

NOTĂ INFORMATIVĂ nr. 12**privind SRL „FLORAPROD LEX” (IDNO 1014600022147)**

și indiciile de prejudiciere a bugetului de stat prin scheme organizate de PALADE Dionisie și persoanele afiliate acestuia

Obiectul notei	SRL „FLORAPROD LEX” – istoricul societății, insolvabilitatea, datoria față de buget, modul de eschivare de la achitare, activele înstrăinate, persoanele implicate și firmele conexe (TARBOST, BCA FACTORY, GENERAL BUILDING, BCA BUILDING, AZALEOS, LOLAMED ș.a.)
Metoda	Analiză OSINT (surse publice deschise): hotărâri și încheieri judecătorești, extrase din Registrul bunurilor imobile, listele oficiale ale SFS, registrul persoanelor juridice (date.gov.md / idno.md), avizele ASP/CÎS, portaluri judiciare (lexa.md) – coroborate cu documentele deținute de autor.
Locul în ansamblu	A douăsprezecea dintr-o serie de note informative pe fiecare întreprindere; notele vor sta la baza sesizării finale privind activitatea infracțională a lui PALADE Dionisie și a complicilor săi.

Cum se citește această notă

Fiecare afirmație importantă este marcată cu natura sursei, pentru ca cititorul să distingă imediat faptul dovedit de concluzia analitică:

[P] – probă documentară primară (hotărâre/încheiere judecătorească, extras RBI, listă oficială SFS) – anexată sau indicată în Anexa 7;

[R] – date din registrul de stat al persoanelor juridice (istoricul publicat pe date.gov.md, consultat prin idno.md la 19.10.2026);

[A] – analiză, calcul sau deducție a autorului, care trebuie verificată de organul de urmărire penală prin acte primare.

Calificarea juridică finală a faptelor aparține exclusiv organului de urmărire penală și procurorului. Persoanele menționate beneficiază de prezumția nevinovăției; nota semnalează indicii care justifică verificarea.

0. REZUMAT – ESENȚA CAZULUI PE O PAGINĂ**Ce s-a întâmplat, pe scurt**

1. FLORAPROD LEX este o firmă cu **capital social de 100 lei**, fără bunuri, care a avut un singur an de activitate reală – 2017 (a cumpărat și a revândut o linie de sortat mere). Din 2018 raportează **venituri 0 lei și active de 700 lei**, iar după 2018 nu mai depune rapoarte financiare. [P][A]

2. În octombrie–noiembrie 2019 firma trece la **BRIGALDA Ivan** și își mută sediul la **str. Bucuriei 18, Chișinău** – sediul SRL GENERAL BUILDING, al cărei fondator unic este **PALADE Diana**, soția lui **PALADE Dionisie**. [R]

3. Peste 3 luni, la **09.01.2020**, prin **contractul de cesiune nr. 134**, SRL TARBOST transmite către FLORAPROD LEX creanța sa de **50.221.177,80 lei** asupra SRL **BCA FACTORY** (administrator **PALADE Mihail**, fratele lui PALADE Dionisie; sediul – la adresa firmei AZALEOS a lui PALADE Dionisie). Potrivit chiar pretențiilor TARBOST, prețul cesiunii **nu a fost achitat**. [P][R]

4. Rezultatul: TARBOST – care datorează bugetului **41.548,54 mii lei** – și-a pierdut cel mai valoros activ (o creanță care acoperea 121% din datoria sa la buget) în schimbul unei pretenții asupra unei firme fără bunuri, intrată în faliment în 2021. Creanța asupra BCA FACTORY **nu a fost reflectată ca activ** în falimentul FLORAPROD. [P][A]

5. TARBOST (cedentul) și BCA FACTORY (debitorul cedat) sunt lichidate de **aceeași persoană – TOPAL Ștefan**, care, după ce creanța de 50,2 mil. lei a fost respinsă irevocabil în falimentul FLORAPROD, a obținut pe o cale ocolitoare (validarea popririi din 11.04.2023) un titlu pentru aceeași sumă. [P][R]

6. Prejudiciul documentat: FLORAPROD LEX – **772,09 mii lei** datorie la buget; prejudiciul conex prin TARBOST – **41.548,54 mii lei**. În total, firmele din rețeaua descrisă figurează cu datorii la buget de circa **93,6 mil. lei**. [P]

Infracțiunile de care se bănuiește (detaliat în Capitolul 7):

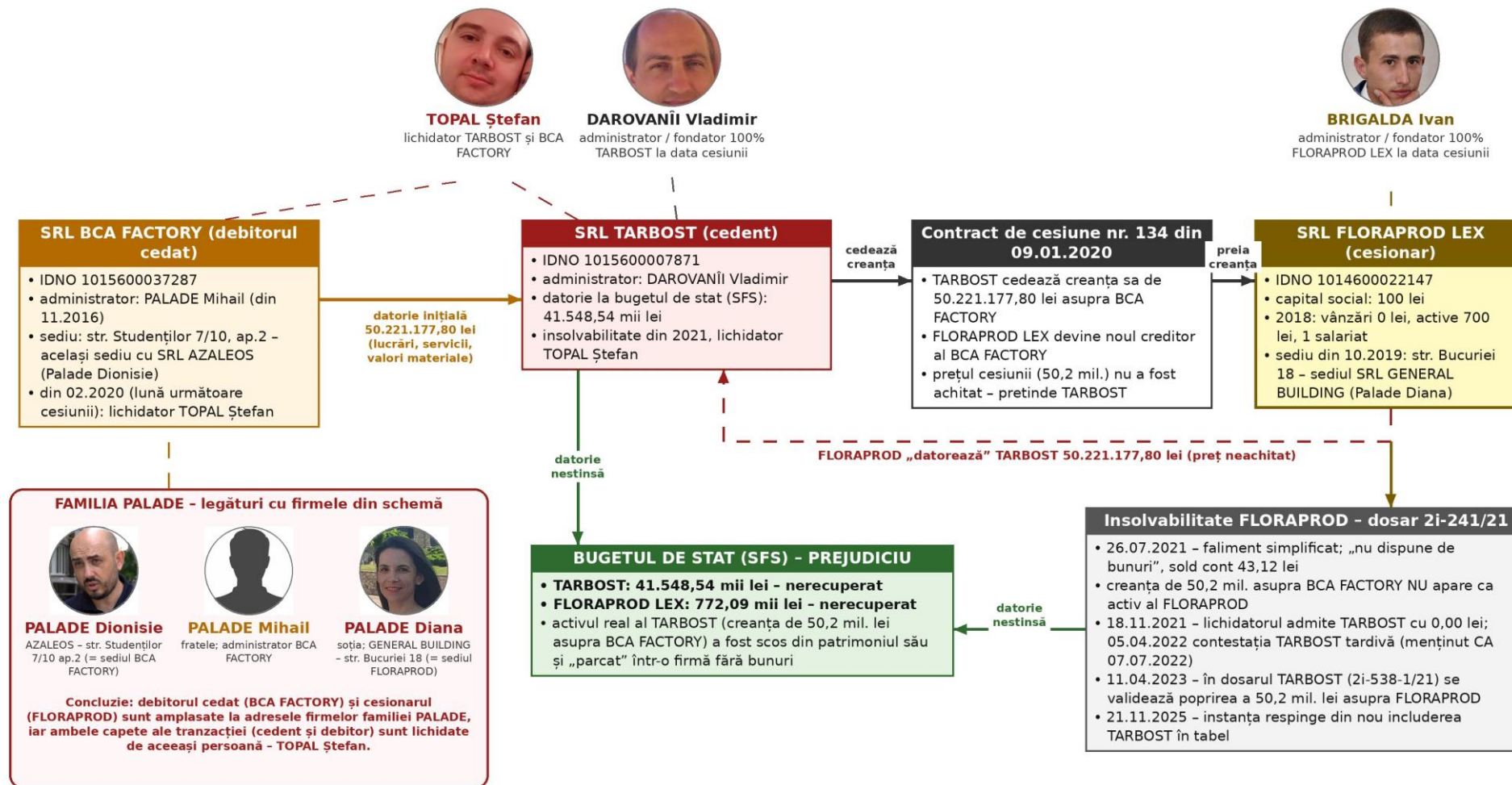
Infracțiunea (Codul penal al RM)	Esența indicului	Forța indicilor
Insolvabilitatea intenționată (art. 252 CP)	Golirea TARBOST de activul de 50,2 mil. lei prin cesiune gratuită către o firmă-fantomă; golirea FLORAPROD (creanța CEBACOT lăsată să se prescrie)	Ridicată
Evaziunea fiscală / eschivarea de la achitarea obligațiilor fiscale (art. 244 CP)	Nedeclararea operațiunilor 2019–2021 (inclusiv cesiunea de 50,2 mil.), lipsa rapoartelor financiare, datorie nestinsă 772,09 mii lei	Medie – necesită fișa fiscală
Cauzarea de daune materiale prin înșelăciune sau abuz de încredere (art. 196 CP)	Bugetul de stat privat de posibilitatea încasării datoriilor TARBOST și FLORAPROD	Medie–ridicată
Spălarea banilor (art. 243 CP)	Circuitul valorilor TARBOST → BCA FACTORY → (?) și transferul imobilelor AZALEOS → GENERAL BUILDING în cadrul aceleiași familii	De verificat (date bancare)
Abuzul de serviciu în organizații comerciale (art. 335 CP)	Conflictul de interese al lichidatorului TOPAL Ștefan (lichidator simultan al cedentului și al debitorului cedat); inacțiunile administratorilor nominali	De verificat
Participația / grupul criminal organizat (art. 42, 46, 47 CP)	Aceleași persoane apar repetat ca fondatori nominali, administratori și lichidatori în firmele rețelei	Ridicată ca tipar

0.1. Cifre-cheie

Indicator	Valoare	Sursa
Capital social FLORAPROD LEX	100 lei	[P] hotărârea din 26.07.2021
Cel mai bun an de activitate (2017)	vânzări 1.580.800 lei; active 1.897.700 lei	[R] B2BHint / InfoBiz
Anul 2018	vânzări 0 lei; active 700 lei; 1 salariat	[R] B2BHint
Creanța transmisă prin cesiunea nr. 134/09.01.2020	50.221.177,80 lei	[P] încheierile din 05.04.2022 și 21.11.2025
Raportul creanță / capital social	≈ 502.212 ori	[A]
Raportul creanță / activele maxime raportate (2017)	≈ 26,5 ori	[A]
Datoria FLORAPROD LEX față de buget (SFS)	772,09 mii lei	[P] listele SFS 2024
Datoria TARBOST față de buget (SFS)	41.548,54 mii lei	[P] listele SFS 2024
Creanța 50,2 mil. / datoria TARBOST la buget	≈ 121% (ar fi acoperit integral datoria)	[A]
Sold bancar FLORAPROD la deschiderea falimentului	43,12 lei (Moldindconbank)	[P] hotărârea din 26.07.2021
Durata procedurii de faliment	peste 5 ani (din 26.07.2021; ședință fixată pentru 23.10.2026)	[P][R] lexa.md

SCHEMA 1 – mecanismul cesiunii nr. 134 din 09.01.2020 și persoanele implicate

SCHEMA 1. Mecanismul transferului creanței de 50.221.177,80 lei prin SRL FLORAPROD LEX



Linii punctate – legătura persoanei cu firma; săgeata continuă – transferul creanței; săgeata întreruptă – obligația de plată pretinsă. Fotografii: „Lista complici și foto”.

