

TRIBUNALUL CONSTANTA
SECTIA a - II - a CIVILA
DOSAR: 1514/1285/2012
T: 21.02.2018, C 9, ora 11
Nr. 57/19.02.2018

CATRE,
TRIBUNALUL CONSTANTA

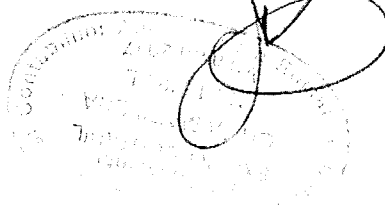
Subsemnata Ghita Marilena, desemnata in conditiile art. 202 Cod Procedura civila de catre Tribunalul Constanta pentru efectuarea expertizei contabile in dosarul nr.1514/1285/2012, cu privire la stadiul expertizei contabile, va comunica urmatoarele:

- In data de 19.02.2018 au fost comunicate expertilor parte, raspunsurile la obiectivele 2, 3, 4 si partial obiectiv nr. 1, inclusiv anexele, in vederea redactarii opiniilor proprii (anexa nr. 1) ;
- Raportul de expertiza contabila urmeaza a fi finalizat si comunicat expertilor pana in data de 28.02.2018;
- In intervalul 07.02.2018 – 19.02.2018 (12 zile din cele 26 de zile de la ultimul termen de judecata) nu am primit informatii/ documente, dintre cele solicitate anterior de la Farmec SA, motivat de faptul ca persoanele desemnate pentru punerea la dispozitie a documentelor s-au aflat in concediu. Anexez prezentei corespondenta primita in acest sens.(anexa nr. 2 – 3 pagini)
- In data de 28.01.2018 am initiat corespondenta cu expertii parte in vederea punctarii documentelor puse la dispozitie de parti pe parcursul lucrarilor (anexa nr.3)
- In data de 30.01.2018 expertul parte al paratei – Vulpoi Marcel- comunica faptul ca nu are observatii la email-ul transmis in 28.01.2018(anexa nr.4) ;
- In data de 31.01.2018 expertul parte al reclamantului - Radu Violeta – comunica faptul ca a primit email-ul din 28.01.2018, operatiunea de punctare fiind in curs . (anexa nr.5)
- Avand in vedere solicitarea expertului Radu Violeta de a efectua un punctaj al cererilor de subscriere ale actionarilor si a numarului de actiuni cuprinse in situatiile intermediare pe care le-am mentionat in adresa nr. 17/22.01.2018 , in data de 30.01.2018 i-am transmis tabelele excel intocmite de mine iar in data de 08.02.2018 i-am comunicat raspunsul meu referitor la observatiile transmise (anexa nr.6).
- In intervalul 01.02.2018 -09.02.2018 am punctat documentele primite si am transmis catre experti documentele lipsa mentionate de expertul Radu Violeta;
- In data de 06.02.2018 am transmis expertilor parte procesul verbal in care a fost consemnat punctajul efectuat si documentele puse la dispozitie. Acesta a fost retransmis in data de 12.02.2018(anexa nr. 7) , de data aceasta isi avocatiilor partilor . Pana la data prezentei nu am primit procesul verbal semnat de parti /expertii parte ;

- In data de 09.02.2018 expertul parte Radu Violeta comunica refuzul de a semna procesul verbal intocmit, motivat de faptul ca in incheierea din 26.01.2018 s-a retinut ca expertul desemnat a primit toate documentele solicitate, astfel incat solicita sa i se puna la dispozitie toate documentele solicitate de expert de la data numirii pana in prezent, considerand ca as detine si alte documente, separat de cele care au facut obiectul punctajului. (anexa nr. 8).

Avand in vedere cele prezentate va rog sa acordati un termen scurt in vederea intocmirii formalitatilor specifice normelor Ceccar, respectiv anexarea opiniilor proprii ale expertilor parte, semnarea si obtinerea vizei de audit de calitate CECCAR.

Cu respect,
Ghita Marilena



Anexa nr. 1

Marilena Ghita

From: Marilena Ghita <mari@pgs.ro>
Sent: 19 February 2018 08:40
To: Violeta Radu; Vulpoi Marcel
Attachments: anexa 1.pdf; ANEXA2.pdf; ANEXA3.pdf; obiectiv1 partial.pdf; obiectiv2-4.pdf

Buna ziua!

Va transmit anexele + raspunsul la obiectivele 2, 3, 4 si obiectivul nr 1 partial. Raspunsul la obiectivul nr 1 cuprinde doar partea privind identificarea actionarilor si a actiunilor.

