

| RÍKISLÖGREGLUSTJÓRINN | SKÝRSLA YFIRHEYRSLA VITNI | R L S | |
|--|---------------------------------|-----------|--|
| Skýrslu gerir 9813 Birgir Jónasson, lögreglufulltrúi | Mál nr. 006-2002-00086 | IV / 20.3 | |
| Staður og stund: Mánudagur 6. júní 2005 kl. 13:00 – Skrifstofa RLS, Skúlagötu 21, Reykjavík | | | |
| Sakarefni: Rannsókn á ætluðum brotum forráðam. Baugs hf. og skyldra félaga – Vöruveltan hf./Litla fasteignafélagið ehf. | | | |
| Vitni: Þorgeir Baldursson | Kennitala: 250942-4789 | | |
| Starf/staða: Prentsmiðjustjóri hjá Prentsmiðjunni Odda hf. | Vinnusími: | | |
| Lögheimili: Stórahjalla 5, 200 Kópavogur | Sími: 554 3570/893 6200 | | |
| Dvalarstaður: | Sími: | | |

Þorgeir Baldursson er mættur til yfirheyrslu á skrifstofu Ríkislögreglustjórans samkvæmt boðun. Honum er kunnert um tilefni yfirheyrslunnar, sem er opinber rannsókn á ætluðum brotum forráðamanna Baugs hf. og skyldra félaga í tengslum við kaup hlutafjár í Vöruveltunni hf. á árunum 1998 og 1999. Enn fremur er til rannsóknar ætluð refsiverð háttsemi er lýtur að kaupum og sölu fasteigna til og frá Litla fasteignafélaginu ehf. á árunum 1998 og 1999.

Þorgeir nýtur réttarstöðu vitnis við rannsókn málsins samkvæmt lögum um meðferð opinberra mála nr. 19/1991, en hann gegndi starfi meðstjórnarmanns í Baugi hf. á því tímabili sem ætluð brot eru talin hafa verið drýgð.

Þorgeiri er kunngerð vitnaskyldan um að öllum sé skylt að mæta fyrir dóm í opinberu máli séu þeir til þess kvaddir, sbr. 1. mgr. 49. gr. laga um meðferð opinberra mála nr. 19/1991. Þorgeiri er kunngerð vitnaábyrgðin sem er sú siðferðislega ábyrgð og refsíábyrgð sem hann kunnir að baka sér með vísitandi eða gáleysislega röngum framburði í skýrslu hjá lögreglu, sbr. 1. mgr. 59. gr. sömu laga. Enn fremur er brýnt fyrir Þorgeiri að segja satt og rétt frá og draga ekkert undan sem máli kunnir að skipta.

Aðspurður segir Þorgeir að hann skilji þau réttarfarslaga er honum hafa verið gjörð kunn.

Viðstaddur og þáttakandi í yfirheyrslunni er Sveinn Ingiberg Magnússon, lögreglufulltrúi. Yfirheyrslan fer þannig fram að skýrsla er rituð og skráð í tölvu. Spurningar og eftir atvikum gögn eru lögð fyrir Þorgeir og svör hans við þeim bókuð eftir honum í óbeinni ræðu.

pb

05928

Gögn frá hlutafélagaskrá**Baugur hf.**

Þorgeiri er sýnd samantekt Ríkislögreglustjórans á upplýsingum úr hlutafélagaskrá um stofnun, stjórn og feril breytinga á skipan stjórnar og fleira í Baugi Group hf. (áður Baugur hf.) Samkvæmt umræddri samantekt er Þorgeir sagður hafa gegnt starfi stjórnarmanns í Baugi hf. frá stofnun félagsins 7. júlí 1998 og til að minnsta kosti 3. júní 2002.

-Skjal málsins nr. II/16.1

Þorgeir er spurður hvort þetta séu réttar upplýsingar.

Þorgeir segir að hann telji þetta réttar upplýsingar án þess að muna dagsetningar nákvæmlega í því sambandi. Þorgeir segir að hann hafi hætt stjórnarmennsku í Baugi hf. fyrri hluta árs 2003.

Vöruveltan hf. – kaup á hlutabréfum**Kaupsamningur, dags. 7. október 1998**

Þorgeiri er sýnt afrit af kaupsamningi vegna kaupa á öllu hlutafé Vöruveltunnar hf. kt. 511091-1369, að nafnvirði 4.600.000,- króna, dags. 7. október 1998. Samkvæmt umræddum samningi gerðu seljandi, Helga Gísladóttir kt. 170857-2089 fyrir sína hönd og/eða hlutafélags sem eigenda 100% hlutafjár í Vöruveltunni hf. og umboðsmaður kaupanda, Jón Ásgeir Jóhannesson kt. 270168-4509, með sér samning um kaup á öllu hlutafé Vöruveltunnar hf. Kaupsamningurinn er undirritaður af Helgu Gísladóttur, Eiríki Sigurðssyni og Jóni Ásgeiri Jóhannessyni og vottaður af Grétari Haraldssyni kt. 060335-7299, hæstaréttarlögmanni og Ragnari Tómassyni kt. 300139-7019, lögmanni. Umsamið kaupverð alls hlutafjárins var sagt vera kr. 1.150.000.000,- og skyldi greiðast eftirfarandi:

- Skjal málsins nr. II/50.2

| | | |
|--|-----|-----------------|
| 1. Hinn 8. október 1998 | kr. | 200.000.000,- |
| 2. Hinn 5. nóvember 1998 | kr. | 800.000.000,- |
| 3. Með víxli pr. 1. 3. 1999 (verðbætur gerðar upp sér) | kr. | 150.000.000,- |
| | | ----- |
| | Kr. | 1.150.000.000,- |

Þorgeir er spurður hvort honum eða stjórn Baugs hf. hafi verið kunnugt um þennan samning.

Þorgeir segir að honum hafi ekki verið kunnugt um þennan samning, en fyrir aðra stjórnarmenn geti hann ekki svarað. Aðspurður segir Þorgeir að þessi samningur hafi aldrei verið ræddur í stjórn Baugs hf.

Þorgeir er spurður hvort Jóni Ásgeiri Jóhannessyni hafi verið falið af stjórn Baugs hf. umboð til að ganga til samninga við hjónin Helgu Gísladóttur og Eirík Sigurðsson um kaup hlutafjár Vöruveltunnar hf. með umræddum samningi frá 7. október 1998.

Þorgeir segir að það séu alveg hreinar línur í hans huga að Jóni Ásgeiri hafi ekki verið falið af stjórn Baug hf. að ganga til samninga við Helgu og Eirík í október 1998. Þorgeir segir að hann hafi aldrei heyrt á þá útfærslu minnst að Jón Ásgeir keypti Vöruveltuna hf. fyrst í eigin nafni og síðan mundi Baugur kaupa félagið af honum.

Greiðsla á kr. 200.000.000, sem fara átti fram 8. október skv. kaupsamningi 7. október 1998

Þorgeiri er sýnt afrit af viðskiptakvittun SPRON vegna greiðslu á kr. 200.000.000, dags. 8. október 1998. Þorgeiri er samhliða þessari afrituðu kvittun sýnt afrit af reikningsyfirliti Baugs-Aðfanga ehf. ¹ nr. 1151-26-156, dags. 30. september 1998; ljósrit af tékka, útgefnu af SPRON, stíluðum á Helgu Gísladóttur og framseldur af sömu, dags. 8. október 1998; afrit af viðskiptakvittun SPRON vegna innlagnar á kr. 200.000.000 á reikning Helgu Gísladóttur nr. 0327-26-001706, dags. 9. október 1998.

