

Ministerul Afacerilor Interne

MD-2012, Chișinău, Bulevardul Ștefan cel Mare și Sfânt 75
e-mail : secretariat@mai.gov.md

Pentru monitorizare și control/

D-nei Maia SANDU, Președintele R.Moldova e-mail : cancelaria@prm.md	D-lui Igor GROSU, Președintele Parlamentului R.Moldova e-mail : press@parlament.md	D-lui Vasile TOFAN, Prim-Ministru al R. Moldova e-mail : cancelaria@gov.md
PP „Ziarul de Gardă” SRL	Jurnal.MD	Centrul de Investigatii Jurnalistice din Moldova Anticoruptie.MD

De la (DENUNȚĂTOR):

IPATE NICHITA, persoană fizică, IDNP

e-mail: nikita.ipate71@gmail.com

D E N U N Ț P E N A L

privind existența indicilor care necesită verificare sub aspectul săvârșirii infracțiunii de spălare a banilor, prevăzută de art. 243 alin. (3) litera a) și b) Cod penal, în legătură cu activitatea GENERAL S OFFICE S.R.L.

și cu eventualele raporturi financiare/economice dintre această societate și Arcadie Topalo Valentin

Persoane/entități a căror eventuală implicare ori rol solicit să fie verificate:

GENERAL S OFFICE S.R.L. (IDNO 102460008300) – societatea ale cărei operațiuni economico-financiare constituie obiectul principal al verificării solicitate;

BOTNARI ILIE – EX-ȘEF DIRECȚIE CNA/fondator unic și administrator al GENERAL S OFFICE S.R.L./

TOPALO ARCADIE VALENTIN – persoană cu privire la care există informații ce necesită verificare oficială privind raporturi financiare/economice semnificative cu GENERAL S OFFICE S.R.L.

I. TEMEIUL, OBIECTUL ȘI LIMITELE SESIZĂRII

Subsemnatul, Ipate Nichita, în temeiul dispozițiilor Codului de procedură penală privind sesizarea organului de urmărire penală, inclusiv art. 262, 263, 265, 273 și 274 CPP, **formulez prezentul denunț și solicit examinarea faptelor și informațiilor descrise mai jos sub aspectul eventualei incidente a art. 243 Cod penal – spălarea banilor**, inclusiv, dacă probele administrate vor confirma condițiile legale corespunzătoare, sub forma agravată prevăzută de lege.

Prezentul denunț nu urmărește stabilirea anticipată a vinovăției unei persoane și nici atribuirea, de către denunțator, a unui statut procesual lui Ilie Botnari sau Arcadie Topalo. Încadrarea juridică definitivă, aprecierea probelor și atribuirea unui statut procesual aparțin exclusiv organului de urmărire penală și procurorului competent.

De asemenea, indicatorii financiari ai GENERAL S OFFICE S.R.L., luați separat, nu sunt prezentați drept dovadă a spălării banilor. Ei sunt invocați ca date obiective care, coroborate cu informațiile privind eventualele raporturi financiare cu Arcadie Topalo, justifică verificarea efectivă a provenienței, circuitului și destinației fondurilor, a substratului economic al operațiunilor, a contrapărților și a beneficiarilor economici reali.

Informațiile utilizate în prezentul denunț sunt delimitate în două categorii: (i) date publice/oficiale și înregistrări care pot fi verificate direct de autorități; și (ii) informații comunicate denunțatorului din surse considerate credibile, dar care nu sunt prezentate ca fapte definitiv stabilite și sunt supuse în mod expres verificării instituționale. Această delimitare este esențială în special pentru informația privind eventuala plată/venit de aproximativ 3.300.000 lei menționată mai jos.

II. CONTEXT CRONOLOGIC RELEVANT PRIVIND ILIE BOTNARI

Elementele de mai jos sunt redată exclusiv ca fundal cronicologic relevant pentru înțelegerea poziției fondatorului și administratorului GENERAL S OFFICE S.R.L. Ele nu constituie, prin ele însele, acuzații penale și nu reprezintă obiectul principal al prezentului denunț.

05.11.2021 – Autoritatea Națională de Integritate a emis procesul-verbal nr. 1099/21, prin care a refuzat inițierea controlului averii și intereselor personale ale lui Ilie Botnari, în urma unei sesizări formulate de CNA la 08.10.2021;

februarie 2022 – în materialele de presă analizate este relatată depunerea de către Ilie Botnari a cererii de demisie din cadrul CNA; ordinul oficial de încetare a raporturilor de serviciu nu este prezentat în materialele aflate la dispoziția denunțatorului;

01.04.2022 – este înregistrată societatea TEMIR GLOBAL S.R.L. (IDNO 1022600015236), cu Ilie Botnari și Olga Botnari asociați în cote de câte 50%, administrator fiind Ilie Botnari;

07.10.2022 – potrivit Buletinului CRJM nr. 50/2022, care redă informații atribuite Procuraturii, procurorii anticorupție au efectuat percheziții la domiciliul lui Ilie Botnari, la alte persoane terțe și la sediul unei companii afiliate acestuia, într-un dosar de îmbogățire ilicită (art. 330² alin. (1) Cod penal). Potrivit aceleiași surse, începând cu luna aprilie 2022 fuseseră efectuate mai multe acțiuni de urmărire penală și măsuri speciale de investigații în privința acestuia, iar instanța îi aplicase interdicția de a părăsi localitatea pentru 60 de zile. Materialul de presă anexat relatează suplimentar efectuarea perchezițiilor și la domiciliul tatălui său. Materialele aflate la dispoziția denunțatorului nu conțin însă o hotărâre judecătorească definitivă privind rezultatul acestei cauze;

12.02.2024 – este înregistrată GENERAL S OFFICE S.R.L., cu Ilie Botnari fondator unic și administrator.