1. DATE DE IDENTIFICARE ȘI EVOLUȚIA SOCIETĂȚII

1.1. Date de identificare

Denumirea	Societatea cu Răspundere Limitată „FLORAPROD LEX”
IDNO / cod fiscal	1014600022147
Data înregistrării	11.07.2014 [R]
Capital social	100 lei [P]
Cod TVA	nr. 6701309 – înregistrat la 01.11.2014, anulat la 18.05.2021 (la 5 zile după depunerea cererii de insolabilitate) [R]
Sediul actual	mun. Chișinău, str. Bucuriei 18 (MD-2004) – aceeași adresă cu SRL GENERAL BUILDING (PALADE Diana) [R]
Statut juridic	în procedura falimentului simplificat (dosar nr. 2i-241/21), cu dizolvare dispusă la 26.07.2021; procedura nefinalizată la 19.10.2026 [P]
Fondator / administrator	BRIGALDA Ivan – 100% (din 10.2019); dreptul de administrare ridicat la 26.07.2021 [P][R]
Lichidator	DONȚU Alexei, autorizația nr. 47 din 14.01.2015 (din 09.11.2021); anterior HANGANU Grigore, autorizația nr. 6 [P]
Beneficiar efectiv declarat	Nu este public – urmează a fi solicitat de la ASP. Indiciile privind beneficiarul real sunt analizate la pct. 1.3 și Cap. 6 [A]
Genuri de activitate declarate	cultura cerealelor, legume și fructe; comerț cu ridicata al cerealelor, fructelor, mașinilor, nisipului, cimentului, pietrișului și materialelor de construcție – aceleași domenii ca TARBOST și BCA FACTORY (beton, materiale de construcție) [R]

1.2. Evoluția fondatorilor, administratorilor și sediilor

Perioada	Fondator (asociat)	Administrator	Sediul	Ce este relevant
11.07.2014 – 08.2015	GUȚU Natalia	GUȚU Natalia	s. Alexandrovca, r-l Ialoveni	Înregistrare; TVA din 01.11.2014
08.2015 – 09.2017	ȘIȘCAN Alexandru	GUȚU Natalia	s. Alexandrovca	În aceeași localitate are sediul și TARBOST (08.2015–05.2016) [R]
09.2017 – 04.2019	ȘIȘCAN Alexandru	ȘIȘCAN Alexandru	s. Alexandrovca	2017 – operațiunea MIACRO / CEBACOT-AGRO; 2018 – firma „golită”
04.2019 – 10.2019	ȘIȘCAN A. → ISIPCIUC Serghei (06.2019)	ISIPCIUC Serghei	mun. Chișinău, Bubuieci, str. Gospodarilor 5	Persoană care figurează ca lichidator al mai multor societăți [R]
10.2019 – prezent	BRIGALDA Ivan 100%	BRIGALDA Ivan (din 11.2019)	mun. Chișinău, str. Bucuriei 18 (sediul GENERAL BUILDING)	Cu 3 luni înainte de cesiunea de 50,2 mil. lei. BRIGALDA a mai preluat în 2016 de la TOPAL Ștefan firma LOLAMED [R]
01.06.2021 – 26.07.2021	–	HANGANU Grigore – administrator provizoriu	idem	Constată lipsa bunurilor [P]
26.07.2021 – 09.11.2021	–	HANGANU Grigore – lichidator	idem	Nu prezintă tabelul definitiv în termen (27.09.2021) [P]
09.11.2021 – prezent	–	DONȚU Alexei – lichidator	idem	Admite TARBOST cu 0,00 lei; poprirea asupra CEBACOT – tardivă [P]

Ce rezultă din evoluția societății [A]

- În 5 ani (2015–2019) firma a avut **4 fondatori și 4 administratori diferiți** și **3 sedii**, fără nicio activitate economică după 2017 – tipar specific firmelor „de paravan”, gestionate prin persoane interpușe.
- Schimbarea din octombrie 2019 (BRIGALDA Ivan + mutarea la sediul firmei soției lui PALADE Dionisie) **precedă cu exact 3 luni** cesiunea de 50,2 mil. lei. Firma a fost „pregătită” pentru a primi creanța.
- BRIGALDA Ivan nu are alte afaceri cunoscute în afară de FLORAPROD LEX și LOLAMED – ambele preluate de la persoane din aceeași rețea (LOLAMED – direct de la TOPAL Ștefan, în 08.2016). Acesta este un indiciu de **persoană interpusă**.

1.3. Beneficiarul real – indicii

Beneficiarul efectiv înscris la ASP nu este public. Totuși, următoarele fapte, privite împreună, indică faptul că FLORAPROD LEX a fost utilizată în interesul rețelei controlate de **PALADE Dionisie**: [A]

- sediul FLORAPROD LEX coincide din 10.2019 cu sediul SRL GENERAL BUILDING (fondator PALADE Diana, soția) și cu sediul inițial al SRL BCA BUILDING (fondată de GENERAL BUILDING, apoi trecută pe PALADE Dionisie) [R];
- unica operațiune majoră a firmei după 2017 – cesiunea de 50,2 mil. lei – are ca debitor SRL BCA FACTORY, administrată de PALADE Mihail (fratele) și înregistrată la sediul SRL AZALEOS (PALADE Dionisie) – str. Studenților 7/10, ap. 2 [P][R];
- cedentul (TARBOST) și debitorul cedat (BCA FACTORY) sunt lichidate de TOPAL Ștefan, asociat profesional constant al lui PALADE Dionisie (PROINVEST CONSTRUCT, Î.I. PALADE Dionisie, TARIV PRIM GRUP) [R];
- fondatorul nominal BRIGALDA Ivan a primit anterior (2016) o altă firmă direct de la TOPAL Ștefan (LOLAMED) [R].

1.4. Indicatorii economici raportați (2014–2026)

Anul	Vânzări nete	Profit/pierdere	Total active	Observații
2014	n/d	n/d	n/d	Anul înregistrării
2015	raport depus, valori nepublice	–	–	–
2016	0 lei	–300 lei	1.000 lei	Activitate nulă
2017	1.580.800 lei	–400 lei	1.897.700 lei	Cumpărarea și revânzarea liniei de sortat mere
2018	0 lei	–100 lei	700 lei	1 salariat; creanța față de CEBACOT nu mai apare
2019	raport nedepus/neidentificat	–	–	Schimbarea persoanelor și a sediului
2020	raport nedepus/neidentificat	–	–	Anul cesiunii de 50,2 mil. lei – nereflectată public
2021–2026	nedepute	–	–	Faliment simplificat

Explicația cifrelor din 2017 și 2018 – reconstituire documentară [P][A]

Încheierea din 27.03.2023 (dosar 2i-241-1/2021) permite reconstituirea integrală a singurei operațiuni reale a firmei:

- **01.02.2017** – ÎM MIACRO SRL livrează către FLORAPROD o **linie automată de sortat mere** la prețul de **1.897.084 lei** (factura JV442841);
- **13.02.2017** – prin contractul nr. 01/02-2017, SRL CEBACOT-AGRO preia o parte din datoria FLORAPROD față de MIACRO – **1.202.700 lei**, scadentă în 5 zile;

- **30.10.2017** – FLORAPROD facturează linia către CEBACOT-AGRO cu **1.897.000 lei** (factura nr. 000439646). Fără TVA (20%) aceasta înseamnă 1.580.833 lei – exact **vânzările raportate în 2017 (1.580.800 lei)**;
- Diferența $1.897.084 - 1.202.700 = 694.384$ lei a rămas datorată de FLORAPROD către MIACRO și, simetric, nerecuperată de FLORAPROD de la CEBACOT-AGRO.

Concluzie: în 2018 FLORAPROD raportează active de numai 700 lei, deși avea de încasat circa 694 mii lei de la CEBACOT-AGRO. Creanța a fost **lăsată să se prescrie la 19.02.2020** (constatat de instanță), timp în care conducerea firmei (ȘIȘCAN → ISIPCIUC → BRIGALDA) nu a întreprins nimic. Astfel, FLORAPROD a ajuns intenționat în incapacitate de plată față de MIACRO și față de buget.