- Skjöl málsins nr. II/50.2.1, II/50.2.2, II/50.2.3 og II/50.2.4

Þorgeiri er kunnbert að grunur sé um að þetta hafi verið fyrsta greiðslan samkvæmt kaupsamningum. Grunur er um að greiðslan hafi í fyrstu verið fjármögnuð þannig að kr. 200.000.000 voru teknar af reikningi frá Baugi-Aðföngum ehf. (dótturfélagi Baugs hf.), nr. 1151-26-000156 og umrædd fjárhæð í framhaldi lögð inn á bankareikning SPRON nr. 1151-26-009999. SPRON hafi síðan útbúið tékka í eigin nafni stílaða á Helgu Gísladóttur. Fyrir liggur að tékkinn var innlestur 9. október 1998, og fjárhæðin lögð inn á reikning Helgu nr. 0327-261708.

¹ Hér virðist hafa verið gerð nafnbreyting á umræddum reikningi, en hann bæði Baugur-Aðföng ehf. og Baugur sf. eru sögð vera reikningseigendur.

Þorgeir er spurður hvort stjórn Baugs hf. hafi verið kunnugt um þessa ráðstöfum.

Þorgeir segir að stjórn Baugs hf. hafi ekki verið kunnugt um þessa ráðstöfun og hafi þetta aldrei verið rætt í stjórn Baugs hf. Aðspurður segir Þorgeir það alveg klárt mál að Jón Ásgeir hafi ekki haft heimild til að ráðstafa fjármunum Baugs hf. með því að lána félagi í eigu hans sjálfs.

Þorgeiri er sýnt afrit af hreyfingalista Baugs Group/Aðföng – viðskiptamannahreyfingar og fjárhagshreyfingar; útprentun úr bókhaldi Baugs hf. á hreyfingalista viðskiptamanns frá 1. jan. 1998 til 31. des. 2000 og útprentun úr bókhaldi Baugs hf. á hreyfingalista lánardrottna frá 1. jan. 1998 til 31. des. 2000. Samkvæmt umræddum gögnum hafa kr. 200.000.000 verið færð sem „lán“ til Baugs hf., dags. 8. október 1998. Samkvæmt upplýsingum úr bókhaldi Baugs hf. á þessum tíma verður ekki séð að umrædd fjárhæð hafi verið tekin að láni hjá Baugi-Aðföngum.

- Skjöl málsins nr. II/50.2.5 til II/50.2.7

Þorgeir er spurður hvort honum hafi verið kunnugt um þetta.

Þorgeir segir að honum hafi ekki verið kunnugt um þetta.

Fyrri endurgreiðsla að fjárhæð kr. 100.000.000

Þorgeiri er sýnt afrit af viðskiptakvittun SPRON vegna innlagningar á kr. 116.356.027,86 inn á reikning Baugs-Aðfanga ehf., dags. 4. desember 1998; afrit af samriti reikningsyfirlita Íslandsbanka á reikningi nr. 0515-26-014044, dags. 4. desember 1998; afrit af tékka Íslandsbanka, stíluðum á Eirík Sigurðsson, að fjárhæð kr. 116.356.027,86, dags. 3. desember 1998; afrit af úttektarnótu Íslandsbanka, dags. 3. desember 1998; afrit af handrituðu blaði með ýmsum upplýsingum um fjárhæðir, þ. á m. kr. 200.000.000 og 116.356.027,86, ódagsett; afrit af yfirlýsingu Ragnars Tómassonar um að hafa í lok árs 1998 eða byrjun árs 1999 fengið greiðslu að fjárhæð ca 13 milljóna króna fyrir að hafa haft milligöngu um sölu á Vöruveltunni hf., dags. 2. júlí 2004 og afrit af tékka að fjárhæð kr. 12.671.246 og útgefnum af Ingibjörgu Stefáns, dags. 30. desember 1998.

- Skjöl málsins nr. II/50.3.1, II/50.3.2, II/50.3.3, II/50.3.4, II/50.3.5 og II/50.3.6

Grunur er um að kr. 100.000.000 af þessari fjárhæð, kr. 116.356.028, hafi verið endurgreiðsla á helmingi þeim 200.000.000 kr. sem greiddar voru 8. október 1998. Umrædd fjárhæð var lögð inn á reikning Baugs-Aðfanga ehf. í tengslum við uppgjör Íslandsbanka hf. og Helgu Gísladóttur og Eiríks Sigurðssonar á sölu 40 % eignarhlut í Vöruveltunni hf. samkvæmt samningi þeirra frá 10. nóvember 1998 (þar af 35 % til Eignarhaldsfélags Alþýðubankans (27,14 %), Lífeyrissjóðsins Lífiðnar (2,86 %) og Landsbréfa (5 %) og 5 % til Íslandsbanka hf.), sbr. skjöl málsins II/50.7 og II/50.7.1. Samkvæmt því sem fram kemur á viðskiptakvittun vegna þessarar innborgunar er skýring greiðslunnar sögð vera „GREIÐSLA^V/YFIRDR.“

Þorgeiri er enn fremur sýnt afrit af hreyfingalista Baugs Group – viðskiptamannahreyfingar og fjárhagshreyfingar. Samkvæmt umræddum hreyfingalista verður ekki séð þessi fjárhæð hafi verið færð í bókhald Baugs-Aðfanga ehf. sem endurgreiðsla á láni frá Baugi hf.

- Skjöl málsins nr. II/50.2.5

Þorgeir er spurður hvort honum hafi verið kunnugt um þetta.

Þorgeir segir að honum hafi ekki verið kunnugt um þetta. Aðspurður segir Þorgeir að þetta hafi að sama skapi aldrei verið rætt í stjórn Baugs hf.

Síðari endurgreiðsla að fjárhæð kr. 100.000.000

Þorgeiri er sýnt afrit af lánasamningi Jóns Ásgeirs Jóhannessonar og Þorsteins M. Jónssonar við Kaupþing hf. fjárfestingarbanka vegna lántökuheimildar að heildarfjárhæð kr. 100.000.000, dags. 21. desember 1998. Samhliða lánasamningnum er Jóni Ásgeiri sýnt af bréfi Kaupþings Búnaðarbanka hf. til skattranssóknarstjóra ríkisins vegna 100 millj. útgreiðslu af reikningi 1100-26-1505 inn á reikning

1151-26-156 hinn 21. desember 1998, dags. 1. júní 2004; afrit af reikningsyfirliti Baugs-Aðfanga ehf. nr. 1151-26-156, dags. 28. desember 1998 og afrit af tilkynningu um millifærslu inn á reikning Baugs-Aðfanga ehf. nr. 1151-26-156 á kr. 100.000.000 frá Kaupþingi hf., dags. 21. desember 1998.

- Skjöl málsins nr. II/50.4.1, II/50.4.2, II/50.4.3 og II/50.4.4

Grunur er um að þessi greiðsla frá 21. desember 1998, að fjárhæð kr. 100.000.000 frá Kaupþingi hf. inn á reikning Baugs-Aðfanga ehf., hafi verið greiðsla til baka á síðari helmingi 200 milljón króna upphafsgreiðslunnar.

Þorgeiri er enn fremur sýnt afrit af hreyfingalista Baugs Group – viðskiptamannahreyfingar og fjárhagshreyfingar. Samkvæmt umræddum hreyfingalista er umrædd greiðsla auðkennd Baugi hf. þannig að sem um greiðslu frá Baugi hf. hafi verið að ræða.

- Skjöl málsins nr. II/50.2.5

Þorgeir er spurður hvort honum hafi verið kunnugt um þetta.

Þorgeir segir að honum hafi verið ókunnugt um þetta og minnst þess aldrei að nafn Þorsteins M. Jónssonar hafi borið á góma í tengslum við Vöruveltuna hf. Aðspurður segir Þorgeir að þetta mál hafi að sama skapi aldrei verið rætt í stjórn Baugs hf.

Aðrar greiðslur skv. kaupsamningi frá 7. október 1998 og fjármögnun þeirra

Greiðsla á kr. 800.000.000, sem fara átti fram 5. nóvember 1998 en fór fram 16. nóvember s. á.