Relevanța acestui episod pentru prezentul denunț este una de coroborare și de orientare a verificărilor, nu de probă a unei noi infracțiuni. Faptul că, potrivit Buletinului CRJM nr. 50/2022, investigația din 2022 a vizat inclusiv sediul unei companii afiliate și a presupus, conform informațiilor atribuite Procuraturii, acțiuni de urmărire penală și măsuri speciale de investigații încă din aprilie 2022 justifică verificarea dacă persoanele, entitățile, conturile, tranzacțiile sau fluxurile financiare identificate atunci se suprapun ori au continuitate ulterioară prin TEMIR GLOBAL S.R.L., GENERAL S OFFICE S.R.L., contrapărțile acestora sau raporturile economice cu Arcadie Topalo. Numai verificarea prin acte oficiale poate confirma sau infirma existența unei asemenea continuități factuale ori financiare.

Reiterez că obiectul prezentului denunț nu este reexaminarea verificării ANI din 2021 și nici formularea unei concluzii asupra cauzei relatate în presă în anul 2022. Aceste împrejurări sunt indicate numai ca elemente de context; obiectul central îl constituie activitatea economico-financiară a GENERAL S OFFICE S.R.L. și relațiile economice care urmează a fi verificate.

III. GENERAL S OFFICE S.R.L. – DATELE CARE JUSTIFICĂ VERIFICAREA

3.1. Constituirea și profilul declarat al societății

GENERAL S OFFICE S.R.L., IDNO 1024600008300, a fost înregistrată la 12.02.2024. Fondatorul unic, cu o participație de 100%, și administratorul societății este Ilie Botnari. Sediul indicat în materialele analizate este mun. Chișinău, str. Cetatea Albă 147, of. 7.

Societatea are declarate domenii de activitate largi, inclusiv consultanță de afaceri și management, relații publice, activități juridice și de secretariat, prelucrarea datelor/web, agenții imobiliare, cumpărare/vânzare, dezvoltare și închiriere de imobile. În materialele analizate este indicată activitatea principală M6910 – activități juridice. În consecință, natura reală a veniturilor nu poate fi dedusă numai din obiectele de activitate declarate și trebuie stabilită prin documentele primare și fluxurile financiare.

3.2. Situația financiară raportată pentru anul 2025

Pentru anul 2025 – primul exercițiu financiar complet după constituirea societății – datele financiare analizate indică următorii indicatori:

Indicator	Valoare 2025	Relevanța verificării
Active totale	34.244.300 lei	Volum patrimonial semnificativ pentru o societate recent constituită
Venituri din vânzări	16.832.800 lei	Necesită identificarea clienților, contractelor și prestațiilor reale
Profit net	9.905.100 lei	Marjă netă de aproximativ 58,8%
Creanțe curente	19.232.800 lei	Peste jumătate din active; necesită identificarea nominală a debitorilor
Stocuri	7.374.200 lei	Natura economică trebuie clarificată prin documente primare
Investiții financiare curente	5.800.000 lei	Necesită stabilirea instrumentelor, contrapărților și beneficiarilor
Numerar	2.700 lei	Nivel foarte redus raportat la volumul activelor și operațiunilor

Datorii curente	24.005.900 lei	Aproximativ 70% din active; necesită identificarea creditorilor și surselor de finanțare
Capital propriu	10.238.500 lei	Format în principal din rezultatul acumulat raportat
Capital social	100 lei	Capital social minimal raportat la dimensiunea activelor
Număr mediu de salariați	1 persoană	Necesită clarificarea modului efectiv de executare a prestațiilor

Profitul net raportat reprezintă aproximativ 58,8% din veniturile din vânzări, iar veniturile raportate per salariat sunt de aproximativ 16,83 milioane lei. Totodată, creanțele curente depășesc 19,23 milioane lei, datoriile curente depășesc 24 milioane lei, sunt raportate investiții financiare curente de 5,8 milioane lei și stocuri de peste 7,37 milioane lei, în timp ce numerarul raportat este de numai 2.700 lei.

Aceste valori nu demonstrează, prin ele însele, proveniența ilicită a fondurilor. Ele justifică însă o verificare financiară aprofundată a clienților, creditorilor, debitorilor, contractelor, investițiilor, stocurilor, documentelor justificative și traseului banilor, inclusiv sub aspectul existenței unei activități economice reale care să explice indicatorii raportați.

IV. INFORMAȚIILE CARE IMPUN VERIFICAREA RELAȚIEI GENERAL S OFFICE – ARCADIE TOPALO

Denunțatorul a recepționat informații potrivit cărora, în cursul anului fiscal 2025, între GENERAL S OFFICE S.R.L. și Arcadie Topalo Valentin ar fi existat raporturi financiare/economice de valoare semnificativă, fiind indicată inclusiv o plată/un venit brut de aproximativ 3.300.000 lei. Natura fiscală, temeiul juridic și documentele justificative ale unei asemenea operațiuni urmează a fi stabilite exclusiv prin verificarea datelor oficiale deținute de autoritățile competente și a evidențelor societății.

Această informație nu este prezentată ca fapt definitiv stabilit și nu se solicită organului de urmărire penală să o considere probată prin simpla afirmație a denunțatorului. Dimpotrivă, solicit verificarea ei prioritară și oficială prin datele Serviciului Fiscal de Stat, evidențele contabile ale GENERAL S OFFICE S.R.L., documentele primare, declarațiile fiscale și operațiunile bancare.