Va rog sa-mi comunicati numarul carnetului de expert contabil pentru completarea raportului.

Marilena Ghita
MG Activ Insolvency SPRL
Asociat coordonator

Consultant Fiscal membru CCF
Practician in insolventa membru UNPIR
Expert contabil membru CECCAR

Tel: 0723 307081 ; 0241 614996
Fax: 0241- 614922

www.mgactivinsolvency.ro

Anna 2

Marilena Ghita

From: Lucia Vlasa <lucia.vlasa@farmec.ro>
Sent: 09 February 2018 11:25
To: Marilena Ghita
Subject: Automatic reply

Va mulțumesc pentru e-mail-ul dvs.

În perioada 07.02.2018 - 16.02.2018 nu voi avea acces la e-mail. Voi răspunde solicitărilor dvs. începând cu data de 19.02.2018.

Pentru chestiuni urgente va rog să vă adresați kolegei mele Diana Man (diana.man@farmec.ro) sau să îmi transmiteți un SMS.

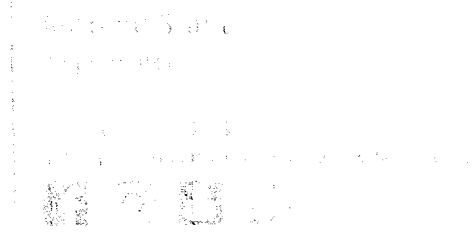
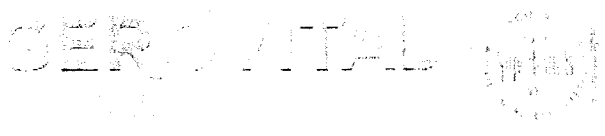
Lucia Vlasa

Annex 2

Marilena Ghita

From: Antoniu Stana <antoniustana@farmec.ro>
Sent: 09 February 2018 13:54
To: Marilena Ghita
Subject: Re:

Buna ziua. Eu sunt plecat din tara pana miercuri 14 februarie.



De la: Marilena Ghita <marig@pgs.ro>
Trimis: 9 februarie 2018 7:23:29
Către: Lucia Vlasa; Diana Man; Antoniu Stana
Subiect:

VA ROG SA-MI TRANSMITETI CERERE DE SUBSCRIERE PENTRU CAPUSAN RODICA : DOSAR LEGAT NR 3 CERERI DE PRIVATIZARE , FILA 509

Marilena Ghita
MG Activ Insolvency SPRL
Asociat coordonator

Consultant Fiscal membru CCF
Practician in insolventa membru UNPIR
Expert contabil membru CECCAR

Tel: 0723 307081 ; 0241 614996
Fax: 0241- 614922

www.mgactivinsolvency.ro

Anexa 2

Marilena Ghita

From: Diana Man <diana.man@farmec.ro>
Sent: 12 February 2018 10:23
To: Marilena Ghita
Cc: Lucia Vlasa; Antoniu Stana
Subject: RE:

Bună ziua, Cuza!

Colegii mei, Lucia Vlasa și Antoniu Stana sunt în concediu în această perioadă. Într-o perioadă în care vă transmit astăzi informațiile solicitate. Dacă aveți nevoie de informații suplimentare, vă rog să mă contactați.

Vă mulțumim pentru înțelegere.

O zi frumoasă!

Diana Man

GERO VITAL



Diana Man

diana.man@farmec.ro

0241-614922

0723-307081



From: Marilena Ghita [mailto:mari@pgs.ro]
Sent: Monday, February 12, 2018 9:50 AM
To: Lucia Vlasa <lucia.vlasa@farmec.ro>; Diana Man <diana.man@farmec.ro>; Antoniu Stana <antoniustana@farmec.ro>
Subject:

Bună ziua!

Vă rog să-mi comunicați astăzi monografia contabilă utilizată în cadrul Asociației Pas pentru operațiunile de încasare c/v acțiuni.