Þorgeiri er sýnt afrit af lánabeiðnum Fjárfars og Eiríks Sigurðssonar hjá Íslandsbanka vegna kaupa á hlutum í Vöruveltunni, dags. 16. nóvember 1998; afrit af tveimur lánstilboðum að fjárhæð kr. 451.000.000 vegna lánasamninga Fjárfars ehf. og Íslandsbanka hf., dags. 16. nóvember 1998; afrit af lánasamningi milli Íslandsbanka hf. og Fjárfars ehf. vegna láns að fjárhæð kr. 451.000.000, dags. 16. nóvember 1998; afrit af almennum skilmálum fyrir lán frá Íslandsbanka hf. ásamt viðaukum 1, 2. og 3 (handveðyfirlýsingu Fjárfars ehf. vegna handveðsetningu hlutabréfa), dags. 16. september 1998; afrit af samþykki stjórnar Vöruveltunnar fyrir veðsetningu hlutabréfa, dags. 16. nóvember 1998 og vottuð af Grétari Haraldssyni og Ragnari Tómassyni; afrit af úttektarnótum Íslandsbanka vegna úttekta á kr. 351.777.778 og kr. 450.000.000, dags. 16. nóvember 1998 og afrit af innlagnar- og úttektarnótu Íslandsbanka hf. vegna úttekta á kr. 77.000.000 vegna Vöruveltunnar hf., dags. 3. desember 1998.

- Skjöl málsins nr. II/50.5.1, II/50.5.2, II/50.5.3, II/50.5.4, II/50.5.5, II/50.5.6 og II/50.5.7

Grunur er um að greiðslur vegna kr. 800.000.000, sem fara áttu fram 5. nóvember 1998, hafi átt sér stað í tvennu lagi 16. nóvember 1998 og hafi afhending félagsins að sama skapi dregist til þess tíma. Í fyrsta lagi voru kr. 351.777.778 greiddar inn á reikning Helgu Gísladóttur nr. 515-26-404848, en greiðslan samanstendur af innborgun að fjárhæð kr. 350.000.000 og vaxtagreiðslu að fjárhæð kr. 1.777.778. Grunur er um að þetta hafi verið fjármagnað með svokölluð brúarláni Eiríks Sigurðssonar og Helgu Gísladóttur að fjárhæð kr. 350.000.000 þar til búið væri að selja 35 % eignahlut í félaginu, sem síðar var seldur til Eignarhaldfélags Alþýðubankans o. fl. Í öðru lagi voru kr. 450.000.000 innborgaðar á reikning í eigu Helgu nr. 515-26-404848. Grunur er um sú greiðsla hafi verið fjármögnuð með sölu á 35 % eignarhluta í Vöruveltunni til Fjárfars ehf. samkvæmt sérstökum samningi.

Greiðsla á fjárhæð kr. 350.000.000 – fjármagnað með samningi, dags. 10. nóvember 1998 – sala 40 % til stofnfjárfesta
Þorgeiri er sýnt afrit af samningi milli Íslandsbanka annars vegar og hins vegar Helgu Gísladóttur og Eiríks Sigurðssonar vegna Vöruveltunnar hf. um sölu á eignarhlut í félaginu o. fl., dags. 10. nóvember 1998. Samkvæmt umræddum samningi gerðu Íslandsbanki annars vegar og Helga Gísladóttir og Eiríkur Sigurðssonar sem eigendur að öllu hlutafé í Vöruveltunni hf., sem þá rak verslanir undir heitinu 10-11, samning um að selja allt að 75 % eignahlut í félaginu. Enn fremur kom fram að stefnt yrði að selja

eftirstandandi 25 % eignarhlut á komandi árum. Í samningum kom fram að af þeim 75 % sem selja átti yrði 35 % hlutur í félaginu seldur til Árna Samúelssonar, Heklu hf., Tryggingarmiðstöðvarinnar hf. og Sævars Jónssonar, en þeir aðiljar kæmu til með að mynda með sér félag um þann eignarhlut. Samkvæmt samningnum var gengið út frá því að heildarverðmæti félagsins næmi um kr. 1.400.000.000 [35 % hlutur samsvarar kr. 490.000.000]. Samkvæmt samningnum tók Íslandsbanki að sér fyrir hönd seljenda að ráðstafa eftirstandandi 40 % eignarhluta með þeim hætti að leita kaupenda í hópi fagfjárfesta fyrir um það bil 35 % og þá miðað við heildarverðmæti kr. 1.400.000.000 [35 % hlutur samsvarar 490.000.000]. Enn fremur kom fram að sá 5 % eignahlutur, sem eftir stóð, skyldi seldur við skráningu félagsins á Verðbréfaþingi Íslands [5 % eignahlutur samsvarar kr. 57.500.000, þ. e. miðað við heildarverðmæti kr. 1.150.000.000].

- Skjal málsins nr. II/50.7

Þorgeiri er sérstaklega sýnt afrit af útprentun frá Íslandsbanka með yfirskriftinni „Uppgjör v/sölu á 40% eignarhlut í Vöruveltunni hf. sbr. samning milli aðila frá 10. nóvember 1998“, dags. í Reykjavík 4. desember 1998. Samkvæmt umræddu skjali hefur greiðsla að fjárhæð kr. 350.000.000 verið fjármögnuð með bráðabirgðaláni að fjárhæð kr. 351.777.778 þeirra Helgu Gísladóttur og Eiríks Sigurðssonar, sbr. skjal málsins nr. II/50.5.1 (bls. 2 og 3), en umrædd 40 % hafi síðan verið seld til stofnfjárfesta og í dreifðri sölu fyrir heildarandvirði 547.500.000 (35 % hlutur á kr. 490.000.000).

- Skjal málsins nr. II/50.7.1 og II/50.5.1

Þorgeir er spurður hvort honum hafi verið kunnugt um þetta.

Þorgeir segir að honum hafi ekki verið kunnugt um þetta og að þetta mál hafi aldrei verið komið til umræðu innan stjórnar Baugs hf. Aðspurður segir Þorgeir að hann kannist ekki við umræðu frá þessum tíma að til stæði að skrá Vöruveltuna hf. á markað.

Greiðsla á fjárhæð kr. 450.000.000 – fjármagnað með samningi, dags. 10. nóvember 1998 – sala 35 % til Fjárfars ehf.

Þorgeiri er enn sýnt afrit af samningi milli Íslandsbanka annars vegar og hins vegar Helgu Gísladóttur og Eiríks Sigurðssonar vegna Vöruveltunnar hf. um sölu á eignarhlut í félaginu o. fl., dags. 10. nóvember 1998. Sem áður segir kemur fram í samningum að af þeim 75 % sem selja átti yrði 35 % hlutur í félaginu seldur til Árna Samúelssonar, Heklu hf., Tryggingarmiðstöðvarinnar hf. og Sævars Jónssonar, en þeir aðiljar kæmu til með að mynda með sér félag um þann eignarhlut. Fyrir liggur að þessi 35 % hluti var seldur til Fjárfars ehf. Kaupverð til Fjárfars var kr. 450.000.000.

- Skjal málsins nr. II/50.7

Þorgeiri er sérstaklega sýnt afrit af lánstilboði að fjárhæð kr. 451.000.000 vegna lánasamninga Fjárfars ehf. og Íslandsbanka hf., dags. 16. nóvember 1998; afrit af lánasamningi milli Íslandsbanka hf. og Fjárfars ehf. vegna láns að fjárhæð kr. 451.000.000, dags. 16. nóvember 1998; afrit af almennum skilmálum fyrir lán frá Íslandsbanka hf. ásamt viðaukum 1, 2. og 3 (handveðyfirlýsingu Fjárfars ehf. vegna handveðsetningu hlutabréfa), dags. 16. september 1998 og afrit af samþykki stjórnar Vöruveltunnar fyrir veðsetningu hlutabréfa, dags. 16. nóvember 1998. Samkvæmt umræddum gögnum var 60 % hlutfjár í Vöruveltunni hf. sett sem trygging fyrir láninu, þ. e. 35 % hlutur Fjárfars ehf. og 25 % hlutur Helgu Gísladóttur og Eiríks Sigurðssonar.

