

Dosarul Adrian Sârbu-Mediafax, retrimis la Parchetul General după ce a stat 4 ani în camera preliminară

Înalta Curte de Casație și Justiție a decis miercuri ca dosarul în care omul de afaceri Adrian Sârbu și Mediafax Group erau acuzați de evaziune fiscală să fie retrimis la Parchetul General pentru refacerea anchetei.

Dosarul a fost trimis în instanță în aprilie 2016 și a stat peste 4 ani în faza de camera preliminară.

Instanța supremă a admis contestațiile formulate de Adrian Sârbu și Mediafax Group SA și a constatat nulitatea raportului de expertiză financiar contabilă judiciară și a suplimentului la raportul de expertiză financiar contabilă judiciară, dispunând excluderea acestora din dosar. Prin acest raport de expertiză, procurorii stabiliseră un prejudiciu de 14 milioane de euro.

De asemenea, Instanța supremă a constatat că rechizitoriul a fost întocmit neregular de către procurori, iar neregularitatea nu a fost remediată de Parchetul General în termenul prevăzut de art. 345 alin. 3 Cod procedura penală.

"Constata că neregularitățile stabilite prin încheierea din 24 iunie 2019 atrag imposibilitatea stabilirii obiectului și limitelor judecării în ceea ce privește trimiterea în judecată a inculpaților: Sârbu Adrian, pentru săvârșirea infracțiunilor de instigare la delapidare în formă continuată și spălare de bani în formă continuată (...) Dispune restituirea cauzei la Parchetul de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție - Secția de urmărire penală și criminalistică", se arată în decizia instanței, care este definitivă.

În aprilie 2016, Adrian Sârbu a fost trimis în judecată de Parchetul General pentru evaziune fiscală, instigare la evaziune fiscală, instigare la delapidare și spălare de bani, prejudiciul în acest dosar ridicându-se la 61.588.159 lei (aproximativ 14 milioane de euro).

În același dosar, a fost trimis în judecată Orlando Nicoara, fost director general în cadrul SC Mediafax Group SA, Mediafax SA și Apropo Media SRL.

De asemenea, au fost deferiți justiției persoana juridică SC Mediafax Group (în insolvență), sub aspectul săvârșirii infracțiunii de evaziune fiscală, precum și persoanele fizice Dorina Roxana Grigoruta (fost administrator al SC Mediafax Group SA, Mediafax SA și Apropo Media SRL), Eugenia Balan (fost administrator al SC Mediafax Group SA), Cosmina Ioana Moaghea (fost director general în cadrul SC Publimedia International SA), Sorin Nicolae Dinu (fost director financiar în cadrul SC Publimedia International SA și SC Mediafax Group SA), Daniela Reghina Cozac (fost director financiar în cadrul SC Mediafax Group SA, Mediafax SA și Apropo Media SRL), sub aspectul săvârșirii infracțiunilor de evaziune fiscală, delapidare și spălare de bani.

În plus, au fost trimisi în judecată Gheorghe Gradinaru (director general în cadrul SC Teleferic Prahova SA) și avocații Liana Petrovici și Gheorghe Dragos Chis.

Procurorii susțineau că, în perioada 2006 - 2014, în cadrul societăților din grupul Mediafax, detinute direct sau indirect de Adrian Sârbu, a fost utilizat un sistem de salarizare ce presupunea plata drepturilor salariale parțial în baza unui contract de muncă și parțial în baza unui contract de cesiune de drepturi de autor, acesta constituind esafodajul unui mecanism de eludare a taxelor datorate bugetului de stat.

Acest mecanism de eludare a taxelor constă în utilizarea, pentru facturarea drepturilor de autor, a unor societăți în care calitatea de asociat și administrator era detinută de colaboratori sau angajați ai societăților din grup sau

înfiintate pe numele unor persoane cu un nivel educational scazut si lipsite de cunostinte în domeniul media si de venituri.

Persoanelor beneficiare ale drepturilor de autor, din care o parte semnificativa erau angajate cu contracte individuale de munca ale societatilor din grupul de presa Mediafax (SC Publimedia International SA, SC Mediafax SA, SC Mediafax Group SA, SC Apropro Media SRL), li se solicita ca, odata cu semnarea contractului de munca, sa semneze si un contract de cesiune de drepturi de autor cu aceste societati, în baza caruia urmau sa primeasca cea mai mare parte a drepturilor salariale.

De asemenea, mecanismul presupunea încheierea de catre societatile din grupul de presa cu societatile de drepturi de autor a unor contracte având ca obiect asigurarea de catre aceste din urma firme (denumite "Agenti") a serviciilor autorilor scrierilor publicistice, în baza carora "Agentii" emiteau facturi fiscale pe seama societatilor din grupul de presa.

Prin înregistrarea în evidentele contabile ale societatilor din grupul de presa a facturilor fiscale astfel emise, acestea beneficiau de diminuarea bazei impozabile cu sumele aferente facturilor, precum si de deducerea de TVA.

