancar;
- 2. 15.800.000.000 ROL – SC GELSOR SA de unde:
 - a. 7.366.000.000 ROL – Gabor Annamaria Lăcrămioara, utilizată pt rambursarea creditului nr. 24;
 - b. 8.420.000.000 ROL – Andronic Dan Cătălin, utilizată pentru rambursarea creditului nr. 23;
- 3. 3.144.000.000 ROL – Baaklini Said, de unde:
 - a. 2.985.000.000 ROL – ridicare numerar;
- 4. 100.000.000 ROL – Nicolaescu Teodor;
- 5. 2.595.000.000 ROL – cumpărare 100.000 dolari SUA, utilizați pentru:
 - a. 04.01-15.01.2001: numerar suma de 44.800 USD
 - b. 247.000.000 ROL – Nicolaescu Teodor;
 - c. 26.100.000 – Freciu Ovidiu Sorin;
 - d. 248.000.000 ROL – Nicolaescu Teodor;
 - e. 248.500.000 ROL – Freciu Ovidiu Sorin, de unde ridicare numerar, în USD;
 - f. 259.800.000 ROL – Baaklini Said – transfer în contul **SC LAMA GROUP CO SRL**, de unde suma este virată ca impozit pentru clădiri sector2;
 - g. 242.000.000 ROL – Rațiu Gheorghe – ridicare numerar;

h. 200.000.000 ROL – Nicolaescu Teodor.

b. Rambursare:

i. Restituit în 4 rate a câte 375.000 USD

ii. 15.02.2001 – 40.572.110.000 ROL: Gelsor Network SA – ET;

iii. 15.02.2001 – 40.575.000.000 ROL: SOV – Gelsor Network SA;

iv. 15.02.2001 – 8.238.400.000 ROL: Freciu Ovidiu Sorin – SOV (diverse), cu mențiunea că în 15.02.2001 – 8.372.000.000 ROL: Soare Ion Lorin (**creditul nr. 51**) – Freciu Ovidiu Sorin.

v. 15.02.2001 – 17.100.910.000 ROL: Rațiu Gheorghe – SOV (diverse), cu mențiunea că în 15.02.2001:

1. 8.372.640.000 ROL: Marin Șerban Valentin (**creditul nr. 47**, în valoare de 8.500.000.000 lei) – Rațiu Gheorghe;

2. 8.865.000.000 ROL: Livadariu Marinela (**creditul nr. 48**, în valoare de 9.000.000.000 lei) – Rațiu Gheorghe;

vi. 15.02.2001 – 16.118.300.000 ROL: Nicolaescu Teodor – SOV (diverse), în aceeași zi:

1. 8.865.000.000 ROL: Lungu Cristian (**creditul nr. 52**, în valoare de 9.000.000.000 lei) – Nicolaescu Teodor (diverse)

2. 7.387.500.000 ROL: Mihuț Dumitru (**creditul nr. 53**, în valoare de 7.500.000.000 lei) – Nicolaescu Teodor

vii. 15.02.2001 – 17.103.200.000 ROL: Ionescu Iuliana – SOV (diverse), în aceeași zi:

1. 8.372.500.000 ROL: Ionescu Ștefan Virgil (**creditul nr. 49**, în valoare de 8.500.000.000 lei) – Ionescu Iuliana (diverse);

2. 8.865.000.000 ROL: Mocanu Carmen (**creditul nr. 50**, în valoare de 9.000.000.000 lei) – Ionescu Iuliana.

8. Baaklini Said – nr.32/29.12.2000

a. 4.800.000.000 ROL;

b. Scop: locuință situată în București, str. Italiană, nr. 12 de la SC LAMA GROUP SA, în valoare de 5.610.030.000 ROL;

c. Circuit:

i. 380.000.000 ROL – SOV - Ridicare succesivă de numerar de către VĂDEANU ION

ii. 3.000.000.000 ROL – SC LAMA GROUP CO SRL

1. se cumpără 115.000 dolari SUA – plată externă Neifi Aparecida Ahmad Amer

iii. 1.238.960.000 ROL – se cumpără 47.470 dolari SUA – ridicare numerar;

iv. 182.000.000 ROL – ridicare numerar;

d. Rambursare (29-30.03.2001):

i. 720.000.000 ROL – International Traders Sa – Baaklini Said - BRS

ii. 4.455.500.000 ROL – SOV – Baaklini Said – BRS

1. 4.455.500.000 ROL: Gabor Annamaria Lăcrămioara – SOV(diverse);

