

RÍKISLÖGREGLUSTJÓRINN	SKÝRSLA YFIRHEYRSLA SAKBORNINGUR/GRUNAÐUR	R L S	
Skýrslu genir 9813 Birgir Jónasson, lögreglufulltrúi	Mál nr. 006-2002-00086	V/4,18	
Staður og stund: Laugardagur 11. júní 2005 kl. 11:05 – Skrifstofa RLS, Skúlagötu 21, Reykjavík			
Sakarefni: Rannsókn á ætluðum brotum forráðam. Baugs hf. og skyldra félaga – Vöruveltan hf./Litla fasteignafélagið ehf.			
Sakborningur/grunaður: Jón Ásgeir Jóhannesson	Kennitala: 270168-4509		
Starf/staða:	Vinnusími:		
Lögheimili: Laufásvegi 69, 101 Reykjavík	Sími: 530 5520/696 9999		
Dvalarstaður:	Sími:		

Jón Ásgeir Jóhannesson 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.

Jón Ásgeir nýtur réttarstöðu sakbornings við rannsókn málsins samkvæmt lögum um meðferð opinberra mála nr. 19/1991, en hann gegndi starfi forstjóra Baugs hf. á því tímabili sem ætluð brot eru talin hafa verið drýgð.

Jóni Ásgeiri er kunnert réttarstaðan um að honum sé óskilyt að svara spurningum um þá ætluðu refsiverðu háttsemi sem hann verður yfirheyrður um, sbr. 3. mgr. 32. gr. laga um meðferð opinberra mála nr. 19/1991. Brýnt er fyrir Jóni Ásgeiri að ef hann kjósi að tjá sig um hið ætlaða sakarefni að skýra þá satt og rétt frá og draga ekkert undan sem máli kunnir að skipta, sbr. 1. mgr. 33. gr. laga nr. 19/1991.

Aðspurður segir Jón Ásgeir að hann skilji þau ákvæði réttarfarslaga er honum hafa verið gjörð kunn. Með Jóni Ásgeiri er mættur Gestur Jónsson, hæstaréttarlögmaður og dómskipaður verjandi Jóns Ásgeir við opinbera rannsókn málsins.

Jóni Ásgeiri er kunnert að samkvæmt 3. mgr. 33. gr. laga um meðferð opinberra mála nr. 19/1991 og reglugerðar um réttarstöðu handtekinna manna og yfirheyrslna hjá lögreglu nr. 395/1997 geti hann ráðfært sig við málsvara sinn áður en hann svarar spurningu við yfirheyrsluna, sem beint er til hans, svo fremi sem yfirheyrandi telji það eigi trufla yfirheyrsluna.

Viðstaddur og þátttakandi 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 Jón Ásgeir og svör hans við þeim síðan bókuð eftir honum í óbeinni ræðu. Jóni Ásgeiri verður við yfirheyrsluna gefinn kostur á að kynna sér umrædd fyrirleggjandi gögn. Enn fremur verður honum gefinn kostur á að hrekja þær forsendur sem grunur er reistur á og koma á framfæri skýringum sér til hagsbóta.

Ætlaður fjárdráttur

Jóni Ásgeiri er kunnert að hann sé grunaður um að hafa, ásamt Tryggva Jónssyni, 8. október 1998 látið millifæra af bankareikningi nr. 1151-26-000156, í eigu Baugs-Aðfanga ehf., dótturfélags hlutafélagsins Baugs, kr. 200.000.000 inn á bankareikning í eigu SPRON, númer 1151-26-000999, þar sem þeir fengu útgefna bankaávisun sömu fjárhæðar, stílaða á Helgu Gísladóttur. Jóni Ásgeiri er kunnert að hann sé grunaður um að hafa ásamt Tryggva afhent Eiríki Sigurðssyni, eiginmanni Helgu, sem eiganda alls hlutafjár í Vöruveltunni hf. umrædda bankaávisun til greiðslu samkvæmt kaupsamningi dagsettum 7. október 1998, þar sem Helga Gísladóttir seldi Jóni Ásgeiri fyrir hönd ótilgreindra kaupenda allt hlutafé í

207184

Vöruveltunni hf., en bankaávisunin var innleyst 9. október 1998 og andvirði hennar lagt inn á bankareikning Helgu nr. 0327-26-001708. Með þessu er Jón Ásgeir grunaður um að hafa, ásamt Tryggva, dregið sér umrædda fjármuni úr sjóðum Baugs-Aðfanga ehf., en ætluð refsiverð háttsemi er talin kunna varða við 247. gr. almennra hegningarlaga nr. 19/1940.

Jón Ásgeir er spurður um afstöðu til þess ætlaða sakarefnis sem honum hefur nú verið kynnt; hvort hann vilji tjá sig sjálfstætt um það, hrekja það eða koma á framfæri skýringum sér til hagsbóta.

Jón Ásgeir segir að hann neiti þessum sakargiftum og telji þær algjörlega fráleiddar. Jón Ásgeir segir í því sambandi að Gaumur ehf. hafi greitt með Vöruveltunni til Baugs hf. 300 milljónir króna.

Gögn frá hlutafélagaskrá**Baugur hf.**

Jóni Ásgeiri 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 Jón Ásgeir sagður hafa gegnt starfi forstjóra Baugs hf. frá stofnun félagsins, dags. 7. júlí 1998, og til 3. júní 2002, en þá er hann sagður hafa tekið við sem formaður stjórnar félagsins. Samantektin nær fram að þeim tíma.

- Skjal málsins nr. II/16.1

Jón Ásgeir er spurður hvort þetta séu réttar upplýsingar.

Jón Ásgeir segir að þetta séu réttar upplýsingar. Jón Ásgeir segir að hann hafi enn fremur gegnt starfi framkvæmdastjóra Gaums ehf. á þessum tíma.

Baugur-Aðföng ehf.

Jóni Ásgeiri er sýnd samantekt Ríkislögreglustjórans á upplýsingum um skipan stjórnar o. fl. í Baugi-Aðföngum ehf. Samantektin er byggð á upplýsingum sem Ríkislögreglustjórinn aflaði frá hlutafélagaskrá. Samkvæmt samantektinni hefur Baugur sf. orðið að Baugi-Aðföngum ehf., dags. 30. júní 1998. Baugur-Aðföng ehf. hefur síðan sameinast Baugi hf., dags. 30. nóvember 1998, samkvæmt samrunaáætlun þar að lútandi. Samkvæmt téðri samantekt er Jón Ásgeir sagður hafa gegnt starfi stjórnarmanns hjá félaginu frá 28. júlí 1994 til 30. nóvember 1998.

- Skjal málsins nr. II/25.9.0

Jón Ásgeir er spurður hvort þetta séu réttar upplýsingar.

Jón Ásgeir segir að hann vilji taka fram að hann hafi ekki verið í stjórn Baugs hf. á þessum tíma, en að öðru leyti geti hann ekki gert athugasemdir við samantektina.

Aðspurður segir Jón Ásgeir að hann vilji ekki skýra það nánar að hvaða leyti umræddar upplýsingar séu ónákvæmar.

Jón Ásgeir er beðinn að gera grein fyrir starfsemi Baugs-Aðfanga.

Jón Ásgeir segir að starfsemi Baugs-Aðfanga hafi ávallt verið sjálfstæð. Jón Ásgeir segir að starfsemi félagsins hafi að mestu lotið að innkaupum og innflutningi á vörum.

Vöruveltan hf. (síðar Tíu ellefu hf.)

Jóni Ásgeiri er sýnd samantekt Ríkislögreglustjórans á upplýsingum um skipan stjórnar o. fl. í Vöruveltunni hf. (síðar Tíu ellefu hf.). Samantektin er byggð á gögnum sem Ríkislögreglustjórinn aflaði frá hlutafélagaskrá. Samkvæmt samantektinni hefur nafni Vöruveltunnar hf. verið breytt í Tíu ellefu hf. 23. desember 1998. Tíu ellefu hf. hefur síðan runnið inn í Baug hf. samkvæmt samrunaáætlun 8. júní 2000. Samkvæmt samantektinni er Jón Ásgeir sagður hafa gegnt starfi stjórnarmanns í Vöruveltunni hf. frá 12. október 1991 og til 13. júlí 1993 og í Tíu ellefu hf. á tímabili frá 15. ágúst 1999 til 8. júní 2000.

- Skjal málsins nr. II/25.10.0

Jón Ásgeir er spurður hvort þetta séu réttar upplýsingar.

Jón Ásgeir segir að hann geti ekki staðfest að þetta séu réttar upplýsingar þar sem hann þurfi að sjá gögn til þess að sannreyna það.

Jón Ásgeir er beðinn að gera grein fyrir starfsemi þessa félags.

Jón Ásgeir segir að þetta félag hafi annast verslunarrekstur og aðra skylda starfsemi. Jón Ásgeir segir að hann vilji í því sambandi skírskota til lýsingar um félagið í gögnum frá hlutafélagaskrá.

Klukkubúðir hf. (síðar Vöruveltan hf.)

Jóni Ásgeiri er sýnd samantekt Ríkislögreglustjórans á upplýsingum um skipan stjórnar o. fl. í Klukkubúðum hf. (síðar Vöruveltan hf.). Samantektin er byggð á gögnum sem Ríkislögreglustjórinn aflaði frá hlutafélagaskrá. Samkvæmt samantektinni hefur umrætt félag verið stofnað 4. desember 1998. Nafni félagsins hefur síðan verið breytt í Vöruveltuna hf. 23. desember 1998, en félagið hefur síðan runnið inn í Baug hf. 8. júní 2000 samkvæmt samrunaáætlun. Samkvæmt samantektinni er Jón Ásgeir sagður hafa setið í stjórn félagsins frá 15. ágúst 1999 og til 8. júní 2000.

- Skjal málsins nr. II/25.11.0

Jón Ásgeir er spurður hvort þessar upplýsingar séu réttar.

Jón Ásgeir segir að hann geti ekki staðfest að svo sé; hann þurfi að sjá gögn til þess.

Jón Ásgeir er beðinn að gera grein fyrir starfsemi þessa félags.

Jón Ásgeir segir að hann geti ekki gert grein fyrir starfsemi þessa félags að öðru leyti en í því sem í gögnum frá hlutafélagaskrá segir.

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

Jóni Ásgeiri 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, lögfræðingi. 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 vixli pr. 1. 3. 1999 (verðbætur gerðar upp sér)	kr.	150.000.000,-

	Kr.	1.150.000.000,-

Jón Ásgeir er beðinn að gera grein fyrir þessu kaupsamningi.

Jón Ásgeir segir að hann vilji í þessu sambandi vísa til svars síns hjá skattrannsóknarstjóra ríkisins.

Jón Ásgeir er spurður fyrir hvern hann hafi þarna verið umboðsmaður, eins í kaupsamningum segir.

Jón Ásgeir segir að hann vilji svara þessari spurningu með því að vísa til svara sinna hjá skattrannsóknarstjóra varðandi málið og allra þeirra greinargerða sem gerðar hafi verið vegna þessa máls.

Jón Ásgeir er spurður hvort hann hafi innt af hendi þessar greiðslur eins og samningurinn kveði á um.

Jón Ásgeir segir að hann vilji svara þessari spurningu með að vísa í svar sitt hjá skattrannsóknarstjóra ríkisins um málið og greinargerða um það.

Jón Ásgeir er spurður hvernig þessi kaup hafi verið fjármögnuð.

Jón Ásgeir segir að hann vilji svara þessari spurningu með að vísa í svar sitt hjá skattrannsóknarstjóra ríkisins um málið og þeirra greinargerða sem skilað hafi verið.

Jón Ásgeir er spurður hvort þessi samningur hafi verið efndur.

Jón Ásgeir segir að hann vilji svara þessari spurningu með að vísa í svar sitt hjá skattrannsóknarstjóra ríkisins um málið og þeirra greinargerða sem skilað hafi verið.

Jóni Ásgeiri er kunngerður eftirfarandi framburður úr skýrslu Eiríks Sigurðssonar hjá Ríkislögreglustjóranum, dags. 28. maí 2005. Eiríkur var þá beðinn að gera grein fyrir þessum samningi; aðdraganda hans, hvort hann hefði verið efndur og þá hvernig:

- Óskjalmerkt

Eiríkur segir forsögu þessa máls vera þá að Ragnar Tómasson, lögmaður, hafi í nokkur skipti á þeim tíma sem þau hjónin hafi átt Vöruveltuna hf., komið að máli við hann og beðið þau hjónin um að selja félagið. Eiríkur segir að hans upplifun hafi ávallt verið sú að Ragnar Tómasson hafi

Þá verið umboðsmaður Jóns Ásgeirs Jóhannessonar og einskis annars. Eiríkur segir að hann hafi ávallt neitað að selja fyrirtækið, þar til um haustið 1998.

