

ROMÂNIA
MINISTERUL PUBLIC
Parchetul de pe lângă Judecătoria
Sectorului 2 București
Dosar nr. 14382/P/2010
Nr. operator: 3761

ORDONANȚĂ
Anul **2016** luna **05** ziua **16**

Procuror **Adrian Petrescu** din cadrul Parchetului de pe lângă Judecătoria Sectorului 2 București;
Examinând actele și lucrările din dosarul cu nr. de mai sus;

C O N S T A T:

Prin ordonanța nr. 14382/P/2010 din data de 22.02.2016 a Parchetului de pe lângă Judecătoria Sectorului 2 București, s-a dispus punerea în mișcare a acțiunii penale după cum urmează:

- față de suspectul TURDEAN LIVIU, care a dobândit calitatea de inculpat, pentru săvârșirea infracțiunii de abuz în serviciu în formă continuată (3 acte materiale), prev. de art. 297 alin.(1) C.p. cu aplic. art. 308 alin.(1) C.p., art. 35 alin.(1) C.p. și art. 5 alin.(1) C.p., constând în aceea că, în calitate de președinte al Consiliului de Administrație în perioada 01.01.2008-31.12.2010 și director general în perioada 01.01.2008-08.01.2009 al SC FARMEC SA, a dispus repartizarea profitului aferent anului fiscal 2007 în cursul anului 2008 (în două tranșe în lunile aprilie și septembrie) și al anului 2010 (în luna iunie) corespunzător contravalorii dividendelor unor acțiuni emise în anii 1998 (15.312 acțiuni), 2004 (680.000 acțiuni) și 2007 (800.000 acțiuni) după ce acțiunile emise pentru majorările de capital social respective au fost anulate de către instanțele judecătoarești, și pe cale de consecință, nu erau purtătoare de dividende, astfel contribuind la crearea în sarcina tuturor acționarilor a unui prejudiciu total de 1:308.679 lei, calculat prin expertiză contabilă, la valoarea de 0.821 Lei – diferență dividend net per acțiune.

- față de suspectul PANTEA PETRU IACOB, care a dobândit calitatea de inculpat, pentru săvârșirea infracțiunii de abuz în serviciu în formă continuată (3 acte materiale), prev. de art. 297 alin.(1) C.p. cu aplic. art. 308 alin.(1) C.p., art. 35 alin.(1) C.p. și art. 5 alin.(1) C.p., constând în aceea că, în calitate de membru în Consiliul de Administrație al SC FARMEC SA în perioada 01.01.2008-31.12.2010, a dispus repartizarea profitului aferent anului fiscal 2007 în cursul anului 2008 (în două transe în lunile aprilie și septembrie) și al anului 2010 (în luna iunie) corespunzător contravalorii dividendelor unor acțiuni emise în anii 1998 (15.312 acțiuni), 2004 (680.000 acțiuni) și 2007 (800.000 acțiuni) după ce acțiunile emise pentru majorările de capital social



respective au fost anulate de către instanțele judecătorești, și pe cale de consecință, nu erau purtătoare de dividende, astfel contribuind la crearea în sarcina tuturor acționarilor a unui prejudiciu total de 1.308.679 lei, calculat prin expertiză contabilă, la valoarea de 0.821 Lei – diferență dividend net per acțiune.

- față de suspecta TURDEAN MIHAELA ELENA, care a dobândit calitatea de inculpată, pentru săvârșirea infracțiunii de abuz în serviciu, prev. de art. 297 alin.(1) C.p. cu aplic. art. 308 alin.(1) C.p. și art. 5 alin.(1) C.p., constând în aceea că, în calitate de membru în Consiliul de Administrație în perioada 29.05.2008-14.07.2009 și director general în perioada 08.01.2009-30.07.2009 al SC FARMEC SA, a dispus repartizarea profitului aferent anului fiscal 2007 în cursul anului 2008 (în luna septembrie) corespunzător contravalorii dividendelor unor acțiuni emise în anii 1998 (15.312 acțiuni) și 2004 (680.000 acțiuni) după ce acțiunile emise pentru majorările de capital social respective au fost anulate de către instanțele judecătorești, și pe cale de consecință, nu erau purtătoare de dividende, astfel contribuind la crearea în sarcina tuturor acționarilor unui prejudiciu total de 1.308.679 lei, calculat prin expertiză contabilă, la valoarea de 0.821 Lei – diferență dividend net per acțiune.