2. 4.455.500.000 ROL: Rațiu Gheorghe – Gabor Annamaria Lăcrămioara;

3. 7.880.000.000 ROL: Chișu Mihai (creditul nr. 66, în valoare de 8.000.000.000 lei) – Rațiu Gheorghe;

- în urma interpuerii în circuitul de rambursare/acordare a creditelor a lui **VÎNTU SORIN OVIDIU**, cel în cauză figurează, din punct de vedere contabil, ca finanțator al **GELSOR NETWORK SA** cu diverse sume. În baza acestor operațiuni, cel în cauză și-a creat un drept de creanță asupra **GELSOR NETWORK SA** (ce figurează ca înregistrând creanțe față de **BRS**, fiind înscrisă la masa credală a **BRS**), drept de creanță cesionat, în anul 2003, companiei cipriote **STONECOM LIMITED** – reprezentată de **STELIOS YIORDAMLIS**.

E. ASPECTE CARE NU AU FOST STABILITE PE PARCURSUL CERCETĂRILOR

- Nu este realizată o analiză asupra **soldului creanțelor și datoriilor pe care le înregistrează Vîntu Sorin Ovidiu** (din perspectiva operațiunilor derulate prin **BRS**) în perioada de referință, deși **rulajul total al conturilor personale este de peste 1.000 miliarde ROL**, fiind cel mai important client al **BRS**, având în vedere comisioanele aferente tranzacțiilor reținute de bancă.

- Deși în rechizitoriu este menționat faptul că **Vîntu Sorin Ovidiu**, prin finanțări succesive ale **Gelsor Network SA**, a obținut un drept de creanță asupra societății în cauză (unul din principalii creditori ai **BRS**) pe care l-a cesionat către **STONECOM LIMITED Cipru**, stare de fapt sub care este justificată disjungerea, în expertiza contabilă și în rechizitoriu nu există nicio referire la modul în care s-a ajuns la această situație. **În aceste context, justificarea disjungerii, enunțată în finalul rechizitoriului, are exclusiv caracterul unei alegații.**

- având în vedere cronologia evenimentelor și relațiile existente între **FNI**, **BRS** și **BID**, în special din perspectiva sursei capitalurilor instituțiilor menționate, este necesară o analiză integrată, **existând indicii că Vîntu Sorin Ovidiu a utilizat aceeași sumă de bani pentru a finanța aceste entități.** Indiciile menționate sunt susținute de cash-flow-urile ridicate ale **BRS**,

determinate în principal (din punctul de vedere al beneficiarilor finali) de **Vîntu Sorin Ovidiu** și companiile deținute de acesta.

- Este necesară efectuarea de verificări cu privire la operațiunile bancare derulate prin intermediul BRS în perioada 1999-2000, necesitatea acoperirii acestui interval derivând din utilizarea fondurilor BRS în contextul mai larg al finanțării BID și mutării conturilor lui **Vîntu Sorin Ovidiu** de la BCR – București Sector 5 la sucursala municipiului București a BRS.

- nu există precizări aprofundate referitoare la FONDUL DE INVESTIȚII GELSOR;

- având în vedere că obiectul dosarului îl constituie **falimentul BRS**, iar ultimele două majorări de capital efectuate de acționari (reprezentativ fiind cazul *GELSOR SA*) au fost realizate exclusiv din fondurile deținute de BRS, situație în măsură să mărească artificial indicatorii de lichiditate și solvabilitate ai BRS, e necesar să se stabilească legalitatea operațiunilor de majorare a capitalului social al BRS de la înființare până la 31.12.2001, precum și proveniența fondurilor din care s-au efectuat aceste majorări, având în vedere obiectivul 5 din Raportul privind expertiza contabilă,.

- aprofundarea, în special din perspectiva beneficiarilor finali, a sumelor provenite din depozitele colaterale ale CN POȘTA ROMÂNĂ SA și ASTRA ASIGURARE REASIGURARE SA, cu relevanță în contextul prejudiciilor generate de insolvență BRS.