Dacă se confirmă că GENERAL S OFFICE S.R.L. a efectuat, declarat ori intermediat plăți sau venituri în beneficiul lui Arcadie Topalo, inclusiv în cuantumul de aproximativ 3.300.000 lei, urmează a fi stabilite: raportul juridic concret dintre părți; temeiul plății; obiectul serviciilor sau prestațiilor; realitatea și volumul acestora; modul de formare a prețului; persoanele care au prestat efectiv serviciile; sursa inițială a banilor; conturile utilizate; și destinația ulterioară a fondurilor.

Sub rezerva confirmării oficiale, suma de 3.300.000 lei ar reprezenta aproximativ o treime din profitul net raportat de societate pentru anul 2025. Dimensiunea unei asemenea plăți justifică, prin ea însăși, verificarea documentelor justificative și a substratului economic real al operațiunii, fără ca această împrejurare să echivaleze cu o concluzie privind caracterul ilicit al plății.

V. RELEVANȚA SENTINȚEI DIN 03.05.2017 PRIVIND ARCADIE TOPALO

Din sentința Judecătoriei Chișinău, sediul Centru, din 03.05.2017, dosarul nr. 1-733/16, anexată materialelor, rezultă că Arcadie Topalo Valentin a fost recunoscut vinovat, între altele, pentru fapte încadrate prin raportare la art. 46 și art. 243 alin. (3) lit. a) și b) Cod penal. În partea descriptivă a sentinței sunt analizate operațiuni realizate prin intermediul unor societăți comerciale și mecanisme de convertire/transfer al mijloacelor financiare.

Potrivit părții descriptive a aceleiași sentințe, instanța a reținut utilizarea mai multor societăți înregistrate pe persoane interpuse pentru introducerea în evidența contabilă și fiscală a unor date vădit denaturate, precum și pentru convertirea, transferul și scoaterea în numerar a unor mijloace financiare cunoscute ca provenind din activitate ilicită. În hotărâre sunt menționate sume de 36.648.053 lei aferente impozitelor și TVA și de 292.544.092 lei aferente operațiunilor de convertire, transfer și scoatere în numerar. Aceste date sunt redată exclusiv pentru a ilustra tipologia și amploarea mecanismului descris în actul judiciar anexat și nu sunt invocate ca probă a unei noi infracțiuni.

Invoc această sentință exclusiv ca element contextual care justifică o verificare atentă a eventualelor fluxuri financiare dintre GENERAL S OFFICE S.R.L. și Arcadie Topalo. Constatările dintr-o hotărâre anterioară nu constituie probă a unei noi infracțiuni și nu pot substitui administrarea probelor în prezenta situație.

Solicit verificarea dosarului judiciar integral pentru stabilirea exactă a caracterului definitiv și a evoluției procesuale a hotărârii din 03.05.2017, astfel încât orice concluzie sau referire ulterioară să fie întemeiată exclusiv pe acte oficiale actualizate.

VI. MOTIVELE CARE JUSTIFICĂ VERIFICAREA EXISTENȚEI UNEI BĂNUIELI REZONABILE

În opinia denunțatorului, coroborarea elementelor de mai jos justifică verificarea efectivă a existenței unei bănuieli rezonabile privind o eventuală conduită relevantă pentru art. 243 Cod penal. Niciunul dintre aceste elemente, luat separat, nu constituie probă de vinovăție, iar enumerarea lor nu substituie aprecierea organului de urmărire penală:

1. Societatea GENERAL S OFFICE S.R.L. a fost constituită la 12.02.2024, cu un capital social de 100 lei, iar pentru primul exercițiu financiar complet analizat figurează cu un singur salariat mediu, în condițiile unor volume financiare de ordinul milioanelei de lei.
2. Pentru anul 2025, societatea raportează venituri din vânzări de 16.832.800 lei, profit net de 9.905.100 lei și active totale de 34.244.300 lei; profitul net reprezintă aproximativ 58,8% din veniturile din vânzări, iar volumul veniturilor raportat la un singur salariat justifică verificarea modului efectiv de prestare și a contrapărților.
3. Structura bilanțieră include creanțe curente de 19.232.800 lei, datorii curente de 24.005.900 lei, stocuri de 7.374.200 lei și investiții financiare curente de 5.800.000 lei, în condițiile unui numerar raportat de numai 2.700 lei; natura economică, originea și titularii/contrapărțile acestor poziții nu rezultă din datele publice analizate și necesită identificare documentară.
4. Există informații concrete, dar neconfirmate oficial de denunțator, potrivit cărora în anul 2025 ar fi existat raporturi financiare/economice semnificative între GENERAL S OFFICE S.R.L. și Arcadie Topalo Valentin, inclusiv o plată/un venit brut de aproximativ 3.300.000 lei; această informație trebuie verificată prioritar prin SFS, documentele contabile, documentele primare și fluxurile bancare.

Element contextual suplimentar de coroborare, fără valoare incriminatoare autonomă: materialele din Buletinul CRJM nr. 50/2022 indică faptul că, în 2022, Ilie Botnari era vizat într-o cauză de îmbogățire ilicită, în cadrul căreia au fost efectuate percheziții inclusiv la sediul unei companii afiliate și, potrivit informațiilor atribuite Procuraturii, mai multe acțiuni de urmărire penală și măsuri speciale de investigații încă din aprilie 2022. Acest element nu este invocat ca dovadă a spălării banilor și nici ca probă a provenienței ilicite a fondurilor GENERAL S OFFICE S.R.L., ci exclusiv ca temei pentru o verificare transversală a eventualelor suprapuneri de persoane, entități, conturi, contrapărți și fluxuri financiare între cauza din 2022 și operațiunile analizate în prezent.