Anchetatorii mai arata ca, în cadrul acestui sistem, utilizat initial în cadrul societatii Publimedia International SA si continuat în cadrul Mediafax Group SA (ce a preluat activitatea Publimedia International SA), ce a fost extins si la societatile Mediafax SA si Apropro Media SRL, rolul lui Dragos Chis, avocat în cadrul cabinetului de avocatura ce asigura asistenta juridica a societatilor din grupul Mediafax, a fost acela de a înfiinta si controla o parte din societatile de drepturi de autor, dar si pe cele utilizate în dezvoltarea de circuite comerciale fictive, prin care sumele rezultate din savârsirea infractiunii de evaziune fiscala se întorceau în casieria societatii.

Ca urmare a înregistrarii în contabilitatea societatilor Publimedia International SA, Mediafax Group SA, Mediafax SA, Apropro Media SRL a facturilor fiscale fictive generate de relatiile comerciale astfel create, s-a produs un prejudiciu bugetului de stat în valoare totala de 27.908.783 lei.

"Întrucât, prin folosirea sistemului evazionist se urmarea si obtinerea unor sume de bani pentru a acoperi cheltuielile personale ale inculpatului Sârbu Adrian sau pentru a efectua plata 'la negru' a salariilor angajatilor societatii, în paralel cu implementarea acestuia, inculpatii au dezvoltat circuite comerciale fictive prin care sumele rezultate din savârsirea infractiunii de evaziune fiscala sa se întoarca în casieria societatii", mai spuneau procurorii.

În cursul urmaririi penale au fost identificate mai multe tipuri de circuite financiare create în scopul disimularii adevaratei naturi si proveniente a sumelor ce erau returnate în casieria societatii. Prin aceste circuite comerciale si financiare fictive, a fost supusa spalarii de bani suma totala de 22.424.284 lei.

Conform Parchetului General, din probele administrate în cauza a rezultat ca administratorii, directorii generali si directorii financiari ai societatilor Publimedia International SA, Mediafax Group SA, Mediafax SA si Apropro Media SA au actionat ca urmare a solicitarilor permanente ale lui Adrian Sârbu, proprietar al acestor societati, de identificare a unor modalitati concrete de evitare a platii taxelor datorate statului, solicitari adresate în contextul în care "legea nescrisa" a grupului a fost aceea de a nu se plati taxe. Totodata, actiunile acestora au fost determinate de necesitatea asigurarii sumelor de bani solicitate în permanenta de Adrian Sârbu pentru acoperirea cheltuielile personale.

În acest scop, în perioada 17 decembrie 2012 - 7 ianuarie 2014, la cererea lui Adrian Sârbu, Gheorghe Gradinaru, director general al societatii SC Teleferic Prahova SA, a ridicat din casieria societatii suma totala de 2.105.000 lei, pe care i-a trimis-o lui Sârbu, desi nu avea nicio justificare.

În cursul lunii aprilie 2014, în contextul pregătirii pentru eventuale controale din partea autoritatilor fiscale, în scopul disimulării modului în care a fost utilizată suma de 2.105.000 lei, Gheorghe Gradinaru a semnat, în calitate de reprezentant al SC Teleferic Prahova SA, o serie de contracte fictive (contractul de consultanță dintre A.B.C. SRL și SC Teleferic Prahova SA, cel dintre persoana fizică autorizată Sârbu Adrian și SC Teleferic Prahova SA, contractele de împrumut dintre societate și angajații P.C. și P.E.), prin intermediul cărora era simulată aparenta unor relații contractuale ce creau posibilitatea transferului unor sume de bani din contul SC Teleferic Prahova SA către societăți cu care Sârbu avea relații contractuale.

Contractele fictive au fost avizate de Liliana Petrovici, avocat titular al cabinetului ce asigură consultanță juridică a societăților din grup și a lui Adrian Sârbu, participantă la ședința în cadrul căreia au fost stabilite metodele prin care va fi acoperit soldul din casieria SC Teleferic Prahova SA.

Tot în scopul asigurării sumelor de bani necesare lui Sârbu pentru acoperirea cheltuielilor personale (rate aferente unui împrumut de nevoi personale contractat de la o bancă), inculpații Roxana Dorina Grigoruta și Orlando Nicoara, administratorul și, respectiv, directorul general al societății Mediafax SA, au fost determinați să încheie cu persoana fizică autorizată Sârbu Adrian un contract fictiv de consultanță și un act adițional la acesta în baza cărora, fără ca în realitate să presteze vreun serviciu, în perioada 1 noiembrie 2012 - 22 august 2014, lui Adrian Sârbu i-a fost achitată suma de 1.356.095 lei.

Parchetul General mai arată că, în perioada 9 decembrie 2009 - 23 iunie 2014, Adrian Sârbu a ascuns obținerea, în calitate de persoană fizică, a unor venituri realizate în urma unor tranzacții cu grupul CME, sustragându-se astfel de la îndeplinirea obligațiilor fiscale, bugetul consolidat al statului fiind prejudiciat cu suma totală de 11.255.092 lei.

Procurorii mai susțineau că, prin întreaga activitate infracțională derulată de Adrian Sârbu, în nume individual, dar și prin intermediul firmelor pe care le controla și, totodată, în contextul reciclării unor sume de bani prin circuitele create, prejudiciul total cauzat bugetului consolidat al statului se cifrează la 61.588.159 lei (aproximativ 14 milioane de euro).