Marilena Ghita
MG Activ Insolvency SPRL
Asociat coordonator

Consultant Fiscal membru CCF
Practician în insolvență membru UNPR
Expert contabil membru CECCAR

Tel: 0723 307081 ; 0241 614996
Fax: 0241- 614922

www.mgactivinsolvency.ro

Marilena Ghita

From: Marilena Ghita <nmari@pgs.ro>
Sent: 28 January 2018 23:28
To: Violeta Radu; Vulpoi Marcel
Subject: lista documente

Catre,
Expert Contabil Radu Violeta
Expert Contabil Marcel Vulpoi

Subsemnata Ghita Marilena, expert desemnat in cadrul dosarului numarul 1514/1285/2012 de pe rolul Tribunalului Constanta, va comunica faptul ca, in cadrul sedintei din 26.01.2018, instanta a dispus ca pana in data de 31.01.2018 sa se efectueze un punctaj al documentelor puse la dispozitia expertilor de catre Farmec SA astfel incat toti expertii sa aiba in vedere aceleasi documente pentru intocmirea raportului de expertiza.

Cu ocazia deplasarii din perioada 06.03.2017 -10.03.2017, respectiv in data de 10.03.2017, a fost intocmit opisul cuprinzand documentele puse la dispozitia expertilor pana la data de 08.03.2017, documentele primite in perioada 09.03-10.03.2017 fiind cuprinse in procesele verbale incheiate la datele respective. Atat procesele verbale cat si opisul sunt semnate de catre reprezentantii paratei si de catre expertul parte al reclamantului.

Ulterior deplasarii din 10.03.2017 au fost comunicate de catre Farmec SA urmatoarele documente:

- Proces verbal de predare primire din 19.06.1995(primit prin email in data de 22.03.2017)
- Situatia actionarilor subscrierea initiala(primit prin email in data de 22.03.2017)
- Tabel excel "Serie certificate depuse" comunicat prin email in 29.03.2017
- dispozitii de incasare din dosarele casa PAS, aferente anilor 1994, 1995 si 1996 postate pe link-ul destinat expertizei in data de 03.08.2017
- dispozitii de incasare fac parte din dosarele casa PAS aferente anului 1997 postate pe link-ul destinat expertizei in data de 04.09.2017
- dispozitii de incasare care fac parte din dosarele de casa PAS aferente anilor 1998 si 1999, postate pe link-ul destinat expertizei in data de 18.09.2017
- Situatia celor 15.312 actiuni si situatia velor 24969 actiuni comunicata prin email in data de 19.12.2017;
- Situatia celor 15.312 actiuni si situatia velor 24969 actiuni corectata comunicata prin email in data de 12.01.2018;

Email-urile primite de catre expertul desemnat au fost comunicate catre expertii parte(atat cele cu documente anexate cat si cele cuprinzand informarile privind postarea pe link).

Va rog sa verificati lista si opisul din 10.03.2017 si in cazul in care identificati neconcordante/ omisiuni astept sa mi le comunicati pentru a ne pune de acord asupra documentelor expertizate. De asemenea, in cazul in care identificati in lista transmisa si in opisul intocmit in 10.03.2017 documente pe care nu le detineti va rog sa-mi transmiteti pentru a vi le pune la dispozitie.

Marilena Ghita
MG Activ Insolvency SPRL
Asociat coordonator

Consultant Fiscal membru CCF
Practician in insolventa membru UNPIR
Expert contabil membru CECCAR

Tel: 0723 307081 ; 0241 614996
Fax: 0241- 614922

Marilena Ghita

From: Marcel Vulpoi <marcel.vulpoi@vtm.ro>
Sent: 30 January 2018 16:12
To: Marilena Ghita; Violeta Radu
Subject: Re: lista documente

Buna ziua,

Va confirm primirea mailului transmis de catre dumneavoastra si va precizez faptul ca nu am nici o observatie.

Cu respect,
Marcel Vulpoi

From: Marilena Ghita <mari@pgs.ro>
Sent: Sunday, January 28, 2018 11:28:28 PM
To: Violeta Radu; Marcel Vulpoi
Subject: lista documente

Catre,
Expert Contabil Radu Violeta
Expert Contabil Marcel Vulpoi

Subsemnata Ghita Marilena, expert desemnat in cadrul dosarului numarul 1514/1285/2012 de pe rolul Tribunalului Constanta, va comunic faptul ca, in cadrul sedintei din 26.01.2018, instanta a dispus ca pana in data de 31.01.2018 sa se efectueze un punctaj al documentelor puse la dispozitia expertilor de catre Farmec SA astfel incat toti expertii sa aiba in vedere aceleasi documente pentru intocmirea raportului de expertiza.

Cu ocazia deplasarii din perioada 06.03.2017 -10.03.2017 , respectiv in data de 10.03.2017, a fost intocmit opisul cuprinzand documentele puse la dispozitia expertilor pana la data de 08.03.2017, documentele primite in perioada 09.03-10.03.2017 fiind cuprinse in procesele verbale incheiate la datele respective. Atat procesele verbale cat si opisul sunt semnate de catre reprezentantii paratei si de catre expertul parte al reclamantului.