Eiríkur segir að haustið 1998 hafi hlutirnir gerst á mjög skömmum tíma, en þá sem aldrei fyrr hafi Ragnar Tómasson ámalgað þá hugmynd við hann að selja Vöruveltuna hf., en þá hafi legið fyrir að KEA hafi enn fremur viljað kaupa félagið. Eiríkur segir að sölufærið hafi átt sér stuttan aðdraganda og gengið fljótt yfir, líklega á tveimur dögum. Eiríkur segir að hann hafi þá gengið til samninga við Jón Ásgeir Jóhannesson um sölu á Vöruveltunni hf.

Eiríkur segir að þessi samningur hafi verið efndur af hálfu kaupanda, þ. e. Jóns Ásgeirs Jóhannessonar. . . .

Aðspurður segir Eiríkur að þessi samningur hafi verið gerður við Jón Ásgeir, en ekki Baug hf.

Jón Ásgeir er spurður um afstöðu til þessa framburðar Eiríks.

Jón Ásgeir segir að hann neiti að tjá sig um þennan framburð Eiríks fyrr en hann fái að sjá skýrslu hans í heild sinni. Jón Ásgeir segir að Ríkislögreglustjórinn hafi klippt út úr framburðum vitna og samborninga og borið undir hann villandi texti og úr samhengi. Sökum þess vilji hann ekki tjá sig um þennan framburð. Jón Ásgeir segir að hann vilji í því sambandi vísa til yfirheyrslu frá laugardeginum 4. júní 2005.

Jóni Ásgeiri er kunngerður eftirfarandi framburður úr skýrslu Grétars Haraldssonar hjá Ríkislögreglustjóranum, dags. 4. júní 2005. Grétar var þá beðinn að gera grein fyrir þessum samningi:

- Óskjalmerkt

Grétar segir að hann kannist við þennan samning, en hann hafi verið grundvöllur að samningi milli Helgu Gísladóttur og Eiríks Sigurðssonar við Jón Ásgeir Jóhannesson um kaup á öllu hlutafé Vöruveltunnar hf. Grétar segir að hann hafi tekið að sér fyrir hönd Eiríks að gerast milligöngumaður um gerð þessa samnings. Grétar segir að kaupandi hafi tekið á sig ábyrgð á síðari útfærslu sem kynni að koma upp þegar kaupin yrðu kynnt íslenskum samkeppnisyfirköllum. Grétar segir að þessi samningur hafi verið efndur af hálfu kaupanda; 200 milljónirnar hafi verið greiddar í kjölfar undirritun samningsins, 800 milljónirnar hafi verið greiddar í Íslandsbanka að Kirkjusandi og víxillinn hafi síðan verið greiddur ásamt vöxtum. Grétar segir að samkvæmt því sem hann best muni hafi víxillinn verið afhentur um leið og 800 milljónirnar hafi verið greiddar í Íslandsbanka. Grétar segir að andvirði víxilsins hafi síðan verið greitt í hlutabréfum.

Grétar segir enn fremur að samkvæmt því sem hann best muni hafi hann eftir að kaupsamningur var gerður látið prenta hlutabréf Vöruveltunnar hf., að nafnverði 4,6 milljónir króna og Helga afhent bankanum þegar síðari greiðslur fóru fram.

Aðspurður segir að Grétar að þessi samningur hafi verið við Jón Ásgeir Jóhannesson sem umboðsmann, en Jón Ásgeir hafi aldrei gefið upp fyrir hvern hann væri umboðsmaður. Grétar segir að hann hafi að mestu átt samskipti við Ragnar Tómasson, lögmann, við gerð þessa samnings, en hann hafi komið fram fyrir hönd Jóns Ásgeirs. Grétar segir að öll samskipti sem átt hafi sér stað eftir gerð þessa samnings vegna Vöruveltunnar hf. hafi verið að frumkvæði Jóns Ásgeirs og Tryggva Jónssonar. Grétar segir hins vegar að Tryggvi hafi ekki komið að gerð þessa samnings.

Jón Ásgeir segir að hann neiti að tjá sig um þennan framburð Grétars af fyrrgreindum ástæðum.

Jóni Ásgeiri er kunngerður eftirfarandi framburður úr skýrslu Herthu M. Þorsteinsdóttur hjá Ríkislögreglustjóranum, dags. 3. júní 2005. Hertha var þá beðin að gera grein fyrir þeim störfum er hún

gegndi fyrir Vöruveltuna hf. og hvernig það hefði borið að að hún hefði tekið að sér starf framkvæmdastjóra fyrir Klukkubúðir (síðar Vöruveltuna hf.), hver hefði ráðið hana og hvort gerður hefði verið ráðningarsamningur:

- Óskjalmerkt

... Hertha segir að Eiríkur hafi annaðhvort í lok október eða byrjun nóvember 1998 komið að máli við hana og kunnert henni hann væri að fara selja eða búinn að selja fyrirtæki sitt, Vöruveltuna hf., til Jóns Ásgeirs Jóhannessonar. Hertha segir að henni hafi í raun ekki komið þetta á óvart þar sem henni hafi verið kunnugt um að margir aðilar hafi borið viðurnar í fyrirtækið. Hertha segir að við þetta tilefni hafi Eiríkur spurt hana að því hvort hún hefði áhuga á því að taka að sér starf framkvæmdastjóra hjá nýjum eiganda félagsins, Jóni Ásgeiri, en þá hafi legið fyrir að Jón Ásgeir hafi haft áhuga á því. Hertha segir að hún hafi strax í upphafi ákveðið að láta til leiðast og ákveðið að taka að sér starf framkvæmdastjóra fyrirtækisins. Hertha segir að í framhaldi af því hafi hún hitt Jón Ásgeir í fyrsta skipti.

Hertha segir að nokkru síðar hafi hún síðan hitt Jón Ásgeir í annað sinn, þá á fundi í húsnæði að Rauðarárstíg í Reykjavík, en Jón Ásgeir hafi boðað til þess fundar. Hertha segir að Jón Ásgeir hafi haft þetta húsnæði til umráða, en um hafi verið að ræða litla íbúð í fjölbýlishúsi. Hertha segir að á fundinum hafi verið hún, Jón Ásgeir, Eiríkur Sigurðsson, Ragnar Tómasson, lögmaður og Grétar Haraldsson, lögmaður. Hertha segir að á þeim fundi hafi verið gerður við hana ráðningarsamningur, sem hún telji að Jón Ásgeir hafi ritað undir.

Hertha segir að hún hafi starfað hjá Vöruveltunni hf. þar til henni hafi verið sagt upp störfum í ágúst 1999...

Jón Ásgeir er spurður um afstöðu til þessa framburðar Herthu.

Jón Ásgeir segir að hann vilji taka fram að Eiríkur Sigurðsson hafi gert umræddan ráðningarsamning við Herthu. Enn fremur segir Jón Ásgeir að hann vilji taka fram að Grétar Haraldsson og Ragnar Tómasson hafi aldrei komið inn í þessa „litlu“ íbúð að Rauðarárstíg.

Jóni Ásgeiri er kunngerður eftirfarandi framburður úr skýrslu Herthu M. Þorsteinsdóttur hjá Ríkislögreglustjóranum, dags. 3. júní 2005. Hertha var beðin að gera grein fyrir afhendingu Vöruveltunnar hf., m. t. t. hvenær hún hefði átt sér stað:

- Óskjalmerkt

Hertha segir að hún hafi ekki orðið vitni að því. Hins vegar hafi Eiríkur nánast á sömu stundu og hann hafi tilkynnt um sölu félagsins hætt öllum afskiptum af daglegum rekstri þess. Hertha segir að líklega hafi það verið í byrjum nóvember 1998. Hertha segir að í framhaldi af því hafi þessi ákvörðun verið kynnt starfsfólki félagsins, en mörgum hafi þótt þetta miður. Hertha segir að hana reki ekki minni til þess að Eiríkur hafi nokkurn tímann komið í fyrirtækið eftir að hann seldi það.

Aðspurð segir Hertha að sú breyting hafi orðið á þegar Jón Ásgeir hafi keypt félagið hafi hún hitt hann mánaðarlega þar sem farið hafi verið yfir mánaðarlega afkomu og framlegð fyrirtækisins. Hertha segir að í því sambandi hafi hún þurft að taka saman mánaðarlega upplýsingar varðandi það. Hertha segir að í upphafi hafi þeir fundir farið fram að Rauðarárstíg, en eftir að gert hafi verið opinbert að Baugur hf. hafi keypt Vöruveltuna hf. um vorið 1999 hafi það breyst og fundir farið fram í húsnæði Baugs hf.

Aðspurð segir Hertha að mál þetta hafi ekki verið gert heyrinkunnugt í fjölmiðlum fyrr en vorið eftir, þ. e. 1999. Hertha segir að samkvæmt því sem hún best hafi munað hafi Eiríkur sagt sér að salan á félaginu yrði ekki gerð opinber strax vegna aðkomu íslenskra samkeppnisyfirvalda.

Jón Ásgeir er spurður um afstöðu til þessa framburðar Herthu.

Jón Ásgeir segir að hann vilji taka fram að hann hafi aldrei hitt Herthu án þess að Eiríkur hafi verið þar einnig. Jón Ásgeir segir að aldrei hafi hvílt einhver leynd yfir þessu máli fyrir íslenskum samkeppnisyfirvöldum. Að öðru leyti segir Jón Ásgeir að hann vilji vísa til svara sinna hjá skattrannsóknarstjóra ríkisins og greinargerða sinna þar vegna málsins.

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

Jóni Ásgeiri er sýnt afrit af viðskiptakvittun SPRON vegna greiðslu á kr. 200.000.000, dags. 8. október 1998. Jóni Ásgeir er samhliða þessari afrituðu kvittun sýnt afrit af reikningsyfirliti Baugs-Aðfanga ehf.¹ nr. 1151-26-156, dags. 30. september 1998; ljósrít af tékka, útgefnum 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

Jón Ásgeir er spurður hvort þetta hafi verið fyrsta greiðslan samkvæmt kaupsamningi, dags. 7. október 1998.

Jón Ásgeir segir að hann vilji svara þessari spurningu með að vísa í svar sitt hjá skattrannsóknarstjóra ríkisins um málið og þeirra greinargerða sem skilað hafi verið.

Jón Ásgeir er spurður hvernig þessi greiðsla hafi verið fjármögnuð.

Jón Ásgeir segir að umræddar 200 milljónir hafi verið greiddar af Baugi-Aðföngum, gagnert til að Baugur-Aðföng gæti tryggt áfram innkaupasamstarf við Vöruveltuna hf., en það samstarf hafi verið komið á þessum tíma. Jón Ásgeir segir að þetta hafi enn fremur verið trygging fyrir því að Vöruveltan hf. yrði ekki seld til KEA, en samkvæmt umfjöllun í fjölmiðlum frá þessum tíma hafi KEA verið sagt búið að kaupa Vöruveltuna hf. Jón Ásgeir segir að hann vilji sérstaklega árétta að Aðföng hafi á þessum tíma byggt vöruhús og lykilatríði hafi verið að fá aukin viðskipti til að nýta þá fjárfestingu, þ. e. að fá 10-11 í viðskipti til að tryggja arðsemi Baugs-Aðfanga. Jón Ásgeir segir enn fremur að hann vilji árétta að ef af þessum viðskiptum hafi ekki orðið hefði verðmæti Baugs hf. lækkað verulega. Jón Ásgeir segir að Baugur hf. hefði orðið fyrir milljarðatjóni ef KEA hefði keypt Vöruveltuna hf.

Jón Ásgeir er spurður hvort hann hafi tekið þessar ákvörðun upp á sitt eindæmi, þ. e. að greiða þessar 200 milljónir af bankareikningi Baugs-Aðfanga ehf.

Jón Ásgeir segir að hann hafi gert það, gagnert til að tryggja hagsmuni Baugs hf.

Jón Ásgeir er spurður hvernig gerð hafi verið grein fyrir þessari fjárhæð í bókhaldi Baugs-Aðfanga ehf.

Jón Ásgeir segir að hann muni það ekki.

Jón Ásgeir er spurður hvort og þá hvernig þessi fjárhæð hafi verið greidd til baka.

