



Ministerul Finanțelor Publice

Agenția Națională de Administrare Fiscală

DIRECȚIA GENERALĂ ANTIFRAUDĂ FISCALĂ



Direcția Generală Antifraudă Fiscală

București, Piața Presei Libere nr. 1,
corp C3, et. 4, sector 1

Tel: 0213270629, Fax: 0213270601
Antifrauda.RP@anaf.ro

Inspectorii antifraudă au identificat un prejudiciu de peste 25 milioane de lei cauzat prin 29 de firme

Inspectorii antifraudă fiscală din cadrul ANAF au identificat un circuit fraudulos de tranzacționare fictivă de bunuri și servicii format din 29 de operatori economici, din care 8 beneficiari finali ai tranzacțiilor și 21 societăți interpușe în lanțul tranzacțional (4 furnizori intermediari și 17 societăți de tip fantomă), care a cauzat bugetului general consolidat al statului un prejudiciu total de 25.392.665 lei, prin diminuarea bazei impozabile a profitului și deducerea nelegală a TVA.



În urma activităților de verificare specifice derulate la nivelul structurii antifraudă, s-a conturat suspiciunea rezonabilă că sunt fictive tranzacțiile comerciale dintre cele 29 de entități economice, în calitate de beneficiari și furnizori scriptici, precum și furnizorii de pe lanț, deoarece majoritatea societăților au un comportament fiscal inadecvat, specific firmelor de tip „fantomă”. Aceste firme nu pot proba realitatea achizițiilor, nu dețin bunuri în patrimoniu, nu au depus declarații fiscale sau declarațiile depuse nu reflectă situația de fapt, reală, nu dețin spații de depozitare, nu sunt înregistrate cu personal angajat, nu dețin mijloace de transport și nici contracte de prestări servicii de transport înregistrate în contabilitate și s-au sustras de la plata obligațiilor fiscale prin înregistrarea unor operațiuni economice fictive și solicitarea de deduceri fiscale. Pe circuit au fost introduse și firme care aveau rol doar de tranzit, beneficiarii finali derulând operațiuni economice fictive a căror aparență de realitate și legalitate era menținută prin înregistrarea în evidența contabilă și plata contravalorii prin circuit bancar. O parte dintre entitățile furnizoare au fost identificate ca participante la circuite economice frauduloase investigate anterior de către Direcția generală antifraudă fiscală.

În cauză a fost întocmit un act de sesizare, înaintat organelor de urmărire penală competente material și teritorial, în vederea stabilirii existenței sau inexistenței elementelor constitutive ale unor infracțiuni economico-financiare