Ulterior deplasarii din 10.03.2017 au fost comunicate de catre Farmec SA urmatoarele documente:

- Proces verbal de predare primire din 19.06.1995(primit prin email in data de 22.03.2017)
- Situatia actionarilor subscrierea initiala(primit prin email in data de 22.03.2017)
- Tabel excel "Serie certificate depuse" comunicat prin email in 29.03.2017
- dispozitii de incasare din dosarele casa PAS, aferente anilor 1994, 1995 si 1996 postate pe link-ul destinat expertizei in data de 03.08.2017
- dispozitii de incasare fac parte din dosarele casa PAS aferente anului 1997 postate pe link ul destinat expertizei in data de 04.09.2017
- dispozitii de incasare care fac parte din dosarele de casa PAS aferente anilor 1998 si 1999, postate pe link-ul destinat expertizei in data de 18.09.2017
- Situatia celor 15.312 actiuni si situatia velor 24969 actiuni comunicata prin email in data de 19.12.2017;

Anexa 5

Marilena Ghita

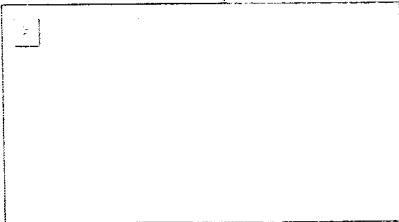
From: Violeta Radu <violeta.radu@rr-account.com>
Sent: 31 January 2018 15:35
To: Marilena Ghita
Cc: Marcel Vulpoi
Subject: Re: lista documente

Buna ziua dna Ghita.

Am primit mesajul dvs de luni 29.01.2018 si, asa cum v-am precizat si telefonic sunt in curs de procesare urmand ca imediat ce finalizez sa va transmit un raspuns pe mail: unul legat de documentele predate deja si unul legat de documentele cerute si nepredate inca

O zi buna!
Cu stima./Best regards

Violeta Radu
Managing Partner - Senior Expert Accountant
Financial Auditor, Tax Advisor, Liquidator



35 Nicolae Balcescu Blvd. nr. 12, ap. 12
1st District, 010049 Bucharest, Romania
E-mail: violeta.radu@rr-account.com
Web: www.rr-account.ro
Tel: +4 0722 261 359
Fax: +4 021 31 42 12
Mobile: +4 0722 261 359

Accounting

For more information, please contact us at violeta.radu@rr-account.com or [+40722261359](tel:+40722261359).
We are a member of the www.rr-account.ro network, which is a member of the www.rr-account.ro network.
We are a member of the www.rr-account.ro network, which is a member of the www.rr-account.ro network.
We are a member of the www.rr-account.ro network, which is a member of the www.rr-account.ro network.
We are a member of the www.rr-account.ro network, which is a member of the www.rr-account.ro network.

Pe 28 ianuarie 2018, 23:28, Marilena Ghita <mari@pgs.ro> a scris:

Catre,

Expert Contabil Radu Violeta

Expert Contabil Marcel Vulpoi

Subsemnata Ghita Marilena, expert desemnat in cadrul dosarului numarul 1514/1285/2012 de pe rolul Tribunalului Constanta, va comunica faptul ca, in cadrul sedintei din 26.01.2018, instanta a dispus ca pana in data de

anexa 6

Marilena Ghita

From: Marilena Ghita <mari@pgs.ro>
Sent: 08 February 2018 21:04
To: 'Violeta Radu'
Subject: RE: Centralizator cereri subscriere - ds 1514 Constanta Termen 26.04.2017

AVETI MAI JOS, MARCAT CU GALBEN, RASPUNSUL MEU LA OBSERVATIILE DVS.

From: Violeta Radu [mailto:violeta.radu@rr-account.com]
Sent: 01 February 2018 16:56
To: Marilena Ghita <mari@pgs.ro>
Subject: Re: Centralizator cereri subscriere - ds 1514 Constanta Termen 26.04.2017

Buna ziua,

I. Referitor la adresa dumneavoastra catre Tribunalul Constanta din 22.01.2018: "referitor la stadiu expertiza contabila din data de 28.11.2017 prin care, referitor la cererile de subscriere la privatizarea societatii Farmec (in total 649.318 actiuni)", in care mentionati ca ati centralizat aceste cereri astfel:

- "•centralizator cereri subscriere privatizare - echivalent a 153.441 actiuni*
- centralizator cereri subscriere colaboratori - echivalent a 421.004 actiuni*
- centralizator cereri subscriere fosti angajat - echivalent a 2.659 actiuni"*

dar si a centralizatoarelor aferente acestor cereri transmise in data de 30.01.2018. va comunic urmatoarele valori gasite de mine in urma verificarilor, urmand a evidentia toate aspectele pe care le-am sesizat in centralizatoarele efectuate de dvs pe baza documentelor.