- Skjal málsins nr. II/50.5.2, II/50.5.3, II/50.5.4, II/50.5.5 og II/50.5.6

Þorgeir er spurður hvort hann kannist við umrædd skjöl.

Þorgeir segir að hann kannist ekki við þessi skjöl og hafi aldrei séð þau áður. Aðspurður segir Þorgeir að hann hafi á þessum tíma talið að Fjárfar ehf. væri í eigu Sigfúsar í Heklu, Jóns Ásgeirs og einhverra fleiri aðilja.

Greiðsla á kr. 150.000.000, sem fara átti fram með víxli útgefnum 16. nóvember 1998 – greitt með hlutabréfum

Þorgeiri er sýnt afrit af víxli Sparisjóðs Reykjavíkur og nágreinnis að fjárhæð kr. 150.000.000, þar sem greiðandi er Eignarhaldsfélagið Gaumur og útgefandi Fjárfestingarfélagið Gaumur, dags. 16. nóvember 1998, - með gjalddaga 1. mars 1999. Þorgeiri er enn fremur sýnt afrit af símbréfi Kaupþings hf. til hluthafaskrár Baugs hf. um að sölu Kaupþings Lúxemborg á hlut í Baugi að nafnvirði 16.200.000 til Helgu Gísladóttur, dags. 3. nóvember 1999 og afrit af greinargerð um viðskipti með hlutabréf í Baugi hf., dags. 2. mars 2004. Samkvæmt umræddum gögnum virðist þessi fjárhæð ekki hafa verið greidd með umræddum víxli heldur hlutabréfum í Baugi hf. að nafnvirði kr. 16.200.000 eða að söluandvirði kr. 162.000.000.

- Skjöl málsins nr. II/50.6.1, II/50.6.2 og II/50.6.3

Grunur er um að þessi víxill hafi ekki verið greiddur, heldur hafi þau Helga Gísladóttir og Eiríkur Sigurðsson fengið hlutabréf að nafnvirði kr. 16.200.000 í Baugi hf. Bréfin munu hafa komið frá Kaupthing Luxembourg. Grunur er um að af þeirri fjárhæð hafi kr. 12.000.000 verið vegna vaxta. Grunur er um að þessi bréf hafi verið seld af fjárvörslureikningi Baugs hf. Kaupthing Luxembourg og að greiðslan hafi verið notuð til að standa skil á greiðslum á grundvelli kaupréttarákvæða í starfssamningum nokkurra stjórnenda Baugs Group hf., þ. á m. Jóns Ásgeirs Jóhannessonar.

Þorgeir er spurður hvort honum hafi verið kunnugt um það.

Þorgeir segir að honum hafi verið þetta mál ókunnugt og hafi ekki verið rætt í stjórn Baugs hf. Aðspurður segir Þorgeir að hann reki minni til að við kaup Baugs hf. á Vöruveltunni hf. hafi þau Helga og Eiríkur fengið afhent hlutabréf í Baugi hf.

Fundargerðir Baugs hf.

Þorgeiri er sýnt afrit af fundargerð stjórnar Baugs hf. vegna 15. stjórnarfundar félagsins, dags. 20. maí 1999. Samkvæmt umræddri fundargerð hafa eftirtaldir verið viðstaddir fundinn: Óskar Magnússon, Hreinn Loftsson, Jóhannes Jónsson, Þorgeir Baldursson, Guðfinna Bjarnadóttir, Jón Ásgeir Jóhannesson og Tryggvi Jónsson. Samkvæmt fundargerðinni kemur fram að Jón Ásgeir Jóhannesson væri í viðræðum við eigendur 10-11 og um leið íslensk samkeppnisyrðing, með það að markmiði að Baugur hf. mundi kaupa félagið. Samkvæmt fundargerðinni er sagt að samkomulag um málið sé á næsta leiti. Samkvæmt fundargerðinni samþykkti stjórn Baugs hf. á fundinum kaup á 10-11 smásölukeðjunni, m. a. að því tilskildu að leigusamningar vegna verslana væru í lagi og að Baugur hf. hefði endurkauparétt til að kaupa til baka eigin hlutabréf sem gefin yrðu út í tengslum við söluna. Samkvæmt fundargerðinni hefur verið lagt fyrir stjórn félagsins „Buisness Plan“ vegna fyrirhugaðra kaupa. Þorgeiri er samhliða þessari fundargerð sýnt afrit af fundargerð stjórnar Baugs hf., dags. 1. júní 1999. Samkvæmt þeirri fundargerð hafa eftirfarandi verið viðstaddir fundinn: Óskar Magnússon, Guðfinna Bjarnadóttir, Hans Kristian Hustad, Jóhannes Jónsson, Þorgeir Baldursson og Jón Ásgeir Jóhannesson. Samkvæmt fundargerðinni hefur samningur um kaup á 70 % hlutafé í Vöruveltunni hf. verið kynntur stjórninni.

- Skjöl málsins nr. II/50.20.2 og II/50.20.3

Þorgeir er spurður hvort stjórn Baugs hf. hafi veitt Jóni Ásgeiri Jóhannessyni umboð stjórnarfundu, dags. 20. maí 1999, til að ganga til samninga við eigendur Vöruveltunnar hf. um kaup Baugs hf. á hlutafé félagsins.

Þorgeir segir að mál þetta hafi verið rætt manna á milli áður en að þessum stjórnarfundu hafi komið og líklega hafi „Buisness Plan“ verið sent stjórnarmönnum fyrir stjórnarfundinn og þeim gefinn kostur á að kynna sér það. Þorgeir segir að í upphafi hafi menn haft nokkrar efasemdir um að íslensk samkeppnisyrðing myndu samþykka kaup Baugs hf. á Vöruveltunni hf. Aðspurður segir Þorgeir að

líklega telji hann að Jón Ásgeir hafi á þessum stjórnarfundum fengið formlegt umboð til ljúka þessu máli og ganga frá kaupum á Vöruveltunni hf. Þorgeir segir enn fremur að ávallt hafi verið talið að hjónin Helga Gísladóttir og Eiríkur Sigurðsson væru raunverulegir eigendur félagsins og þar hafi nafn Jóns Ásgeirs sjálfs aldrei borið á góma.

Þorgeiri er sérstaklega sýnt „Draft“ af „Business Plan“ fyrir 10 – 11, sem grunur er um lagt hafi verið fram fyrir stjórn Baugs hf. á 15. stjórnarfundum félagsins. Í umræddu skjali virðist sú hugmynd; að kaupa verslanakeðjuna 10-11, hafa verið kynnt stjórn félagsins.

- Skjal málsins nr. II/50.20.2.1

Þorgeir er spurður hvort hann kannist við umrætt skjal.

Þorgeir segir að hann kannist við þetta skjal, en líklega sé þetta það skjal sem kynnt var stjórnarmönnum Baugs hf. fyrir stjórnarfundinn í maí 1999.

Þorgeir er spurður hvort hann kannist við umræðu eins og í „Business Plan“ segir, að ef Baugur hf. mundi ekki kaupa Vöruveltuna hf. yrði félagið selt keppinautum.

Þorgeir segir að hann muni ekki beinlínis eftir þeirri umræðu. Þorgeir segir að á þessum tíma hafi Baugur-Aðföng ehf. verið komið í innkaupasamstarf við Vöruveltuna hf. og því hafi menn talið kaup á félaginu hið besta mál, svo fremi sem íslensk samkeppnisyfirvöld teldu það ekki brjóta í bága við samkeppnislög.

Þorgeir er spurður hvernig innkaupasamstarfi milli Baugs-Aðfanga ehf. og Vöruveltunnar hf. hafi verið komið á.

Þorgeir segir að hann muni það ekki sérstaklega, en það hafi hins vegar verið álitinn góður áfangi. Þorgeir segir að það samstarf hafi þó vakið athygli út á við, þ. e. hvernig það var tilkomið og hvernig unnt hefði verið að koma þess konar samstarfi á við samkeppnisaðila.