Jón Ásgeir segir að þessi fjárhæð hafi verið endurgreidd í tvennu lagi; í fyrsta lagi hafi rúmar 116 milljónir verið greiddar 4. desember 1998 og hins vegar hafi 100 milljónir verið greiddar 21. desember 1998, en þá hafi fjárhæðin verið greidd til baka að fullu ásamt vöxtum.

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

Jóni Ásgeiri er sýnt afrit af hreyfingalista Baugs Group/Aðfanga – 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

Jón Ásgeir er beðinn að gera grein fyrir þessu.

Jón Ásgeir segir að hann geti ekki gert grein fyrir því nákvæmlega hvernig þessi fjárhæð hafi verið færð sem lán til Baugs hf., en hins vegar sé óumdeilt að þessi fjárhæð hafi runnið til Helgu Gísladóttur og hún hafi verið framkvæmd til tryggja hagsmuni Baugs hf.

Jón Ásgeir er spurður hvort hann hafi haft heimild til þessarar ráðstöfunar; frá stjórn Baugs-Aðfanga ehf., stjórn Baugs hf. eða hluthöfum.

Jón Ásgeir segir að hann hafi sem forstjóri Baugs hf. og aðaleigandi félagsins haft heimild til þessarar ráðstöfunar. Jón Ásgeir segir að hann hafi haft heimild frá hluthöfum Baugs hf. fyrir þessari ráðstöfun.

Jón Ásgeir er beðinn að gera frekari grein fyrir þeirri heimild, þá frá hvaða hluthöfum.

Jón Ásgeir segir að hann hafi rætt þetta við Kaupþing hf. og Odd Reitan og þeir hafi orðið sammála um að hagsmunir Baugs hf. hafi verið tryggðir með þessum hætti.

Jón Ásgeir er spurður við hverja hjá Kaupþing hf. þetta hafi verið rætt.

Jón Ásgeir segir að samkvæmt því sem hann best muni hafi það verið Sigurður Einarsson.

Jón Ásgeir er spurður hvort hann geti framvísað einhverjum gögnum um þær viðræður.

Jón Ásgeir segir að hann geti ekki framvísað neinum gögnum um það, enda sé langt um liðið.

Fyrri endurgreiðsla að fjárhæð kr. 100.000.000

Jóni Ásgeiri 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 haf milligöngu um sölu á Vöruveltunni hf., dags. 2. júlí 2004 og afrit af tékka að fjárhæð kr. 12.671.246 og útgefnunum 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 af 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 Eignarhaldsfélagsins 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 YFIRDR.“

Jón Ásgeir er spurður hvort þetta hafi verið vegna greiðslu til baka á helmingi fjárhæðarinnar.

Jón Ásgeir segir að af þessari fjárhæð hafi 100 milljónir komið til lækkunar höfuðstóls á viðskiptaláni hjá Baugi-Aðföngum ehf., 3.684.781,85 krónur hafi verið vaxtagreiðsla sem runnu til Baugs-Aðfanga og 12.671.246 krónur hafi runnið til Ragnars Tómassonar vegna þóknunar. Jón Ásgeir segir að misstök hafi átt sér stað við þessar færslur, því 12.671.246 hafi aldrei átt að fara inn á reikning Baugs-Aðfanga ehf., heldur aðeins 103.684.781 króna.

Jóni Ásgeiri er 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

Jón Ásgeir er beðinn um skýringar á því.

Jón Ásgeir segir að hann hafi ekki komið að ákvörðun um hvernig færslan yrði bókuð.

Síðari endurgreiðsla að fjárhæð kr. 100.000.000

Jóni Ásgeiri 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 afrit af bréfi Kaupþings Búnaðarbanka hf. til skattrannsóknarstjóra 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.

Jón Ásgeir er beðinn að gera grein fyrir þessari lánveitingu.

Jón Ásgeir segir að hann vilji svara þessari spurningu með vísan til svara sinna hjá skattrannsóknarstjóra ríkisins og þeirra greinargerða sem þar voru lagðar fram. Jón Ásgeir segir að hann vilji taka sérstaklega fram að Helga Gísladóttir hafi greitt inn á þetta lán í maí 1999 og hafi þá 25 milljónir runnið til hans og 36,5 milljónir hafi runnið til Gaums ehf., sem tekið hafi yfir þessa lánveitingu.

Jóni Ásgeiri er 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

Jón Ásgeir er beðinn um skýringar á því.

Jón Ásgeir segir að það sé í samræmi við fyrri framburð sinn, þ. e. að þetta hafi verið til að tryggja hagsmuni Baugs hf. Jón Ásgeir segir að hann hafi engar sérstækar skýringar á því sem hvað textalína á hreyfingarlista segir.

Jóni Ásgeiri er kunngerður eftirfarandi framburður úr skýrslu Þorsteins M. Jónssonar hjá Ríkislögreglustjóranum, dags. 1. júní 2005. Þorsteinn var þá beðinn að gera grein fyrir þessari lánveitingu:

- Óskjalmerkt

Þorsteinn segir þessa lánveitingu megi rekja til þess að hann hafi sem fjárfestir haft áhuga á að fjárfesta í eignarhlut Vöruveltunnar hf., sem á þeim tíma hafi verið í eigu Eiríks Sigurðssonar og Helgu Gísladóttur. Þorsteinn segir að hann hafi ásamt Jóni Ásgeiri Jóhannessyni tekið umrætt lán, en Jón Ásgeir hafi átt frumkvæðið að þeirri hugmynd. Þorsteinn segir að sá hlutur sem þarna hafi verið fyrirhugað að kaupa hafi átt að skiptast til helminga milli hans og Jóns Ásgeirs, en ekki hafi verið sérstaklega rætt hversu stór hluti það hafi átt vera enda hafi fyrirhugað kaupverð Vöruveltunnar hf. ekki legið fyrir.

Þorsteinn segir að fyrirhugað hafi verið að skrá Vöruveltuna hf. á markað og hafi af hans hálfu hangið á spýttunni að hagnast á þessum viðskiptum við þá skráningu. Þorsteinn segir að ekki hafi gengið eftir að þessi hlutur hafi verið keyptur, en ástæður þess muni hann ekki hverjar hafi verið. Aðspurður segir Þorsteinn að breyttar forsendur hafi valdið því að hafi hætt við að kaupa þennan hlut.

Þorsteinn segir að þegar hann hafi hætt við að kaupa þennan umrædda hlut hafi Jón Ásgeir yfirtekið skuldbindingar hans vegna þessarar lánveitingar.

Jón Ásgeir er spurður um afstöðu til þessa framburðar Þorsteins.

Jón Ásgeir segir að þetta sé algjörlega rétt hjá Þorsteini.

Jón Ásgeir er spurður hvort hann og Þorsteinn hafi gert eitthvert samkomulag um yfirtöku á skuldbindingum vegna þessarar lánveitingar.

Jón Ásgeir segir að hann hafi gert munnlegt samkomulag við Þorstein um að yfirtaka þessa skuldbindingu. Aðspurður segir Jón Ásgeir að samkvæmt því sem hann best muni hafi Hreiðari Má verið kunnugt um það, án þess þó að geta fullyrt um það.



Aðrar greiðslur skv. kaupsamningi frá 7. október 1998 og fjármögnun þeirra**Ætluð fjársvik og/eða umboðssvik**

Jóni Ásgeiri er kunnert að hann sé grunaður um að hafa sem forstjóri Baugs hf., ásamt Tryggva Jónssyni aðstoðarforstjóra Baugs hf., blekkst stjórn félagsins til að ganga til samninga og kaupa allt hlutafé í Vöruveltunni hf. á stjórnarfundum í Baugi hf., dags. 20. maí 1999. Jón Ásgeir er, ásamt Tryggva, grunaður um að hafa við samningsgerðina og endanleg kaup hlutafjár fyrir samtals um 1.474 milljónir króna, leynt stjórn félagsins því að Jón Ásgeir var frá 7. október 1998 sjálfur raunverulegur stjórnandi, eigandi og umboðsmaður annarra sem áttu eða réðu félaginu, frá því að Jón Ásgeir gerði bindandi samning um kaup á öllu hlutafé í Vöruveltunni hf., dags. 7. október 1998, að nafnvirði 4.600.000 fyrir kr. 1.150.000.000, með viðbótargreiðslu að andvirði 100.000.000 samkvæmt viðbótarsamningi hans við seljendur, dags. 5. júní 1999. Jóni Ásgeiri er kunnert að hann sé, ásamt Tryggva, grunaður um að hafa fengið hjónin Eirík Sigurðsson og Helgu Gísladóttur til að koma fram líkt og þau væru raunverulegir eigendur Vöruveltunnar hf. frá 7. október 1998 til 21. maí 1999, þ. á m. gagnvart Íslandsbanka hf. sem kom að fjármögnun á kaupum Vöruveltunnar hf.

Ætluð bókhaldsbrot

Jóni Ásgeiri er enn fremur kunnert að grunur sé um að drýgð hafi verið brot er kunna að varða við ákvæði bókhaldslaga nr. 145/1994, þá aðallega er lýtur að einkahlutafélaginu Fjárfari, sem hafði aðkomu að fjármögnun í Vöruveltunni hf.

Jón Ásgeir er spurður um afstöðu til þess ætlaða sakarefnis sem honum hefur nú verið kynnt; hvort hann vilji tjá sig sjálfstætt um það, hrekja það eða koma á framfæri skýringum sér til hagsbóta.

Jón Ásgeir segir að hann vilji svara þessari spurningu á þá leið að hann neiti sakargiftum og telji þær fráleiddar. Jón Ásgeir segir að stjórn Baugs hf. og eigendur hafi fengið það sem þeir keyptu, þ. e. 10-11 smásölukeðjuna. Jón Ásgeir segir að stjórn Baugs hf. hafi verið fullkunnugt um að hann hafi ekki einungis verið forstjóri Baugs hf. á þessum tíma, heldur einnig framkvæmdastjóri Gaums ehf. og verið í annars konar fjárfestingum.



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

Jón Ásgeir segir að svo sé ekki.

Gestur Jónsson, verjandi Jóns Ásgeirs, er spurður hvort hann vilji koma á framfæri athugasemdum við framkvæmd yfirheyrslunnar.

Gestur segir að hann óski eftir því að fá tafarlaust afhentar þær skýrslur sem Jóni Ásgeiri hafi verið kynntar í þessari yfirheyrslu. Gestur segir að hann krefjist þess að fá svar við þessari beiðni nú þegar.

Gesti er kunnert að þeirri ákvörðun sé hafnað af hálfu Ríkislögreglustjórans með skírskotun til 43. gr. laga um meðferð opinberra mála nr. 19/1991, um að lögregla geti neitað að veita verjanda aðgang að einstökum skjölum eða öðrum gögnum í allt að þrjár vikur frá því að þau urðu til eða komust í vörslur hennar ef hún telur að það geti skaðað rannsókn málsins.


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

Yfirheyrslu og yfirllestri skýrslu lokið laugardaginn 11. júní 2005 kl. 14.22

Yfirlesið staðfest rétt

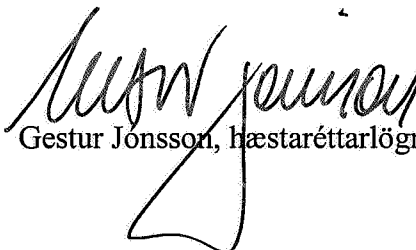
Skýrslu gerir

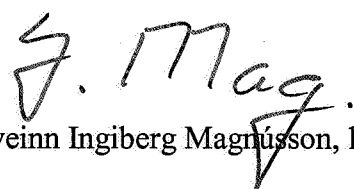

Jón Ásgeir Jóhannesson


Birgir Jónasson, lögreglufulltrúi

Viðstaddur yfirheyrslu, staðfest rétt

Viðstaddur og þátttakandi við yfirheyrslu


Gestur Jónsson, hæstaréttarlögmaður


Sveinn Ingiberg Magnússon, lögreglufulltrúi

RÍKISLÖGREGLUSTJÓRINN	SKÝRSLA YFIRHEYRSLA SAKBORNINGUR/GRUNAÐUR	R L S	
Skýrslu geir Sveinn Ingiberg Magnússon, lögreglufulltrúi	Mál nr. 006-2002-00086	V 14.20	
Staður og stund: Fimmtudagur 16. júní 2005 kl. 14:15 – Skrifstofa RLS, Skúlagötu 21, Reykjavík			
Sakarefni: Rannsókn á ætluðum brotum forráðam. Baugs hf. og skyldra félaga – Vöruveltan hf./Litla fasteignafélagið ehf.			
Sakborningur/grunaður: Jón Ásgeir Jóhannesson	Kennitala: 270168-4509		
Starf/staða:	Vinnusími:		
Lögheimili: Laufásvegi 69, 101 Reykjavík	Sími: 530 5520/696 9999		
Dvalarstaður:	Sími:		

Jón Ásgeir Jóhannesson 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.

