



SCHIAU, PRESCURE, TEODORESCU, CRIȘAN

SOCIETATE CIVILĂ DE AVOCAȚI / ATTORNEYS & COUNSELORS AT LAW

ASOCIAȚI / PARTNERS

Av. dr. IOAN SCHIAU
Av. dr. TITUS PRESCURE
Av. CARMEN SCHIAU
Av. BOGDAN TEODORESCU
Av. dr. RADU CRIȘAN

COLABORATORI / ASSOCIATES

Av. SORANA PUȘCARIU
Av. RAMONA DUȚIA
Av. GABRIELA OPROAIA
Av. LARIȘA APAFI
Av. NONU PUȘCARIU

Către

TRIBUNALUL SPECIALIZAT CLUJ

Ref. Dosar nr. 1129/1285/2017 cu termen la 8 mai 2017

Subsemnatul **Olaneanu Nicolae Cristinel**, domiciliat în București, Calea Moșilor nr. 290, bl 36, sc 1, etaj 4, ap. 10, sector 2, identificat cu CI seria RR, Nr. 639542, CNP 1621010400511, reprezentat convențional prin **Societatea Civilă de Avocați SCHIAU, PRESCURE, TEODORESCU, CRISAN**, în calitate de reclamant în dosarul sus rubricat, depun prezenta

NOTA DE PROBE

prin care solicit ca instanța să încuviințeze administrarea următorului probatoriu, menționat și în acțiunea mea:

I. ÎNSCRISURI.

(1) Solicit încuviințarea administrării probei cu înscrisurile depuse la dosar, anume:

(a) În anexa cererii inițiale de atragere a răspunderii:

Anexa 1 - Hotărârea adunării generale extraordinare a acționarilor Farmec SA din data de 11.08.2016

Anexa 2 - Procesul verbal al adunării generale extraordinare a acționarilor Farmec SA din data de 11.08.2016

Anexa 3 - Certificatul eliberat de Registrul Miorița.

Anexa 4 - Rechizitoriul MP din 21.01.2011 prin care se incriminează penal abuzul în serviciu în forma agravantă al unora dintre pârâți - dos. nr. 2485/300/2011 aflat pe rolul Curții de Apel București.

Anexa 5 - extras de la registrul comerțului privind Carpat Investment

Anexa 6 - extras de la registrul comerțului privind Green Computers SRL

Anexa 7 - extras de la registrul comerțului privind Ora 13 Fix SRL

Anexa 8 - extras de la registrul privind AURA VIS IMP-EXP SERVICII SRL

Anexa 9 - extras de la registrul comerțului cu Astarte Line SRL

Anexa 10 - extras de la registrul comerțului privind Carpat Investment SRL

Anexa 11 - extras de la registrul comerțului privind Carpat Expert SRL



(b) În anexa completării cererii inițiale de atragere a răspunderii:

Anexa 1 - Hotărârea adunării generale extraordinare a acționarilor Farmec SA din data de 16.11.2016, publicata in Monitorul Oficial numărul 4132, Partea a IV-a din 25.11.2016;

Anexa 2 - Procesul verbal al adunării generale extraordinare a acționarilor Farmec SA din data de 16.11.2016;

Anexa 5 - Extras din raportul Curții de Conturi întocmit în urma controlului din anul 2013;

Anexa 6 - Tabel întocmit în urma preluării datelor din declarațiile 394 și 390 VIES, pe care le solicităm Direcției Generale de Informații Fiscale din cadrul Agenției Naționale de Administrare Fiscală, în temeiul art. 298 C. pr. civ.;

Anexa 7 - Raportul de inspecție fiscală întocmit de farmec S.A. din data de 15.12.2014, și anexele nr. 11 și 12 ce fac parte integrantă din acesta;

Anexa 8 - Extras din raportul de expertiză întocmit în dosarul penal nr. 3164/P/2012 al Parchetului de pe lângă Tribunalul București;

Anexa 9 - Raportul de expertiză contabilă întocmit dosarul penal nr. 3164/P/2012 al Parchetului de pe lângă Tribunalul București de către expert consilier Violeta Radu;