Kaupsamningur, dags. 21. maí 1999, ásamt fylgigögnum

Þorgeiri er sýnt afrit af kaupsamningi vegna kaupa Baugs hf. á 70 % hlutabréfa í Vöruveltunni hf., samtals að nafnvirði 210.000.000 króna, dags. 21. maí 1999. Samkvæmt umræddum samningi seldi Helga Gísladóttir 25 % eignarhlut sinn í Vöruveltunni hf. til Baugs hf. og Fjárfar ehf. þar af leiðandi 45 % eignarhlut sinn. Samkvæmt samningnum var kaupverðið kr. 447.000.000, en þar af átti að greiða kr. 65.000.000 með hlutabréfum í Baugi að nafnvirði. Samningurinn er undirritaður af Jóni Ásgeiri Jóhannessyni f. h. stjórnar Baugs hf.; Helgu Gísladóttur og Eiríki Sigurðssyni, en samningurinn er óundirritaður f. h. Fjárfars ehf. Samningurinn er vottaður af Grétari Haraldssyni. Samkvæmt kaupsamningnum skyldi kaupverð greiðast með eftirfarandi hætti:

- Skjal málsins nr. II/50.9

| | | |
|---|-----|---------------|
| a) Við undirritun kaupsamnings | kr. | 225.000.000,- |
| b) Við undirritun kaupsamnings með skuldabréfi | kr. | 162.000.000,- |
| c) Hinn 1. júlí afhendir kaupandi seljanda hlutabréf í sjálfum sér að nv. | kr. | 65.000.000,- |
| | | ----- |
| | Kr. | 447.000.000,- |

Þorgeir er spurður hvort hann kannist við umræddan samning.

Þorgeir segir að hann geti ekki staðfest að hafa séð þennan samning. Hins vegar sé innihald samningsins það sem stjórn Baugs hf. hafi verið kynnt við kaup á Vöruveltunni hf.

Þorgeir er spurður hvort fyrirkomulag á greiðslum hafi gengið eftir af hálfu kaupanda.

Þorgeir segir að hann muni ekki sérstaklega eftir því, en hins vegar hafi hann gert ráð fyrir því.

Þorgeiri er sýnt skjal með yfirskriftinni „10 – 11 Memo til óm“ frá Jóni Ásgeiri, ódagsett.

- Skjal málsins nr. II/50.21.6

Þorgeir er spurður hvort hann kannist við umrætt skjal.

Þorgeir segir að hann reki ekki minni til þess að hafa séð þetta skjal áður.

Greiðsla á kr. 225.000.000 (greitt í þrennu lagi), sem greiðast átti við undirritun kaupsamnings

Þorgeiri er sýnt afrit af útprentun úr bókhaldi Baugs hf. vegna greiðslu að fjárhæð kr. 225.000.000 hinn 20. maí 1999; afrit af útprentuðum upplýsingum úr bókhaldi Baugs Group hf. á tímabili frá 20. maí 1999 til 30. júní 2000 og afrit af útprentun á hreyfingalista úr bókhaldi Baugs hf., dags. 26. júní 1999. Samkvæmt umræddum gögnum er Helga Gísladóttir sögð hafa fengið umræddar kr. 225.000.000 greiddar.

- Skjöl málsins nr. II/50.9.1, II/50.9.2 og II/50.9.3

Þorgeir er spurður hvort þessi greiðsla hafi verið vegna samnings um kaup á eignarhluta Vöruveltunnar hf., dags. 21. maí 1999.

Þorgeir segir að hann hafi ekki fylgst með þessari greiðslu. Þorgeir segir að hann hafi ekki vitað annað en eigendur Vöruveltunnar hf. hafi fengið greitt samkvæmt samningi þar um.

Greiðsla á kr. 25.000.000 til Jóns Ásgeirs Jóhannessonar

Þorgeiri er sýnt afrit af tékka Íslandsbanka að fjárhæð kr. 25.000.000, útgefnum af prókúruhafa Baugs hf., Lindu Jóhannsdóttur, til handa handhafa, dags. 19. maí 1999 og afrit af viðskiptakvittun SPRON vegna innlagnar á kr. 25.000.000 inn á reikning Jóns Ásgeirs Jóhannessonar nr. 1151-26-680, dags. 20. maí 1999. Í bókhaldi Baugs hf. er umrædd greiðsla sögð „Gr. til Helgu Gíslad. v/vöruveltan“.

- Skjöl málsins nr. II/50.10.1, II/50.10.2 og II/50.9.1

Þorgeir er spurður hvort honum eða stjórn Baugs hf. hafi verið kunnugt um hvert þessi fjármunir hafi runnið.

Þorgeir segir að honum hafi ekki verið kunnugt um hvert þessi greiðsla hafi runnið. Þorgeir segir að ef stjórn Baugs hf. hafi verið kunnugt um þetta hefði hún gert einhverjar athugasemdir við það.

Greiðsla að fjárhæð kr. 36.500.000 til Fjárfestingarfélagssins Gaums ehf.

Þorgeiri er sýnt afrit af tékka Íslandsbanka hf. útgefnum af prókúruhafa Baugs hf. Lindu Jóhannsdóttur, að fjárhæð kr. 36.500.000, dags. 8. júní 1999. Í bókhaldi Baugs hf. er umrædd greiðsla sögð „Gr. til Helgu Gíslad. v/vöruveltan“.

- Skjöl málsins nr. II/50.11.1 og II/50.9.1

Þorgeir er spurður hvort honum eða stjórn Baugs hf. hafi verið kunnugt um hvert þessi fjármunir hafi runnið.

Þorgeir segir að honum hafi ekki verið kunnugt hvert þessi greiðsla hafi runnið og skírskotar í því sambandi til fyrra svars.

Greiðsla að fjárhæð kr. 163.500.000 – ráðstöfun á móti kaupum Fjárfars í Vöruveltunni

Þorgeiri er sýnt afrit af viðskiptayfirliti Íslandsbanka hf. vegna sölu Fjárfars ehf. á hlutabréfum í Vöruveltunni að nafnverði kr. 30.480.000, dags. 14. maí 1999 – söluverð kr. 163.500.000 og afrit af bréfi Íslandsbanka til skattrannsóknarstjóra ríkisins vegna beiðni um gögn og upplýsingar vegna viðskipta Baugs hf. og sölu Íslandsbanka hf. á Vöruveltunni hf., dags. 1. mars 2001. Samkvæmt umræddum gögnum virðist þessi greiðsla hafa verið fjármögnuð með þeim hætti að Fjárfar ehf. keypti 10 % af hlutafé Vöruveltunnar, dags. 14. maí 1999, eða viku áður en kaupsamningur um kaup Baugs hf. á 70 % hlutafé Vöruveltunnar hf.

- Skjöl málsins nr. II/50.12.1 og II/50.12.2

Þorgeiri er enn fremur sýnt afrit af útprentun úr bókhaldi Baugs hf. á dagbók félagsins og afrit af yfirliti tékkareiknings í eigu Baugs hf. Samkvæmt umræddum gögnum hefur þessi greiðsla runnið til Íslandsbanka hf. úr sjóðum Baugs hf. og er sögð vera vegna Helgu Gísladóttur.

- Skjöl málsins nr. II/50.12.3 og II/50.12.4

Þorgeir er spurður hvort honum hafi verið kunnugt um þetta.

Þorgeir segir að honum hafi ekki verið kunnugt um þetta og hafi á engum tíma haft grun um slíkt.