Jón Ásgeir nýtur réttarstöðu sakbornings við rannsókn málsins samkvæmt lögum um meðferð opinberra mála nr. 19/1991, en hann gegndi starfi forstjóra Baugs hf. á því tímabili sem ætluð brot eru talin hafa verið drýgd.

Jóni Ásgeiri er kunnert réttarstaðan um að honum sé óskilytt að svara spurningum um þá ætluðu refsiverðu háttsemi sem hann verður yfirheyrður um, sbr. 3. mgr. 32. gr. laga um meðferð opinberra mála nr. 19/1991. Brýnt er fyrir Jóni Ásgeiri að ef hann kjósi að tjá sig um hið ætlaða sakarefni að skýra þá satt og rétt frá og draga ekkert undan sem máli kunn að skipta, sbr. 1. mgr. 33. gr. laga nr. 19/1991.

Aðspurður segir Jón Ásgeir að hann skilji þau ákvæði réttarfarslaga er honum hafa verið gjörð kunn. Með Jóni Ásgeiri er mættur Gestur Jónsson, hæstaréttarlögmaður og dómskipaður verjandi Jóns Ásgeir við opinbera rannsókn málsins.

Jóni Ásgeiri er kunnert að samkvæmt 3. mgr. 33. gr. laga um meðferð opinberra mála nr. 19/1991 og reglugerðar um réttarstöðu handtekinna manna og yfirheyrslna hjá lögreglu nr. 395/1997 geti hann ráðfært sig við málsvara sinn áður en hann svarar spurningu við yfirheyrsluna, sem beint er til hans, svo fremi sem yfirheyrandi telji það eigi trufla yfirheyrsluna.

Viðstaddur og þátttakandi í yfirheyrslunni er Birgir Jónasson, lögreglufulltrúi. Yfirheyrslan fer þannig fram að skýrsla er rituð og skráð í tölvu. Spurningar og eftir atvikum gögn eru lögð fyrir Jón Ásgeir og svör hans við þeim síðan bókuð eftir honum í óbeinni ræðu. Jóni Ásgeiri verður við yfirheyrsluna gefinn kostur á að kynna sér umrædd fyrirliggjandi gögn. Enn fremur verður honum gefinn kostur á að hrekja þær forsendur sem grunur er reistur á og koma á framfæri skýringum sér til hagsbóta.

Fram er haldið yfirheyrslu frá 11. júní 2005, en ætlað sakarefni sem til umfjöllunar er varðar ætluð fjársvik og umboðssvik.

Samningur, dags. 10. nóvember 1998

Sala annars vegar á 40 % hlut til stofnfjárfesta og hins vegar á 35 % hlut til Fjárfars ehf.

Jóni Ásgeiri 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, hins vegar, sem eigendur að öllu hlutafé í Vöruveltunni hf., sem þá rak verslanir undir heitinu 10-11, samning um að selja allt að 75 % eignarhlut í félaginu. Enn fremur kom fram að stefnt yrði að selja eftirstandandi 25 % eignarhlut á komandi árum. Í samningnum 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. Fyrir liggur að þessi 35 % hluti var seldur til Fjárfars ehf. Samkvæmt samningnum var gengið út frá því að heildarverðmæti félagsins næmi um kr. 1.400.000.000. 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. Fyrir liggur að sá eignarhlutur var seldur til Eignarhaldsfélaginu Alþýðubankanum hf. o. fl. Enn fremur kom fram að sá 5 % eignahlutur, sem eftir stóð, skyldi seldur við skráningu félagsins á Verðbréfaþingi Íslands.

- Skjal málsins nr. II/50.7

Jón Ásgeir er beðinn að gera fyrir þessum samningi og aðkomu sína að honum.

Jón Ásgeir kveðst í þessu sambandi vilja vísa á þau svör sem hann gaf hjá Skattransóknarstjóra ríkisins (SRS). Hann hafi engu við þau svör sín að bæta.

Jóni 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

Jóni Ásgeiri er sérstaklega sýnt 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. Samkvæmt viðauka 1 segir meðal annars eftirfarandi:

- Skjöl málsins nr. II/50.5.4

Fjárfar ehf. er nýstofnað fyrirtæki. Félagið er stofnað af Heklu hf. og Sævari Jónssyni. Á næstu dögum munu ganga til liðs við félagið Tryggingarmiðstöðin og Árni Samúelsson. Þessi aðilar hafa ákveðið að kaupa 35 % eignarhlut í Vöruveltunni hf. . . .

Jón Ásgeir er spurður hvort hann hafi veitt Íslandsbanka hf. þessar upplýsingar.

Jón Ásgeir kveðst vilja vísa til svara sinna hjá SRS, hann hafi svarað þessu þar og hafi engu við þann framburð að bæta.

Jón Ásgeir er spurður hvort Eiríkur og Helga hafi haft einhverja aðkomu að Fjárfari ehf. á einhverjum tíma.

Jón Ásgeir segir svo vera og hafi þau staðfest það ítrekað með undirskrift sinni. Aðspurður kveðst Jón ekki vilja fara út í nánari skýringar á aðkomu þeirra að Fjárfari ehf.

Jóni Ásgeiri er kunngerður eftirfarandi framburður úr skýrslu Eiríks Sigurðssonar hjá Ríkislögreglustjóranum, dags. 28. maí 2005. Eiríkur var þá beðinn að gera grein fyrir þessum samningi og spurður hvort hann hefði verið efndur:

- Skjal málsins nr. V/17.1

Eiríkur segir að hann og Helga hafi verið beðin að skrifa undir þennan samning og sé hluti af því ferli sem hann hafi verið dreginn inn í af Jóni Ásgeiri Jóhannessyni og Íslandsbanka í framhaldi af samningi frá 7. október 1998. Eiríkur segir að það ferli hafi sem áður segir snúist um að efna samninginn frá 7. október 1998 og þá greiðslu á 800 milljónum króna, sem hann hafi átt að fá greiddar 5. nóvember 1998 samkvæmt téðum samningi, en hafi hins vegar ekki fengið greiddar fyrr en 16. nóvember 1998.

Eiríkur segir að hann hafi ekki komið að gerð þessa samnings, heldur aðeins skrifað undir hann. Eiríkur segir að hann þessi samningur hafi verið lagður fyrir hann í Íslandsbanka, en líklega hafi það verið Jón Ásgeir sem hafi beðið hann um þetta, alltént örugglega einhver fyrir hans hönd.

Eiríkur segir að hann viti ekkert um innihald þessa samnings og hafi aldrei nokkurn tímann átt nein samskipti við Árna Samúelsson, Heklu, Tryggingarmiðstöðina eða Sævar Jónsson í tengslum við þennan samning.

Jón Ásgeir er spurður um afstöðu til þessa framburðar Eiríks.

Jón Ásgeir kveðst telja það rétt hjá Eiríki að Íslandsbanki hafi séð um þennan samning, enda hafi bankinn fengið 77 milljón króna þóknun fyrir að taka að sér þessa umsýslu. Jón Ásgeir kveðst ekkert frekar hafa um framburð Eiríks að segja.

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

Greiðsla á fjárhæð kr. 350.000.000 – fjármagnað með samningi, dags. 10. nóvember 1998 – sala 40 % til stofnfjárfesta Jóni Ásgeiri 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. Samkvæmt samningum 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. Enn fremur kom fram að sá 5 % eignahlutur, sem eftir stóð, skyldi seldur við skráningu félagsins á Verðbréfaþingi Íslands.

- Skjal málsins nr. II/50.7

Jóni Ásgeiri 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

Jón Ásgeir er spurður hvort þessi hluti af kr. 800.000.000 hafi verið fjármagnaður með þessum hætti.

Jón Ásgeir kveðst ekki geta tjáð sig um það og vísa því til Íslandsbanka að gera nánari grein fyrir því.

Jón Ásgeir er spurður hvort hann hafi haft íhlutun að þessum samningi Íslandsbanka hf.

Jón Ásgeir kveðst ekki hafa átt beina aðkomu að gerð þessa samning. Hann segir að þeir Guðmundur Tómasson, Tryggvi Pálsson og Valur Valsson hjá Íslandsbanka hafi séð um þessa samningsgerð.

Jón Ásgeir er spurður hvort samningur frá 7. október 1998 hafi á þessum tíma ekki verið í gildi.

Jón Ásgeir kveðst vísa til þess ákvæðis samningsins frá 7. október 1998, sem segir að honum sé ætlað að finna fjárfesta inn í félagið innan tveggja vikna. Jón Ásgeir kveðst hafa verið að vinna að því og fengið Íslandsbanka með í þá vinnu, eins og gögn málsins beri með sér.

Jóni Ásgeiri er sýnt afrit af bréfi Björns Björnssonar og Guðmundar Kr. Tómassonar hjá Íslandsbanka til skattrannsóknarstjóra ríkisins vegna skattrannsóknar á Fjárfari ehf., dags. 25. júní 2004. Í umræddu bréfi er samskiptum Íslandsbanka við Jón Ásgeir Jóhannesson, Tryggva Jónsson og Jóhannesar Jónssonar lýst.

- Skjal málsins nr. II/50.7.2

Jón Ásgeir er beðinn að gera grein fyrir þessum samskiptum; tilgangi og framvindu þeirra.

Jón Ásgeir kveðst hafa gefið skýringar á þessu hjá SRS og kveðst vilja vísa til þeirra svara sinna.

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

Jóni Ásgeiri 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 % hlutafjár 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

Jón Ásgeir er spurður hvort hafi verið gerðir kaupsamningar vegna beggja þessara eignarhluta eða hvort miðað hafi verið við samninginn frá 10. nóvember 1998.

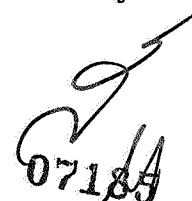
Jón Ásgeir kveðst ekki muna það sérstaklega og tekur það fram að á þessum tíma hafi þetta mál verið komið í ofangreint ferli hjá Íslandsbanka, sem bankinn hafi haft umsjón með.

Jón Ásgeir er spurður hvort þessi hluti af kr. 800.000.000 hafi verið fjármagnaður með þessum hætti.

Jón Ásgeir kveðst ekki muna það nú, enda langt um liðið.

Jón Ásgeir er spurður hvort gerður hafi verið sérstakur samningur um þessi kaup á 35 % hlutafjár í Vöruveltunni hf.

Jón Ásgeir kveðst ekki muna það.

 07185

Jón Ásgeir er spurður hvort að þessi kaup hafi einungis verið byggð á samningi frá 10. nóvember 1998.

Jón Ásgeir kveðst ekki muna það, en tekur það fram að ef til sé sérstakur samningur um sölu á 35 % eignahlutanum þá ætti sá samningur að vera í vörslum Íslandsbanka.

Jón Ásgeir er beðinn að gera grein fyrir hvers vegna söluverð 35 % hlutarins hafi verið 40 milljónum lægra en söluverð til Eignarhaldsfélags Alþýðubankans o. fl., sem þá var miðað frá heildarverðmæti Vöruveltunnar hf. væri kr. 1.400.000.000.

Jón Ásgeir kveðst ekki kunna skýringu á því, en hann reki minni til þess að salan til EFA hafi komið til eftir að Fjárfar ehf. keypti 35 % hlutinn. Hann muni þó ekki hversu löngu eða skömmu síðar það hafi verið.

Jóni Ásgeiri er kunnbert að grunur sé 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 Eignarhaldsfélags 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.

Jón Ásgeir er spurður hvort þetta hafi verið önnur greiðslan samkvæmt kaupsamningi, dags. 7. október 1998.

Jón Ásgeir kveðst vísa til svara sinna hjá SRS, þar hafi hann gert grein fyrir þessu. Jón Ásgeir kveðst þó vilja taka það fram að samningurinn frá 7. október 1998 hafi verið grundvöllur fyrir samningnum frá 10. nóvember 1998. Hann kveðst sjálfur aldrei hafa verið í neinum samskiptum við neinn af forsvarsmönnum EFA ehf.

Jón Ásgeir er spurður hvort að greiðsla og afhending Vöruveltunnar hf. hafi dregist til 16. nóvember 1998 í stað 5. nóvember eins og í samningnum hafi komið fram.

Jón Ásgeir kveðst ekki muna þessar dagsetningar nákvæmlega nú.

Jón Ásgeir er spurður hvernig þessi greiðsla hafi verið fjármögnuð.

