



MINISTERUL FINANTELOR

Agencia Națională de Administrare Fiscală

ARPC 340/28.03.2025



Prejudiciu în valoare de 10,91 milioane lei cauzat bugetului de stat de două societăți comerciale din București care au comercializat gaz freon

În scopul identificării timpurii și a declanșării de controale antifraudă țintite în cazurile de evaziune fiscală și pentru a preveni crearea unor avantaje de piață prin eludarea componentei fiscale a prețurilor sau a tarifelor uzitate, Direcția generală antifraudă fiscală (DGAF) efectuează permanent analize de risc cu privire la identificarea contribuabililor cu comportament fiscal inadecvat în ceea ce privește comercializarea bunurilor tranzacționate intracomunitar.

Astfel, a fost identificat un operator economic din București care a realizat achiziții de butelii de gaz, fără ca operațiunile comerciale desfășurate să fie declarate autorităților fiscale. În cadrul verificărilor efectuate, inspectorii antifraudă au stabilit faptul că acest operator economic, alături de o altă societate din București, au înregistrat în evidențele contabile documente fictive de proveniență și au creat în aval un lanț nereal de aprovizionare, în care au fost interpose un număr de 15 firme fantomă, cu rolul de a furniza un avantaj fiscal și de a disimula adevărata proveniență a bunurilor comercializate.

În fapt, buteliile cu gaze fluorurate cu efect de seră, respectiv cu gaz refrigerant, au fost comercializate și/sau utilizate pentru prestări de servicii către populație, în condițiile în care această activitate este supusă unui regim strict de reglementări specifice.

Pentru recuperarea prejudiciului adus bugetului de stat, estimat de inspectorii antifraudă la suma de 10,91 milioane lei, au fost instituite măsuri asigurătorii și au fost sesizate organele de urmărire penală.