2. PROCEDURA DE INSOLVABILITATE (DOSAR nr. 2i-241/21)

2.1. Date procedurale

Instanța	Judecătoria Chișinău, sediul Central; nr. unic 2-21071319-12-2i-13052021. Judecători: Nicolae Șova (până la demisie, 2025), ulterior Petru Harmaniuc [P][R]
Prima încercare	22.01.2021 – cerere MIACRO; restituită la 28.04.2021 (dosar 2i-211/2021), deoarece s-a anexat extrasul altei firme (SRL „Crioledimus”) [P]
Cererea introductivă	13.05.2021 – ÎM MIACRO SRL, prin avocata Arabadji Mariana, în baza hotărârii din 27.11.2020 (dosar 2c-481/2020): 694.384 lei datorie + 20.831,52 lei taxă de stat = 715.215,52 lei [P]
Executarea silită anterioară	Executorul judecătoresc Boțan George: încheierea din 04.03.2021; 25.03.2021 – proces-verbal de imposibilitate a executării . Notificarea din 08.04.2021, primită de debitor la 16.04.2021 – fără reacție [P]
Admiterea spre examinare	01.06.2021; administrator provizoriu HANGANU Grigore [P]
Intentarea	26.07.2021 – insolabilitate constatată, faliment simplificat (art. 134 alin. (1) lit. b) Legea nr. 149/2012), dizolvarea societății; ridicarea dreptului de administrare al lui BRIGALDA Ivan [P]
Situația patrimonială constatată	nu are imobile, transport, acțiuni, proprietate intelectuală, mărfuri în depozite; cont MDL la Moldindconbank cu 43,12 lei ; vama – fără datorii la „plăți vamale” [P]
Termene	cereri de creanțe – până la 09.09.2021; tabel definitiv – până la 27.09.2021 (nerespectat de HANGANU); validare – 09.11.2021, amânată la 09.12.2021 [P]
Schimbarea lichidatorului	09.11.2021 – DONȚU Alexei (aut. nr. 47) în locul lui HANGANU Grigore [P]
Tabelul definitiv	întocmit la 16.11.2021, depus la 18.11.2021 (f.d. 193 vol. I) [P]
Stadiul actual	procedură nefinalizată; ședințe în 2025–2026; ședință fixată pentru 23.10.2026, ora 10:30 [R]

2.2. Creditorii și creanțele

Creditor	Suma solicitată	Suma admisă / validată	Temei	Observații
ÎM MIACRO SRL (adm. insolv./lichidator: BUNESCU Gheorghe)	715.215,52 lei	admis (creditor inițiator)	hotărârea din 27.11.2020	Creanță reală, provenită din linia de sortat mere
Serviciul Fiscal de Stat	772,09 mii lei (quantum public SFS)	de verificat în tabel (rang, structură)	obligații fiscale	Figurează în lista creanțelor propuse spre cesiune
SRL TARBOST (lichidator TOPAL Ștefan)	50.221.177,80 lei	0,00 lei – neadmisă de lichidator; contestație tardivă respinsă irevocabil	cesiunea nr. 134 din 09.01.2020	Facturile au fost depuse abia la 19.11.2021, după întocmirea tabelului

2.3. Litigiile din cadrul procedurii și cele conexe

Dosar / data	Obiect și părți	Soluția	De ce contează
2i-241/21 – încheierea din 05.04.2022; CA Chișinău 2rci-220/22, decizia din 07.07.2022	Contestația TARBOST (TOPAL Ștefan) la tabelul definitiv și cererea de repunere în termen	Respinsă; contestația – tardivă și restituită; decizie irevocabilă	Creanța de 50,2 mil. lei a fost exclusă definitiv din tabel. Instanța a calificat argumentele lui TOPAL drept „declarative” și a amintit de interdicția abuzului de drepturi procedurale
2i-241-1/2021 – încheierea din 27.03.2023	Lichidatorul DONȚU Alexei vs CEBACOT-AGRO – validarea popririi pentru 694.384 lei	Respinsă ca prescrisă (termen expirat la 19.02.2020); poprirea desființată	Singurul activ real al FLORAPROD a fost pierdut prin inacțiunea conducerii din 2017–2020; lichidatorul s-a adresat abia la 23.03.2022 și nu s-a prezentat în ședință
2i-151-1/21 – încheierea din 05.02.2024	SRL NEW FACTOR (în insolabilitate) vs FLORAPROD LEX și o gospodărie țărănească – anularea unor acte juridice; intervenient SRL OSIRIS-COM (adm. insolv. Î.I. PALADE Dionisie)	Proces încetat – renunțarea reclamantului (cu interdicția unei noi adresări)	La data renunțării, lichidatorul NEW FACTOR era – conform registrului – TOPAL Ștefan (din 01.2024). Actele contestate și conținutul lor trebuie studiate
2i-538-1/21 – hotărârea din 11.04.2023 (dispozitiv)	Lichidatorul TARBOST (TOPAL Ștefan) vs FLORAPROD LEX (terț poprit) – validarea popririi	Admisă : se încasează 50.221.177,80 lei + 50.000 lei taxă de stat	Aceeași sumă respinsă irevocabil în dosarul FLORAPROD a fost „validată” pe altă cale, într-un alt dosar (cel al TARBOST). Hotărârea motivată nu este publică
2i-241/21 – încheierea din 21.11.2025	Contestația TARBOST (art. 144 alin. (8)) – „eroare esențială” a lichidatorului, invocând hotărârea din 11.04.2023	Respinsă	Instanța reține că o hotărâre din 2023 nu poate fi „circumstanță necunoscută” la data tabelului din 2021. Recurs la CA Centru – stadiu de verificat

De ce insistă TOPAL Ștefan pentru o creanță asupra unei firme fără bunuri? [A]

FLORAPROD nu are bani din care TARBOST să poată fi plătită. Însă dacă TARBOST ar fi recunoscută creditor cu 50,2 mil. lei, ar deține **circa 97% din voturile** în adunarea creditorilor FLORAPROD (față de 0,72 mil. MIACRO și 0,77 mil. SFS). Astfel, persoanele din rețea ar controla lichidarea FLORAPROD, inclusiv soarta **singurului activ potențial – creanța de 50,2 mil. lei asupra BCA FACTORY** (administrată de PALADE Mihail și lichidată tot de TOPAL Ștefan). Practic, aceeași persoană s-ar afla pe toate cele trei poziții ale tranzacției: creditor, debitor și debitor cedat.

În plus, un titlu judecătoresc „validat” permite justificarea scoaterii din evidență a creanței în contabilitatea TARBOST, în detrimentul bugetului de stat (cel mai mare creditor al TARBOST).

3. DATORIA FAȚĂ DE BUGET – CANTUM ȘI MOD DE FORMARE

3.1. Cantumul

Evidența SFS	Suma	Sursa
Listă anterioară a creanțelor	772,10 mii lei	[P]
Lista SFS 2024 (anexată, pag. 51–94 din „Diferite Floraprod”) – poz. 1338	772,09 mii lei	[P]
Lista restanțelor istorice față de BPN 2024 (anexată, pag. 115–191) – poz. 1882, adresa str. Bucureii 18	772,09 mii lei	[P]
Lista creanțelor fiscale propuse spre cesiune	772,09 mii lei	[P] sfs.md
Datorii la „plăți vamale”	0 lei	[P] scrisoarea Serviciului Vamal, citată în hotărârea din 26.07.2021
Contribuții CNAS	neidentificate public	– de solicitat

3.2. Cum s-a format datoria

Structura exactă (impozit de bază, majorări de întârziere, amenzi) nu este publică și trebuie obținută din **fișa contului curent al contribuabilului** și din actele de control ale SFS. Din datele disponibile rezultă următoarele: [A]

- firma a fost plătitor de TVA timp de 6,5 ani (01.11.2014 – 18.05.2021), cu obligația de a depune declarații lunare, inclusiv în anii fără activitate declarată;
- în 2020 firma a dobândit, potrivit TARBOST, o creanță de 50,2 mil. lei și a „datorat” aceeași sumă – operațiuni care trebuiau reflectate contabil și fiscal, dar pentru care **nu există rapoarte financiare după 2018**;
- nedeținerea rapoartelor financiare și a declarațiilor generează sancțiuni și majorări, iar eventualele calcule suplimentare în urma controalelor fiscale pot explica o datorie de 772 mii lei la o firmă fără venituri;
- datoria a rămas nestinsă, firma neavând bunuri; recuperarea este practic imposibilă, motiv pentru care SFS a propus-o spre cesiune.

3.3. Datoriile la buget ale rețelei conexe

Societatea	Legătura cu FLORAPROD	Datorie SFS (mii lei)
FLORAPROD LEX	societatea analizată	772,09
TARBOST	cedentul creanței de 50,2 mil. lei	41.548,54
AZALEOS (PALADE Dionisie)	sediul = sediul BCA FACTORY; vânzătorul imobilelor către GENERAL BUILDING	27.200,62 (într-o listă anterioară: 50.641,99)
AZALEOS-TRANS	rețeaua AZALEOS; poprire ROMCONSCOM (TOPAL)	16.376,77
ROMCONSCOM (DAROVANÎI V.)	aceiași fondator ca TARBOST; lichidator TOPAL	7.690,05 (anterior 7.640,03)
BCA FACTORY (PALADE Mihail)	debitorul cedat	24,13
Total rețea (lista cea mai recentă)		≈ 93.612,20 mii lei

Notă: BCA FACTORY, presupusă debitoare a unei datorii de 50,2 mil. lei pentru „lucrări, servicii și valori materiale”, figurează la buget cu doar 24,13 mii lei. Proporția dintre volumul pretinselor operațiuni și obligațiile fiscale aferente trebuie verificată (TVA aferent unor livrări de 50,2 mil. lei ar fi de ordinul a 8,4 mil. lei). [A]

4. CĂILE DE ESCHIVARE DE LA STINGEREA DATORIILOR

Analiza documentelor arată că neplata datoriilor nu este rezultatul unui eșec comercial obișnuit, ci al unei succesiuni de acțiuni și inacțiuni care au lăsat firma fără bunuri, păstrând-o totodată ca instrument juridic pentru operațiunile rețelei:

Nr.	Modalitatea	Faptele concrete	Proba
1	Abandonarea creanței proprii	Creanța de ~694 mii lei asupra CEBACOT-AGRO (exigibilă din 19.02.2017) nu a fost încasată și a fost lăsată să se prescrie (19.02.2020). Activul dispare din bilanțul anului 2018 (active 700 lei).	[P] încheierea din 27.03.2023; [R] B2BHint
2	Ascunderea activității	Nicio situație financiară după 2018; cesiunea de 50,2 mil. lei din 2020 nu apare în nicio raportare publică.	[R][A]
3	Rotația persoanelor interpusă și a sediilor	4 fondatori, 4 administratori, 3 sedii în 2015–2019; mutarea la sediul GENERAL BUILDING (10.2019).	[R]
4	Folosirea firmei ca „recipient” pentru activul altei firme	Prin cesiunea nr. 134/2020 firma, fără niciun ban, „cumpără” o creanță de 50,2 mil. lei, fără a plăti prețul. Activul TARBOST este astfel scos de sub urmărirea creditorilor săi, inclusiv a statului.	[P][A]

Nr.	Modalitatea	Faptele concrete	Proba
5	Lipsa de reacție față de creditori și instanță	Debitorul nu se prezintă în proces (2020, 2021), nu reacționează la notificarea din 16.04.2021, executarea silită eșuează (25.03.2021).	[P]
6	Ieșirea din evidența TVA	Înregistrarea TVA anulată la 18.05.2021, la 5 zile după cererea introductivă.	[R]
7	Falimentul simplificat fără masă debitoare	Procedura conduce la radierea firmei și la stingerea de facto a datoriei de 772,09 mii lei. Creanța asupra BCA FACTORY nu a fost valorificată (nu a fost identificată nicio acțiune publică a lichidatorilor în acest sens).	[P][A]

Urgență procedurală

Dosarul 2i-241/21 are ședință fixată pentru **23.10.2026**. Dacă procedura se încheie cu radierea FLORAPROD LEX, se pierde posibilitatea de a urmări creanța de 50,2 mil. lei asupra BCA FACTORY și de a stabili răspunderea subsidiară a persoanelor vinovate de insolabilitate (Legea insolabilității nr. 149/2012 – dispozițiile privind răspunderea membrilor organelor de conducere ale debitorului). Se recomandă ca organul de urmărire penală / SFS să intervină **înaintea închiderii procedurii**.