(2) În temeiul art. 293 C. pr. civ., solicit instanței să pună în vedere societății Farmec SA și pârâților-persoane fizice, in calitatea lor de administratori ai Societății, să depună la dosarul cauzei copii de pe următoarele documente, invocate in cuprinsul acțiunii, in forma certificata de reprezentantul legal al Societății, privind operațiunile cu societățile Carpat Investment SRL (CUI 16983632) ; Green Computers SRL (CUI 16790291); ORA 13 FIX SRL (CUI 26363336); AURA VIS IMP-EXP SERVICII (CUI 6021690); Contpriv SRL (CUI 207287); MTC Romania Impex SRL (CUI 4379153); Rom Seen Print SRL (CUI 24625082); Base Consulting SRL (CUI 7959007); Target Sales Group, cu sediul in Ungaria, 2120 Dunakeszi 16-18 (CUI13410258); SUIT 4U Kft cu sediul in Ungaria, Dunakeszi 16-18 (CUI 13410258); TENEX Sp cu sediul in Polonia, Puchaly Zwirowa 65 05-09 Raszyn (CUI PL5342241063); Carlgin Sasu, cu sediul in Franta, Prom Du Soleil, Menton (CUI 87809135031)Ș

a) contractele si documentele fiscale si de însoțire a mărfii, facturi emise sau înregistrate de Farmec S.A., avize de însoțire, contracte de transport/expediție, note de intrare-recepție (NIR), jurnale de vânzări, jurnale de cumpărări.

b) jurnalele de cumparari si de vanzari avand ca beneficiar FARMEC SA, extrase de cont in lei si valuta, registre de casa in lei si valuta, documente de compensare, care atesta plata sau incasarea contravalorii acestor tranzactii, fise de cont ale clientilor si sau furnizorilor mentionati mai sus, fise de cont pentru conturile 5121, 5124, 519, 541 pe perioada 2007 pana in prezent.

(3) În temeiul art. 293 C. pr. civ., solicit instanței să pună în vedere societății Farmec SA și pârâților-persoane fizice, in calitatea lor de administratori ai



Societății, să depună la dosarul cauzei copii de pe următoarele documente, în forma certificată de reprezentantul legal al Societății:

- a) contractele de asistență juridică încheiate cu avocații de către Farmec SA și facturile aferente plăților pentru servicii avocațiale realizate în dosarele 2485/300/2011 al Curții de Apel București, 3164/P/2011 al Parchetului de pe lângă Tribunalul București, dosarul 30272/3/2007 al Tribunalului București, dosarul nr.14382/P/2010 al Parchetului de pe lângă Judecătoria sector 2, dosar nr.1030/1285/2009 al Tribunalului Specializat Cluj, dosar 12283/3/2016 al Tribunalului București.
- b) contractele de asistență juridică încheiate cu avocații de către parții din acest dosar și facturile aferente plăților pentru servicii avocațiale realizate în dos. 2485/300/2011 al Curții de Apel București, 3164/P/2011 al Parchetului de pe lângă Tribunalul București, dosarul 30272/3/2007 al Tribunalului București, dos. nr. 14382/P/2010 al Parchetului de pe lângă Judecătoria sector 2, dos. nr. 1030/1285/2009 al Tribunalului Specializat Cluj, dos.12283/3/2016 al Tribunalului București.

(4) În temeiul art. 297 C. pr. civ., solicit instanței să pună în vedere societăților Farmec SA, Farmec Plast SA CUI 11383653, SC Ikorsoft Printing, CUI 33868650, SC Ikorsoft Srl, CUI 17346280, SC Spoon Media, CUI 15938692, SC Next Advertising SRL, CUI 13587641, să depună extrase de cont în lei și valută, extrase de card, fișe de cont și balanțe analitice pentru conturile 5121, 5124, 519, 541 (din 2007 până în prezent).