- determinarea modului în care celelalte creanțe avute de terți față de BRS au fost alocate de către bancă, respectiv beneficiarii acestora, tranzacțiile ulterioare și destinarii finali. În acest context prezintă relevanță faptul că, urmare unor tranzacții și rambursări de credite succesive, beneficiarii finali sunt **Vîntu Sorin Ovidiu** și societățile comerciale din grupul deținut de acesta.

- beneficiarii finali și obiectul clar al tranzacțiilor succesive prin care sumele de bani ajung la aceștia.

- verificări referitoare la retragerile frecvente de numerar (în quantum de 9000 - 9050 dolari SUA), care, pe fondul nivelului ridicat al ocurenței, ar fi trebuit semnalate inclusiv de ONPCSB;

- plățile externe efectuate de clienți ai BRS sau la relațiile dintre BRS și ONPCSB, respectiv raportarea de către BRS a plăților externe efectuate de clienți sau a retragerilor succesive de valută sub limita de raportare (10.000 dolari SUA în perioada de referință).

- Dintr-o analiză sumară efectuată asupra creditelor acordate de BRS – sucursala municipiului București, precum și din situația privind modul de utilizare a creditelor acordate (peste 70% din valoarea acestora fiind utilizate pentru rambursarea unor alte credite acordate de BRS), **reiese clar necesitatea realizării unei analize unitare a celor 190 de credite acordate în perioada de referință**, în scopul determinării cu acuratețe a stării de fapt. Astfel, deși obiectivul 7 – „se va stabili cuantumul creditelor acordate de BRS – Sucursala București în perioada 01.01.2000 – 31.12.2001, beneficiarii reali ai banilor proveniți din aceste credite (debitări și creditări succesive de conturi), dacă acordarea lor s-a efectuat sau nu cu respectarea normelor legale în vigoare, care a fost destinația creditelor, dacă a fost respectată, dacă și când au fost rambursate creditele, proveniența fondurilor din care au fost rambursate; dacă s-a produs o pagubă, în dauna cui și care este cuantumul acesteia” conține referiri explicite la „beneficiarii reali ai acestor credite”, expertiza contabilă nu ține cont de acest aspect, necesitând completări.

- Expertiza contabilă nu este consolidată cu situațiile financiare de la nivelul sucursalelor teritoriale, aceasta fiind axată exclusiv pe sucursala municipiului București.

- prezintă relevanță următoarele conturi: Vîntu Sorin Ovidiu; Vîntu Sorin Ovidiu Company; GELSOR SA; GRUPUL GELSOR SA; GELSOR IT SA; IMOLA SA; IMOLA COMUNICATION SA; Fondul de Investiții Gelsor; GELSOR NETWORK SA; INSOMAR; Institutului de Economie și Afaceri; GELSOR TRAVEL & TOURS; GELSOR CONSULTING; Fundația Națională pentru Știință și Artă; Asociația FC NAȚIONAL; GELSOR ASSETS MANAGEMENT

IV. ÎMPREJURĂRI CARE URMEAZĂ SĂ FIE STABILITE CU PRILEJUL COMPLETĂRII CERCETĂRILOR

Pe lângă aspectele precizate în cuprinsul prezentei ordonanțe, în urma analizei realizate a rezultat că în cadrul cercetărilor nu au fost clarificate o serie de aspecte esențiale, astfel:

- Justificarea încasării, de către VÎNTU SORIN OVIDIU în contul deschis la Banca Daewoo, a sumei de 7 miliarde ROL de la Banca Națională a României (28.10.1998, 11.02.1999 și 25.08.1999), din care a fost restituită suma de 2 miliarde ROL (28.10.1999), precum și modul de utilizare a acestor resurse.

- Rolul lui **Andrei Ion** (subsecretar de stat în cadrul Ministerului Privatizării, președinte al Agenției Naționale de Privatizare și Dezvoltare a Întreprinderilor Mici și Mijlocii, director al SIF Moldova, membru fondator FNI, asociat cu VÎNTU SORIN OVIDIU la SC SOREAG SA, etc.) în cadrul afacerilor lui VÎNTU SORIN OVIDIU.

- Circuitul banilor încasați de pe carnetele de investitor aparținând lui **POPA NICOLAE**, urmărind traseul sumelor pe un interval de minim 3 luni calendaristice.

- Identificarea numitului **Dobre Ștefan-Marius**, client al BRS, persoană cu ridicări și depuneri semnificative de numerar în perioada de funcționare a băncii menționate, datele celui în cauză fiind declarate în mod eronat la deschiderea conturilor.

