



Lucrare nr. 10/VIII-3/2023

30 ianuarie 2023

COMUNICAT DE PRESĂ

Parchetul de pe lângă Tribunalul București aduce la cunoștința opiniei publice următoarele:

Prin rechizitoriul din data de 27.01.2023, Parchetul de pe lângă Tribunalul București a dispus trimiterea în judecată a inculpaților S.R., E.G. și P.F. pentru participarea la comiterea în formă continuată a infracțiunii de evaziune fiscală.

În ceea ce privește consecințele faptelor comise de inculpatul S.R., cu sprijinul inculpaților E.G. și P.F., acestea au creat un prejudiciu direct bugetului de stat de 3.733.491 lei (842.721 euro), reprezentând TVA dedus nelegal în cuantum de 3.151.169 lei și impozit pe profit sustras de la plată în cuantum de 582.322 lei.

Inculpatul S.R. avea calitatea de asociat și administrator într-o societate comercială, societate care, în cursul anilor 2013 - 2014, desfășura pe piața internă activități de prestări servicii și furnizare de bunuri, având ca beneficiari atât instituții publice, cât și alte societăți comerciale.

Având în vedere că activitatea derulată aducea societății sale venituri impozabile atât din punct de vedere al TVA, cât și al impozitului pe profit, inculpatul S.R. a luat hotărârea de a fraudă bugetul de stat prin evidențierea contabilă și fiscală în numele societății sale a unor achiziții fictive efectuate de la mai multe societăți de tip „fantomă”.

În realitate, achizițiile evidențiate contabil și declarate fiscal de inculpatul S.R. de la societățile de tip „fantomă” s-au derulat doar la nivel „scriptic” și au constat exclusiv în emiterea de către inculpatul E.G. în numele societăților „fantomă” a unor facturi nereale de livrare bunuri (materiale de construcții și sisteme informatice/echipamente IT), respectiv prestări servicii (transport materiale), care, ulterior, au fost remise inculpatului S.R., fiind înregistrate din dispoziția acestuia din urmă în documentele contabile și în declarațiile fiscale ale firmei pe care o administra.

Pentru a comite faptele de evaziune fiscală, inculpatul S.R. a fost ajutat așadar de inculpatul E.G. care a emis în numele societăților „fantomă” facturile atestând livrări fictive către societatea primului inculpat, dar și de inculpatul P.F. care a îndeplinit formalitățile de înființare a societăților

„fantomă” și a conturilor bancare ale acestora, permițând utilizarea lor de către inculpatul P.F. în lanțul evazionist creat în beneficiul inculpatului S.R..

Până la data emiterii rechizitoriului au fost calculate, raportat la prejudiciul direct, obligații fiscale accesorii în cuantum de 3.957.492 lei.

Pentru a se asigura că la finalizarea cauzei penale inculpații și partea responsabilă civilmente vor dispune de mijloacele necesare acoperirii întregului prejudiciu cauzat de 7.690.983 lei (prejudiciul direct și accesorii), procurorii acestui parchet, cu sprijinul ofițerilor de poliție care au instrumentat cauza, au instituit și aplicat măsuri asigurătorii asupra unor bunuri imobile și mobile (incluzând sume de bani) evaluate la 1.162.210 euro și la 4.844.589 RON, propunând prin rechizitoriu menținerea acestora și pe parcursul judecății.

Dosarul a fost înaintat Tribunalului București, instanța competentă să judece cauza în primă instanță.

Facem precizarea că trimiterea în judecată este o etapă a procesului penal reglementată de Codul de procedură penală, având ca scop crearea cadrului procesual de analizare și administrare a probatoriului, activitate care nu poate, în nicio situație, să înfrângă principiul prezumției de nevinovăție.

*Compartimentul de Informare și Relații Publice
din cadrul Parchetului de pe lângă Tribunalul București*