5. ACTIVELE ÎNSTRĂINATE / PIERDUTE ȘI DESTINATARIILOR

Activul	Valoarea	Cum a fost înstrăinat / pierdut	Cine a beneficiat	Stadiul
Linia automată de sortat mere	1.897.084 lei (cumpărare) / 1.897.000 lei (vânzare)	Revândută la 30.10.2017 către CEBACOT-AGRO; prețul nu a fost încasat integral	CEBACOT-AGRO (a primit linia; a achitat doar 1.202.700 lei către MIACRO)	Pierdut definitiv – prescripție
Creanța asupra CEBACOT-AGRO	694.384 lei	Neîncasată; lăsată să se prescrie la 19.02.2020	CEBACOT-AGRO	Pierdut – încheierea din 27.03.2023
Creanța asupra BCA FACTORY (dobândită prin cesiune)	50.221.177,80 lei	Nereflectată ca activ în procedura de faliment; nu există date publice privind urmărirea ei	BCA FACTORY (PALADE Mihail) – scutită de facto de plata datoriei	Neclar – de verificat urgent
Mijloace bănești	43,12 lei	–	–	Sold la 2021

5.1. Testul economic al cesiunii nr. 134 din 09.01.2020 [A]

- **Nicio rațiune economică pentru TARBOST:** o firmă cu datorii la buget de 41,5 mil. lei renunță la o creanță de 50,2 mil. lei, în schimbul promisiunii de plată a unei firme cu capital de 100 lei și active de 700 lei. Niciun comerciant de bună-credință nu ar încheia o asemenea tranzacție.
- **Nicio rațiune economică pentru FLORAPROD:** firma nu avea resurse să plătească prețul și nici capacitate să încaseze creanța; ulterior nici nu a încercat să o încaseze.
- **Câștigătorul real:** BCA FACTORY (PALADE Mihail), care nu mai are în față un creditor solvabil (TARBOST), ci o firmă-fantomă controlată de aceeași rețea; iar în februarie 2020 lichidator al BCA FACTORY devine TOPAL Ștefan, ulterior și lichidator al TARBOST.
- **Perdantul:** bugetul de stat – cel mai mare creditor al TARBOST (41,55 mil. lei), care pierde activul din care datoria putea fi acoperită integral.
- **Comparație:** în dosarul DAVILAR-COM (fondator și administrator PALADE Dionisie), creanțele TARBOST (4.653.401,80 lei) și AZALEOS (3.239.674,86 lei) erau susținute de facturi nominalizate și de un control fiscal. Pentru cei 50,2 mil. lei nu există public nicio factură, contract de bază sau act de control; facturile au fost prezentate instanței abia la 19.11.2021, după întocmirea tabelului.

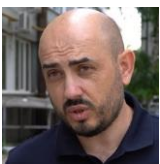
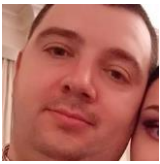
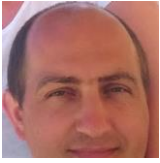
Ce trebuie verificat: dacă livrările TARBOST → BCA FACTORY de 50,2 mil. lei au existat fizic (e-Factura, TVA, transport, recepții); unde au ajuns bunurile/lucrările (indiciu de verificat: construcțiile

realizate în 2020–2022 de GENERAL BUILDING pe platformele din Florești și Grătiești și activitatea BCA BUILDING); fluxurile bancare dintre TARBOST, BCA FACTORY, FLORAPROD, GENERAL BUILDING, AZALEOS și persoanele fizice PALADE. [A]

6. PERSOANELE IMPLICATE ȘI ROLUL FIECĂREIA

Tabelul de mai jos prezintă persoanele care, prin acțiuni sau inacțiuni, au contribuit la neplata datoriilor FLORAPROD LEX și la operațiunea cu creanța de 50,2 mil. lei. Fotografiile provin din materialul „Lista complici și foto” al autorului. Calitatea propusă este orientativă – statutul procesual îl stabilește organul de urmărire penală.

6.1. Persoanele cu rol central

Foto	Persoana și calitatea	Rolul în schemă: acțiuni / inacțiuni	Calitate / nivel
	PALADE Dionisie administrator autorizat, anterior condamnat; fondator/administrator AZALEOS și DAVILAR-COM; fondator BCA BUILDING (2022–2023)	Presupus organizator și beneficiar al schemei. Debitorul cedat (BCA FACTORY) are sediul la firma sa AZALEOS (str. Studenților 7/10, ap. 2); FLORAPROD are sediul la firma soției (Bucuriei 18). Asociat profesional constant al lui TOPAL Ștefan (PROINVEST CONSTRUCT, Î.I. PALADE Dionisie, TARIV PRIM GRUP). AZALEOS a transmis imobilele din Florești și Grătiești către GENERAL BUILDING (soția).	Persoană vizată – organizator presupus
	PALADE Diana soția lui PALADE Dionisie; fondator 100% și administrator SRL GENERAL BUILDING	Firma sa găzduiește din 10.2019 sediul FLORAPROD (str. Bucuriei 18). GENERAL BUILDING a fondat BCA BUILDING (12.2021) și a preluat de la AZALEOS imobilele din Grătiești (2018) și Florești (2018), garantând creditele AZALEOS. Indiciu de persoană interpusă pentru deținerea activelor.	Persoană vizată – persoană interpusă / beneficiar al activelor
 foto lipsă	PALADE Mihail fratele lui PALADE Dionisie; administrator SRL BCA FACTORY (din 11.2016); fondator SIMPLE AGRICULTURE	Administra BCA FACTORY la data cesiunii – debitorul de 50,2 mil. lei față de TARBOST. Prin cesiune, BCA FACTORY a scăpat de un creditor solvabil. Trebuie stabilit ce a primit BCA FACTORY de la TARBOST și unde au ajuns valorile.	Persoană vizată – persoană interpusă
	TOPAL Ștefan administrator autorizat; lichidator TARBOST, BCA FACTORY, ROMCONSCOM, NEW FACTOR; fondator PROINVEST CONSTRUCT; fost fondator LOLAMED	Lichidator simultan al cedentului (TARBOST) și al debitorului cedat (BCA FACTORY) – conflict de interese vădit. A depus cererea de 50,2 mil. lei în falimentul FLORAPROD, a ratat termenul de contestare, apoi a obținut pe altă cale validarea popririi (11.04.2023). În 2024, ca lichidator NEW FACTOR, a renunțat la acțiunea împotriva FLORAPROD. A transmis în 2016 firma LOLAMED către BRIGALDA Ivan.	Persoană vizată – complice presupus
	BRIGALDA Ivan fondator 100% și administrator FLORAPROD LEX (din 10–11.2019) și LOLAMED (din 2016)	A preluat FLORAPROD cu 3 luni înainte de cesiune și era administratorul acesteia la data încheierii contractului nr. 134 (semnatarul efectiv – de stabilit din contract). Nu a recuperat creanța CEBACOT, nu a depus rapoarte financiare, nu s-a prezentat în instanță. Profil de persoană interpusă (primește firme de la persoane din rețea).	Persoană vizată – administrator nominal
	DAROVANŢI Vladimir fondator 100% și administrator SRL TARBOST și SRL ROMCONSCOM	Administra TARBOST la 09.01.2020, când firma a cedat fără plată cel mai valoros activ al său, deși TARBOST avea datorii la buget de zeci de milioane. Răspunde, în principiu, pentru acțiunile care au condus TARBOST la insolvabilitate.	Persoană vizată – administrator nominal

6.2. Alte persoane relevante

Persoana	Calitatea	Relevanța pentru FLORAPROD LEX	Statut propus
HANGANU Grigore	administrator provizoriu, apoi lichidator (06–11.2021)	Nu a identificat creanța asupra BCA FACTORY; nu a depus tabelul definitiv în termen; înlocuit la 09.11.2021	Martor / de verificat
DONȚU Alexei	lichidator (din 09.11.2021)	A respins corect creanța TARBOST (0,00 lei); a inițiat tardiv poprirea asupra CEBACOT; nu s-a prezentat la ședința din 27.03.2023; acțiunile privind creanța BCA FACTORY – necunoscute	Martor / de verificat
ȘIȘCAN Alexandru	fondator (08.2015–06.2019), administrator (09.2017–04.2019)	Conducea firma în 2017–2019: operațiunea MIACRO/CEBACOT și „golirea” bilanțului din 2018	Martor / de verificat
ISIPCIUC Serghei	administrator (04–11.2019), fondator (06–10.2019)	Verigă de tranziție înaintea predării către BRIGALDA; figurează ca lichidator al mai multor firme	Martor
GUȚU Natalia	fondator și administrator inițial (2014–2017)	Persoana care a înregistrat firma	Martor
CHIRIAC Vitalie	conducător TARBOST (până la 07.2015) și BCA FACTORY (05–11.2016); titular Î.I. FTALI-CHIRIAC	Legătură directă între TARBOST și BCA FACTORY; imobilul din Grătiești a trecut de la FTALI-CHIRIAC la TARBOST; creditor ipotecar (300.000 USD) pe imobilul AZALEOS din Florești	De verificat
UȚICA Vadim	co-administrator TARBOST (07.2017–02.2018); administrator GENERAL BUILDING (09.2018–03.2019); fondator inițial LOLAMED	Veriga personală între TARBOST, GENERAL BUILDING și LOLAMED (vezi fotografia în Anexa 5)	De verificat
BUNESCU Gheorghe	administratorul insolvenței / lichidator ÎM MIACRO; anterior adm. insolv. NEW FACTOR (11.2021–04.2023)	Reprezintă creditorul-inițiator al falimentului FLORAPROD; a fost și administrator al NEW FACTOR la data acțiunii împotriva FLORAPROD (03.2022)	Martor

7. INDICIILE CARE JUSTIFICĂ O BĂNUIALĂ REZONABILĂ

Pentru fiecare infracțiune sunt indicate: faptele concrete (latura obiectivă), elementele care indică intenția, probe deja existente și probe care trebuie obținute. Pragul „proporții deosebit de mari” (art. 126 alin. (1^a) CP – peste 40 de salarii medii lunare pe economie prognozate) este depășit de multiple ori de sumele în cauză (41,5 mil. lei; 50,2 mil. lei).