Greiðsla að fjárhæð kr. 162.000.000, sem greiða átti með skuldabréfi (greitt með láni)

Þorgeiri er sýnt afrit af símbréfi Kaupþings hf. til Baugs hf. vegna láns til Baugs hf. að fjárhæð kr. 162.000.000, dags. 30. júní 1999; afrit af bókunarblaði vegna fjárhæðarinnar 162.000.000, dags. 30. júní og afrit af útprentun úr bókhaldi Baugs hf. með upplýsingum um skammtímalán að fjárhæð kr. 162.000.000, dags. 2. og 7. júlí 1999. Þorgeiri er kunnbert að grunur sé um að þessi greiðsla hafi ekki farið fram með skuldabréfi, heldur hafi hún verið greidd með láni frá Kaupthingi Luxembourg, sem síðan hafi verið gert upp með hlutabréfum – þeim hinum sömu og notuð voru til að gera upp víxil að fjárhæð kr. 150.000.000 og fara átti fram 1. mars 1999 á grundvelli kaupsamningsins frá 7. október 1998.

- Skjöl málsins nr. II/50.13.1, II/50.13.2 og II/50.13.3

Þorgeir er spurður hvort honum hafi verið kunnugt um þetta.

Þorgeir segir að hann hafi ekki haft vitneskju þetta og sem áður segir reki hann minni til þess að Helga og Eiríkur hafi fengið afhent hlutabréf í Baugi hf.

Gögn vegna greiðslu með hlutabréfum í Baugi að nafnverði kr. 65.000.000

Þorgeiri er sýnt afrit af hreyfingalista í hlutaskrá Baugs hf. v/ Fjárfars ehf. frá 30. júní 1999 til 20. september 2000; afrit af minnisblaði vegna aukaaðalfundar Baugs hf., haldinn 24. júní 1999 – tillaga um aukningu hlutafjár í Baugi hf. og afrit af minnisblaði vegna flutnings Baugs hf. í bankaviðskipti við Íslandsbanka, dags. 10. júní 1999. Þorgeiri er samhliða téðum gögnum sýnt afrit af fundargerð hluthafafundar Baugs hf., dags. 24. júní 1999. Þorgeiri er kunnbert að samkvæmt umræddum gögnum hafi hluthafar Baugs hf. samþykkt að auka hlutafé í félaginu um kr. 82.500.000 að nafnverði, sem nota átti sem gagngjald fyrir hlutabréf í Vöruveltunni hf. Þorgeiri er kunnbert að fyrir liggi að hlutabréf að nafnverði kr. 65.000.000 í Baugi hf. hafi runnið til Fjárfars ehf. eða að markaðsvirði kr. 650.000.000 og hlutabréf að nafnverði kr. 17.500.000 eða markaðsvirði kr. 175.000.000 hafi runnið til Íslandsbanka. Fyrir liggur að þessi hlutabréf hafi verið fengin með aukningu hlutafjár í Baugi hf. samkvæmt aukahlutahafafundi frá 24. júní 1999.

- Skjöl málsins nr. II/50.14.1, II/50.14.2, II/50.14.3, II/50.14.4 og II/50.14.2

Þorgeir er spurður hvort honum hafi verið kunnugt um þetta.

Þorgeir segir að honum hafi ekki verið kunnugt að þessi hlutabréf að nafnverði 65 milljón króna hafi runnið til Fjárfars ehf.

Sölusamningur, dags. 5. júní 1999, ásamt fylgigögnum

Þorgeiri er sýnt afrit af sölusamningi Helgu Gísladóttur vegna sölu og afsals á 25 % hlutafjäreignar í Vöruveltunni hf. til Jóns Ásgeirs Jóhannessonar, dags. 5. júní 1999 – kaupverð kr. 297.500.000. Samkvæmt téðum samningi hefur Jón Ásgeir Jóhannesson keypt 25 % hlutafé í Vöruveltunni hf. Kaupverðið er sagt kr. 297.500.000 og átti að greiðast með eftirfarandi hætti:

- Skjal málsins nr. II/50.15

| | | |
|--|--------------------|-----------------------|
| 1. Kaupandi hefur þegar greitt með peningum | kr. | 287.500.000.00 |
| 2. Kaupandi greiðir með hlutabréfum í Baugi h. f. að nafnverði kr. 5.000.000.00. Bréfin afhendast seljanda þegar Apótekið eign Gaums hf. hefur verið metið inn í Baug h. f. (ágúst 1999) | " | 5.000.000.00 |
| 3. Kaupandi greiðir með hlutabréfum í Baugi h. f. að nafnverði kr. 5.000.000.00. Bréfin afhendast seljanda í október 2000 | " | 5.000.000.00 |
| | <u>Samtals kr.</u> | <u>297.000.000.00</u> |

Þorgeir er spurður hvort honum eða stjórn Baugs hf. hafi verið kunnugt um þennan samning.

Þorgeir segir að honum hafi ekki verið kunnugt um þennan samning. Þorgeir segir að þessi samningur hafi alveg örugglega ekki verið ræddur í stjórn Baugs hf.

Greiðslur með hlutabréfi að nafnverði kr. 10.000.000

Þorgeiri er sýnt afrit af samantekt innri endurskoðunar Baugs Group hf. á viðskiptahreyfingum í eldra hlutabréfakerfi Baugs Group hf. vegna viðskiptamannsins Helgu Gísladóttur – kaup á hlutabréfi, dags. 10. desember 1999 – nafnverð viðskipta kr. 10.000.000.

- Skjal málsins nr. II/50.15.1

Þorgeiri er kunnugt að grunur sé um að samningurinn hafi verið gerður til að ljúka endanlegu uppgjöri vegna viðskipta milli hans og hjónanna Eiríks Sigurðssonar og Helgu Gísladóttur, sem hófust með samningi 7. október 1998. Grunur er um að þessi samningur hafi tryggt hjónunum hækkun á söluverði Vöruveltunnar hf. um kr. 100.000.000 eða sem samsvarað hafi hlutum í Baugi hf. að nafnverði kr. 10.000.000 miðað við markaðsverð á genginu 10.

Þorgeir er spurður hvort honum eða stjórn Baugs hf. hafi verið kunnugt um að þessi hlutabréf hafi runnið til hjónanna Helgu Gísladóttur og Eiríks Sigurðssonar.

Þorgeir segir að hann hafi ekki haft vitneskju um að Helga og Eiríkur hafi fengið þessi hlutabréf afhent. Þorgeir segir að hann muni ekki eftir umræðu af því í tagi í stjórn Baugs hf.

Samstarfs- og sölusamningur, dags. 5. júní 1999

Þorgeiri er sýnt afrit af samstarfs- og sölusamningi milli Helgu Gísladóttur og Eiríks Sigurðssonar annars vegar og Baugs hf. hins vegar, dags. 5. júní 1999. Umræddur samningur fól í sér að Helga Gísladóttir seldi Baugi hf. 50 % af hlutafjäreign sinni í Veltunni ehf. fyrir hlutabréf í Baugi hf. að nafnverði kr.

10.000.000. Umrætt félag mun hafa átt sér stoð í 9. gr. kaupsamnings, dags. 21. maí 1999, um kaup Baugs hf. á 70 % hlutafjár í Vöruveltunni af Helgu Gísladóttur og Fjárfari ehf., en þar segir eftirfarandi:
- Skjal málsins nr. II/50.16 og II/50.9

Helga Gísladóttir og Baugur munu í sameiningu stofna félag með 5 millj. kr. hlutafé sem þau mun [svo] eiga að jöfnu sem hefur það að markmiði að vinna að því að stofna og starfrækja verlanir undir nafninu 10-11 erlendis. Unnið er að skráningu firmanafnsins í Evróðu [svo], Kanada og Bandaríkjunum og telst sú skráning eign hins nýja sameiginlega félags án sérstaks endurgjalds af hálfu Baugs, en ógreiddur kostnaður vegna skráningarinnar greiðir nýja félagið.

Þorgeir er beðinn að gera grein fyrir þessum samningi og enn fremur spurður hvort hann hafi verið efndur og fyrir hvað hann hafi staðið.