Privite cumulativ, aceste împrejurări justifică o verificare penală și financiară efectivă orientată către sursa inițială a fondurilor, realitatea operațiunilor, identitatea contrapărților, circuitul banilor, beneficiarii economici și destinația finală a sumelor. Confirmarea sau infirmarea ipotezei revine exclusiv organelor competente, pe baza probelor obținute legal.

VII. NECESITATEA EXAMINĂRII PRIN URMĂRIREA TRASEULUI BANILOR

În speță, verificarea nu trebuie limitată la lectura indicatorilor financiari ori la existența formală a unor contracte. Esențială este reconstruirea traseului banilor: de la sursa inițială a fondurilor și identitatea clienților/creditorilor, prin conturile și operațiunile GENERAL S OFFICE S.R.L., până la beneficiarii economici și destinația finală. O asemenea analiză financiar-contabilă/financiar-forensică este cea care poate stabili dacă operațiunile au avut un substrat economic real sau dacă există elemente relevante pentru calificarea prevăzută de art. 243 Cod penal.

VII.A. VERSIUNI / IPOTEZE DISTINCTE CARE URMEAZĂ A FI VERIFICATE

Pentru ca verificarea să nu fie limitată la o singură explicație a indicatorilor financiari și a fluxurilor GENERAL S OFFICE S.R.L., solicit examinarea distinctă, alternativă și, acolo unde datele se suprapun, cumulativă a versiunilor de mai jos. Aceste versiuni reprezintă direcții de investigație și nu afirmații de vinovăție. Fiecare urmează a fi confirmată sau infirmată exclusiv prin acte oficiale, documente primare, date fiscale și bancare, informații privind beneficiarii efectivi și celelalte mijloace de probă obținute legal.

Perioada de verificare a operațiunilor GENERAL S OFFICE S.R.L. trebuie să cuprindă intervalul de la constituirea societății (12.02.2024) până în prezent, iar acolo unde este necesară stabilirea originii economice reale a fondurilor, a contrapărților ori a raporturilor personale/profesionale anterioare, verificarea trebuie extinsă retrospectiv asupra perioadei în care Ilie Botnari a activat în cadrul CNA și asupra intervalului imediat ulterior încetării raporturilor sale de serviciu.

VERSIUNEA nr. 1 – Posibila proveniență a unor fonduri din acte de corupție din perioada activității lui Ilie Botnari în CNA

Urmează a fi verificată ipoteza dacă o parte din transferurile de intrare, finanțările, împrumuturile, plățile pentru servicii, creanțele stinse ori alte valori economice ajunse direct sau indirect în circuitul GENERAL S OFFICE S.R.L. ar putea reprezenta sume provenite din eventuale acte de corupție săvârșite în perioada în care Ilie Botnari activa în CNA, inclusiv sume păstrate, disimulate, transferate prin terți sau reintroduse ulterior în circuitul economic. Această ipoteză nu este prezentată ca fapt stabilit și necesită verificare probatorie independentă.

În această direcție solicit: identificarea tuturor transferurilor de intrare și a sursei economice inițiale a fiecărei sume relevante; identificarea ordonatorilor reali ai plăților și a beneficiarilor efectivi ai persoanelor juridice plătitoare; confruntarea acestora cu persoanele și entitățile care, în perioada activității lui Ilie Botnari în CNA, au fost vizate de controale, investigații, dosare, măsuri operative, proceduri sau alte activități instituționale în care acesta ori subdiviziunea condusă de el ar fi putut avea atribuții; verificarea eventualelor plăți prin persoane interpuse, împrumuturi, cesiuni, restituiri, avansuri, dividende, achiziții ori alte operațiuni utilizate pentru a schimba aparența juridică a sursei banilor; compararea fluxurilor cu declarațiile de avere și interese, veniturile oficiale și patrimoniul cunoscut al lui Ilie Botnari și al persoanelor apropiate relevante; precum și confruntarea cu materialele și datele oficiale din cauza de îmbogățire ilicită relatată în anul 2022, în măsura în care accesul la acestea este legal și relevant.

O atenție distinctă trebuie acordată eventualelor situații în care banii intră în GENERAL S OFFICE S.R.L. de la o persoană juridică aparent fără legătură cu Ilie Botnari, dar sursa anterioară a fondurilor, beneficiarul efectiv, administratorul, persoana care controlează contul, creditorul real ori destinatarul final indică o legătură cu persoane sau entități relevante pentru perioada activității sale în CNA. În acest scop este necesară urmărirea fluxului cu cel puțin un nivel anterior și un nivel ulterior tranzacției analizate, iar atunci când apar transferuri succesive între mai multe entități, până la identificarea sursei inițiale și a beneficiarului final.

VERSIUNEA nr. 2 – Posibila legătură a fondurilor cu acțiuni, inacțiuni ori activități de serviciu ale lui Ilie Botnari din perioada CNA

Distinct de versiunea nr. 1, urmează a fi verificată ipoteza mai largă dacă anumite sume intrate în circuitul GENERAL S OFFICE S.R.L. au legătură economică ori factuală cu acțiuni, inacțiuni, informații, relații profesionale, decizii, intervenții sau alte activități de serviciu desfășurate de Ilie Botnari pe durata activității sale în CNA, inclusiv în situația în care plata, contractul ori avantajul economic a fost formalizat numai după plecarea sa din instituție. Scopul verificării este de a stabili natura reală a raportului economic și dacă există o contraprestație licită, efectivă și documentată, nu de a prezuma caracterul ilicit al unei plăți.