Infracțiunea	Faptele (ce s-a făcut)	Semne ale intenției	Probe existente	Probe de obținut
Insolvabilitatea intenționată (art. 252 CP) – TARBOST și FLORAPROD	TARBOST, având datorii la buget de 41,5 mil. lei, a cedat fără plată creanța de 50,2 mil. lei către o firmă fără bunuri (09.01.2020); în 2021 TARBOST intră în insolvență. FLORAPROD a abandonat creanța de 694 mii lei asupra CEBACOT, lăsând-o să se prescrie, și a ajuns în faliment fără bunuri.	caracterul vădit neeconomic al cesiunii; pregătirea FLORAPROD cu 3 luni înainte (schimbarea fondatorului și a sediului); afilierea părților la familia PALADE; lichidatorul comun.	încheierile din 05.04.2022, 27.03.2023, 21.11.2025; decizia CA din 07.07.2022; hotărârea din 26.07.2021; listele SFS; registrul de stat.	contractul nr. 134 cu anexele și facturile depuse la 19.11.2021; contabilitatea TARBOST, BCA FACTORY, FLORAPROD; raportul lichidatorului TARBOST privind cauzele insolvenței.
Evaziunea fiscală / eschivarea de la plata obligațiilor fiscale (art. 244 CP)	nedeclararea operațiunilor din 2019–2021, inclusiv a cesiunii de 50,2 mil. lei; nedeținerea situațiilor financiare după 2018; datorie la buget nestinsă de 772,09 mii lei; la BCA FACTORY – obligații fiscale de doar 24,13 mii	ascunderea sistematică a activității; folosirea administratorilor nominali.	listele SFS 2024; datele de registru privind anularea TVA.	fișele contului curent (FLORAPROD, TARBOST, BCA FACTORY); declarațiile TVA și registrele e-Factura 2016–2021; actele de control fiscal; reconcilierea TVA

Infraacțiunea	Faptele (ce s-a făcut)	Semne ale intenției	Probe existente	Probe de obținut
	lei raportat la livrări pretinse de 50,2 mil. lei.			TARBOST ↔ BCA FACTORY.
Cauzarea de daune materiale prin înșelăciune sau abuz de încredere (art. 196 CP)	statul, cel mai mare creditor al TARBOST, a fost lipsit de activul din care putea recupera 41,5 mil. lei; instanțele au fost sesizate cu pretenții bazate pe aceeași cesiune.	tranzacții între persoane afiliate prezentate ca operațiuni comerciale obișnuite.	documentele judiciare anexate.	tabelul creditorilor TARBOST (dosar 2i-538/21) și poziția SFS în acel dosar.
Spălarea banilor (art. 243 CP)	circuitul valorilor TARBOST → BCA FACTORY (50,2 mil. lei „lucrări, servicii, valori materiale”) și transferul imobilelor AZALEOS (datorie 27,2 mil. lei) → GENERAL BUILDING (soția), cu menținerea controlului în aceeași familie.	interpunerea succesivă de firme și persoane pentru a disimula proveniența și beneficiarul real al bunurilor.	extrasele RBI 0155213.126 și 4501212.180; registrul de stat.	extrase bancare și fluxuri financiare ale tuturor firmelor; sursa banilor folosiți de GENERAL BUILDING pentru imobile și construcții; rapoartele băncii creditoare (Comerțbank).
Abuzul de serviciu în organizațiile comerciale (art. 335 CP) / încălcarea obligațiilor administratorului autorizat	TOPAL Ștefan – lichidator concomitent al cedentului și al debitorului cedat; urmărește încasarea de la FLORAPROD, dar nu și de la BCA FACTORY, pe care o lichidează el însuși; renunțarea la acțiunea NEW FACTOR vs FLORAPROD (2024).	conflict de interese; folosirea căilor procedurale ocolitoare după respingerea irevocabilă.	încheierile 05.04.2022, 05.02.2024, 21.11.2025; registrul de stat.	dosarele de insolabilitate TARBOST (2i-538/21) și BCA FACTORY; rapoartele lichidatorului; verificarea de către Ministerul Justiției / Uniunea Administratorilor Autorizați.
Grup criminal organizat / complicitate (art. 42, 46, 47 CP)	aceleași persoane (PALADE Dionisie, Diana, Mihail; TOPAL Ștefan; BRIGALDA Ivan; DAROVANII Vladimir; UȚICA Vadim) apar repetat, în roluri complementare, în firme care ajung în insolabilitate cu datorii mari la buget.	stabilitate, distribuirea rolurilor (fondator nominal – administrator – lichidator – beneficiar), repetarea tiparului în ani diferiți.	Schemele 1–2 și Matricea din Anexa 5.	ascultarea persoanelor; analiza comunicărilor; corelarea tuturor notelor informative din serie.

8. ANALIZA FIRMELOR CONEXE

Firmele de mai jos sunt legate de FLORAPROD LEX prin tranzacții, adrese comune sau persoane comune. Pentru fiecare se vor întocmi note informative separate; aici se prezintă elementele necesare înțelegerii schemei FLORAPROD.

8.1. SRL TARBOST (IDNO 1015600007871) – cedentul creanței

Înregistrare / sedii	04.03.2015, Cricova, str. Moldovița 2 (sediu I.I. FTALI-CHIRIAC) → 04.2015 Grătiești, Miron Costin 29 → 08.2015 Alexandrovca (Ialoveni) → 05.2016 Florești, str. Mihai Viteazul 1 → 07.2017 Grătiești, Miron Costin 29 [R]
Persoane	CHIRIAC Vitalie – conducător până la 07.2015; DAROVANII Vladimir – fondator 100%, administrator din 07.2015; UȚICA Vadim – co-administrator 07.2017–02.2018; TOPAL Ștefan – administrator al insolabilității (11.2021), lichidator (03.2022) [R]
Activitate	beton și elemente din beton/ipsos, comerț cu materiale de construcție, leasing auto; active raportate de 209–271 mil. lei în 2019–2021 [R]
Datorie la buget	41.548,54 mii lei [P]
Insolabilitate	dosar nr. 2i-538/21 (Judecătoria Chișinău) – detalii nepublice; în cadrul lui – hotărârea din 11.04.2023 (2i-538-1/21) [P]
Imobil	a deținut terenul și clădirea industrială 0155213.126 (Grătiești) din 26.03.2015 (aport la capital), vândute la 16.06.2015 către AZALEOS [P – extras RBI]

- TARBOST și AZALEOS au fost creditori paraleli în falimentul DAVILAR-COM (firma lui PALADE Dionisie) – 4.653.401,80 și 3.239.674,86 lei; SFS a contestat creanțele ca neveridice (CSJ 2rc-588/17, 11.10.2017) – tipar de creanțe intra-grup în falimente.
- Datoria la buget a TARBOST (41,5 mil. lei) ar fi fost acoperită integral de creanța asupra BCA FACTORY, cedată gratuit către FLORAPROD.

8.2. SRL BCA FACTORY (IDNO 1015600037287) – debitorul cedat

Înregistrare	11.11.2015; fondator SLIVCA Nicolae (100%) [R]
Administratori	SLIVCA Nicolae → CHIRIAC Vitalie (05.2016) → PALADE Mihail (din 11.2016); TOPAL Ștefan – din 02.2020 (lichidator din 12.2020) [R]
Sediu	din 11.2016: mun. Chișinău, str. Studenților 7/10, ap. 2 – sediul SRL AZALEOS (PALADE Dionisie) [R]
Activitate	fabricarea produselor din beton, comerț cu materiale de construcție [R]
Datorie la buget	24,13 mii lei [P]

- Debitor al TARBOST pentru 50.221.177,80 lei („lucrări, servicii, valori materiale”) – conform cererii TARBOST din 02.09.2021 [P].
- Apariția lui TOPAL Ștefan în conducerea BCA FACTORY la o lună după cesiune (02.2020) indică o operațiune coordonată.
- Denumirea „BCA” este folosită și de SRL BCA BUILDING (fondată de GENERAL BUILDING, ulterior de PALADE Dionisie) – indiciu de origine comună.

8.3. SRL GENERAL BUILDING (IDNO 1016600002116) – deținătoarea activelor

Înregistrare	01.02.2016 (la 18 zile după lichidarea PAL-SILICIU – firmă de la platforma din Florești) [R]
Fondatori / administratori	UȚICA Natalia (fondator) → 12.2018: PALADE Diana + UȚICA Natalia → 10.2019: PALADE Diana 100% ; administrator UȚICA Vadim (09.2018) → PALADE Diana (03.2019) [R]
Sedii	str. Acad. S. Rădăuțanu 3 → 07.2018 str. Studenților 7/10, ap. 2 (sediul AZALEOS) → 09.2018 str. Bucuriei 18 [R]
Imobile	Grătiești 0155213.126 (teren 0,25 ha + clădire 1027,8 m ²) – din 22.02.2018, cumpărat de la AZALEOS; Florești 4501212.180 (teren 2,9953 ha + construcții) – din 25.07.2018, cumpărat de la AZALEOS; noi construcții 2020–2022 [P – extrase RBI]
Garanții	ipotecile înscrise pe imobile garantează creditele AZALEOS la Comerțbank (CR1-1673/OC – 1,96 mil.; CR1-1692/OC – 4,84 mil. lei) [P]
Litigiu	GENERAL BUILDING vs Primăria/Consiliul Grătiești, TARBOST (în faliment) – terț; acțiune respinsă la 24.02.2025 (2-22115590-12-3-05082022) [R]

- GENERAL BUILDING funcționează ca „depozit” al activelor rețelei: preia imobilele AZALEOS (care are datorie la buget de 27,2 mil. lei) și găzduiește sediul FLORAPROD și al BCA BUILDING.