- Identificarea subscrierilor și răscumpărărilor realizate de **Irimescu Teodor**, precum și prețul real de tranzacționare pe piața liberă a acțiunilor INDUSTRIAL EXPORT. Având în vedere că Irimescu Teodor a primit în schimbul acțiunilor cedate Băncii Agricole unități de fond la FNI, răscumpărate, dar fără ca sumele să fie încasate de acesta, și stabilirea beneficiarului sumelor obținute.

- Identificarea modului în care au fost rambursate primele 8 credite din anul 2000, utilizate, indirect, în aportul realizat de VÎNTU SORIN OVIDIU la capitalul BID, precum și beneficiarii finali ai creditelor nerambursate de clienții BRS, urmărind traseul sumelor (inclusiv conturi deschise la alte bănci, în cazul

unor retrageri de numerar, precum și depuneri de numerar, în perioada din proximitate, în conturile lui VÎNTU SORIN OVIDIU sau ale societăților controlate de acesta) pe un interval de minim 3 luni.

- Se va analiza soldul tranzacțiilor (operațiuni de debit/credit) realizate de VÎNTU SORIN OVIDIU. Astfel, va fi identificată sursa sumelor utilizate de VÎNTU SORIN OVIDIU pentru finanțarea societăților și înregistrarea drepturilor de creanță aferente, în paralel cu identificarea persoanelor fizice/juridice către care VÎNTU SORIN OVIDIU înregistrează debite (exemplificativ. VÎNTU SORIN OVIDIU încasează bani de la mai multe persoane fizice, plățile fiind tranzitorii, sens în care se va avea în vedere cum sunt aceste sume înapoiate).

- Stabilirea cu exactitate a beneficiarului tuturor răscumpărilor unităților de fond realizate de POPA NICOLAE, precum și a subscrierilor aferente, sens în care se vor avea în vedere, în special, rulajele pe conturile VÎNTU SORIN OVIDIU și Vîntu Angelica deschise la BANCA COMERCIALĂ ROMÂNĂ, BANCA ROMÂNĂ DE SCONT, BANCA INTERNAȚIONALĂ A RELIGIILOR, BANCA PENTRU INVESTIȚII ȘI DEZVOLTARE, ROMANIAN INTERNATIONAL BANK, EXIM BANK, BANCA DAEWOO, BANCA SOCIETE GENERALE, BANCA PATER, BANCA ITALO ROMENA, BANCA TURCO ROMÂNĂ, BANCPOST și BANCA ION ȚIRIAC, cu accent asupra BCR în perioada 1996-2000 și BRS în anul 2000.

- Având în vedere că, în anul 1999, au fost realizate ridicări de numerar din conturile de disponibil ale FNI, în cuantum de 170 miliarde ROL, sumă utilizată pentru achiziționarea de acțiuni INDUSTRIAL EXPORT, se vor analiza eventualele depuneri de numerar în conturile lui VÎNTU SORIN OVIDIU sau ale societăților controlate de acesta, în zilele din proximitatea ridicărilor de numerar.

- Se va analiza sursa fondurilor subscribe de societățile comerciale controlate de VÎNTU SORIN OVIDIU și modul de direcționare al sumelor obținute din răscumpărări.

- Ultima expertiză contabilă din dosarul Băncii Agricole, pe baza căreia au fost date soluții de neîncepere/scoatere de sub urmărire penală este tendențioasă, considerând, în mod fals, că beneficiile obținute de bancă în relația

cu FNI compensează pierderile (beneficii nerealizate) înregistrate în relația cu GELSOR SA.

- Identificarea, pe baza istoricului ONRC, a tuturor societăților comerciale în care au figurat ca asociați/administratori: VÎNTU SORIN OVIDIU, GELSOR SA, SOV INVEST SA, IMOLA SA, Popa Nicolae, precum și a modului de evoluție a structurii acționariatului acestora, în perioada 1990-2002.

- Stabilirea cu exactitate, pe baza analizei beneficiarilor finali, a tuturor persoanelor care au obținut foloase din administrarea defectuoasă a FNI, precum și a sumele aferente, incluzând și organizațiile fără scop patrimonial.