Pentru această versiune solicit: stabilirea tuturor clienților, creditorilor, debitorilor și finanțatorilor GENERAL S OFFICE S.R.L.; verificarea relațiilor lor anterioare cu Ilie Botnari și cu subdiviziunile CNA în care acesta a activat; identificarea contractelor încheiate la scurt timp după plecarea sa din CNA sau după constituirea GENERAL S OFFICE S.R.L. cu persoane/entități cunoscute din activitatea sa de serviciu; verificarea serviciilor efectiv prestate, a persoanelor care le-au executat, a produsului concret al prestației și a modului de calcul al prețului; verificarea dacă plata remunerează în realitate un serviciu curent ori reprezintă un avantaj economic legat de o conduită sau relație anterioară; și stabilirea dacă aceeași contraparte a efectuat plăți către Ilie Botnari, rudele sale, TEMIR GLOBAL S.R.L., GENERAL S OFFICE S.R.L. ori alte entități controlate direct sau indirect de aceleași persoane.

Se impune verificarea cronologiei complete „acțiune/raport de serviciu – apariția relației private – contract – facturare – transfer – destinație ulterioară”, inclusiv pentru operațiunile în care între evenimentul din perioada CNA și plata ulterioară există o perioadă de timp semnificativă sau una ori mai multe persoane interpuse.

VERSIUNEA nr. 3 – Posibila proveniență sau circulație a fondurilor prin firme cu indicatori de risc privind spălarea banilor ori operațiuni economice fictive

Urmează a fi verificată ipoteza dacă transferurile de intrare și/sau ieșire ale GENERAL S OFFICE S.R.L. provin de la, sunt direcționate către ori tranzitează persoane juridice cu privire la care există date oficiale, judiciare, fiscale sau alte informații verificabile relevante privind implicarea ori suspiciunea de implicare în spălarea banilor, tranzacții fictive, evaziune fiscală, conversie/scoatere în numerar, folosirea persoanelor interpuse, firme fără substanță economică sau alte mecanisme utilizate pentru disimularea provenienței ori beneficiarului fondurilor.

În această direcție trebuie întocmită lista exhaustivă a tuturor contrapărților GENERAL S OFFICE S.R.L. și verificate, pentru fiecare: beneficiarul efectiv și istoricul beneficiarilor efectivi; fondatorii, administratorii, procurile și persoanele cu drept de semnătură; sediile și eventualele sedii comune; activitatea economică reală, salariații, activele și capacitatea de a presta serviciul ori de a furniza bunul facturat; istoricul fiscal și, în limitele legii, informațiile deținute de SPCSB; participarea în cauze penale sau litigii relevante; eventuale includeri pe liste de sancțiuni sau alte liste oficiale de risc; precum și legăturile corporative, bancare ori personale cu celelalte contrapărți din circuit.

Trebuie urmărite în mod special operațiunile de tip „intrare – transfer rapid mai departe”, plățile în lanț fără o justificare economică evidentă, compensările și cesiunile repetate, împrumuturile acordate/primate fără logică comercială, avansurile nejustificate, facturile cu descrieri generale, serviciile greu verificabile, transferurile între societăți cu aceleași persoane de control și orice circularitate a fondurilor prin care aceeași sumă sau o parte semnificativă a ei revine la persoana ori grupul de origine.

VERSIUNEA nr. 4 – Posibile fluxuri către/de la firme direct sau indirect afiliate lui Arcadie Topalo

Având în vedere elementele deja expuse la capitolul V privind sentința din 03.05.2017 și tipologia operațiunilor descrise în aceasta, urmează a fi verificată distinct ipoteza dacă transferurile de intrare și/sau ieșire ale GENERAL S

OFFICE S.R.L. provin de la, sunt direcționate către ori tranzitează firme controlate, finanțate, administrate sau beneficiate economic, direct ori indirect, de Arcadie Topalo sau de persoane interpușe afiliate acestuia. Condamnarea și constatările anterioare sunt invocate numai pentru orientarea verificării și nu constituie probă a caracterului ilicit al unor tranzacții noi.

Verificarea trebuie să includă nu doar societățile în care Arcadie Topalo figurează formal ca fondator, administrator ori beneficiar efectiv, ci și entitățile în care legătura poate rezulta din beneficiari efectivi succesivi, membri de familie ori persoane apropiate relevante, administratori comuni, procuri, conturi sau persoane cu drept de semnătură, sedii/adrese de contact comune, contabili ori reprezentanți comuni, finanțări între societăți, garanții, cesiuni, împrumuturi, contracte în oglindă, corespondență comercială, dispozitive ori alte date legal obținute care indică un control de fapt sau un interes economic comun.

Solicit confruntarea contrapărților GENERAL S OFFICE S.R.L. cu toate persoanele juridice și persoanele fizice identificate în dosarul și sentința menționate la capitolul V, precum și cu entitățile legate ulterior de acestea prin istoricul registrului de stat și al beneficiarilor efectivi. Pentru orice coincidență trebuie stabilite traseul integral al fondurilor, obiectul economic real, documentele primare, prețul, persoana care a executat prestația și beneficiarul final al plății.