8.4. SRL BCA BUILDING (IDNO 1021600053538)

Înregistrare	30.12.2021, str. Bucuriei 18; fondator inițial GENERAL BUILDING (100%), din 01.2022 – PALADE Dionisie (100%) , administrator PALADE Dionisie [R]
Evoluție	06.2023 – fondator BLÎNDESCU Gheorghe, sediul mutat în s. Risipeni, r-l Fălești; 01.2025 – administrator BLÎNDESCU Gheorghe [R]
Legătura cu platforma Florești	subdiviziuni declarate la SFS pe str. Mihai Viteazul 31, Florești („TERITORIU”, „IMOBIL”) – conform captării SFS deținute de autor

- Tipar: firmă nou-creată la adresa comună, trecută apoi pe o persoană interpusă (BLÎNDESCU Gheorghe) și mutată în mediul rural.

8.5. SRL AZALEOS (IDNO 1004600015928) și firmele asociate

Persoane	fondatori: PALADE Dionisie (66,97%) și Î.I. PALADE Dionisie (33,03%); administrator PALADE Dionisie; lichidatori succesivi: PANCIUC Adrian (prov., 10.2021), ROTARU Valentin, MACOVEȚCHI Alexei, BARACU Roman (10.2023–06.2025), MACOVEȚCHI Alexei (din 06.2025) [R]
Sediu	din 08.2015 – str. Studenților 7/10, ap. 2 (același cu BCA FACTORY) [R]
Datorie la buget	27.200,62 mii lei (într-o listă anterioară 50.641,99 mii lei) [P]
Active înstrăinate	Grătiești (cumpărat de la TARBOST 16.06.2015, vândut GENERAL BUILDING 21.02.2018) și Florești (cumpărat 27.10.2015, vândut GENERAL BUILDING 19.07.2018) [P]

Firme asociate	DAVILAR-COM (fondator/administrator PALADE Dionisie; lichidator MITEV Vitalii); AZALEOS-TRANS (datorie 16.376,77 mii lei; poprire ROMCONSCOM/TOPAL – 2.504.039 lei, 19.11.2024) [P][R]
----------------	--

- Imobilele AZALEOS au fost scoase din patrimoniul debitorului cu 3 ani înainte de insolabilitatea acestuia (10.2021) și transferate soției administratorului – necesită verificarea temeiniciei prețului și a plății.

8.6. SRL LOLAMED (IDNO 1014600012685) – legătura BRIGALDA – TOPAL

Evoluție	UȚICA Vadim (fondator/administrator) → 08–09.2015 BERCO Valerii → 09.2015 / 03.2016 TOPAL Ștefan → 08–09.2016 BRIGALDA Ivan ; lichidator HARITON Eugeniu; lichidată 27.03.2017 [R]
Relevanță	Arată că BRIGALDA Ivan primește firme direct de la TOPAL Ștefan, iar prima verigă este UȚICA Vadim – aceeași triadă care apare în TARBOST și GENERAL BUILDING [R][A]

8.7. Alte entități din rețea

ROMCONSCOM (1016600010412)	fondator inițial BARACU Roman, apoi DAROVANÎI Vladimir (același cu TARBOST); sediu Studenților 7/11; lichidator TOPAL Ștefan; datorie la buget 7.690,05 mii lei [P][R]
NEW FACTOR (1013600034824)	în insolabilitate din 2021: BUNESCU Gheorghe → BARACU Roman (04.2023) → TOPAL Ștefan (01.2024); reclamant vs FLORAPROD (2i-151-1/21), cu renunțare la 05.02.2024 [P][R]
OSIRIS-COM (1010600004521)	administrator al insolabilității – Î.I. PALADE Dionisie; intervenient în litigiul NEW FACTOR vs FLORAPROD [P][R]
PROINVEST CONSTRUCT (1012600030678)	fondator TOPAL Ștefan; lichidatori BARACU Roman și PALADE Dionisie; datorie la buget 2.451,19 mii lei [P][R]
Î.I. PALADE DIONISIE (1011600011850)	în insolabilitate; administrator al insolabilității – TOPAL Ștefan (din 04.2022) [R]
ÎM MIACRO (1004600006360)	creditor real al FLORAPROD (linia de sortat mere); în insolabilitate (BUNESCU Gheorghe); nu sunt indicii de afiliere la rețea
CEBACOT-AGRO (1009602004941)	cumpărătorul liniei de sortat mere; în insolabilitate (STEJAR Veaceslav); datorie la buget 551,80 mii lei

9. CONCLUZII ȘI MĂSURI PROPUSE

9.1. Concluzii

- SRL FLORAPROD LEX nu a desfășurat activitate economică reală după 2017 și a fost menținută ca **firmă-instrument**, gestionată prin persoane interpuse.
- În ianuarie 2020 firma a fost folosită pentru a **scoate din patrimoniul TARBOST o creanță de 50.221.177,80 lei** asupra BCA FACTORY, firmă administrată de fratele lui PALADE Dionisie și amplasată la sediul firmei acestuia. Operațiunea a lipsit statul – principalul creditor al TARBOST – de posibilitatea de a-și recupera 41,5 mil. lei.
- FLORAPROD a ajuns în faliment fără bunuri, cu o datorie la buget de **772,09 mii lei**, după ce propriul său activ (creanța CEBACOT de ~694 mii lei) a fost lăsat să se prescrie.
- Toate capetele schemei converg spre aceeași rețea: adresele PALADE (Studenților 7/10 și Bucureii 18), aceiași administratori nominali (BRIGALDA, DAROVANÎI, UȚICA) și același lichidator (TOPAL Ștefan).
- Faptele constituie indicii rezonabile ale infracțiunilor prevăzute de art. 252, 244, 196, 243 și 335 CP, comise în participație (art. 42, 46–47 CP), în proporții deosebit de mari.

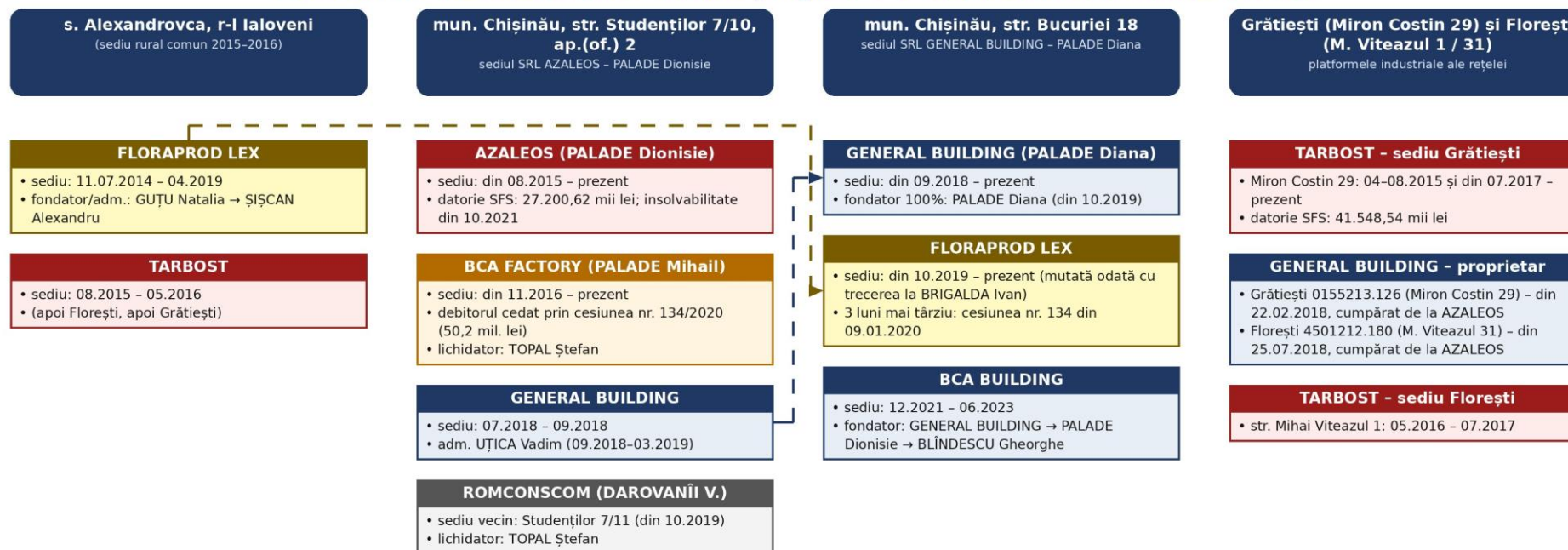
9.2. Măsurile de urmărire penală recomandate

Nr.	Măsura	Scopul
1	Urgent: informarea instanței de insolvență și a SFS înaintea ședinței din 23.10.2026 (dosar 2i-241/21); solicitarea suspendării închiderii procedurii	evitarea radierii FLORAPROD și a pierderii creanței de 50,2 mil. lei asupra BCA FACTORY
2	Ridicarea dosarelor 2i-241/21, 2i-241-1/2021, 2i-538/21, 2i-538-1/21 (inclusiv hotărârea motivată din 11.04.2023), 2i-151-1/21, 2rci-220/22 și a dosarului de insolvență BCA FACTORY	obținerea contractului nr. 134, a facturilor depuse la 19.11.2021, a tabelor de creanțe și a rapoartelor lichidatorilor
3	Ridicarea evidenței contabile și fiscale a FLORAPROD, TARBOST, BCA FACTORY (2016–2021), inclusiv registrele e-Factura și declarațiile TVA	verificarea realității livrărilor de 50,2 mil. lei și a reflectării lor simetrice
4	Solicitarea de la SFS a fișei contului curent și a actelor de control pentru FLORAPROD, TARBOST, BCA FACTORY, AZALEOS, GENERAL BUILDING	stabilirea exactă a prejudiciului (principal, majorări, amenzi)
5	Solicitarea de la bănci a extraselor de cont ale firmelor rețelei și ale persoanelor PALADE	trasarea fluxurilor financiare (spălarea banilor)
6	Solicitarea de la ASP a dosarelor de înregistrare (inclusiv declarațiile beneficiarilor efectivi) și a extraselor istorice RBI	stabilirea beneficiarului real și a traseului imobilelor
7	Disponerea expertizei contabile judiciare	calificarea operațiunilor și calculul prejudiciului
8	Audierea persoanelor din Cap. 6 (inclusiv lichidatorii HANGANU, DONȚU și creditorul MIACRO)	clarificarea rolurilor și a circumstanțelor semnării cesiunii
9	Aplicarea sechestrului (măsură asigurătorii) pe imobilele 0155213.126 și 4501212.180 deținute de GENERAL BUILDING	asigurarea reparării prejudiciului și a eventualei confiscări speciale/extinse
10	Sesizarea Ministerului Justiției / organului de autoadministrare a administratorilor autorizați privind TOPAL Ștefan	verificarea conflictului de interese (lichidator al cedentului și al debitorului cedat)

Anexe: Schema 1 (după Capitolul 0); Anexele 1–7 (la final).