- Analiza rulajelor pe conturile deschise la BRS și BCR (în perioada 1998-2002) de Marin Șerban Valentin, Niță Eugen, Cojoacă Ioan, Achimescu Gulian Emil, Rudăreanu Cornel, Saidac Alexandru, Ionescu Iuliana și Livadariu Marinela, Gabor Annamaria Lacramioara, Freciu Ovidiu Sorin, Andronic Dan Cătălin, Hobeau Vasile și Rațiu Gheorghe, anagajați ai Grupului „GELSOR”, în vederea stabilirii rolului pe care aceștia l-au avut în circuitele financiare operaționalizate de VÎNTU SORIN OVIDIU.

- Modul în care a intrat VÎNTU SORIN OVIDIU în posesia acțiunilor BRS cedate, în iulie 2001, Fondului Român pentru Garantarea Creditelor.

- Modul în care a evoluat acționariatul FRGC și banii aferenți tranzacțiilor, precum și istoricul structurii acționariatului și consiliului de administrație.

- Proveniența sumei de 47 miliarde ROL, rambursată de IMOLA SRL lui VÎNTU SORIN OVIDIU la data de 13.01.2000.

- Identificarea fluxurilor financiare direcționate de VÎNTU SORIN OVIDIU către persoane juridice străine, cu predilecție companii din jurisdicții cu presiune fiscală redusă.

- Stabilirea cu exactitate a sumelor de bani deținute direct/indirect de VÎNTU SORIN OVIDIU în momentul desființării Băncii de Investiții și Dezvoltare, precum și sumele rulate (plăți interne/externe efectuate direct sau indirect) de cel în cauză prin intermediul instituției bancare menționate, urmărind circuitul sumelor pe un interval de minim 3 luni calendaristice.

- **Analizarea elementelor constitutive ale infracțiunilor pentru care s-au efectuat cercetări în dosarele redeschise pentru a determina organul de urmărire penală competent să efectueze cercetări într-o cauză reunită pentru o bună înfăptuire a justiției.**

Pentru aceste considerente,

Văzând prevederile art.203 din Codul de procedură penală,

În temeiul prevederilor art.64 alin.(3) din Legea nr.304/2004, art.270 și art.273 din Codul de procedură penală

DISPUN :

1. Infirmarea ca nelegale a dispozițiilor de scoatere de sub urmărire penală dispuse în dosarul **nr.374/D/P/2004** prin *rechizitoriul* din **08.12.2004** al **Direcției de Investigare a Infracțiunilor de Criminalitate Organizată și Terorism – Structura Centrală** față de inculpații Vîntu Sorin Ovidiu și Popa Nicolae și redeschiderea urmăririi penale în vederea continuării cercetărilor.

2. Infirmarea ca nelegală a dispozițiilor de scoatere de sub urmărire penală dispuse în dosarul **nr.76/P/2005** prin *ordonanța* din **06.11.2007** a **Direcției Naționale Anticorupție** față de inculpații Vîntu Sorin Ovidiu, Istrate Liviu Adrian, Popa Nicoleta, Irimescu Teodor și redeschiderea urmăririi penale în vederea continuării cercetărilor.

3. Infirmarea ca nelegală a *rezoluției* de neîncepere a urmăririi penale dispuse la data de **19.04.2010** în dosarul **nr.1425/D/P/2009** al **Direcției de Investigare a Infracțiunilor de Criminalitate Organizată și Terorism – Serviciul Teritorial București** față de Vîntu Sorin Ovidiu, în vederea continuării cercetărilor.

4. Infirmarea ca nelegale a dispozițiilor de scoatere de sub urmărire penală dispuse în dosarul **nr.34/D/P/2005** prin *rechizitoriul* din **15.12.2010** al **Direcției de Investigare a Infracțiunilor de Criminalitate Organizată și Terorism – Structura Centrală** față de inculpații/învinuiții Mihăilescu Bernard, Cârstea Cristina Gabriela (fostă Neacșu), Dobre Cristian, Dragomir Olga, Iacob Mihai, Luca Iulian, Acrîșmăriței Neculai, Rusu Mariea,

Prodan Carmen, Raita Adina Lucia, Filipoiu Costel, Perșinaru Constantin Adrian, Barbescu Costin Doru, Dobrescu Emilian, Dumitru Rodica Maria, Tușa Veronica, Năforniță Constantin, Haritonovici Răzvan Eugen, Săftescu Dan Dumitru Marian, Burghelea Lucian, Nicolăescu Teodor, Alexe Corina, Zoica Rodica și redeschiderea urmăririi penale în vederea continuării cercetărilor.