(5) În temeiul art. 298 C. pr. civ., rog onorata instanță să solicite Direcției Generale de Informații Fiscale din cadrul Agenției Naționale de Administrare Fiscală, str. Apolodor nr. 17 sector 5 București să depună următoarele situații aflate în posesia sa, utile dezlegării cauzei deoarece acestea constituie o cheie de verificare a realității operațiunilor reflectate în evidențele și documentele societății:

- a) situația neconcordanțelor dintre Farmec SA (CUI 199150), clienții și furnizorii indicați mai sus, așa cum rezultă din Declarația fiscală informativă privind livrările/prestările și achizițiile efectuate pe teritoriul național (Declarația nr. 394).
- b) situația neconcordanțelor dintre Farmec SA (CUI 199150), clienții și furnizorii indicați mai sus, așa cum rezultă din Declarația fiscală recapitulativă privind livrările/achizițiile intracomunitare de bunuri (Declarația nr. 390).
- c) raportul realizat cu aplicația C-LINX dintre Farmec și societățile Farmec PLast SA CUI 11383653, Astarte Line SRL - CUI 19229308, Carpat Investment SRL - CUI 16983632, Carpat Expert SRL - CUI 19132231, Green Computers SRL - CUI 16790291, Green Software & Automation Srl - CUI 25206791, Contpriv Srl CUI 207287, Ora 13 Fix Srl - CUI 26363336, SC AROBS Transilvania Software - CUI 11291045, Ikorsoft SRL - CUI 17346280, Aura Vis Import Export Servicii Srl - CUI 6021690, Poliam Import Export Srl - CUI 6053527.



(II) INTEROGATORIU. Va rog să încuviințați proba cu interogatoriul pârâților:

(a) Turdean Mircea Liviu, cu domiciliul în Cluj-Napoca, strada Petuniei nr. 9, bl 9, ap 13, jud. Cluj, identificat cu CNP 1690131120671, administrator al Farmec SA din data de 08.07.2010 până în prezent,

(b) Turdean Mihaela Elena, cu domiciliul în Cluj Napoca, strada Cireșilor nr. 45, jud. Cluj, identificat cu CNP: 2730521261480, administrator al Farmec SA în perioada 29.05.2008 - 8.07.2010 și din data de 14.07.2011 până în prezent,

(c) Pinteș Lucian, cu domiciliul în Cluj-Napoca, strada Eftimie Murgu nr. 11B, ap 2, jud. Cluj, identificat cu CNP: 1681115120754, administrator al Farmec SA din data de 14.07.2011 până în prezent,

(d) Pantea Petru Iacob, cu domiciliul în Cluj-Napoca, str. Gavril Muzicescu, nr. 9, jud. Cluj, identificat cu CNP: 1351215120674, administrator al Farmec SA în perioada 08.07.2010 până la data de 14.07.2011,

pentru a dovedi pe această cale existența conflictului de interese dintre aceștia și societatea administrată, având în vedere controlul exercitat de aceștia asupra societăților afiliate menționate mai sus.

(III) EXPERTIZA. Solicit încuviințarea administrării unei expertize contabile, teza probatorie fiind dovedirea prejudiciului cauzat Societății prin faptele administratorilor societății, constând în încălcarea prevederilor imperative ale legii.

Obiectivele expertizei sunt următoarele:

- a) Determinarea prejudiciului cauzat pârâtei prin plățile efectuate în perioada 2007-2014 către societatea Carpat Investment SRL în lipsa unei contraprestații sau în condiții dezavantajoase pentru societate.
- b) Determinarea prejudiciului cauzat pârâtei prin plățile efectuate în perioada 2008-2010 către societatea Green Computers SRL în lipsa unei contraprestații sau în condiții dezavantajoase pentru societate.
- c) Determinarea prejudiciului cauzat pârâtei prin plățile efectuate în perioada 2010-2012 către societatea ORA 13 FIX SRL în lipsa unei contraprestații sau în condiții dezavantajoase pentru societate.
- d) Determinarea prejudiciului cauzat pârâtei prin plățile efectuate în perioada 2007-2015 către societatea AURA VIS IMP-EXP SERVICII SRL în lipsa unei contraprestații sau în condiții dezavantajoase pentru societate.
- e) Determinarea prejudiciului cauzat pârâtei prin plățile efectuate în perioada 2008-2010 către societatea Base Consulting SRL în lipsa unei contraprestații sau în condiții dezavantajoase pentru societate.