Astfel, raportat la capitalul social de la data privatizarii societatii format din 649.318 actiuni am centralizat urmatoarele cereri de subscriere:

- cereri subscriere (anexa 1) - dosar legat adeziuni privatizare 4 volume - 153.298 actiuni fata de 153.441 actiuni precizate de dvs in centralizator
- dosar carton colaboratori - 93.080 actiuni fata de 421.004 actiuni precizate de dvs in centralizator
- centralizator cereri subscriere fosti angajati - consider ca acestea nu pot fi considerate ca actiuni subscrise la Farmec SA cu ocazia privatizarii societatii deoarece asa cum se poate observa pe cereri, aceste cereri au fost de cumparare de la "PAS" in anul 1997, deci nu sunt cereri de cumparare de actiuni de la societatea Farmec

Deci, in concluzie, consider in urma verificarilor cererilor de subscriere puse la dispozitie de societate si scanate impreuna in martie 2017 ca din totalul de 649.318 actiuni emise la privatizarea societatii au fost subscrise doar un numar de 153.298 actiuni la care se adauga un numar de 93.080 actiuni subscrise de colaboratorii societatii, adica un total de 246.378 actiuni.

II. Va explic in continuare obiectiile mele si neregulile in opinia mea, constatate in centralizatoarele transmise de dvs avand in vedere cererile puse la dispozitie si scanate la societate.

1. Situatia cu actiuni subscrise

- Cernean Maria – pozitia 445 din tabelul dvs nr. matricol 2516. in cerere se precizeaza suma de 300.000 lei (rol), reprezentand 12 actiuni la valoarea de 25 000 ROL, si nu suma de 300.000 lei (rol) cu 120 de actiuni cum a notat dvs. AM VERIFICAT. OBSERVATIA DVS ESTE CORECTA. AM MODIFICAT IN TABELUL MEU

- cererea Capusan Rodica NU ESTE CEREREA NICI IN FOLDER-UL MEU LISPSESTE PAGINA 509. EU AM PRELUAT INFORMATIILE DIN CELE 4 DOSARE LA UNA DIN DEPLASARILE DE LA CLUJ, DIRECT DIN DOSARELE LEGATE. O SA SOLICIT SA NE TRANSMITA ACEASTA CERERE Scarascany Maria Iudit LA CE POZITIE ATI GASIT IN TABEL ACEST ACTIONAR?

- cererea Rus Teodor – pozitia 308 din tabelul dvs, nr matricol 4116 este arhiuata, motiv pentru care eu nu am luat-o in considerare si nici la dvs nu ar trebui sa apara. DA. AM CORECTAT IN TABELUL MEU

- cererea Coman Florin - pozitia 305 din tabelul dvs, nr. matricol 3584. in cerere se precizeaza 600.000 lei (rol) are 24 actiuni FPS, si nu valoarea de 600.000 lei (rol) cum a notat dvs. DA. AM MODIFICAT IN TABELUL MEU

- Onute Miluca - pozitia 356 din tabelul dvs nr matricol 763, in cerere se precizeaza 2 000 000. lei (rol) reprezentand 146 actiuni FPP si 80 FPS, si nu suma de 400.000 lei (rol) cu 58 de actiuni FPS si 16 actiuni FPPcum ati notat dvs. DA. AM MODIFICAT IN TABELUL MEU

De mentionat faptul ca, cererile nu contin numarul de actiuni pe cerere asa cum prevede art. 18 din Legea 31/1990, ci doar suma de bani, dar este intitulata "*cerere privind optiunea de cumparare de actiuni la SC Farmec SA Cluj Napoca*". DA. AM CALCULAT NR DE ACTIUNI PRIN RAPORARE LA VALOAREA NOMINALA DE 25000 LEI.

