



Nr. 6784/VIII-3/2023

COMUNICAT

13.11.2023

In urma cercetărilor realizate cu sprijinul organelor de cercetare penală din cadrul Inspectoratului de Poliție Județean Brașov – Serviciul de Investigare a Criminalității Economice, procurorii din cadrul Parchetului de pe lângă Tribunalul Brașov au dispus instituirea sechestrului asigurator asupra unei pensiuni cu regim de înălțime P+E+M și a terenului aferent in suprafață de 2.116 mp, ambele situate in localitatea Moieciu de Jos, județul Brașov, cu o valoare totală de piață de 1.980.037 lei (la nivelul anului 2017). Aceste imobile sunt in proprietatea persoanei juridice P.T.B.E. SRL care are calitate de suspect.

Cercetările vizează pe următorii suspecti care nu calitate specială:

- persoanele fizice V.L., C.V.A. și L.M.A. (cetățean spaniol), cercetați pentru săvârșirea infracțiunilor de evaziune fiscală, prey. de art. 9 alin.(1) lit. b) și alin.(2) din Legea 241/2005, cu aplicarea art. 35 alin.1 Cod penal, evaziune fiscală, prey. de art. 9, alin.(1), lit. a) din Legea 241/2005, evaziune fiscală, prey. de art. 9, alin.(1), lit. c) din Legea 241/2005 și delapidare, prey. de art.295 alin.(1) din Cod penal raportat la art. 308 alin. (1) din Cod penal, toate in condițiile art. 38 alin. 1 Cod penal;

- persoana juridică P.T.B.E. SRL, cercetată pentru săvârșirea infracțiunii de evaziune fiscală & prey. de art. 9 alin.(1) lit. b) și alin.(2) din Legea 241/2005, cu aplicarea art. 35 alin.1 Cod penal.

Din cercetări a rezultat CA, in perioada 01.01.2011-07.07.2017, cele trei persoane fizice care administrau persoana juridică nu au evidențiat in contabilitate și in declarațiile privind impozitul pe profit și TVA ale persoanei juridice operațiunile comerciale efectuate și veniturile realizate din prestarea de servicii de îngrijire persoanelor vârstnice, cu scopul de a se sustrage de la plata obligațiilor fiscale față de bugetul general consolidat al statului. Prejudiciul a fost stabilit in cuantum de 1.070.772 lei și se compune din: debit principal in valoare de 763.513 lei (Impozit pe profit – 184.737 lei si TVA – 578.776 lei) și accesorii in valoare de 307.259 lei (dobânzi și penalități).

Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Brașov s-a constituit parte civilă in procesul penal cu suma de 1.070.772 lei, din care, ca urmare a demarării procedurii de executare silită împotriva debitoarei P.T.B.E. SRL, a fost recuperată 55.582 lei.

De asemenea, in perioada 01.01.2011-03.08.2022, suspectii - persoane fizice au dispus înregistrarea in evidențele contabile ale persoanei juridice de cheltuieli nereale, in baza unor facturi emise de preinși furnizori de combustibil, materiale de construcție și produse farmaceutice, iar pe de aka parte aceiași suspecti au dispus efectuarea de plăți din casieria persoanei juridice, justificate ilegal prin operațiunile fictive reflectate de respectivele facturi, însușindu-și astfel diferite sume de bani.

Facem precizarea ca in anul 2022, in baza mandatului emis de judecătorul de drepturi și libertăți, organele de cercetare penală din cadrul Inspectoratului de Poliție Județean Brașov – Serviciul de Investigare a Criminalității Economice au efectuat o percheziție domiciliară la adresa unde figurează bunurile imobile sechestrate, ocazie cu care au fost identificate acte contabile, documente justificative și alte mijloace de probă, care coroborate cu alte probe administrate in cauză au conturat suspiciunile rezonabile prezentate mai sus.

Facem precizarea ca efectuarea in continuare a urmăririi penale este o etapă a procesului penal reglementată de Codul de procedură penală, având ca scop crearea cadrului procesual de administrare a probatoriului și de luare a măsurilor asiguratorii și preventive, activitate care nu poate, in nici o situație, să înfrângă principiul prezumției de nevinovăție.

Menționăm ca prezentul comunicat a fost întocmit in conformitate cu art. 28 din Ghidul de bune practici privind relația sistemului judiciar cu mass media, aprobat prin Hotărârea Plenului Consiliului Superior al Magistraturii nr. 197/2019.

PURTĂTOR DE CUVÂNT
im-procuror RADU ADRIA

