



MINISTERUL FINANTELOR

Agencia Națională de Administrare Fiscală

ARPC 304/21.03.2025



Diferențe fiscale de 5 milioane de lei stabilite în urma unui control antifraudă la o societate bucureșteană din domeniul ride-sharing

Inspectorii antifraudă din cadrul Direcției generale antifraudă fiscală (DGAF) au verificat modul de înregistrare în evidența financiar-contabilă a veniturilor obținute în perioada august 2020 - iunie 2024 de o societate bucureșteană care activează în domeniul transportului alternativ de persoane, pe platformele de ride-sharing UBER, BOLT și CLEVER.

Obiectivul principal al controlului a fost verificarea corectitudinii înregistrării veniturilor și a respectării obligațiilor fiscale privind impozitul pe veniturile din salarii, contribuțiile sociale, impozitul pe veniturile microîntreprinderilor, impozitul pe profit și TVA. În urma verificărilor, s-au constatat diferențe de impozit și contribuții (la asigurarea de sănătate, pensie, șomaj) în valoare totală de 5.064.057 lei, sume care nu au fost calculate, reținute și virate la bugetul consolidat al statului.

Atragem atenția asupra faptului că angajații nu beneficiază de protecția legală prevăzută de legislația muncii, ceea ce generează atât riscuri pentru sănătatea și siguranța acestora, cât și sancțiuni pentru angajatorul care nu respectă obligațiile legale de înregistrare a contractelor de muncă și contribuțiile aferente.

Având în vedere faptul că au fost încălcate prevederile *Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal* și *Legea nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale*, inspectorii ANAF-DGAF vor iniția demersurile pentru sesizarea organelor de urmărire penală, în vederea analizării aspectelor sesizate și luării măsurilor legale corespunzătoare.