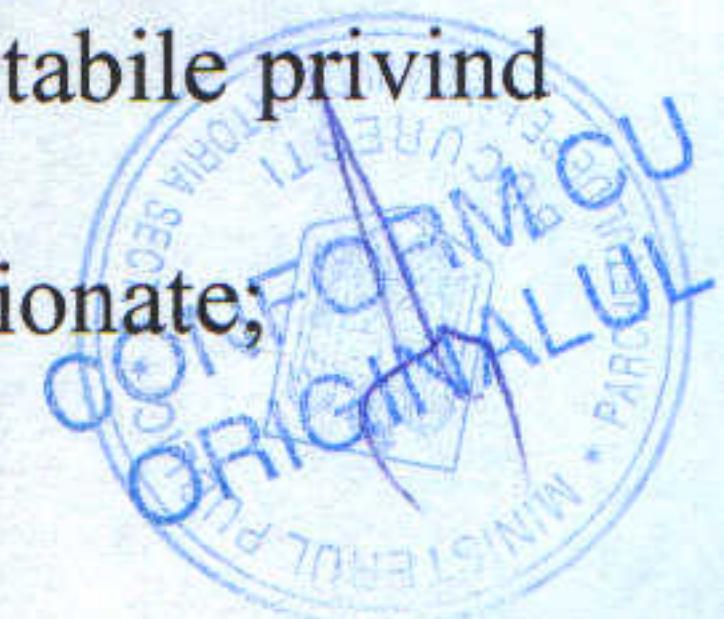
- față de suspectul TURDEAN MIRCEA LIVIU, care a dobândit calitatea de inculpat, pentru săvârșirea infracțiunii de abuz în serviciu, prev. de art. 297 alin.(1) C.p. cu aplic. art. 308 alin.(1) C.p. și art. 5 alin.(1) C.p., constând în aceea că, în calitate de membru în Consiliul de Administrație în perioada 08.07.2010-31.12.2010 și director general în perioada 01.01.2010-31.12.2010 al SC FARMEC SA, a dispus repartizarea profitului aferent anului fiscal 2007 în cursul anului 2010 (în luna iunie) corespunzător contravalorii dividendelor unor acțiuni emise în anul 2007 (800.000 acțiuni) după ce acțiunile emise pentru majorările de capital social respective au fost anulate de către instanțele judecătorești, și pe cale de consecință, nu erau purtătoare de dividende, astfel contribuind la crearea în sarcina tuturor acționarilor unui prejudiciu total de 1.308.679 lei, calculat prin expertiză contabilă, la valoarea de 0.821 Lei – diferență dividend net per acțiune.

La data de 22.04.2016, la Parchetul de pe lângă Judecătoria Sectorului 2 București a fost înregistrată cererea formulată de către partea civilă Olăneanu Nicolae Cristinel (acționar al S.C. FARMEC S.A.), prin care a solicitat disjungerea cauzei și efectuarea de cercetări într-un nou dosar pentru comiterea unor infracțiuni în legătură cu activitatea S.C. FARMEC S.A.

Pentru susținerea afirmațiilor sale, partea civilă Olăneanu Nicolae Cristinel depune la dosar o serie de înscrișuri din care, potrivit acestuia, rezultă indicii privind comiterea următoarelor fapte prevăzute de legea penală:

1. Întocmirea frauduloasă a documentelor și evidențelor contabile privind patrimoniul S.C. FARMEC S.A., ca urmare a:

- neutilizării în fabricație a întregii cantități de alcool achiziționate;



- neînregistrării în contabilitate a cantităților de alcool rafinat și denaturant;
- emiterii unor facturi care nu au fost încasate și care, potrivit declarațiilor fiscale 390 și 394, nu figurează înregistrate de clienți din țară și străinătate;
- înregistrarea în contabilitatea societății a unor facturi care nu figurează înregistrate la furnizori;
- întocmirea unor note contabile de scăzământ care nu reflectă operațiunile reale;

2. transferul unor sume de bani în contul firmelor în care administratori sau directori ai S.C. FARMEC S.A. dețin controlul direct sau indirect, prin intermediul unor firme din țară sau din străinătate, inclusiv prin conturile bancare ale unor firme offshore.