Jón Ásgeir kveðst ekki muna það nákvæmlega nú hvernig 800 milljón króna greiðslan hafi verið fjármögnuð, að öðru leyti en því að samningurinn hafi verið efnður gagnvart Eiríki og hafi Eiríkur raunar fengið viðbótargreiðslur ofan á það kaupverð sem getið er í samningnum frá 7. október 1998.

Jóni Ásgeiri er kunnbertur eftirfarandi framburður úr skýrslu Eiríks Sigurðssonar hjá Ríkislögreglustjóranum, dags. 28. maí 2005. Eiríkur var þá beðinn að gera grein fyrir þessum samningi; aðdraganda hans, hvort hann hefði verið efnður og þá hvernig:

- Skjal málsins nr. V/17.1

Eiríkur segir að greiðsla á kr. 800.000.000 hafi dregist um nokkra daga og í raun ekki gengið möglunarlaust fyrir sig að fá þá fjármuni greidda. Eiríkur segir að meðal annars hafi hann og Helga verið kölluð á fund hjá Íslandsbanka, gagnert til að fá greiddar þær 800 milljónir, ásamt vöxtum frá samningstíma til greiðsludags. Það hafi verið hluti að ferli sem ekki hafi verið honum

að skapi, en hann þó tekið þátt í til að fá peninga greidda til að hægt væri að efna samninginn frá 7. október 1998. . . .

Jón Ásgeir er spurður um afstöðu til þessa framburðar Eiríks.

Jón Ásgeir segir að það sé alveg ljóst að Eiríkur og Helga hafi endurfjárfest í félaginu, þann 25 % hlut kveðst Jón Ásgeir hafa keypt aftur þann 5. júní 1999. Jón Ásgeir kveðst ekkert frekar hafa um þennan framburð að segja, en vilja benda á að Eiríkur hafi í skattframtali fyrir árið 1998 talið fram sem eign 25 % eignarhlut í Vöruveltunni.

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

Jóni Ásgeiri er sýnt afrit af víxli Sparisjóðs Reykjavíkur og nágrennis 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. Jóni Ásgeiri er enn fremur sýnt afrit af símbréfi Kaupþings hf. til hluthafaskrá Baugs hf. um að sölu Kaupþings Lúxemborg á hlut í Baugi að nafnverði 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 nafnverði kr. 16.200.000 eða að söluandvirði kr. 162.000.000.

- Skjal 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 nafnverði 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.

Jón Ásgeir er spurður hvort þetta hafi verið þriðja greiðslan samkvæmt kaupsamningi, dags. 7. október 1998.

Jón Ásgeir kveðst í þessu sambandi vilja vísa til svara sinna hjá SRS, þar hafi hann greint frá þessari greiðslu til Eiríks, sem hafi verið hluti af kaupverðinu.

Jóni Ásgeiri er kunngerður eftirfarandi framburður úr skýrslu Eiríks Sigurðssonar hjá Ríkislögreglustjóranum, dags. 28. maí 2005. Eiríkur var þá spurður hvort þessi greiðsla hefði verið þriðja greiðslan samkvæmt kaupsamningi frá 7. október 1998:

- Skjal málsins nr. V/17.1

Eiríkur segir að þessi greiðsla hafi tafist mjög, en í byrjun júnímánaðar 1999 hafi hann þó fengið greitt samkvæmt kaupsamningnum frá 7. október 1998, með hlutabréfum í Baugi hf. að nafnverði kr. 16.200.000. Eiríkur segir að Jón Ásgeir hafi haft samband við hann og borið undir hann hvort hann samþykkti fyrir sitt leyti að fá andvirði greiðslunnar í hlutabréfum í Baugi hf. í stað reiðfjár skv. víxlinum. Eiríkur segir að hann hafi samþykkt það, enda á þeim tíma farið að lengja eftir að fá greiðsluna efnda. Eiríkur segir að kr. 12.000.000 hafi verið vegna vaxta, en Jón Ásgeir hafi reiknað þá vaxtafjárhæð út. Eiríkur segir að sá vaxtaútreikningur hafi líklega nokkurn veginn miðast við þáverandi prósentu almennra vaxta og dráttarvaxta, þ. e. almennir vextir hafi reiknast frá 7. október 1998 til 1. mars 1999 og dráttarvextir eftir 1. mars 1999 uns fjárhæðin hafi verið greidd.

Jón Ásgeir er spurður um afstöðu til þessa framburðar Eiríks.

Jón Ásgeir segir að þetta hafi verið hluti af uppgjöri vegna kaupa Baugs á Vöruveltunni. Hann kveðst ekkert frekar hafa um framburð Eiríks að segja.

Jóni Ásgeiri er sýndur afritaður tölvupóstur með yfirskriftinni „Fundur strax“, frá Jóni Ásgeiri Jóhannessyni til Tryggva Jónssonar, dags. 18. júní 1999 kl. 10:49, ásamt lista yfir mál sem þurfti að ræða, sem sendur var með viðhengi tölvupóstsins. Í umræddum lista kemur meðal annars fram eftirfarandi:

- Skjöl málsins nr. II/50.21.3

16,2 greiðsla til Eiríks í Hlutabréfum / spurning að selja af þeim pakka sem Baugur skuldar í Lux . . .

Jón Ásgeir er beðinn að gera grein fyrir þessu tölvupóstskeyti.

Jón Ásgeir segir að það hafi legið fyrir að það hafi þurft að greiða Eiríki fyrir hlut hans í Vöruveltunni og það sé m.a. efni tölvupóstsins.

Jóni Ásgeiri er sýndur afritaður tölvupóstur með yfirskriftinni „ES“, frá Jóni Ásgeiri Jóhannessyni til Jóhönnu Waagfjörð og afrit til Tryggva Jónssonar, dags. 22. janúar 2002 kl. 12:42. Í tölvupóstskeytinu segir eftirfarandi:

- Skjöl málsins nr. II/50.21.5

Sæl JW í framhaldi af samtali

Þegar við keyptum 10-11 á sínum tíma þá var það mikil lykkja hvernig frá því var gengið og lagði ES mikið á sig að Baugur gæti keypt þetta og frontaði málið lengi, þó við getum í dag sagt að hann hafi fengið gott verð þá er en óúppgert við hann um 2 milljónir á nafnverði í Baugi ég var búinn að tala um við hann að hann fengi þetta frekar greitt með skuldabréfi hann félst [svo] á það þannig að hann átti að fá 21 milljón. Nú er hann hinsvegar farinn að rukka meira vegna þess að gengið hefur hækkað, félst [svo] samt á það að ef þetta yrði klárað í vikunni. Ég vil að við göngum frá þessu þannig að hann fái bréfið með greiðslu 1. maí. Ég man ekki hvernig þetta var fært á sínum tíma eða hvort við verðum að bæta þessu á good will reikning okkar vegna 10-11.

Nauðsynlegt að ganga frá þessu sem fyrst. Samningurinn er held ég hjá HL allavega til afrit hjá Grétari Harlalds [svo] eða KPMG.

Jón Ásgeir er beðinn að gera grein fyrir þessu tölvupóstskeyti.

Jón Ásgeir kveðst ekki muna það nákvæmlega um hvaða greiðslu þau hafi verið að ræða, þó gæti verið að þetta tengist uppgjörinu við Eirík Sigurðsson frá 5. júní 1999. Þeir Eiríkur hafi í það minnsta verið sammála um að þessi greiðsla væri óúppgerð og kveðst Jón Ásgeir fullviss um að gert hafi verið upp við Eirík í samræmi við það sem í tölvupóstinum sé lýst.

Jón Ásgeir er spurður við hvað hann hafi átt þegar hann hafi talað um að ES hafi „frontað málið lengi“.

Jón Ásgeir segir að þar sé hann að vísa til þess að Eiríkur hafi verið í forsvari fyrir Vöruveltuna þar til Baugur keypti félagið í maí 1999.

Samstarfssamningur, dags. 27. apríl 1999

Jóni Ásgeiri er sýnt afrit af samstarfssamningi Kaupþings hf.; Íslandsbanka hf.; Fjárfars ehf.; Litla fasteignafélagsins ehf.; Eiríks Sigurðssonar og Helgu Gísladóttur; 10-11 og Vöruveltunnar hf. um kaup og sölu á 35 % eignarhlut í Vöruveltunni hf., dags. 27. apríl 1999.

- Skjöl málsins nr. II/50.8

Jón Ásgeir er beðinn að gera grein fyrir þessum samningi.

Jón Ásgeir kveðst telja að þessi samningur hafi verið gerður í tengslum við það þegar EFA ehf. og tengdir aðilar seldu sinn 35 % hlut í Vöruveltunni. Íslandsbanki, Kaupþing og Fjárfar hafi keypt þann 35 % hlut í Vöruveltunni eins og samningurinn kveður á um.

Aðspurður segir Jón Ásgeir að á þessum tíma hafi verið komnar upp vangaveltur innan Baugs um að kaupa allt hlutafé í Vöruveltunni. Þær hugmyndir hafi hins vegar ekki verið langt á veg komnar á þessum tíma í apríl 1999.

Fundargerðir Baugs hf.

Jóni Ásgeiri 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 samkeppnisyfirvöld, 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. Jóni Ásgeiri 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

Jón Ásgeir er beðinn að gera grein fyrir hvaða umboð hann hafi haft frá stjórn félagsins að ganga til samninga við eigendur Vöruveltunnar hf.

Jón Ásgeir segir að hann hafi fengið fullt og óskorað umboð stjórnar Baugs hf. á stjórnarfundinum þann 20. maí 1999 til að ganga til samninga við eigendur Vöruveltunnar hf.

Aðspurður um það sem fram kemur í fundargerðinni að Jón Ásgeir hafi verið í viðræðum við íslensk samkeppnisyfirvöld þá segir Jón Ásgeir það vera rétt, hann hafi verið í samskiptum við samkeppnisyfirvöld í u.þ.b. tvo mánuði vegna þessara viðskipta Baugs. Samkomulag hafi orðið um það við samkeppnisyfirvöld að Baugur myndi selja tvær af verslunum Hagkaups til Nóatúns.

Jón Ásgeir er spurður hvort stjórn félagsins hafi verið kunnugt um að hann hefði á þessum tíma verið raunverulegur meirihlutaeigandi Vöruveltunnar hf., sbr. samninginn frá 7. október 1998.

Jón Ásgeir segir að eigendur Vöruveltunnar hafi verið Fjárfar ehf. með 45% eignarhlut, Eiríkur og Helga með 25 % eignarhlut, Íslandsbanki með 12,5 % eignarhlut, Kaupþing með 12,5 % eignarhlut, auk þess sem eigin hlutabréf félagsins hafi verið 5 %. Jón Ásgeir kveðst því alfarið hafna því að hann hafi verið raunverulegur meirihlutaeigandi Vöruveltunnar hf. við gerð kaupsamnings í maí 1999.

Jón Ásgeir kveðst einnig vilja vísa til þess samnings sem hann hafi gert við Eirík þann 5. júní 1999, en þar hafi Eiríkur fengið greiðslu fyrir þann 25 % eignarhlut.

Jóni Ásgeiri 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

Jón Ásgeir er spurður hvort hann kannist við umrætt skjal.

Jón Ásgeir kveðst ekki muna eftir þessu skjali.

Aðspurður kveðst Jón Ásgeir telja að þróunarsvið Baugs hf. hafi útbúið þetta Business Plan. Nánar aðspurður kveðst Jón Ásgeir telja það hafa verið Jón Scheving Thorsteinsson.

Kaupsamningur, dags. 21. maí 1999, ásamt fylgigögnum

Jóni Ásgeiri 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 % eignahlut sinn í Vöruveltunni hf. til Baugs hf. og Fjárfar ehf. þar af leiðandi 45 % eignahlut 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 greiddast 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,-

Jón Ásgeir er spurður hvort þessi samningur hafi gengið eftir og verið efndur.

Jón Ásgeir segir svo vera, Baugur hf. hafi keypt 70 % eignarhlut í Vöruveltunni hf. með þessum hætti.

Jón Ásgeir er spurður hvernig þessi kaup hafi verið fjármögnuð hjá Baugi hf.

Jón Ásgeir segir að kaupin hafi að hluta til verið fjármögnuð með útgáfu nýrra hlutabréfa í Baugi hf. sbr. greiðsla með 65 milljón hlutum í Baugi hf. Greiðslan á 162 milljónum króna hafi reyndar einnig verið greidd með hlutabréfum í Baugi hf. Jón Ásgeir kveðst ekki muna það nákvæmlega nú hvernig upphafgreiðslan var fjármögnuð.