Þorgeir segir að hann muni ekki eftir þessum samningi og geti þar af leiðandi ekki svarað því hvort hann hafi verið efndur eða fyrir hvað hann hafi staðið. Aðspurður segir Þorgeir að hann muni ekki sérstaklega eftir umræðu um vörumerkið 10-11 eða að fyrirhugað hafi verið vinna að útrás þess í útlöndum.

Litla fasteignafélagið ehf. – kaup og sala á fasteignum**Litla fasteignafélagið ehf.**

Þorgeir er spurður hvort hann geti gert einhverja grein fyrir Litla fasteignafélaginu ehf.

Þorgeir segir að hann hafi aldrei heyrt þess félags getið.

Gögn frá hlutafélagaskrá um Fasteignafélagið Stoðir hf.

Þorgeiri er sýnd samantekt Ríkislögreglustjórans á upplýsingum um skipan stjórnar o. fl. í Fasteignafélaginu Stoðum hf. Umrædd samantekt er byggð á gögnum er Ríkislögreglustjórinn aflaði hjá hlutafélagaskrá. Samkvæmt umræddum gögnum virðast þau Tryggvi Jónsson, Linda Jóhannsdóttir og Jón Scheving Thorsteinsson hafa stofnað hlutafélagið Fasteignafélagið Stoðir hf. 3. maí 1999. Samkvæmt umræddum gögnum virðist Tryggvi Jónsson hafa við stofnun félagsins hafa verið stjórnarformaður, en þau Linda Jóhannsdóttir og Jón Scheving Thorsteinsson verið meðstjórnendur. Framkvæmdastjóri félagsins hefur við stofnun verið Linda Jóhannsdóttir. Endurskoðun félagsins við stofnun er sögð í höndum KPMG Endurskoðunar hf. og ritar Stefán Hilmarsson fyrir því. Aðalstarfsemi félagsins er sögð vera kaup og sala fasteigna og lausafjármuna, útleiga eigna, verðbréfavíðskipti og annar skyldur rekstur. Samkvæmt fyrirliggjandi gögnum virðist stjórn félagsins hafa verið óbreytt til 25. ágúst 1999 en þá hefur Þórarinn Sveinsson tekið við stjórnarsetu af Jóni Scheving Thorsteinssyni og enn fremur Runólfur Þór Runólfsson ráðinn framkvæmdastjóri félagsins.

- Skjöl málsins nr. II/50.8.0 og II/50.8.1 til II/50.8.15

Þorgeir er spurður hvort hann geti gert grein fyrir þessu félagi; stofnun þess og eignarhaldi, en samkvæmt ársreikningi fyrir árið 1999 mun félagið hafa verið dóttur- eða hlutdeildarfélag Baugs hf.

Þorgeir segir að hann muni óglöggð eftir þessu félagi og stofnun þess. Þorgeir segir að hann muni til þess að Baugur hafi átt eignarhluta í félaginu, en minnst þess ekki hve stóran hluta. Aðspurður segir Þorgeir að hann hafi ekki munað til þess að félaginu hafi verið stjórnað eingöngu að fólki sem kom frá Baugi hf. eða skyldum félögum.

Kaup fasteigna til Litla fasteignafélagsins ehf.

Þorgeiri er sýnt afrit af samkomulagi milli Lýsingar hf. og Litla fasteignafélagsins ehf. um yfirtöku/breytingu samnings um fjármögnunarleigu nr. 107376 vegna fasteignarinnar að **Langarima 21-23**, dags. 25. febrúar 1999; afrit af samkomulagi milli Lýsingar hf. og Litla fasteignafélagsins ehf. um yfirtöku/breytingu samnings um fjármögnunarleigu nr. 106670 vegna fasteignarinnar að **Laugalæk 2**, dags. 25. febrúar 1999; afrit af samkomulagi milli Lýsingar hf. og Litla fasteignafélagsins ehf. um yfirtöku/breytingu samnings um fjármögnunarleigu nr. 107044 vegna fasteignarinnar að **Sporhömrum 3**, dags. 25. febrúar 1999 og afrit af fyrningarskýrslu 1998 fyrir Litla fasteignafélagið ehf. – úr skattframtali 1998. Allir gerningarnir eru undirritaðir af Grétari Haraldssyni og Sólveigu Theodórsdóttur f. h. Litla fasteignafélagsins; af Helgu Gísladóttur og Eiríki Sigurðssyni f. h. Tíu ellefu hf. og Eiríki Sigurðssyni og Birni Árnasyni f. h. Vöruveltunnar hf. Samhliða þessum gögnum er Þorgeiri sýndur afritaður tölvupóstur með yfirskriftinni „Fasteignir“ milli Halldórs Jónssonar, Tryggva Jónssonar og Runólfs Þórs Runólfssonar, dags. 21. október 1999 kl. 16:05 og milli Tryggva Jónssonar og Kristínar Jóhannesdóttur, dags. 28. október 1999 kl. 14:38, 16:05 og 16:25, ásamt meðfylgjandi drögum að tveimur kaupsamningum vegna Litla fasteignafélagsins sem send voru með viðhengjum. Kaupsamningsdrög vegna kaupa Litla fasteignafélagsins ehf. á fasteignum Vöruveltunnar hf. voru einnig send með viðhengi tölvupósts með yfirskriftinni „Afsal“, frá Hafsteini Sæmundssyni til Tryggva Jónssonar, dags. 24. ágúst 1999 kl. 13:44.

- Skjöl málsins nr. II/50.17.4 til II/50.17.7, II/50.23.3 og II/50.23.5

Samkvæmt téðum gögnum og kaupsamningsdrögum hefur Litla fasteignafélagið ehf. keypt fasteignir frá Vöruveltunni hf. fyrir samtals kr. 217.100.000 ásamt yfirfærslu réttinda skv. fjármögnunarleigusamningum seljanda við Lýsingu hf., en umræddar fasteignir voru Suðurlandsbraut 48, Laugalækur 2, Sporhamrar 3, Langarimi 21-23 og Grímsbær/Efstaland 26. Samkvæmt fyrirbyggjandi gögnum er grunur um að söluverð til Litla fasteignafélagsins ehf. hafi miðast við bókfært verð, sbr. tölvupóstskeyti Tryggva Jónssonar til Kristínar Jóhannesdóttur, dags. 28. október 1999 kl. 16:25, en þar segir eftirfarandi:

- Skjöl málsins nr. II/50.23.5

Þegar LF keypti þá var stuðst við bókfært verð. Þegar Stoðir keypti þá var stuðst við leigu í 8,5 ár. Leigufjárhæðir komu frá JÁJ

Þorgeir er spurður hvort honum hafi verið kunnugt um þetta.

Þorgeir segir að hann hafi enga vitneskju haft um þetta.

Sala fasteigna frá Litla fasteignafélaginu ehf. til Fasteignafélagsins Stoða hf.

Þorgeiri er sýnt afrit af samkomulagi Lýsingar hf. og Fasteignafélagsins Stoða hf. um yfirtöku/breytingu samnings um fjármögnunarleigu nr. 107376 vegna fasteignarinnar að **Langarima 21-23**, dags. 1. nóvember 1999; afrit af samkomulagi milli Lýsingar hf. og Fasteignafélagsins Stoða hf. um yfirtöku/breytingu samnings um fjármögnunarleigu nr. 106670 vegna fasteignarinnar að **Laugalæk 2**, dags. 1. nóvember 1999 og afrit af samkomulagi milli Lýsingar hf. og Fasteignafélagsins Stoða hf. um yfirtöku/breytingu samnings um fjármögnunarleigu nr. 107044 vegna fasteignarinnar að **Sporhömrum 3**, dags. 1. nóvember 1999. Samhliða þessum gögnum er Þorgeiri sýndur afritaður tölvupóstur með yfirskriftinni „Fasteignir“ milli Halldórs Jónssonar, Tryggva Jónssonar og Runólfs Þórs Runólfssonar, dags. 21. október 1999 kl. 16:05 og milli Tryggva Jónssonar og Kristínar Jóhannesdóttur, dags. 28. október 1999 kl. 14:38, 16:05 og 16:25, ásamt meðfylgjandi drögum að tveimur kaupsamningum vegna Litla fasteignafélagsins sem send voru með viðhengjum.