VERSIUNEA nr. 5 – Posibile fluxuri transfrontaliere prin firme din străinătate afiliate lui Ilie Botnari, Arcadie Topalo ori persoanelor apropiate relevante

Urmează a fi verificată ipoteza dacă în circuitul financiar al GENERAL S OFFICE S.R.L. există transferuri de intrare sau ieșire, directe ori prin intermediari, provenite de la sau destinate unor persoane juridice înregistrate în afara Republicii Moldova care sunt controlate direct ori indirect, au ca beneficiari efectivi sau servesc intereselor economice ale lui Ilie Botnari, Arcadie Topalo ori ale persoanelor apropiate relevante acestora. Verificarea trebuie să urmărească beneficiarul efectiv real, nu doar titularul formal indicat în registrul străin.

În acest scop solicit identificarea tuturor plăților transfrontaliere, inclusiv prin datele bancare și mesajele de plată disponibile legal; stabilirea jurisdicției, băncii, ordonatorului, beneficiarului, beneficiarului efectiv și scopului declarat al transferului; obținerea, atunci când este necesar, prin mecanismele legale de cooperare internațională, a extraselor registrare și a documentelor corporative; verificarea administratorilor, acționarilor, beneficiarilor efectivi istorici, mandatarilor și adreselor; confruntarea acestora cu declarațiile de avere/interese și cu datele privind rudele/persoanele apropiate relevante; verificarea contractelor, facturilor, actelor de predare-recepție, documentelor vamale ori fiscale, după natura operațiunii; și stabilirea dacă societatea străină are substanță economică reală pentru operațiunea facturată.

Pentru plățile prin două sau mai multe jurisdicții ori prin societăți intermediare, verificarea trebuie continuată până la sursa inițială a fondurilor și beneficiarul economic final. Simplul fapt că plata provine din străinătate nu este un indicator suficient; relevante sunt lipsa justificării economice, neconcordanța dintre serviciu și profilul societății, interpunerea nejustificată a unor entități, legăturile de control și traseul ulterior al banilor.

VERSIUNEA nr. 6 – Verificarea integrală a persoanelor și operațiunilor care au format datoriile (pasivul) și creanțele (activul) GENERAL S OFFICE S.R.L.

Având în vedere nivelul de 24.005.900 lei al datoriilor curente și de 19.232.800 lei al creanțelor curente raportate pentru anul 2025, solicit verificarea integrală, nominală și tranzacție cu tranzacție a persoanelor fizice și juridice care au format aceste poziții bilanțiere. Pentru fiecare creditor și debitor trebuie stabilite identitatea, beneficiarul efectiv, afilierea, suma, data apariției obligației/creanței, scadența, temeiul juridic, documentele primare, mișcările bancare corespunzătoare și modalitatea stingerii ulterioare.

Verificarea documentelor primare trebuie să includă, după caz: contracte și acte adiționale; facturi și facturi fiscale; acte de predare-recepție și rapoarte de activitate; ordine și extrase de plată; contracte de împrumut și dovezi ale transferului efectiv al împrumutului; contracte de cesiune și notificări; acte de compensare; confirmări de sold; garanții și fidejusiuni; documente privind investițiile financiare; documente de achiziție și evidență a stocurilor; precum și corespondența ori alte înregistrări care demonstrează executarea reală a operațiunii.

Veridicitatea documentelor nu trebuie apreciată numai prin existența formală a semnăturii sau ștampilei. Urmează a fi verificată concordanța datelor între contabilitatea GENERAL S OFFICE S.R.L. și evidențele contrapărții, raportarea fiscală a ambelor părți, data reală a întocmirii și transmiterii documentului, semnăturile electronice ori alte elemente de autentificare, capacitatea persoanei care a semnat, existența efectivă a bunului/serviciului, resursele umane și materiale necesare executării și concordanța dintre documente și fluxurile bancare.

Raționamentul economic al fiecărei creanțe și datorii trebuie verificat prin raportare la obiectul real de activitate, necesitatea comercială, nivelul prețului, termenii de plată, relația dintre părți și conduita ulterioară. Necesită atenție sporită creanțele ori datoriile create într-un interval scurt, față de entități afiliate, fără garanții sau fără un termen

comercial obișnuit, menținute artificial în bilanț, cesionate repetat, compensate circular ori stinse prin plăți făcute de terți.

În mod distinct trebuie verificat dacă aceleași persoane ori grupuri economice apar simultan în activ și pasiv, dacă există creanțe reciproce, împrumuturi încrucișate, plăți în numele terților, compensări, cesiuni ori succesiuni de operațiuni care pot crea artificial aparența unor relații comerciale independente. Pentru sumele stinse după data raportării trebuie urmărită plata efectivă și beneficiarul final; pentru sumele nestinse trebuie verificată existența reală și posibilitatea de recuperare ori obligația reală de rambursare.

METODOLOGIE TRANSVERSALĂ SOLICITATĂ PENTRU CELE ȘASE VERSIUNI

Pentru a evita o verificare fragmentară, solicit întocmirea unei matrice unice a fluxurilor GENERAL S OFFICE S.R.L., în care fiecare contraparte să fie corelată cel puțin cu: denumirea/identitatea; IDNO sau identificatorul străin; beneficiarul efectiv actual și istoric; persoanele de control; relația cu Ilie Botnari, Arcadie Topalo, persoanele apropiate relevante și entitățile acestora; suma totală a intrărilor și ieșirilor; datele și conturile utilizate; temeiul contractual; documentele primare; natura prestației; sursa anterioară a banilor; destinația ulterioară; poziția contabilă afectată; tratamentul fiscal; eventualele informații oficiale de risc; și concluzia de confirmare/infirmare pentru fiecare dintre versiunile nr. 1–6.