Jóni Ásgeiri er sýnt skjal með yfirskriftinni „10 – 11 Memo til óm“ frá Jóni Ásgeiri, ódagsett. Í umræddu minnisblaði virðist sú hugmynd vera sett fram að kaupa Vöruveltuna hf.

- Skjal málsins nr. II/50.21.6

Jón Ásgeir er spurður hvort hann kannist við umrætt skjal.

Jón Ásgeir kveðst ekki muna sérstaklega eftir þessu skjali, þó geti það vel verið að hann hafi útbúið skjalið og afhent Óskari.

Jóni Ásgeiri er kunngerður eftirfarandi framburður úr skýrslu Eiríks Sigurðssonar hjá Ríkislögreglustjóranum, dags. 28. maí 2005. Eiríkur var þá spurður hvort þessi samningur hefði gengið eftir og verið efndur og hvort hann hefði fengið greitt samkvæmt honum:

- Skjal málsins nr. V/17.1

Eiríkur segir að þessi samningur hafi ekki verið efndur og hafi hann og Helga ekki fengið greitt samkvæmt honum. Eiríkur segir að Jón Ásgeir Jóhannesson hafi beðið hann og Helgu að koma fram sem eigendur Vöruveltunnar hf. við gerð þessa samnings. Eiríkur segir að 9. gr. samningsins hafi hins vegar orðið að veruleika, en á þeim tíma hafi hann verið búinn að stofna félagið Veltuna ehf. og hafi það félag verið notað um skráningu firmanafnsins 10-11 í útlöndum.

Jón Ásgeir er spurður um afstöðu til þessa.

Jón Ásgeir segir að Eiríkur hafi fengið greitt samkvæmt ákvæðum þessa samnings og kveðst þar sérstaklega vísa til 162 milljón króna greiðslunnar sem hafi runnið til Eiríks í formi hlutabréfa í Baugi hf. að nafnvirði 16,2 milljónir.

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

Jóni Ásgeiri 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

Jón Ásgeir er spurður hvort þessi greiðsla hafi runnið til Helgu Gísladóttur.

Jón Ásgeir segir að hluti af þessari greiðslu hafi runnið til Fjárfars ehf. þ.e. 163.500.000,- krónur, auk þess sem 25.000.000,- krónur og 36.500.000,- hafi verið ráðstafað til endurgreiðslu á því 100.000.000,- króna láni sem Jón Ásgeir hafi tekið með Þorsteini M. Jónssyni í desember 1998.

Jón Ásgeir kveðst þegar hafa greint frá upphaflegum tilgangi þessa láns við yfirheyrslu hjá lögreglu. Þar sem þær fyrirætlanir um að setja 10-11 verslunarkerðjuna á markað gengu ekki eftir, hafi þeir Þorsteinn orðið sammála um það að Jón Ásgeir yfirtæki þetta lán þeirra við Kaupþing.

Jón Ásgeir er spurður hvernig þessi greiðsla hafi verið fjármögnuð hjá Baugi hf.

Jón Ásgeir kveðst ekki muna það lengur.


Greiðsla á kr. 25.000.000 til Jóns Ásgeirs Jóhannessonar

Jóni Ásgeiri 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

Jón Ásgeir er beðinn að gera grein fyrir hvers vegna þessi greiðsla hafi runnið til hans.

Jón Ásgeir kveðst vísa til fyrra svars síns.

07191 

Aðspurður kveðst Jón Ásgeir ekki vita hvers vegna þessi greiðsla er auðkennd Helgu Gísladóttur í bókhaldi Baugs hf., en líkleg skýring þess sé vegna þess að bókarinn hafi útbúið lykil vegna sammingsins á hennar nafni og bókað skv. þeim lykli.

Greiðsla að fjárhæð kr. 36.500.000 til Fjárfestingarfélagins Gaums ehf.

Jóni Ásgeiri 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“. Jóni Ásgeiri er enn fremur sýnd útprentun úr bókhaldi Fjárfestingarfélagins Gaums ehf. vegna lánardrottna á tímabili frá 1. jan. 1999 til 31. desember og samantekt Ríkislögreglustjórans á færslum úr bókhaldi Fjárfestingarfélagins Gaums ehf. vegna innborgunar á kr. 36.500.000. Jóni Ásgeiri er kunnert að samkvæmt þessum gögnum hafi umrædd greiðsla verið tekjufærð í bókhaldi Fjárfestingarfélagins Gaums ehf.

- Skjöl málsins nr. II/50.11.1 til II/50.11.4 og II/50.9.1

Jón Ásgeir er beðinn að gera grein fyrir hvers vegna þessi greiðsla hafi runnið til Fjárfestingafélagins Gaums ehf. og þar tekjufærð.

Jón Ásgeir kveðst vísa til fyrra svars síns um hvert þessi greiðsla hafi runnið.

Jóni Ásgeiri er sýnd útprentun úr bókhaldi Fjárfestingafélagins Gaums ehf. úr færslu- og dagbók félagsins vegna greiðslu á kr. 36.500.000. Samkvæmt því sem þar kemur fram hefur umrædd fjárhæð verið tekjufærð í bókhald Fjárfestingafélagins Gaums ehf.

- Skjöl málsins nr. II/50.11.2

Jón Ásgeir er beðinn að gera grein fyrir hvers vegna það hafi verið.

Jón Ásgeir segir að hann vísi til fyrra svars síns um að þessi greiðsla hafi runnið Gaums ehf. vegna yfirtöku skuldbindingar.

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

Jóni Ásgeiri 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

Jón Ásgeir er spurður hvort þessi greiðsla hafi verið fjármögnuð með þessum hætti.

Jón Ásgeir segir þetta hafi verið greiðsla vegna sammings frá 21. maí 1999 þegar Baugur hf. keypti 70 % eignarhluta Vöruveltunnar hf. Jón Ásgeir segir að hann vilji áréttta að EFA hafi keypt umræddan eignarhluta á mun hærra verði en því sem Baugur hf. hafi keypt hann á.

Jóni Ásgeiri er 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

Jón Ásgeir er spurður hvers vegna þessi greiðsla hafi runnið til Íslandsbanka hf.

Jón Ásgeir segir að þetta stafi af þeim upplýsingum sem í bókhaldi Baugs hf. segi, þ. e. að þetta sé vegna Helgu Gísladóttur.

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

Jóni Ásgeiri 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. Jóni Ásgeiri er kunnert að grunur sé um að þessi greiðsla hafi ekki farið fram með skuldabréfi, heldur hafi hún verið greidd með láni frá Kaupþingi 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

Jón Ásgeir er spurður hvort greiðsla að fjárhæð kr. 162.000.000, sem greiðast átti með skuldabréfi, hafi verið fjármögnuð með þessum hætti.

Jón Ásgeir segir að hann muni það ekki. Hins vegar hafi Eiríkur óskað eftir að fá þessi hlutabréf í Baugi í staðinn fyrir greiðslu á 162 milljónum króna.

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

Jóni Ásgeiri 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. Jóni Ásgeiri er samhliða téðum gögnum sýnt afrit af fundargerð hluthafafundar Baugs hf., dags. 24. júní 1999. Jóni Ásgeiri er kunnert 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. Jóni Ásgeiri er kunnert 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

Jón Ásgeir er spurður hvort þessi greiðsla hafi átt sér stað með þessum hætti.

Jón Ásgeir segir að þessi greiðsla hafi átt sér stað með þessum hætti, þ. e. með aukningu hlutafjár í Baugi hf. Aðspurður segir Jón Ásgeir að 17,5 milljónir hlutabréfa að nafnverði hafi runnið til Íslandsbanka hf. vegna kaupa á 12,4 % eignarhlut til Íslandsbanka. Aðspurður segir Jón Ásgeir að Íslandsbanki hf. hafi selt þennan eignarhlut í Vöruveltunni hf. á 175 milljónir króna sem þeir hafi áður keypt af EFA á 200 milljónir.

Sölusamningur, dags. 5. júní 1999

Jóni Ásgeiri er sýnt afrit af sölusamningi Helgu Gísladóttur vegna sölu og afsals á 25 % hlutafjáreignar 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 nafnvirði 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 nafnvirði 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>

Jón Ásgeir er beðinn að gera grein fyrir þessum viðskiptum.

Jón Ásgeir segir að hann hafi þarna verið að greiða hlutabréf til Eiríks að nafnverði 10 milljónir króna eða markaðsvirði 100 milljónir króna. Jón Ásgeir segir að þetta hafi verið uppgjör sem hann hafi tekið á sig vegna málsins. Jón Ásgeir segir að þessir hlutir hafi komið frá Gaumi ehf. Að öðru leyti segir Jón Ásgeir að hann vilji vísa til umfjöllunar um þennan samning í rannsókn hjá skattransóknarstjóra ríkisins.

Jóni Ásgeiri er kunngerður eftirfarandi framburður úr skýrslu Eiríks Sigurðssonar hjá Ríkislögreglustjóranum, dags. 28. maí 2005. Eiríkur var þá beðinn að gera grein fyrir þessum viðskiptum; hvort þessi samningur hefði verið efndur, hvort þau hjón hefðu fengið greiddar kr. 287.000.000 í peningum og hvort hann hefði fengið hlutabréf í Baugi samtals að nafnverði kr. 10.000.000.

- Skjal málsins nr. V/17.1

Eiríkur segir að þessi samningur hafi verið gerður að frumkvæði Jóns Ásgeirs Jóhannessonar, en á einhverjum tímavörðum hafi verið ákveðið að hækka kaupverð Vöruveltunnar hf. til Jóns Ásgeirs um 10.000.000 kr., þ. e. með hlutabréfum úr Baugi hf. að nafnverði kr. 10.000.000.

Jón Ásgeir er spurður um afstöðu til þessa framburðar Eiríks.

Jón Ásgeir segir að þetta sé rangur framburður hjá Eiríki. Jón Ásgeir segir að Eiríkur hafi farið fram á að fá þessi hlutabréf. Jón Ásgeir segir að Eiríkur hafi talið sig eiga að fá þessi hlutabréf fyrir að halda áfram afskiptum af Vöruveltunni hf.

Jóni Ásgeiri er kunngerður eftirfarandi framburður úr skýrslu Eiríks Sigurðssonar hjá Ríkislögreglustjóranum, dags. 28. maí 2005. Eiríkur var þá spurður hvort hann hefði einhverjar skýringar á því hvers vegna Jón Ásgeir hefði þarna upp á sitt eindæmi verið hækka kaupverð sitt á Vöruveltunni hf.:

- Skjal málsins nr. V/17.1

Eiríkur segir að eftir að kaupsamningurinn hafi verið undirritaður 7. október 1998 hafi ýmislegt gengið á, þar sem hann og Helga hafi dregist inn í atburðarás sem ekki hafi verið þeim að skapi. Eiríkur segir að hann hafi ítrekað fundið að þessu við Jón Ásgeir, og minnst þess meðal annars að nöfn hans og Helgu hafi komið fram í opinberlega í fréttum tengdum Fjárfari ehf., sem þau hafi ekkert haft með að gera. Eiríkur segir að hann hafi gert alvarlega athugasemd við Jón Ásgeir vegna þessa. Eiríkur segir að í framhaldi af öllum þessum óþægindum, sem þau hjónin hafi orðið fyrir vegna þessarar atburðarásar, hafi Jón Ásgeir líklega viljað bæta þeim hjónum það upp með hækkuðu kaupverði.

Jón Ásgeir er spurður um afstöðu til þessa framburðar Eiríks.

Jón Ásgeir segir að þessi framburður hjá Eiríki sé ekki réttur. Jón Ásgeir segir að hann vilji taka fram að fréttir af Fjárfari hafi ekki komið fram opinberlega fyrr en eftir að þessi samningur hafi verið gerður.

Greiðslur með hlutabréfi að nafnverði kr. 10.000.000

Jóni Ásgeiri 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

Jón Ásgeir er spurður hvort þetta hafi verið hlutabréfin sem Helga og Eiríkur hafi fengið afhent, þ. e. frá Compagnie Financiere.

Jón Ásgeir segir að svo sé.

Jóni Ásgeiri er kunnert 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 söliverði 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.

Jón Ásgeir er spurður um afstöðu til þessa.

Jón Ásgeir segir að Eiríkur hafi fengið meira greitt en í samningi frá 7. október 1998 hafi kveðið á um. Jón Ásgeir segir að uppgjör milli hans og þeirra hjóna hafi ekki lokið með þessum samningi, heldur hafi þau síðar sett fram kröfu um að fá meira greitt, þ. á m. 21 milljón króna.