ANEXA 1. Schema 2 – adresele comune ale firmelor rețelei

SCHEMA 2. Adresele comune - firmele „migrează” la sediile firmelor familiei PALADE

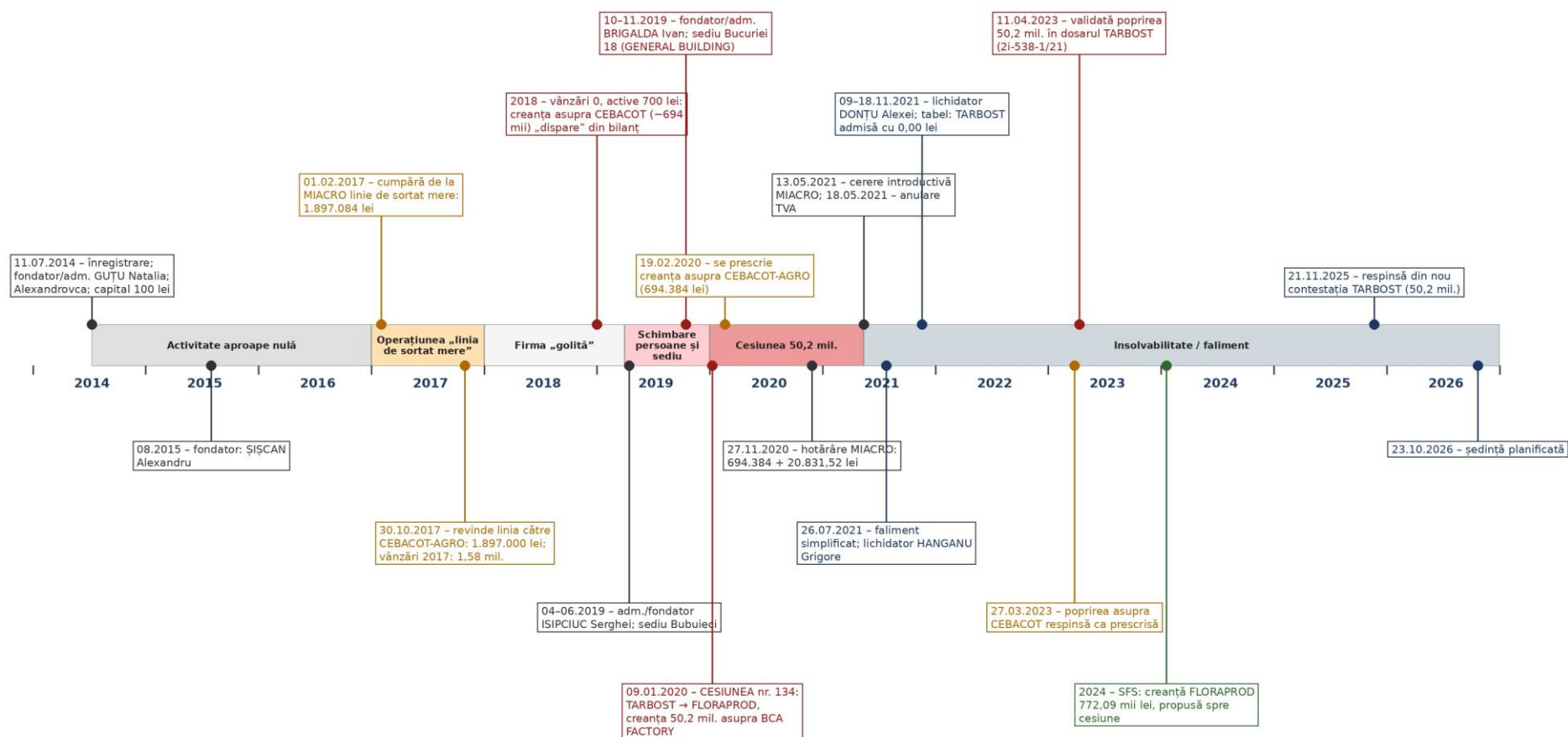


Ce rezultă: FLORAPROD LEX a fost mutată în octombrie 2019 exact la sediul firmei soției lui PALADE Dionisie (GENERAL BUILDING), iar debitorul pe care l-a „preluat” (BCA FACTORY) se află la sediul firmei lui PALADE Dionisie (AZALEOS). TARBOST și FLORAPROD au avut în 2015-2016 sediul în aceeași localitate (Alexandrovca). Imobilele industriale din Grătiești și Florești au trecut de la AZALEOS (datorie SFS 27,2 mil. lei) la GENERAL BUILDING (Palade Diana).

Sursa: istoricul din registrul de stat (date.gov.md / idno.md) și extrasele RBI.

ANEXA 2. Schema 3 – cronologia SRL FLORAPROD LEX

SCHEMA 3. Cronologia SRL FLORAPROD LEX (2014-2026) - etapele schemei



ANEXA 3. Schema 4 – imobilele din Grătiești și Florești (contur roșu – limitele bunului)

SCHEMA 4. Imobilele industriale ale rețelei – traseul proprietății (extrase RBI)



Grătiești, Miron Costin 29 - 0155213.126 (0,25 ha + clădire 1027,8 m²)

Î.I. FTALI-CHIRIAC (CHIRIAC Vitalie)

- 08.11.2011 – c/v nr. 8277; ipotecă MAIB (900.000; 600.000 lei)

SRL TARBOST

- 26.03.2015 – aport la capital (act adițional + decizia CÎS); sediul Tarbost – Cricova, Moldovița 2 (= sediul FTALI-CHIRIAC)

SRL AZALEOS (PALADE Dionisie)

- 16.06.2015 – c/v nr. 1127, plata în rate către TARBOST (16-18.06.2015); aceeași zi – ipotecă Comerțbank 6,8 mil. lei

SRL GENERAL BUILDING (PALADE Diana) - proprietar actual

- 21.02.2018 – c/v nr. 215 + ipotecă ulterioară Comerțbank (nr. 218) pentru creditele AZALEOS

Litigiu 2022-2025: GENERAL BUILDING vs. Primăria Grătiești, cu TARBOST (în faliment) în calitate de terț.



Florești, str. Mihai Viteazul 31 - teren 2,9953 ha (4501212.180) + construcții

S.A. CONSTRUCTORUL / SILUMIN SRL / STAR-PITA SRL

- 2000-2013 – proprietari anteriori (Constructorul lichidat 2012, lichidator PALADE Dionisie)

SRL AZALEOS (PALADE Dionisie)

- 27.10.2015 – c/v nr. 12975; 2016 – ipotecă 300.000 USD în favoarea CHIRIAC Vitalie; 2017 – ipotecă Comerțbank 5 mil. lei

SRL GENERAL BUILDING (PALADE Diana) - proprietar actual

- 19.07.2018 – c/v nr. 1370; aceeași zi – ipotecă nr. 1373 care garantează creditele AZALEOS CR1-1673/OC și CR1-1692/OC; construcții noi 2020-2022

GENERAL BUILDING preia activele AZALEOS (datorie SFS 27,2 mil. lei) împreună cu garantarea creditelor AZALEOS.

Fotografii aeriene din materialele „IMOBIL GRATIESTI” și „IMOBIL Floresti”; date din extrasele RBI nr. 0155213.126 și 4501212.180 (05.10.2026). Legătura cu FLORAPROD: aceleași persoane și adrese (GENERAL BUILDING – Bucuriei 18; TARBOST – fost proprietar Grătiești).

ANEXA 4. Cronologia detaliată (FLORAPROD LEX și operațiunile conexe)

Data	Evenimentul	Sursa
04.03.2015	Înregistrarea SRL TARBOST (Cricova, Moldova 2; conducător CHIRIAC Vitalie)	[R]
26.03.2015	TARBOST devine proprietar al imobilului 0155213.126 Grătiești (aport la capital, de la Î.I. FTALI-CHIRIAC)	[P] RBI
16.06.2015	TARBOST vinde imobilul Grătiești către AZALEOS (c/v nr. 1127); ipotecă Comerțbank 6,8 mil. lei	[P] RBI
08.2015	FLORAPROD: fondator ȘIȘCAN Alexandru; TARBOST își mută sediul la Alexandrovca (localitatea FLORAPROD)	[R]
27.10.2015	AZALEOS cumpără imobilul 4501212.180 Florești (c/v nr. 12975)	[P] RBI
11.11.2015	Înregistrarea SRL BCA FACTORY (fondator SLIVCA Nicolae)	[R]
08–09.2016	TOPAL Ștefan transmite LOLAMED către BRIGALDA Ivan	[R]
11.2016	PALADE Mihail devine administrator BCA FACTORY; sediul mutat la Studenților 7/10, ap. 2 (AZALEOS)	[R]
01.02.2017	MIACRO livrează FLORAPROD linia de sortat mere – 1.897.084 lei (factura JV442841)	[P]
13.02.2017	Contractul nr. 01/02-2017: CEBACOT-AGRO preia 1.202.700 lei din datoria FLORAPROD față de MIACRO	[P]
30.10.2017	FLORAPROD facturează linia către CEBACOT-AGRO – 1.897.000 lei (factura 000439646)	[P]
2018	FLORAPROD: vânzări 0 lei, active 700 lei	[R]
21.02.2018	AZALEOS vinde imobilul Grătiești către GENERAL BUILDING (c/v nr. 215)	[P] RBI
19.07.2018	AZALEOS vinde imobilul Florești către GENERAL BUILDING (c/v nr. 1370); ipotecă pentru creditele AZALEOS	[P] RBI
09.2018	GENERAL BUILDING se mută la str. Bucuriei 18; administrator UȚICA Vadim	[R]
03.2019	PALADE Diana devine administrator GENERAL BUILDING (fondator 70%, din 10.2019 – 100%)	[R]
04–06.2019	FLORAPROD: administrator/fondator ISIPCIUC Serghei; sediu Bubuieci	[R]
10–11.2019	FLORAPROD: fondator/administrator BRIGALDA Ivan; sediu str. Bucuriei 18	[R]
09.01.2020	Contractul de cesiune nr. 134: TARBOST → FLORAPROD, creanța de 50.221.177,80 lei asupra BCA FACTORY	[P]
02.2020	TOPAL Ștefan apare în conducerea BCA FACTORY (lichidator din 12.2020)	[R]
19.02.2020	Se împlinește termenul de prescripție pentru creanța FLORAPROD asupra CEBACOT-AGRO	[P]
27.11.2020	Hotărârea în dosarul 2c-481/2020: FLORAPROD datorează MIACRO 694.384 + 20.831,52 lei	[P]
22.01.2021 / 28.04.2021	Prima cerere de insolabilitate MIACRO – restituită (dosar 2i-211/2021)	[P]
25.03.2021	Executorul Boțan George constată imposibilitatea executării	[P]
13.05.2021	Cererea introductivă MIACRO (dosar 2i-241/21)	[P]
18.05.2021	Anularea înregistrării TVA a FLORAPROD	[R]
26.07.2021	Faliment simplificat; lichidator HANGANU Grigore	[P]
02.09.2021	TARBOST (TOPAL Ștefan) cere admiterea creanței de 50.221.177,80 lei	[P]