Analiza trebuie să distingă între fluxul contabil, fluxul bancar și beneficiul economic real. O operațiune poate fi formal înregistrată ca venit, împrumut, creanță, investiție, avans sau plată pentru servicii, însă natura sa reală poate fi stabilită numai prin coroborarea documentelor cu mișcarea efectivă a fondurilor, capacitatea economică a părților și destinația finală a banilor. În același timp, nicio neobișnuință contabilă ori financiară nu trebuie tratată automat drept fapt ilicit fără verificarea explicației economice și a probelor corespunzătoare.

VIII. ACȚIUNILE DE VERIFICARE SOLICITATE

Primirea și înregistrarea prezentului act ca denunț privind o posibilă infracțiune, cu comunicarea numărului de înregistrare și examinarea sa potrivit Codului de procedură penală, nu ca simplă petiție administrativă.

Verificarea faptelor sub aspectul eventualei incidente a art. 243 Cod penal și, numai dacă probele o justifică, a formelor agravate prevăzute de lege.

Solicitarea de la Agenția Servicii Publice a extrasului istoric complet și a dosarului GENERAL S OFFICE S.R.L., inclusiv modificările operate, datele privind beneficiarii efectivi și persoanele cu drept de administrare/reprezentare.

Obținerea de la Biroul Național de Statistică și Serviciul Fiscal de Stat a situațiilor financiare complete, declarațiilor fiscale și informațiilor relevante pentru perioada 12.02.2024 – prezent.

Verificarea oficială, prin Serviciul Fiscal de Stat și celelalte surse instituționale competente, a informațiilor potrivit cărora GENERAL S OFFICE S.R.L. ar fi efectuat, declarat ori intermediat în anul 2025 plăți/venituri semnificative în beneficiul lui Arcadie Topalo, inclusiv a informației privind suma de aproximativ 3.300.000 lei, cu stabilirea naturii fiscale, temeiului juridic și documentelor justificative; verificarea să acopere și anul 2024, dacă există raporturi relevante.

Identificarea originii veniturilor din vânzări de 16.832.800 lei raportate pentru anul 2025: clienții, contractele, facturile, actele de recepție/predare, obiectul prestațiilor, prețurile și persoanele care au executat efectiv lucrările sau serviciile.

Identificarea nominală a debitorilor corespunzători creanțelor curente de 19.232.800 lei și verificarea contractelor, cesiunilor și operațiunilor care au generat aceste creanțe.

Identificarea creditorilor care compun datoriile curente de 24.005.900 lei, a originii finanțărilor, datelor intrării fondurilor, condițiilor de rambursare și eventualelor relații de afiliere cu persoanele vizate ori cu alte entități relevante.

Stabilirea naturii și provenienței investițiilor financiare curente de 5.800.000 lei și a stocurilor de 7.374.200 lei, inclusiv prin identificarea documentelor primare, contrapărților și beneficiarilor.

Analizarea, în condițiile legii, a extraselor conturilor bancare ale GENERAL S OFFICE S.R.L. pentru perioada relevantă, în scopul reconstruirii traseului fondurilor de la sursa inițială până la beneficiarii finali.

În cazul confirmării unor plăți către Arcadie Topalo, stabilirea tuturor transferurilor, datelor plăților, conturilor utilizate, justificării contractuale, prestațiilor reale, modului de calcul al contraprestației și destinației ulterioare a sumelor.

Verificarea existenței unor împrumuturi, cesiuni de creanțe, procuri, mandate, contracte de consultanță ori servicii juridice, avansuri, investiții, garanții, plăți către terți sau alte operațiuni între Ilie Botnari, GENERAL S OFFICE S.R.L., Arcadie Topalo și persoanele/entitățile relevante identificate din acte.

Verificarea, în măsura în care datele o justifică, a raporturilor economice și a fluxurilor financiare dintre GENERAL S OFFICE S.R.L. și TEMIR GLOBAL S.R.L., fără a prezuma existența unei conduite ilicite și numai în măsura în care apar conexiuni documentare ori financiare relevante.

Solicitarea, dacă natura operațiunilor o justifică, a informațiilor deținute de autoritatea competentă în domeniul prevenirii și combaterii spălării banilor, în limitele și prin procedura prevăzută de lege.

Disponerea, dacă este necesar, a unei analize financiar-contabile/financiar-forensice care să reconstruiască sursa, circuitul și destinația fondurilor și să identifice beneficiarii economici reali ai operațiunilor.

Verificarea, exclusiv prin acte oficiale, a stadiului procesual actual și a rezultatului cauzei de îmbogățire ilicită din 2022 privind Ilie Botnari și, în limitele competenței și ale regimului legal al datelor, identificarea companiei afiliate, a persoanelor terțe, conturilor, tranzacțiilor sau fluxurilor financiare relevante vizate ori identificate în acea cauză; verificarea eventualelor suprapuneri cu TEMIR GLOBAL S.R.L., GENERAL S OFFICE S.R.L., Arcadie Topalo și contrapărțile identificate în prezenta verificare. Această solicitare are ca scop exclusiv stabilirea existenței sau inexistenței unei continuități factuale/financiare și nu presupune transferarea automată a suspiciunilor dintr-o cauză în alta.

În cazul în care verificările inițiale confirmă existența unor fonduri susceptibile de proveniență infracțională și un risc concret de înstrăinare, transfer ori disipare, examinarea oportunității și proporționalității măsurilor procesuale de conservare/asigurare permise de lege.

Comunicarea în scris a hotărârii procesuale adoptate și, în cazul unei soluții de refuz de a porni urmărirea penală, clasare ori altei soluții susceptibile de contestare, comunicarea actului motivat în forma necesară exercitării căilor legale de contestare.