Jóni Ásgeiri er kunngerður eftirfarandi framburður úr skýrslu Grétars Haraldssonar hjá Ríkislögreglustjóranum, dags. 4. júní 2005. Grétar var þá spurður hvort að kr. 1.150.000.000 hafi verið endanlegt söliverð Vöruveltunnar hf.:

- Skjal málsins nr. IV/53.1

Grétar segir að Jón Ásgeir og Eiríkur hafi síðar gert samning um að Eiríkur fengi hlutabréf að nafnverði 10 milljónir króna í Baugi hf., en með þeim samningi hafi söliverð til Helgu hækkað um það sem því nam. Grétar segir að hann hafi ekki haft milligöngu um gerð þess samnings, en hann hafi verið að frumkvæði Jóns Ásgeirs. Aðspurður segir Grétar að hann viti ekki nákvæmlega hvers vegna sá samningur hafi verið gerður, en nokkrar ástæður hafi verið nefndar í því sambandi, þ. á m. að Eiríkur og Jón Ásgeir hafi samið um það sín á milli að Vöruveltan færi í útrás og flytti inn vörur frá Kanada og Eiríkur mundi hlutast til þá útrás. Enn fremur hafi verið nefndar ástæður sem rekja megi til þess að þessi kaup á Vöruveltunni hf. hafi valdið þeim hjónum nokkrum óþægindum og hafi því þessi viðbótargreiðsla komið til.

Jón Ásgeir er spurður um afstöðu til þessa framburðar Grétars.

Jón Ásgeir segir að hann vilji skírskota til fyrra svars síns um ástæður þess að Eiríkur og Helga hafi fengið þessi hlutabréf. En tekur fram að í heild hafi Eiríkur fengið 20 milljónir í hlutabréfum að nafnverði frá Baugi (ekki 10 milljónir).

Samstarfs- og sölusamningur, dags. 5. júní 1999

Jóni Ásgeir 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:

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.

Jón Ásgeir er beðinn að gera grein fyrir þessum samningi; hver hafi verið tilurð hans, tilgangur og hvort hann hafi komið til efnda.

Jón Ásgeir segir að greiðslur hafi verið efndar af hálfu kaupanda, en þær greiðslur hafi komið frá Gaumi ehf. Jón Ásgeir segir að samningurinn hafi ekki verið efndur af hálfu Eiríks. Aðspurður segir Jón Ásgeir að vörumerkið 10-11 sé skráð á Baug hf. Jón Ásgeir segir að ekki hafi til þess komið að stofnað hafi verið og starfræktar verlanir undir nafninu 10-11 erlendis.

Jón Ásgeir segir að hann vilji leggja fram blað með yfirskriftinni „Vöruveltan útlagður kostnaður af Gaumi og JAJ V kaupa Baugs“. Jón Ásgeir segir að þetta blað sýni á mjög einfaldan hátt hvernig málið hafi litið út fyrir Gaumi ehf., þ. e. að félagið hafi tapað rúmlega 300 milljónum króna á þessum viðskiptum. Jón Ásgeir segir að hann vilji enn fremur taka fram að Baugur hf. hafi fengið það sem félagið keypti, þ. e. eitt stk. smásölukeðju, Eiríkur Sigurðsson hafi hagnast á þessum viðskiptum og sem áður segir hafi Gaumur ehf. stórtapað á þessum þeim. Jón Ásgeir segir algjörlega fráleitt að halda fram að hann hafi hagnast á þessum viðskiptum eða á nokkrum tíma haft ásetning til þess.

Umrætt blað fylgir skýrslunni.

Litla fasteignafélagið ehf. – kaup og sala á fasteignum**Ætluð fjársvik og/eða umboðssvik**

Jóni Ásgeiri er kunnbert að hann sé, ásamt Tryggva Jónssyni, grunaður um að hafa fengið hjónin Grétar Haraldsson og Solveigu Theodórsdóttur til að kom fram sem stofnendur að einkahlutafélaginu Litla fasteignafélaginu ehf. við stofnun þess 10. desember 1998 og enn fremur eigendur þess fram til a. m. k. 20. maí 1999. Jóni Ásgeiri er kunnbert að grunur sé um að fasteignir úr Vöruveltunni hf. hafi verið fluttar úr rekstri félagsins og inn í rekstur Litla fasteignafélagsins ehf. Jafnframt er grunur er um að umræddar fasteignir hafi síðan verið seldar 1. júní 1999 frá Litla fasteignafélaginu, sem þá hafði sameinast Fjárfestingafélaginu Gaumi ehf., til dóttur- eða hlutadeildarfélags Baugs hf., Fasteignafélagsins Stoða hf. Þær fasteignir sem grunur er um að hafi verið fluttar úr rekstri Vöruveltunnar hf. eru Suðurlandsbraut 48, Laugalækur 2, Sporhamrar 3, Langarimi 21-23 og Grímsbær/Efstaland 26. Grunur er um að eigendur Fjárfestingafélagsins Gaums ehf. hafi hagnast á þessum viðskiptum um 140 milljónir króna á kostnað Fasteignafélagsins Stoða hf.

Jóni Ásgeiri er kunnbert að með þessari háttsemi sé hann, ásamt Tryggva, grunaður um að hafa drýgt ætlaða refsiverða háttsemi sem er talin kunna varða við XXVI. kafla almennra hegningarlaga nr. 19/1940, þá aðallega 248. gr. um fjársvik og/eða 249. gr. um umboðssvik.

Jón Ásgeir er spurður um afstöðu til þess ætlaða sakarefnis sem honum hefur nú verið kynnt; hvort hann vilji tjá sig sjálfstætt um það, hrekja það eða koma á framfæri skýringum sér til hagsbóta.

Jón Ásgeir segir að hann vísi þessum sakargiftum alfarið á bug. Jón Ásgeir segir að á þessum tíma hafi þótt betra að félag í verslunarrekstri ætti ekki fasteignir. Jón Ásgeir segir að Litla fasteignafélagið ehf. hafi verið stofnað af Grétari Haraldssyni, félagið hafi síðan keypt fasteignir Vöruveltunnar hf. Litla fasteignafélagið ehf. hafi síðan verið sameinað Gaumi ehf. og fasteignirnar seldar til Fasteignafélagsins Stoða á því markaðsverði sem hafi verið á þeim tíma. Jón Ásgeir segir að rekstur þessara fasteigna hafi verið stokkaður upp og húsaleigu breytt, en kaupverð fasteignanna hafi verið miðað við leigu fram í tímann.

Jón Ásgeir er beðinn að gera grein fyrir stofnun Litla fasteignafélagsins ehf.

Jón Ásgeir segir að hann hafi komið að því félagi. Jón Ásgeir segir að á þessum tíma hafi þótt vænlegt að halda öllum verslunarrekstri aðgreindum frá rekstri fasteigna, gagngert svo hægt væri að halda verslunarrekstri nær skuldlausum. Aðspurður segir Jón Ásgeir að hluti af þessum ferli hafi verið að stofna félag um rekstur fasteigna Vöruveltunnar hf. Jón Ásgeir segir að Eiríki Sigurðssyni hafi verið boðið að taka þátt í stofnun þessa félags, en það hafi hann ekki viljað. Jón Ásgeir að hann hafi ekkert ferkar um þetta að segja.

Jóni Ásgeiri er kunnbertur eftirfarandi framburður úr skýrslu Grétars Haraldssonar hjá Ríkislögreglustjóranum, dags. 4. júní 2005. Grétar var þá beðinn að gera grein fyrir stofnun Litla fasteignafélagsins ehf.:

- Skjal málsins nr. IV/53.1

Grétar segir að Tryggvi Jónsson og Jón Ásgeir Jóhannesson hafi viljað stofnað félag um rekstur fasteigna Vöruveltunnar hf. og af því tilefni viljað fá hann til að vera í fyrirsvari fyrir félagið og um leið koma fram líkt og þeir hefðu enga aðkomu að félaginu. Grétar segir að ástæða þessa hafi verið að þeir Tryggvi og Jón Ásgeir hafi ekki viljað upplýsa um eignarhald Vöruveltunnar hf. á þessum tíma og að sama skapi ekki þessa fyrirhugaða félags. Grétar segir að hann hafi fallist á að koma fram líkt og hann væri raunverulegur eigandi þessa félags og í framhaldi hafi Litla fasteignafélagið ehf. verið stofnað. Grétar segir að hann hafi enn fremur fengið samþýliskonu sína, Solveigu Theodórsdóttur, til að koma fram sem eigandi Litla fasteignafélagsins, en hún hafi

hins vegar á engan hátt haft aðkomu að þessu félagi nema að nafninu til. Grétar segir að hann hafi fallist á þetta í þeirri von að fá einverja vinnu út á félagið. Grétar segir að fljótlega hafi verið ákveðið að rita undir skjal þess efnis að þeir Tryggvi og Jón Ásgeir, eða einhver á þeirra vegum, væru raunverulegir eigendur þessa félags, en það skjal hafi þó aldrei verið uppi á borðinu.

Grétar segir að fljótlega eftir stofnun Litla fasteignafélagsins ehf. hafi hann gert samninga við Lýsingu um yfirtöku fjármögnunarleigusamninga vegna nokkurra fasteigna, sem áður höfðu verið í eigu Vöruveltunnar hf. Grétar segir enn fremur að félagið hafi keypt húsnæði að Engihjalla í Kópavogi af félagi í eigu Róberts Árna Hreiðarssonar, lögmanns.

Grétar segir að fljótlega eftir stofnun félagsins hafi Tryggvi Jónsson ráðið framkvæmdastjóra hjá félaginu, Runólf nokkurn, en hann hafi verið smiður sem átt hafi sjá um viðhald fasteignanna. Grétar segir að eftir ráðningu Runólfs hafi þeir að mestu séð um að reka félagið.

Grétar segir að nokkrum mánuðum eftir að Litla fasteignafélagið ehf. var stofnað, líklega um vorið 1999, hafi einhver stúlka kvatt dyra á heimili hans og beðið hann um að afhenda alla pappíra varðandi Litla fasteignafélagið. Grétar segir að þessi stúlka hafi sagt vera komin fyrir hönd Tryggva Jónssonar, sem þá hafi verið staddur í útlöndum. Grétar segir að hann hafi orðið lítt hrifinn af þessu og ekki afhent umrædda pappíra. Grétar segir að nokkrum dögum síðar hafi Tryggvi hringt í hann og viljað að þeir hittust vegna þessa máls. Grétar segir að í framhaldi af því hafi hann hitt Tryggva og afhent honum alla pappíra vegna Litla fasteignafélagsins og þar með hafi hans afskiptum af félaginu lokið. Grétar segir að með þessu hafi Litla fasteignafélagið ehf. í raun verið tekið af honum.

Grétar segir aðspurður að mestmegnis hafi hans samskipti vegna Litla fasteignafélagsins ehf. verið við Tryggva Jónsson. Aðspurður segir Grétar að hann eigi ekki áður umrætt skjal þess efnis að Tryggi og Jón Ásgeir væru raunverulegir eigendur Litla fasteignafélagsins, en það hafi líklega fylgt pappírur Litla fasteignafélagsins.

Aðspurður segir Grétar að ekki hafi verið búið að færa bókhald þegar félagið var tekið af honum.

Jón Ásgeir er spurður um afstöðu til þessa framburðar Grétars.

Jón Ásgeir segir að rétt sé að Grétar hafi stofnað þetta félag og í megindráttum sé framburður Grétars réttur. Hins vegar sé rangt að félagið hafi verið tekið af Grétari Haraldssyni. Aðspurður segir Jón Ásgeir að hann hafi ekkert frekar um það að segja.

Gögn frá hlutafélagaskrá um Litla fasteignafélagið ehf.

Gögn um samruna Litla fasteignafélagsins ehf. við Fjárfestingafélagið Gaum ehf.

Jóni Ásgeir er sýnt afrit af tilkynningu KPMG Endurskoðunar ehf. til hlutafélagaskrár um samruna Fjárfestingarfélagsgaums ehf. og Litla fasteignafélagsins ehf., dags. 31. maí 2000 – mótttekið 26. júní 2000.

- Skjal málsins nr. II/50.7.9

Jón Ásgeir er beðinn að gera grein fyrir þessum samruna; hvernig hafi fjárhagslegum samruna hafi verið háttað, aðkomu hans/hennar að þessum samruna og hver tilgangur hans hafi verið.