5. Infirmarea ca nelegale a dispozițiilor de neîncepere a urmăririi penale dispuse în dosarul **nr.34/D/P/2005** prin *rechizitoriul* din **15.12.2010** al **Direcției de Investigare a Infracriunilor de Criminalitate Organizată și Terorism – Structura Centrală** față de Iacob Liliana, Meșter Elena, Desculțu Petrică Gabriel, Măgureanu Cezar, Dragomir Olga, Mateescu Mariana, Stănescu Angela, Ioniță Emilia, Nicolescu Ileana Mihaela, Baron Clementina Florentina, Tănase Elena, Rușăneanu Mihaela, Merișoiu Georgeta, Baron Florentina Clementina, Petre Ozana, Guzman Ramona, Petrescu Adina, Chelcea Bogdan Ioan, Pălăniță Cati, Paraschiv Daniela, Șerban Gabriela Melania, Firița Ioana, Marițiu Ioana Filipoiu Costel, Perșinaru Adrian, Barbescu Doru, Alesu Mihail, Alesu Aida Simona, Nuță Ion Nicolăescu Teodor Leca Jana Luiza, Mihai Nicolae Grigore, Hobeanu Vasile, Lungu Cristian, Ionescu Iuliana, Andronic Dan Cătălin, Baaklini Said, Freciu Ovidiu Sorin, Rațiu Gheorghe, Anghel Gabriela, Livadariu Marinela, Botușan Raluca Ioana, Chișu Mihai, Dinu Gabriel Marius, Soare Ion Lorin, Mihuț Dumitru, Mocanu Carmen, Vădeanu Ion, Ilescu Ștefan Virgil, Gabor Annamaria Lăcrămioara, Frâncu Magdalena, Marin Ștefan Valentin, Buhai Meda Ileana, Achimescu Gulian Emil, Mihuț Dumitru, Dobre Ștefan Marius, Isacov Maria, Jusem Humade Nefawa, Dhumad H Raad, Baaklini Said, Freciu Sorin Ovidiu Cornaciu Cristian, Alic Costel, Zoica Rodica, Badiu Teodor, Năforniță Constantin, Coclitu Sorin, Saidac Alexandru Nicolăescu Teodor, Dumitru Nicolae, Irimieș Veronica, Dona Florentina, Alexe Corina, Puiu Vladimir Gheorghe, Dumitru Vasile, Iacob Liliana, Negreanu Dan, Nicolăescu Teodor, Freciu Ovidiu Sorin, Frâncu Magdalena, Nicolăescu Teodor, Mateescu Mariana, Tănase Elena, Petrescu Adina, Hațeganu Constantin, Alic Costel, Dobre Cristian, Zoica Rodica, Nicolăescu Teodor, Croitoru Corneliu, Mateescu Gheorghe, Lepădatu Marian, Licuriceanu Gheorghe, Botez Cristian, Haritonovici Răzvan Eugen, Săftescu Dan, Dumitru Marian, Burghelea Lucian, Năforniță Constantin, Iacob M, Gâdea Clitemnestra în vederea continuării cercetărilor.

6. Infirmarea ca nelegale a dispozițiilor de neîncepere a urmării penale dispuse în dosarul **nr.34/D/P/2005** prin *rechizitoriul* din **15.12.2010** al **Direcției de Investigare a Infrațiunilor de Criminalitate Organizată și Terorism – Structura Centrală** cu privire la plângerile penale formulate de Fondul de Garantare a Depozitelor în Sistem Bancar împotriva S.C.Imola S.R.L., S.C.Stilco Import Export S.R.L., S.C. Imobiliar Network 2002 S.A., S.C. Gelsor Asset Management, S.C. Gelsor S.A., Mucibabici George Toma, S.C. Grup de Media și Consultanță S.A., F.C. Național, S.C. Gelsor Travel &Tours S.A., S.A. Press Group S.A., S.C. VSO Company S.A., S.C. Delta Miraj S.R.L., S.C. Gelsor Consulting S.A., S.C.Insomar S.A. și de S.C. Gelsor Travel & Tours S.A.

PROCUROR GENERAL,

LAURA CODRUȚA KÖVESI