2. Referitor la centralizator cereri subscriere colaboratori, am indentificat urmatoarele nereguli pe care va propun sa le analizati:

- referitor la Olaneanu Nicolae are o singura cerere la privatizare, respectiv cea din 17 07 1995 pentru 52.000 actiuni FPS. DA. CENTRALIZARILE S-AU FACUT PE DOSARE SI IN DOSARE ERAU SI CELELALTE CERERI DIN TABEL

Cererea din 04 05 2000, reprezinta o cerere oferta de cumparare de actiuni de la „PAS” care nu s-a materializat, deci nu poate fi considerata o cerere de subscriere la privatizare. Iar cererea din 06 05 1998 este o cerere catre Farmec SA de cumparare de actiuni din emisiunea 1998

Deci, nu poate fi considerata o cerere de cumparare de actiuni din cele emise la privatizarea societatii

- referitor la Ionica Iulian a depus cerere in valoare de 170.000 000 lei ROL, respectiv 6 800 actiuni si nu cum ati notat dvs. 100 mil(100) lei ROL, respectiv 4000 actiuni. AVETI DREPTATE. AM CORECTAT.

- acelasi aspect si la Voita Ileana si Ionica Iuliana. DA. AM MODIFICAT

- referitor la Sandor Francisc nu poate fi luata in considerare decat cererea din 23 06 1995 in valoarea de 250.000.000 ROL (contravaloarea a 10.000 actiuni) Cererea din 17 07 1995 este

angajament de plată privind achitarea creditului de la BCR, și de asemenea nu poate fi considerată cerere de subscriere de acțiuni la Farmec SA. O SA ANALIZEZ ACESTE ASPECTE

- referitor la Dicu Alin nu poate fi considerată decât cererea din 31.07.1995 cu 180.000.000 lei ROL, respectiv 7.200 acțiuni. Cererea fără dată, în valoare de 108.000.000 lei ROL este adresată "PAS" și reprezintă o cerere de cumpărare de acțiuni și nu are legătură cu Farmec SA, nefiind denumită "cerere privind obținerea de cumpărare de acțiuni la SC Farmec SA". O SA ANALIZEZ ACESTE ASPECTE

- referitor la Ionitoiu Daniela, poziția 26 - 30 din centralizator, nici acestea nu pot fi luate în calcul deoarece nu sunt cereri de cumpărare de acțiuni de la Farmec SA, ci sunt cereri de cumpărare de acțiuni adresate "PAS". O SA ANALIZEZ ACESTE ASPECTE

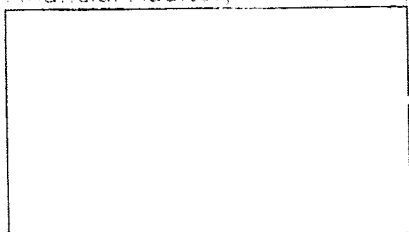
3. Referitor la cereri fosti angajati nici acestea nu pot fi luate în considerare ca cereri privind cumpărarea de acțiuni de la Farmec SA deoarece aceste cereri sunt către „PAS” de cumpărare acțiuni, întocmite în 1997 mult după privatizarea societății. O SA ANALIZEZ ACESTE ASPECTE

Va rog să îmi comunicați poziția dvs, modificările pe care le faceți și numărul de acțiuni pe care le considerați subscrise din cele 649.318 acțiuni emise la data privatizării societății.

O zi buna!

Cu stima./Best regards

Violeta Radu
Managing Partner - Senior Expert Accountant
Financial Auditor, Tax Advisor, Liquidator



35 Nicolae Balcescu Blvd. Bucharest, ap. 12
Int. District: 011045 Bucharest, Romania
E-mail: violeta.radu@ira-account.com
Web: www.ira-account.ro
Tel: +4-021-31142-29 (10 lines)
Fax: +4-021-31142-12
Mobile: +4-09-1011-350

2018-01-30 22:23 GMT+02:00 Marilena Ghita <maril@pgs.ro>

Buna seara!

In anexa aveti cele 3 fise de lucru pe care le-am mentionat in adresa depusa la instanta:

"Centralizator cereri subscriere privatizare" - fisa de lucru "centralizator 1994 refacut" - reprezinta informatiile culese la sediul Farmec in decursul deplasarilor de pana in 06.03.2017. Dosarele din care au fost preluate informatiile au fost scanate si predate expertilor in data de 10.03.2017 ("dosar legat cereri adeziuni privatizare" 4 volume).

"centralizator cereri subscriere colaboratori" - reprezinta informatiile preluate din folder-ul "dosar carton colaboratori actiuni FPP", scanat si predat in 08.03.2017

"centralizator cereri subscriere fosti angajati" - reprezinta informatiile preluate din folder-ul "dosar carton fosti angajati actiuni FPP" scanat si predate in 08.03.2017

Va rog sa-mi comunicati ce documente nu detineti din cele mentionate.