Verificarea distinctă și cumulativă a celor șase versiuni/ipoteze descrise la capitolul VII.A, cu documentarea expresă a elementelor care le confirmă sau le infirmă și fără transformarea ipotezelor de lucru în concluzii înainte de administrarea probelor.

Întocmirea unei scheme financiar-forensice a contrapărților și fluxurilor GENERAL S OFFICE S.R.L., care să coreleze intrările, ieșirile, creanțele, datoriile, investițiile, stocurile, beneficiarii efectivi, sursa inițială și destinația finală a fondurilor, inclusiv eventualele legături cu perioada activității lui Ilie Botnari în CNA, cu cauza din 2022, cu Arcadie Topalo și cu entități din Republica Moldova ori din străinătate identificate în cursul verificărilor.

IX. CERERE EXPRESĂ PRIVIND ORGANUL CARE VA EXAMINA DENUNȚUL ȘI GARANȚIILE DE IMPARTIALITATE !!!

Solicit în mod expres ca prezentul denunț să nu fie remis automat pentru examinarea inițială Centrului Național Anticorupție sau Procuraturii Anticorupție înainte ca Procurorul General să examineze și să soluționeze motivat prezenta cerere privind competența și garanțiile de imparțialitate ale organului desemnat.

Motivul acestei solicitări îl constituie faptul că Ilie Botnari a activat anterior în cadrul CNA și a deținut o funcție de conducere (Șef Direcție), iar denunțatorul deține informații și suspiciuni privind existența unor relații profesionale și personale anterioare ale acestuia în cadrul structurilor CNA și cu persoane din sistemul anticorupție. Aceste informații sunt prezentate exclusiv ca temere privind aparența de imparțialitate și necesitatea unor garanții suplimentare, nu ca acuzații dovedite împotriva vreunui angajat concret al CNA sau Procuraturii Anticorupție.

Pentru eliminarea oricărui dubiu privind independența examinării, solicit Procurorului General să decidă motivat organul competent și, în măsura permisă de lege, să desemneze o structură ori un procuror care să ofere garanții suficiente de independență și imparțialitate. Nu solicit prin prezentul denunț stabilirea de către denunțator a competenței legale a unei anumite procuraturi, ci examinarea efectivă și motivată a acestei chestiuni de către autoritatea competentă.

Solicit ca soluția asupra acestei cereri să fie comunicată expres, astfel încât să poată fi verificat dacă argumentele privind riscul de influență, conflict de interese ori aparență de lipsă de imparțialitate au fost examinate efectiv.

X. BUNA-CREDINȚĂ ȘI LIMITELE INFORMAȚIILOR PREZENTATE

Formulez prezentul denunț cu bună-credință și exclusiv în scopul verificării de către organele competente a unor indicii care, în opinia mea, justifică o investigație financiară efectivă. Nu afirm vinovăția definitivă a vreunei persoane și nu solicit ca informațiile neconfirmate să fie tratate drept fapte probate.

Reiterez delimitarea dintre: (i) datele publice/oficiale și documentele financiar-corporative ori judiciare anexate/indicate; și (ii) informațiile comunicate denunțatorului, în special informația privind suma de aproximativ 3.300.000 lei, care trebuie verificată integral de SFS, prin evidențele contabile și bancare și prin alte surse instituționale competente.

Sunt conștient de răspunderea prevăzută de art. 311 Cod penal pentru denunțarea falsă sau plângerea falsă și declar că informațiile sunt comunicate în limitele datelor de care dispun la momentul depunerii, cu indicarea expresă a celor care necesită confirmare oficială. Solicit ca nicio concluzie procesuală privind persoanele menționate să nu fie formulată exclusiv în baza afirmațiilor denunțatorului, ci numai după verificarea lor prin mijloacele legale disponibile organului de urmărire penală.

XI. SOLICITĂRI FINALE

- 1. Înregistrarea actului ca denunț privind o posibilă infracțiune și examinarea lui în procedura penală corespunzătoare;**
2. Verificarea prioritară a informației privind eventualele plăți/venituri de la GENERAL S OFFICE S.R.L. către Arcadie Topalo și reconstruirea traseului banilor;
3. Identificarea surselor de venit, creditorilor, debitorilor, beneficiarilor economici, contractelor și documentelor justificative care explică indicatorii financiari raportați de GENERAL S OFFICE S.R.L.;
4. Examinarea motivată, înaintea unei remiteri automate, a cererii privind organul competent și garanțiile de imparțialitate;
- 5. Verificarea distinctă, documentată și cumulativă a versiunilor nr. 1–6 descrise la capitolul VII.A și comunicarea, în măsura permisă de lege, a modului în care aceste direcții au fost examinate în cadrul soluției procesuale adoptate.**
6. Comunicarea numărului de înregistrare și a hotărârii procesuale motivate adoptate ca urmare a examinării denunțului.

XII. ANEXE

- 1) *Sinteză cronologică financiară Ilie Botnari după plecarea din CNA;*
- 2) *Situațiile financiare și/sau extrasele disponibile privind firmele lui Botnari Ilie (GENERAL S OFFICE S.R.L.);*
- 3) *Declarații de avere Botnari Ilie 2016-2022.*
- 4) *Buletinul CRJM nr. 50_2022 și materialele de presă privind perchezițiile din 07.10.2022*
- 5) *Copia sentinței Judecătoriei Chișinău, sediul Centru, din 03.05.2017, dosarul nr. 1-733/16,*
- 6) *Copia buletinului de identitate Ipate Nichita*

Denunțator: IPATE NICHITA