De asemenea, numitul Olăneanu Nicolae Cristinel face referire la faptele unor funcționari vamali și fiscali care și-au exercitat în mod defectuos îndatoririle de serviciu, aspecte constatate și în raportul din 2013 al Curții de Conturi, după cum urmează:

- faptele funcționarilor care au contribuit prin decizii la restituirea accizelor către S.C. FARMEC S.A., în lipsa oricăror verificări privind consumul alcoolului în fabricație, nu au efectuat verificări încrucișate privind realitatea facturilor emise de S.C. FARMEC S.A. și au acceptat condițiile impuse de această societate;
- faptele funcționarilor de la control fiscal care, pe de o parte, nu au efectuat verificări privind operațiuni ilegale în legătură cu care au fost sesizați prin cererile repetitive formulate de către persoana vătămată și care nu au fost soluționate până în prezent, iar pe de altă parte, au creat aparența unui control fiscal prin raportul de inspecție fiscală întocmit la data de 15.12.2014 și a obligat S.C. FARMEC S.A., în mod injust, la plata sumei de 67.000.000 Lei.

În continuare, numitul Olăneanu Nicolae Cristinel detaliază faptele de care îi acuză pe funcționarii din cadrul D.G.A.M.C. și Direcției Generale Juridice din cadrul A.N.A.F.

La data de 27.04.2016, la Parchetul de pe lângă Judecătoria Sectorului 2 București a fost înregistrat documentul intitulat „Scrisoare deschisă”, prin care numitul Olăneanu Nicolae Cristinel reia inclusiv unele aspecte dintre cele menționate mai sus.

Se constată astfel că faptele invocate de numitul Olăneanu Nicolae Cristinel sunt încadrabile din punct de vedere juridic în prevederile art. 9 alin.(1) lit. b) și c) din Legea nr. 241/2005, precum și ale art. 297 alin.(1) C.p., locul comiterii acestora fiind situat în Mun. Cluj-Napoca, Jud. Cluj.

În aceste condiții, în conformitate cu art. 36 alin.(1) lit. c¹) C.p.p., corob. cu art. 41 alin.(1) lit. a) C.p.p. și art. 43 alin.(2) lit. c) C.p.p., se constată că Parchetului de pe lângă Tribunalul Cluj îi revine competența materială și teritorială de a supraveghea efectuarea urmăririi penale cu privire la faptele noi sesizate de către numitul Olăneanu Nicolae Cristinel.



Prin urmare, analizând cererea părții civile Olăneanu Nicolae Cristinel, de disjungere a cauzei și formare a unui nou dosar în care să fie cercetate faptele expuse de acesta în cuprinsul cererii din data de 22.04.2016, apreciem că aceasta este întemeiată, urmând a fi admisă.

Totodată, se va dispune declinarea competenței de soluționare a dosarului nou format în favoarea Parchetului de pe lângă Tribunalul Cluj, în vederea efectuării de cercetări sub aspectul comiterii infracțiunilor prev. de art. 9 alin.(1) lit. b) și c) din Legea nr. 241/2005 de către organele de conducere ale S.C. FARMEC S.A., precum și sub aspectul comiterii infracțiunii conexe prev. de art. 297 alin.(1) C.p. de către funcționari vamali și fiscali care și-au exercitat în mod defectuos îndatoririle de serviciu, în cazul controalelor efectuate la S.C. FARMEC S.A.

În temeiul art. 63 alin.(1) C.p.p. rap. la art. 46 C.p.p., cu ref. la art. 286 C.p.p. și în baza art. 58 C.p.p. rap. la art. 36 alin.(1) lit. c¹) C.p.p., art. 41 alin.(1) lit. a) C.p.p. și art. 43 alin.(2) lit. c) C.p.p., cu ref. la art. 63 alin.(3) C.p.p.;

DISPUN:

1. Disjungerea cauzei privind faptele de evaziune fiscală, prev. de art. 9 lit. b) și c) din Legea nr. 241/2005, presupuse a fi comise de către organele de conducere ale S.C. FARMEC S.A., precum și faptele de abuz în serviciu, prev. de art. 297 alin.(1) C.p., aflate în raport de conexitate cu primele, comise de către funcționari vamali și fiscali care și-au exercitat în mod defectuos îndatoririle de serviciu, în cazul controalelor efectuate la S.C. FARMEC S.A. și formarea unui dosar separat.

2. Declinarea competenței de instrumentare a dosarului nou format în favoarea Parchetului de pe lângă Tribunalul Cluj, în vederea efectuării de cercetări sub aspectul comiterii infracțiunilor prev. de art. 9 alin.(1) lit. b) și c) din Legea nr. 241/2005 și de art. 297 alin.(1) C.p.

3. Dosarul va fi trimis, împreună cu un exemplar al prezentei ordonanțe, către Parchetul de pe lângă Tribunalul Cluj, împreună cu fotocopii de pe înscrisurile depuse de persoana care a făcut sesizarea.

**PROCUROR,
Adrian Petrescu**