Marilena Ghita

MG Activ Insolvency SPRL

Asociat coordonator

Consultant Fiscal membru CCF

Practician in insolventa membru UNIR

Expert contabil membru CECCAR

Tel: 0723 307081 ; 0241 614996

Fax: 0241- 614922

www.mgactivinsolvency.ro

From: Violeta Radu [mailto:violeta.radu@rr-account.com]

Sent: 26 January 2018 13:00

To: Marilena Ghita <mg.ari@pgs.ro>

Subject: Re: Centralizator cereri subscriere - ds 1514 Constanta Fermen 26.04.2017

Anexa 4

Marilena Ghita

From: Marilena Ghita <mari@pgs.ro>
Sent: 12 February 2018 10:24
To: Violeta Radu; Vulpoi Marcel; 'Avocat.Toni.Bobe@gmail.com'; Lucia Vlasi; Denis Ziadin
Subject: FW: punctaj documente
Attachments: SKM_C224e18020114180.pdf PV 12.02.2018.PDF

Buna ziua!

Va comunic ca documentele puse la dispozitia expertului desemnat au fost punctate cu expertii parte. Documentele pe care doamna expert Radu Violeta a comunicat ca nu le detine au fost comunicate prin email in intervalul 01.02.2018 – 06.02.2018. Avand in vedere ca in discutiile telefonice purtate cu expertii parte si avocatul reclamantului s-a cazut de comun acord ca procesul verbal poate circula pe email in vederea semnarii, va comunic procesul verbal pe care am rugamintea sa mi-l transmiteti semnat pana in data de 13.02.2018, pentru a-i depune la dosarul cauzei, impreuna cu toata corespondenta aferenta punctajului efectuat. Mentionez ca acesta a fost comunicat in prealabil expertilor parte in data de 07.02.2018.

Marilena Ghita
MG Activ Insolvency SPRL
Asociat coordonator

Consultant Fiscal membru CCF
Practician in insolventa membru UNPIR
Expert contabil membru CECCAR

Tel: 0723 307081 ; 0241 614996
Fax: 0241- 614922

www.mgactivinsolvency.ro

From: Marilena Ghita [mailto:mari@pgs.ro]
Sent: 06 February 2018 19:53
To: Violeta Radu <violeta.radu@rr-account.com>; Vulpoi Marcel <marcel.vulpoi@vtm.ro>
Subject: punctaj documente

Buna ziua!

In anexa procesul verbal. Va rog sa-mi comunicati daca ati identificat si alte documente care nu se afla in posesia dumneavoastra sau putem sa-l semnãm in forma aceasta.

Marilena Ghita
MG Activ Insolvency SPRL
Asociat coordonator

Consultant Fiscal membru CCF
Practician in insolventa membru UNPIR
Expert contabil membru CECCAR

Tel: 0723 307081 ; 0241 614996
Fax: 0241- 614922

www.mgactivinsolvency.ro

Auxa 0

Marilena Ghita

From: Marilena Ghita <mari@pgs.ro>
Sent: 14 February 2018 14:18
To: 'Violeta Radu'
Cc: 'Marcel Vulpoi'
Subject: RE: FW:

Va repet ca documentele pe care le-am primit v-au fost comunicate si sunt mentionate in procesul verbal pe care vi l-am transmis. Asa cum bine stiti, la termenul din 26.01.2018 am informat instanta ca voi raspunde la obiectivul nr 1 doar la nivel sintetic, fara refacerea evidentei analitice, caz in care nu am nevoie de documentele de piata. V-am comunicat si telefonic acest lucru anterior termenului din 26.01.2018. Din acest considerent nu am mai insistat pentru depunerea lor.

Si timpul meu este pretios si consider ca am depus diligentele necesare pentru a clarifica situatia. Eu v-am comunicat lista documentelor pe care le detin si vi le-am transmis pe cele mentionate in opisul transmis de dvs.

Marilena Ghita
MG Activ Insolvency SPRL
Asociat coordonator

Consultant Fiscal membru CCF
Practician in insolventa membru UNPIR
Expert contabil membru CECGAR

Tel: 0723 307081 ; 0241 614996
Fax: 0241- 614922

www.mgactivinsolvency.ro

From: Violeta Radu [mailto:violeta.radu@rr-account.com]
Sent: 14 February 2018 09:53
To: Marilena Ghita <mari@pgs.ro>
Cc: Marcel Vulpoi <marcel.vulpoi@vtm.ro>
Subject: Re: FW:

Doamna expert Ghita,

Va marturisesc ca nu mai inteleg nimic, asta ca sa iau asupra mea toata situatia in care ne aflam.

