



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENCIA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA
Directia Generală a Finantelor Publice a
judetului Ialomița
Compartimentul de Presă



B-dul. Matei Basarab nr.14,
mun. Slobozia, jud. Ialomița
Tel: 0243.237.140
Fax: 0243.230.052
E-mail: liliana.ciomirtan.il@mfinante.ro
Nr. 111.696 din 25.08.2011

COMUNICAT DE PRESĂ

Organele de inspecție fiscală din cadrul D.G.F.P. Ialomița, s-au deplasat la o societate cu sediul în municipiul Slobozia având ca obiect de activitate principal "comerț cu ridicata al materialului lemnos și al materialelor de construcții și echipamentelor sanitare" unde au constatat că societatea nu funcționează la sediul social declarat, iar proprietarul spațiului nu are cunoștință de această societate și nici nu a semnat vreun contract de închiriere cu aceasta. Deasemenea, au fost trasmise invitații asociațiilor și administratorului societății, care au fost returnate întrucât destinatarii nu au fost găsiți.

Întrucât organele de control nu au putut intra în posesia documentelor financiar-contabile ale societății, verificarea s-a efectuat în baza declarațiilor fiscale și a informațiilor din raportul D394, stabilindu-se obligații fiscale suplimentare în sumă totală de 35.055.428 lei, după cum urmează:

- *19.303.653 lei diferență la TVA* ce se compune din: TVA colectată în sumă de 1.793.222 lei aferentă livrărilor de marfă declarate prin D 394 și nedeclarate în deconturile de TVA, încălcându-se prevederile Legii nr. 571/2003 privind Codul fiscal; TVA fără drept de deducere în sumă de 17.510.431 lei aferentă achizițiilor de la contribuabili inactivi și de la contribuabili cu care s-a constatat că societatea nu are relații de afaceri, încălcându-se prevederile codului Fiscal.

- *1.503.605 lei majorări de întârziere la TVA*, conform Codului de procedura fiscală;

- *13.169.919 lei diferență la impozit pe profit* ce provine din: cheltuieli cu mărfurile achiziționate de la contribuabili inactivi și de la contribuabili cu care s-a constatat că societatea nu are relații de afaceri, cheltuieli nedeductibile; venituri neînregistrate și nedeclarate de societate.

- *1.078.251 lei majorări de întârziere la impozitul pe profit.*

În urma controlului s-au identificat aspecte ce ar putea întruni elementele constitutive ale unor infracțiuni conform prevederilor Legii nr. 241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale (neprezentarea documentelor contabile; evidențierea de operațiuni fictive; sustragerea de la verificarea prin declararea fictivă a sediului), precum și înmatricularea unei societăți în baza unui act constitutiv fals.

A fost întocmit proces-verbal ce a fost înaintat organelor de urmărire penală.

PURTĂTOR DE CUVÂNT,

Liliana Ciomîrtan