

ANAF a identificat o noua frauda fiscala, de peste 2,1 milioane de lei

Agentia Nationala de Administrare Fiscala a identificat o noua frauda fiscala de peste 2,1 milioane de lei, respectiv transferuri între firme de 32 milioane de lei si taxe neachitate de 13 milioane de lei.

"ANAF extinde investigatiile într-un mecanism complex de frauda fiscala: deducerea nelegala a TVA si diminuarea artificiala a impozitului pe profit au generat un prejudiciu de peste 2,1 milioane de lei, în timp ce transferurile între societati depasesc 32 de milioane de lei, iar obligatiile fiscale cu retinere la sursa neachitate depasesc 13 milioane de lei. În continuarea verificarilor prezentate în comunicatul din 05.11.2025, prin care inspectorii ANAF Antifrauda au informat cu privire la identificarea unui mecanism de frauda fiscala de peste 55 milioane de lei generata de un grup de societati prin activitate ilicite realizate cu scopul sustragerii de la înregistrarea, declararea, achitarea obligatiilor fiscale si obtinerii de sume de bani cu titlu de rambursari de la bugetul de stat, Directia Generala Antifrauda Fiscala - Structura Centrala a extins investigatiile asupra altor operatori economici si persoane fizice implicate în acelasi mecanism complex de frauda fiscala", se mentioneaza într-un comunicat al ANAF remis, miercuri, AGERPRES.

Astfel, noile verificari efectuate evidentiaza amploarea mecanismului fraudulos, fiind identificat faptul ca entitati afiliate, aflate sub conducerea aceluiasi reprezentant legal, au utilizat disponibilitatile banesti ale societatilor pentru acordarea unor împrumuturi intercompanie în valoare totala de peste 32 de milioane de lei, desi acestea înregistreau capitaluri proprii negative si obligatii fiscale restante semnificative catre bugetul general consolidat.

Potrivit sursei citate, desi entitatile verificate dispuneau de lichiditatile necesare achitarii debitelor fiscale restante, reprezentantul legal a optat pentru decapitalizarea surselor proprii, operatiunile întrunind elementele unor transferuri de resurse patrimoniale fara justificare economica, prioritizând interesele personale.

Totodata, în ceea ce priveste comportamentul fiscal al entitatilor verificate, inspectorii ANAF au constatat ca nerespectarea obligatiilor de plata reprezenta un comportament sistematic, iar persoana care controla în fapt activitatea si fluxurile financiare ale grupului administra si alte societati comerciale cu un comportament similar, inclusiv din domeniul serviciilor de paza si protectie.

"Inspectorii ANAF Antifrauda au constatat ca, desi societatile au declarat obligatiile fiscale cu retinere la sursa reprezentând impozitul pe veniturile din salarii si contributiile sociale obligatorii, în cuantum de peste 13 milioane de lei, acestea nu au fost achitate în termenul legal de maximum 60 de zile de la scadenta. Astfel, în timp ce resurse financiare importante circulau în interiorul grupului de societati, obligatiile fiscale rezultate din plata salariilor au ramas neachitate", se precizeaza în comunicat.

De asemenea, investigatiile au evidentiat existenta unui circuit documentar fictiv, realizat prin înregistrarea unor bunuri fara legatura cu activitatea desfasurata, sub denumirea paravan de "bunuri consumabile", mecanism utilizat pentru diminuarea artificiala a profitului impozabil si deducerea nelegala a TVA, prejudiciul generat prin aceste operatiuni fiind de peste 1,2 milioane de lei.

Concomitent, entitatile din grup au procedat si la emiterea de facturi de avans având ca obiect livrari viitoare de bunuri si echipamente, în absenta unui fapt generator real. Întrucât transferul dreptului de proprietate si livrarea efectiva a acestora nu a fost realizata si nici justificata prin explicatii sau documente, s-a constatat faptul ca facturile emise nu reflecta operatiuni economice reale. Prin aceste operatiuni societatile au obtinut deduceri nelegale de TVA în cuantum de peste 900.000 lei, subliniaza sursa mentionata.

Având în vedere aspectele constatate, inspectorii ANAF Antifrauda au sesizat autoritatile de urmarire penala competente.

"În prezenta cauza, ANAF - DGAF continua investigatiile si verificarile atât fata de alte persoane juridice si persoane fizice implicate în acest mecanism complex de fraudă, cât si cu privire la activitatile economice desfasurate de acestea în alte domenii de activitate, în conditiile utilizarii unui mod de operare fraudulos similar. Prin aceasta actiune, ANAF transmite un mesaj ferm ca transferarea resurselor financiare în detrimentul achitarii obligatiilor fiscale, utilizarea documentelor fara continut economic si diminuarea artificiala a obligatiilor catre bugetul de stat reprezinta prioritati în activitatea de control. Investigatiile vor continua pâna la identificarea întregului circuit financiar si a tuturor persoanelor implicate", transmit reprezentantii ANAF.