Eu v-am sesizat inca din data de 09.02.2018 la ora 18:17, sustinerea avocatului dna Ziadin Denis (consemnata in incheiere, la termenul din 26.01.2018), referitor la o cerere facuta de dvs cu privire la documentele de piata aferente anilor 1998, 2002, 2003, 2009 - documente ce nu au facut obiectul punctajului expertilor.

Ori, in aceeasi zi de 09.02.2018, ora 20:17, imi comunicati pe mail ca, citez: "La termenul din 26.01.2017 am solicitat instantei sa puna in vedere paratei sa raspunda intr-un timp rezonabil la solicitarile transmise prin email din ultima perioada. Am solicitat acest lucru pentru ca, in mod regretabil, transmisiunile solicitate anterior termenului de prezentare a raspunsului. Despre aceste documente si informatii este vorba in incheierea din 26.01.2017. Despre acestea s-a afirmat ca au fost comunicate in totalitate (cele incepand din 05.12.2017) mai putin cele din ultima saptamana".

Acum constat ca, dvs chiar ati trimis o astfel de solicitare inca din data de 06.01.2018, pentru care, daca ar fi sa tinem seama de raspunsul dvs citat mai sus, afirmati ca ati primit actele, iar acum imi forwardati un mesaj cu mentiunea ca nu ati primit raspuns.

Aranka Nr. 10

Marilena Ghita

From: Violeta Radu <violeta.radu@rr-account.com>
Sent: 14 February 2018 15:06
To: Marilena Ghita
Cc: Marcel Vulpoi
Subject: Re: FW:

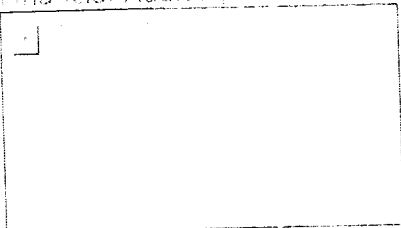
Stimata doamna expert desemnat Ghita,

Va rog sa-mi precizati si mie care au fost elementele, obiective si subiective care v-au determinat o schimbare atat de radicala a viziunii modului in care intelegeti sa raspundeti la obiectivele expertizei.

Cu alte cuvinte, daca la data de 01.03.2017 ati apreciat aceste documente necesare, ce evenimente s-au intamplat de atunci si pana acum, de v-au facut sa va cenzurati propriul material probator al expertizei?

Astept raspunsul dvs.
Cu stima./Best regards

Violeta Radu
Managing Partner - Senior Expert Accountant
Financial Auditor, Tax Advisor, Liquidator



N. Nicolae Bulevardul Pieta din Iasi nr. 12
10048 Iasi Romania
E-mail: violeta.radu@rr-account.com
Web: www.rr-account.ro
Tel: +4-372-31-42-30 (10 linii)
Fax: +4-372-31-42-32
Vodafone: +4-372-31-389

Compania: P&G

Compania este un client al RR-ACCOUNT. RR-ACCOUNT este un furnizor de servicii de contabilitate, audit financiar, consultanta fiscala si servicii de lichidare. RR-ACCOUNT este un furnizor de servicii de contabilitate, audit financiar, consultanta fiscala si servicii de lichidare. RR-ACCOUNT este un furnizor de servicii de contabilitate, audit financiar, consultanta fiscala si servicii de lichidare.

Pe 14 februarie 2018, 14:17, Marilena Ghita <mari@pgs.ro> a scris:

Va repet ca documentele pe care le-am primit v-au fost comunicate si sunt mentionate in procesul verbal pe care vi l-am transmis. Asa cum bine stiti, la termenul din 26.01.2018 am informat instanta ca voi raspunde la obiectivul nr 1 doar la nivel sintetic, fara refacerea evidentei analitice, caz in care nu am nevoie de documentele de plata. V-am comunicat si telefonic acest lucru anterior termenului din 26.01.2018. Din acest considerent nu am mai insistat pentru depunerea lor.

Si timpul meu este pretios si consider ca am depus diligentele necesare pentru a clarifica situatia. Eu v-am comunicat lista documentelor pe care le detin si vi le-am transmis pe cele mentionate in opisul transmis de dvs.