- f) Determinarea prejudiciului cauzat pârâtei prin produsele livrate în perioada 2012-2015 către societatea SUIT 4U KFT în lipsa unei contraprestații sau în condiții dezavantajoase pentru societate.
- g) Determinarea prejudiciului cauzat pârâtei prin produsele livrate în perioada 2012-2015 către societatea TARGET SALES GROUP în lipsa unei contraprestații sau în condiții dezavantajoase pentru societate.
- h) Determinarea prejudiciului cauzat pârâtei prin produsele livrate în perioada 2012-2014 către societatea TENEX în lipsa unei contraprestații sau în condiții dezavantajoase pentru societate.
- i) Determinarea prejudiciului cauzat pârâtei prin produsele livrate în anul 2015 către societatea CARLGIN SASU în lipsa unei contraprestații sau în condiții dezavantajoase pentru societate.
- j) Determinarea prejudiciului cauzat pârâtei prin plățile efectuate pentru serviciile avocațiale pentru persoane din cadrul Societății (administratori și directori) deși beneficiarii acestor servicii erau persoanele fizice respective, iar nu Societatea.
- k) Determinarea prejudiciului cauzat pârâtei prin plățile efectuate în perioada 2008-2014 către societățile Ikorsoft Printing SRL și Ikorsoft SRL în lipsa unei contraprestații sau în condiții dezavantajoase pentru societate.
- l) Determinarea prejudiciului cauzat pârâtei prin plățile efectuate către societatea Spoon Media în lipsa unei contraprestații sau în condiții dezavantajoase pentru societate, sume ce în final au ajuns în conturi offshore.
- m) Determinarea prejudiciului cauzat pârâtei prin plățile efectuate în perioada 2006-2008 către societatea Next Advertising SRL în lipsa unei contraprestații sau în condiții dezavantajoase pentru societate, sume ce au ajuns în conturi offshore.
- n) Determinarea prejudiciului cauzat pârâtei (TVA și impozit profit) prin trecerea pe costuri, a facturilor emise de Farmec S.A. și neachitate de debitorii acesteia, din 2007 și până în prezent, precum și prin constituirea de provizioane nedeductibile fiscal, în absența unor documente justificative care să prezinte motive obiective pentru asemenea măsuri (insolvența debitorilor, reclamații verificate și atestate ca fiind îndreptățite, etc.)
- o) Determinarea valorii neconcordanțelor,, din 2007 și până în prezent, dintre Declarațiile 394 și 390 VIES emise și depuse de Farmec S.A. și înregistrările clienților Farmec S.A., menționați la pag. 7 din acțiune precum și determinarea valorilor neconcordanțelor dintre Declarațiile 394 și 390 VIES emise și depuse de furnizorii Farmec S.A. și înregistrările Farmec S.A., menționați la pag. 7 din acțiune.
- p) Determinarea prejudiciului cauzat, din 2007 și până în prezent, prin plata TVA și a impozitului pe profit aferent unor facturi fictive, emise de Farmec S. A. dar neînregistrate la clienții săi și neîncasate.



- q) Determinarea prejudiciului cauzat pârâtei prin trecerea pe cheltuieli (prin note contabile de scăzământ), din 2007 și până în prezent, fără documente justificative, a contravalorii unor cantități însemnate de materii prime, materiale, semifabricate și produse finite.
- r) Determinarea prejudiciului cauzat societății în perioada 2014-2016 prin înregistrarea unor consumuri de gaze și energie electrică fictive, neacoperite de documente justificative care să reflecte consumurile reale și livrările reale de gaze și energie electrică asigurate de furnizorii pârâtei.
- s) Determinarea câtimii prejudiciului integral cauzat Societății prin faptele administratorilor acesteia menționate la obiectivele de mai sus (valoarea obiectului cererii de chemare în judecată).
- t) Pentru toate tranzacțiile incriminate mai sus, să se stabilească dacă preturile practicate de respectivele societăți, pentru produsele și serviciile livrate către Farmec SA, reflectă prețul pieței;
- u) Expertul să stabilească realitatea serviciilor prestate și livrărilor menționate în evidențele financiare ale pârâtei Farmec SA în relație cu societățile menționate.
- v) Să se determine dacă societatea Farmec S.A. a întocmit dosarele prețurilor de transfer în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 222/2008 și declarațiile către ANAF cu societățile afiliate și să se stabilească realitatea datelor înscrise cu privire la livrările și plățile făcute societăților menționate mai sus.

In concluzie va rog sa admiteti administrarea probatoriului mai sus propus.

Reclamant OLANEANU Nicolae Cristinel

prin avocat Dr. Ioan Schiau