- Skjöl málsins nr. II/50.18.2 til II/50.18.4 og II/50.23.5

Þorgeiri er enn fremur sýnt afrit af kaupsamningi milli Fasteignafélagsins Stoða hf. (kaupandi) og Litla fasteignafélagsins ehf. (seljandi) um yfirfærslu eignarréttar fasteigna að Barónstíg 2, Engihjalla 8, Suðurlandsbraut 48, Laugalæk 2, Sporhamra 3, Langarima 21-23 og Efstaland 26, dags. 1. júní 1999. Samkvæmt umræddum samningi hefur Fasteignafélagið Stoðir hf. keypt fasteignir frá Litla fasteignafélaginu ehf. fyrir samtals kr. 604.554.000, en þar af eru fasteignir er áður voru í eigu Vöruveltunnar hf. metnar á kr. 357.204.000 ásamt yfirfærslu réttinda skv. fjármögnunarleigusamningum seljanda við Lýsingu hf. Umræddar fasteignir voru Suðurlandsbraut 48, Laugalækur 2, Sporhamrar 3, Langarimi 21-23 og Grímsbær/Efstaland 26. Samkvæmt fyrirbyggjandi gögnum er grunur um að verðið hafi miðast við leigu í átta og hálf ár, sbr. tölvupóstskeyti Tryggva Jónssonar til Kristínar Jóhannesdóttur, dags. 28. október 1999 kl. 16:25, en þar segir eftirfarandi:

- Skjöl málsins nr. II/50.18.1 og II/50.23.5

Þegar LF keypti þá var stuðst við bókfært verð. Þegar Stoðir keypti þá var stuðst við leigu í 8,5 ár. Leigufjárhæðir komu frá JÁJ

Þorgeir er spurður hvort honum hafi verið kunnugt um þetta.

Þorgeir segir að hann hafi enga vitneskju haft um þetta.

Þorgeir er spurður hvort þessi kaup hafi verið kynnt eða rædd í stjórn Baugs hf.

Þorgeir segir að þessi kaup Fasteignafélagsins Stoða hf. hafi ekki verið rædd í stjórn Baugs hf.

Þorgeiri er sýnt afrit af uppgjöri vegna kaupsamnings dags. 1. júní 1999 milli Fasteignafélagsins Stoða hf., sem kaupanda og Litla fasteignafélagsins, sem seljanda, ódagsett og afrit af reikningsyfirlitum Íslandsbanka á reikningi Gaums nr. 0527-26-1099 vegna innborgana að fjárhæð kr. 50.000.000, dags. 7. september 1999; kr. 10.000.000, dags. 18. október 1999 og kr. 97.606.323, dags. 20. desember 1999.

- Skjöl málsins nr. II/50.18.5 og II/50.18.6

Þorgeiri er kunnbert að samkvæmt tédum gögnum hafi söluhagnaður fasteigna að fjárhæð 159,6 milljónum kr. verið tilkominn vegna sölu fasteigna Litla fasteignafélagsins ehf. til Fasteignafélagsins Stoða hf., dags. 1. júní 1999. Samtals hafi söluverðmæti fasteignanna sem áður segir numið 604,6 milljónum kr. og að frádregnum yfirteknum langtímalánum að fjárhæð 252,7 milljónum kr. skv. kaupsamningi og yfirtöku skammtímaskulda hafi útborgun numið kr. 157.606.323 og hafi hún runnið inn á bankareikning í eigu Fjárfestingafélagsins Gaum ehf. sem hér segir:

| Dags. | Kr. |
|----------------|--------------------|
| 07.09.1999 | 50.000.000 |
| 18.10.1999 | 10.000.000 |
| 20.12.1999 | 97.606.323 |
| Samtals | 157.606.323 |

Þorgeir er spurður hvort honum hafi verið kunnugt um þetta.

Þorgeir segir að honum hafi verið þetta ókunnugt. Aðspurður segir Þorgeir að þetta hafi aldrei verið rætt í stjórn Baug hf.

Þorgeiri er sýnd tafla þar sem teknar hafa verið saman upplýsingar um kaup og sölu allra fasteigna til Litla fasteignafélagsins ehf. á árunum 1998 og 1999. Taflan byggir á tilvísuðum skjölum og þeim gögnum sem honum hefur nú verið kynnt.

| Fasteignir: í þús. kr. | Skjala- númer | Kaupverð 1998 | Skjala- númer | Kaupverð 1999 | Skjala- númer | Söluverð 01.06.1999 | Mismunur |
|-----------------------------------|--------------------------|------------------|------------------------|------------------|--------------------------|------------------------|----------------|
| <i>Keypt af Vöruveltunni hf.:</i> | | | | | | | |
| Suðurlandsbraut 48 | II/50.23.5 | 11.812 | | | | 14.790 | 2.978 |
| Laugalækur 2 | II/50.17.5 | 21.032 | | | II/50.18.3 | 58.038 | 37.006 |
| Sporhamrar 3 | II/50.17.6 | 39.324 | | | II/50.18.4 | 58.038 | 18.714 |
| Langarimi 21-23 | II/50.17.4 | 52.432 | | | II/50.18.2 | 58.038 | 5.606 |
| Grímsbær/Efstaland 26 | | 92.500 | | | | 168.300 | 75.800 |
| <i>Samtals keypt af Vöruv.:</i> | II/50.23.5 II/50.17.7 | <i>217.100</i> | | | | <i>357.204</i> | <i>140.104</i> |
| <i>Keypt af öðrum:</i> | | | | | | | |
| Engihjalli 8 | II/50.17.7 | 158.000 | | | | 183.600 | 25.600 |
| Barónstígur 2 – kaupár 1999 | II/50.17.7 | | II/50.19.3 (bls. 9) | 62.000 | | 63.750 | 1.750 |
| Samtals | II/50.17.7 | 375.100 | | 62.000 | II/50.18.1 II/50.18.5 | 604.554 | 167.454 |

Þorgeir er spurður hvort honum hafi verið kunnugt um þessar upplýsingar sem fram komi í téðri töflu.

Þorgeir segir að hann vilji skírskota til síns fyrra svars um að honum hafi ekki verið kunnugt um þetta.

Þorgeir er spurður að lokum hvort hann vilji taka eitthvað sérstaklega fram eða koma á framfæri einhverjum ábendingum eða athugasemdum.

Þorgeir segir að hann vilji taka fram að margt að því sem honum hafi nú verið kynnt komi honum mjög á óvart og hafi hann í störfum sínum sem stjórnarmaður í Baugi hf. staðið í þeirri trú að hann gæti treyst á æðstu stjórnendum fyrirtækisins.

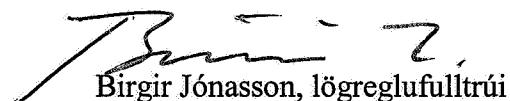
Þorgeir hefur lesið skýrsluna yfir. Hann telur skýrsluna rétt bókaða og engu við að bæta.

Yfirheyrslu og yfirllestri skýrslu lokið mánudaginn 6. júní 2005 kl. 16.04

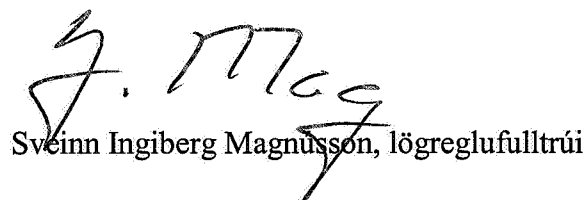
Yfirlesið staðfest rétt

Skýrslu gerir


Þorgeir Baldursson


Birgir Jónasson, lögreglufulltrúi

Viðstaddur og þátttakandi við yfirheyrslu


Sveinn Ingiberg Magnússon, lögreglufulltrúi