Jón Ásgeir segir að fyrst hafi Gaumur ehf. keypt Litla fasteignafélagið ehf. og síðar hafi það orðið samruni. Jón Ásgeir segir að hann hafi í upphafi lagt út fyrir kaupum á þessu félagi, sem hafi verið 500 þúsund krónur. Jón Ásgeir segir að hann muni þetta hins vegar ekki nákvæmlega og vill benda á Stefán Hilmarsson í því sambandi, en hann þekki málið.

Ársreikningur Litla fasteignafélagsins ehf. 1999 og Fjárfestingafélagsins Gaums ehf.

Jóni Ásgeiri er sýnt afrit af óundirrituðum árshlutareikningi Litla fasteignafélagsins ehf. 31. maí 1999 – dags. 17. ágúst 1999. Samkvæmt árshlutareikningnum, sem er fyrir tímabilið janúar-maí 1999, nam hagnaður tímabilsins 1,2 milljónir kr., veltufé frá rekstri nam 2,4 milljónum króna, handbært fé frá rekstri nam 7,7 milljónum króna og eigið fé í lok tímabilsins var neikvætt um 1 milljón kr. Einu rekstrartekjur tímabilsins voru húsaleigutekjur 17,9 milljónir kr. og eignir námu 446 milljónum kr., þar af voru fasteignir og lóðir 440 milljónir kr. Fyrir liggur að félagið var með langtímasamninga um allar fasteignir þess.

- Skjal málsins nr. II/50.19.3

Jóni Ásgeiri er enn fremur sýnt afrit af óundirrituðum samrunaefnahagsreikningi Fjárfestingafélagsins Gaums ehf. og Litla fasteignafélagsins ehf. vegna ársins 1999. Samkvæmt ársreikningnum námu rekstrartekjur 179,1 milljón kr., þar af námu húsaleigutekjur 19,5 milljónum kr. og söluhagnaður fasteigna 159,6 milljónum kr. Eigið fé var í árslok jákvætt um 112,4 milljónir kr. og tekjuskattskuldbinding nam í árslok 45,2 milljónum kr. Eignir námu 157,6 milljónum kr., sem var krafa á Fjárfestingafélagið Gaum ehf.

- Skjal málsins nr. II/50.19.4

Jón Ásgeir er spurður hvort þetta sé endanlegur samrunaefnahagsreikningur og hvort hann hafi komið að gerð hans.

Jón Ásgeir segir að hann hafi ekki komið að gerð hans, en það hafi Stefán Hilmarsson séð um. Aðspurður segir Jón Ásgeir að hann telji að til sé undirritaður endanlegur reikningur.

Gögn frá hlutafélagaskrá um Fasteignafélagið Stoðir hf.

Jóni Ásgeiri 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

Jón Ásgeir er spurður hvernig eignarhaldi í félaginu hafi verið háttað, en samkvæmt fyrirliggjandi gögnum virðist félagið hafa verið stofnað af Baugi hf. og Dúk hf., sbr. tilkynningu um stofnum hlutafélagsins.

- Skjal málsins nr. II/25.8.2

Jón Ásgeir segir að þetta félag hafi klárlega frá upphafi verið stofnað af Baugi hf. og Kaupþingi hf.

Kaup fasteigna til Litla fasteignafélagsins ehf.

Jóni Ásgeiri 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 Solveigu 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 Jóni Ásgeiri sýndur afritaður tölvupóstur með yfirskriftinni „Fasteignir“ milli Halldórs Jónssonar, Tryggva Jónssonar og Runólfs Þórs Runólfssonar, dags. 21. október 1999 kl. 16:05, 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/50.17.3 til II/50.17.5 og II/50.23.3

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.

Jón Ásgeir er beðinn að gera grein fyrir þessum viðskiptum.

Jón Ásgeir segir það algjörlega klárt að það hafi verið vilji manna að aðskilja rekstur fasteigna frá Vöruveltunni hf.

Jón Ásgeir er spurður hvernig kaupverð hafi verið ákvarðað og hver hafi ákveðið það.

Jón Ásgeir segir að hann muni það ekki. Jón Ásgeir segir að hann muni ekki hver hafi ákvarðað kaupverðið.

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

Jóni Ásgeiri 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 Jóni Ásgeiri, Grétari, Sólveigu, Tryggva, Lindu, Aðalsteini, Kristínu 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

Jóni Ásgeiri 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, Langaríma 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, Langarími 21-23 og Grímsbær/Efstaland 26. Samkvæmt fyrirliggjandi gögnum er grunur um að verið 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

Jón Ásgeir er spurður hvort þetta séu réttar upplýsingar.

Jón Ásgeir segir að þessar upplýsingar séu réttar og ekkert óeðlilegt við það. Jón Ásgeir segir að þessar fasteignir hafi verið mjög góð fjárfesting fyrir Fasteignafélagið Stoðir og séu líklega metnar á 1.400 milljónir í dag. Jón Ásgeir segir að hann ætli af þessu tilefni að leggja fram gögn sem sýni bókfært verð í dag á umræddum eignum.

Jóni Ásgeiri 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

Jóni Ásgeiri er kunnert að samkvæmt téðum gögnum hafi söluhagnaður fasteigna 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

Jóni Ásgeiri 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.	Skjalanúmer	Kaupverð 1998	Skjalanúmer	Kaupverð 1999	Skjalanúmer	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

Jóni Ásgeiri er kunnbert að samkvæmt umræddri töflu virðist Fjárfestingarfélagið Gaumur ehf., hafa hagnast á viðskiptum með fasteignir, sem áður voru í eigu Vöruveltunnar hf., um rúmar 140 milljónir króna.

Jón Ásgeir er spurður um afstöðu til þessa.

Jón Ásgeir segir enga vafa leika á að Gaumur ehf. hafi hagnast á þessum viðskiptum, enda komi það fram í reikningum félagsins. Jón Ásgeir segir að alveg fráleitt sé að halda fram að eitthvað refsivert sé við það.

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

Jón Ásgeir segir að svo sé ekki.

Gestur Jónsson, verjandi Jóns Ásgeirs, er spurður hvort hann vilji koma á framfæri athugasemdum við framkvæmd yfirheyrslunnar.

Gestur segir að hann óski eftir því að fá tafarlaust afhentar þær skýrslur sem Jóni Ásgeiri hafi verið kynntar í þessari yfirheyrslu, sem og endurrit af þessari skýrslu.

Gesti er kunnbert að þeirri beiðni sé hafnað af hálfu Ríkislögreglustjórans með skírskotun til 43. gr. laga um meðferð opinberra mála nr. 19/1991, um að lögregla geti neitað að veita verjanda aðgang að einstökum skjölum eða öðrum gögnum í allt að þrjár vikur frá því að þau urðu til eða komust í vörslur hennar ef hún telur að það geti skaðað rannsókn málsins.

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

Jóni Ásgeiri er nú afhent skýrsla Deloitte frá 15. júní 2005 um viðskiptareikning hans hjá Baugi-Group hf. Fyrirhugað er að fjalla um efni skýrslunnar við yfirheyrslu yfir honum 24. júní nk.

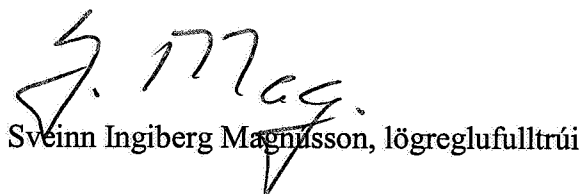
Yfirheyrslu og yfirllestri skýrslu lokið fimmtudaginn 16. júní 2005 kl. 18.38.

Yfirllesið staðfest rétt



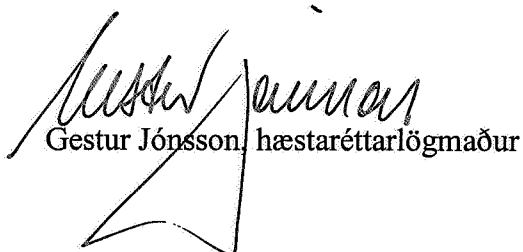
Jón Ásgeir Jóhannesson

Skýrslu gerir



Sveinn Ingiberg Magnússon, lögreglufulltrúi

Viðstaddur yfirheyrslu, staðfest rétt



Gestur Jónsson, hæstaréttarlögmaður

Viðstaddur og þátttakandi við yfirheyrslu



Birgir Jónasson, lögreglufulltrúi

Vöruveltan útlagður kostnaður af Gaumi og JAJ V kaupa Baugs

	milljónir
Lán yfirtekið PMJ/JAJ	100
Greitt til Eiríks vegna samnings 5 júní kaupsamningur JAJ	100
Greitt til Eiríks vegna samnings 5 júní samningur við Baug	100
Styrkur frá Gaumi til félagsing eftir Baugur kaupir	70
Helga G greiðir JAJ	-25
Helga G greiðir Gaumi	-37,5
Total útlagt af Gaumi vegna kaupa á Baugs á Vöruveltu	307,5

Niðurstaða Baugur skuldar Gaumi um 200 milljónir vegna kaupa JAJ og Gaumur fá við sölu aðeins 62,5 milljónir upp í 100 milljóna yfirtekið lán

Ríkislögreglustjóri
Skúlagötu 21
101 Reykjavík

Ríkislögreglustjórinn	
Innk.	16. JUNI 2005
Málsnr.	2002080298
Bréfal.	454.

Deloitte hf.
Skrifstofa 23
101 Reykjavík
Sími: +354 580 3000
Fax: +354 580 3001
dtt@deloitte.is
www.deloitte.is

V/4.202



*móttaka staðfest.
16. júní 2005.*

Reykjavík, 15. júní 2005

Efni: Viðskiptamannareikningur Jóns Ásgeirs Jóhannessonar forstjóra/starfandi stjórnarformanns Baugs hf., (Tilv. A-01), greining á bókhaldsfærslum í bókhaldi Baugs hf. 1998 – 28.8.2002.

Að beiðni ríkislögreglustjóra (“RLS”) með bréfi dagsettu 12. nóvember 2002 (Tilv. A-11.1) höfum við kannað bókhaldsfærslur á viðskiptamannareikning Jóns Ásgeir Jóhannessonar (JÁJ) í bókhaldi Baugs hf., síðar Baugs Group hf. (hér eftir “Baugs”) 1998 - 28.8.2002. Markmiðið er að greina bókhaldsfærslur á viðskiptamannareikninginn til að unnt sé að leggja mat á hvort um lánveitingar frá Baugi til JÁJ var að ræða sem eru andstæðar ákvæðum 104. gr. laga um hlutafélög nr. 2/1995.

Í tengslum við yfirferð okkar afhenti Ríkislögreglustjóri okkur útprentanir úr bókhaldi Baugs, afrit af bókhaldsgögnum á Excelformi, afrit af fylgiskjölum á bak við hreyfingar á viðskiptamannareikningi JÁJ, afrit af bréflegum fyrirspurnum embættisins og bréflegum svörum frá þeim aðilum er málið varða, auk afrita af þeim gögnum er fylgja ofangreindum svörum og annarra gagna er talin eru varða málið. Þau gögn er við fengum afhent í þessu sambandi eru í gagnamöppu okkar undir liðum A-01 – A-01.11. Vísad er í þessi gögn eftir atvikum í umfjöllun okkar. Einnig er í nokkrum tilfellum vísad í aðrar gagnamöppur okkar.

Umfjöllun þessi er gerð sem hluti af greinargerð okkar um greiningu á hreyfingum viðskiptamanna- og lánardrottnareikninga hluthafa og stjórnenda Baugs hf. frá 1998 til 28. ágúst 2002 (Tilv. A-00.1). Í umfjöllun okkar hér fjöllum við um einstök viðskipti eins og þau hafa verið útskýrð fyrir okkur í skriflegum svörum þeirra aðila er málið varða og vísad er til hér fyrir framan. Í umfjöllun okkar tölum við um “lánveitingar til JÁJ” þegar krafa er bókuð til eignar á viðskiptareikning JÁJ hjá Baugi en tölum um “endurgreiðslur frá JÁJ” þegar krafa er endurgreidd eða fjárhæðir eru skuldfærðar á viðskiptareikninginn. Í umfjöllun okkar tókum við ekki afstöðu til þess hvort “lánveitingar til JÁJ” séu heimilar eða ekki lögum samkvæmt.

Umfjöllun þessi skiptist í inngang, meginmál er fjallar um könnun okkar á bókhaldsfærslum á viðskiptamannareikning JÁJ 1998 – 28.8.2002 og að lokum er greint frá færslum sem gerðar voru í bókhaldi Baugs eftir 28.8.2002 sem varða stöðu er myndaðist á tímabilinu 1998-28.8.2002 og skýringum innra eftirlits Baugs sem eiga við um viðskiptastöðu JÁJ eftir þær færslur.