Data	Evenimentul	Sursa
09.11.2021	Lichidator nou – DONȚU Alexei; TOPAL Ștefan prezent în ședință	[P]
11.2021	TOPAL Ștefan – administrator al insolvenței TARHOST și ROMCONSCOM	[R]
18.11.2021	Tabelul definitiv: TARHOST admisă cu 0,00 lei	[P]
19.11.2021	TARHOST depune copiile facturilor (după depunerea tabelului)	[P]
08.12.2021	Contestația tardivă a TARHOST (cu o zi înainte de ședința de validare)	[P]
23.03.2022	DONȚU Alexei cere validarea popririi asupra CEBACOT-AGRO (694.384 lei)	[P]
31.03.2022	NEW FACTOR depune acțiune de anulare a actelor juridice împotriva FLORAPROD și unei G.Ț.	[P]
05.04.2022	Respinsă repunerea în termen; contestația TARHOST restituită	[P]
07.07.2022	Curtea de Apel Chișinău (2rci-220/22) menține încheierea – irevocabil	[P]
27.03.2023	Poprirea asupra CEBACOT-AGRO respinsă ca prescrisă	[P]
11.04.2023	Dosar 2i-538-1/21: validată poprirea TARHOST asupra FLORAPROD – 50.221.177,80 lei	[P]
01.2024	TOPAL Ștefan devine lichidator NEW FACTOR	[R]
05.02.2024	NEW FACTOR renunță la acțiunea împotriva FLORAPROD; proces încetat	[P]
2024	SFS: FLORAPROD – 772,09 mii lei; TARHOST – 41.548,54 mii lei	[P]
21.05.2024 – 07.04.2025	Ședință specială de validare TARHOST; termene acordate lui TOPAL	[R]
21.11.2025	Respinsă contestația TARHOST (art. 144 alin. (8)) privind 50.221.177,80 lei	[P]
23.10.2026	Următoarea ședință în dosarul 2i-241/21	[R]

ANEXA 5. Matricea „persoane – firme” (cine, ce rol a avut și unde)

Foto	Persoana	FLORAPROD LEX	TARBOST	BCA FACTORY	GENERAL BUILDING	BCA BUILDING	AZALEOS	DAVILAR-COM	LOLAMED	ROMCONSCOM	NEW FACTOR	PROINVEST CONSTR.
	PALADE Dionisie	sediul la firma soției		sediul = AZALEOS	soțul fondatoarei	fondator 01.2022–06.2023; adm. până 01.2025	fondator 66,97% + Î.I.; administrator	fondator 100%; administrator			Î.I. Palade – adm. insolv. OSIRIS (intervenient)	lichidator (05.2022)
	PALADE Diana	sediul firmei sale			fondator 100%; administrator (03.2019)	firma sa – fondator inițial						
	PALADE Mihail			administrator din 11.2016								
	TOPAL Ștefan	reprezentant creditor TARBOST	lichidator (din 11.2021)	lichidator (din 02.2020)					fondator 09.2015; adm. 03.2016	lichidator	lichidator (01.2024)	fondator 100%; administrator
	BRIGALDA Ivan	fondator 100%; adm. (10–11.2019)							fondator/adm. (08–09.2016)			
	DAROVANÎI Vladimir		fondator 100%; adm. (07.2015)							fondator; adm. (03.2019)		
	UȚICA Vadim		co-adm. 07.2017–02.2018		adm. 09.2018–03.2019				fondator/adm. până la 08.2015			
	BARACU Roman						lichidator 10.2023–06.2025			fondator/adm. inițial	lichidator 04.2023–01.2024	adm. insolv. / lichidator
	BLÎNDESCU Gheorghe					fondator (06.2023); adm. (01.2025)						
	MITEV Vitalii							lichidator (din 11.2016)				
	MACOVEȚCHI Alexei						lichidator (2023; din 06.2025)					
	CHIRIAC Vitalie		conducător până la 07.2015	administrator 05–11.2016			creditor ipotecar 300.000 USD (Florești)					
	HANGANU Grigore / DONȚU Alexei	lichidatori 2021 / din 11.2021										

Persoanele fără fotografie în „Lista complici și foto” sunt marcate cu silueta generică. Fotografia indicată în listă pentru POSTOLACHI Gheorghe este identică cu silueta folosită pentru PALADE Mihail (nu este o fotografie reală).

ANEXA 6. Documentele deținute de autor (se anexează la sesizare)

1. Hotărârea Judecătorei Chișinău (dispozitiv) din 11.04.2023, dosar 2i-538-1/21 (validarea popririi 50.221.177,80 lei) – „Hot_1 inst Floraprod.pdf”;
2. Hotărârea Judecătorei Chișinău din 26.07.2021, dosar 2i-241/21 (integral și dispozitiv) și hotărârea din 27.11.2020, dosar 2c-481/2020 – idem;
3. Decizia Curții de Apel Chișinău din 07.07.2022, dosar 2rci-220/22 – „Hot_2 inst Floraprod.pdf”;
4. Încheierile din 05.02.2024 (2i-151-1/21), 05.04.2022 (2i-241/21), 21.11.2025 (2i-241/21), 27.03.2023 (2i-241-1/2021), 28.04.2021 (2i-211/2021) – „Inc_1 inst Floraprod.pdf”;
5. Extrasul istoric IDNO.MD FLORAPROD LEX (20.09.2026), fișa dosarului de pe lexa.md, listele SFS ale restanțelor (2024), avizele CÎS (01–03.2017), fișa lexa.md ROMCONSCOM vs AZALEOS-TRANS, decizia CSJ 2rc-588/17 – „Diferite Floraprod.pdf”;
6. Extrasele din Registrul bunurilor imobile nr. 0155213.126 (Grătiești) și 4501212.180 (Florești), emise la 05.10.2026 – „0155213.126 total.pdf”, „4501212.180 total.pdf”;
7. Materialele OSINT „IMOBIL GRATIESTI”, „IMOBIL Floresti” (cu fotografii aeriene) și „Lista complici și foto”;
8. Rapoartele OSINT anterioare: „Raport consolidat FLORAPROD LEX/LOLAMED/AQUAVERITASGROUP” (20.09.2026), „Raport OSINT FLORAPROD LEX Faza I+II TARBOST 50 milioane” (20.09.2026), „Raport OSINT Floraprod/Lolamed/Antrarius” (22.09.2026), „Analiza”.

ANEXA 7. Registrul surselor publice consultate

1. Registrul de stat al persoanelor juridice – istoric lunar (date.gov.md), consultat prin idno.md la 19.10.2026: FLORAPROD LEX (1014600022147), TARBOST (1015600007871), BCA FACTORY (1015600037287), GENERAL BUILDING (1016600002116), BCA BUILDING (1021600053538), AZALEOS (1004600015928), DAVILAR-COM (1010600009320), LOLAMED (1014600012685), ROMCONSCOM (1016600010412), NEW FACTOR (1013600034824), OSIRIS-COM (1010600004521), PROINVEST CONSTRUCT (1012600030678), Î.I. PALADE DIONISIE (1011600011850), SIMPLE AGRICULTURE (1014600009270), CEBACOT-AGRO (1009602004941), ÎM MIACRO (1004600006360) – <https://idno.md>
2. Serviciul Fiscal de Stat – lista creanțelor / creanțe istorice / creanțe propuse spre cesiune: <https://sfs.md/uploads/files/Comunicate/lista%20crean%C8%9Belor.pdf> ; <https://sfs.md/uploads/files/Comunicate/lista%20creantelor%20propuse%20spre%20cesiune.pdf>
3. Lexa.md – dosarul 2-21071319-12-2i-13052021 (FLORAPROD): <https://lexa.md/dosare/eayieblf-im-miacro-srl-vs-floraprod-lex-srl> ; dosarul ROMCONSCOM vs AZALEOS-TRANS: <https://lexa.md/dosare/hpjnaol0-romconscom-srl-vs-azaleos-trans-srl>
4. Agenția Servicii Publice / CÎS – avizele privind schimbarea sediului (01.01–03.03.2017) și lista entităților lichidate: https://www.asp.gov.md/sites/default/files/date-deschise/avizele-agentilor-economici/total/Lichidarea_2008_2024.pdf
5. B2BHint / InfoBiz – indicatori financiari FLORAPROD LEX: <https://b2bhint.com/ro/company/md/floraprod-lex-srl--1014600022147> ; <https://infobiz.md/ru/1014600022147/societatea-cu-raspundere-limitata-floraprod-lex>
6. Curtea Supremă de Justiție – decizia din 11.10.2017, dosar 2rc-588/17 (DAVILAR-COM / TARBOST / AZALEOS); dosar 3ra-873/19 (AZALEOS vs SFS – ANTRARIUS PRIM): <https://jurisprudenta.csj.md>

7. Ministerul Infrastructurii și Dezvoltării Regionale – registrul avizelor de verificare a proiectelor 2020–2021 (GENERAL BUILDING, nr. cad. 4501212.180) – conform materialului „IMOBIL Floresti”.