



Nr. 6420/VIII-3/2023

COMUNICAT

24.10.2023

Procurorii din cadrul Parchetului de pe lângă Tribunalul Braşov au dispus trimiterea în judecată a inculpaţilor fără calitate specială:

M. L., pentru săvârşirea a trei infracţiuni de evaziune fiscală, dintre care două prevăzute de art. 9 alin.1 lit. c şi alin. 3 din Legea nr. 241/2005 cu aplic. art. 35 alin.1 din Codul Penal şi una prevăzută de art. 9 alin.1 lit. c şi alin. 2 din Legea nr. 241/2005 cu aplic. art. 35 alin.1 din Codul Penal, săvârşite în condiţiile art. 38 Cod penal;

V. R., pentru săvârşirea a două infracţiuni de evaziune fiscală, ambele prevăzute de art. 9 alin.1 lit. c şi alin. 3 din Legea nr. 241/2005 cu aplic. art. 35 alin.1 din Codul Penal, săvârşite în condiţiile art. 38 Cod penal.

Din cercetări a rezultat că, în perioada 2011-2015, inculpaţii M. L. şi V. R. au controlat 2 societăţi comerciale din Braşov care au avut ca obiect de activitate principal "activităţi de investigaţie şi protecţie a bunurilor şi persoanelor", deţinând calităţile de administratori de drept sau de fapt în cadrul acestora. În aceeaşi perioadă, inculpata M.L. a controlat şi activitatea unei societăţi care a avut ca obiect de activitate principal "activităţi generale de curăţenie a clădirilor", deţinând calitatea de administrator de fapt.

În aceste condiţii, inculpaţii M.L. şi V. R., în perioada ianuarie 2011 - februarie 2015, au dispus înregistrarea în evidenţele contabile ale uneia dintre societăţi de cheltuieli fictive de carburant/combustibil în valoare totală de 21.392.738,19 lei (din care în anul 2011 - 3.219.357,88 lei, în anul 2012 - 3.634.889,59 lei, în anul 2013 - 4.651.545,80 lei, în anul 2014 - 8.673.129,79 lei şi în anul 2015 - 1.213.815,13 lei) în scopul sustragerii de la declararea de care societate a obligaţiilor fiscale reprezentate de impozitul pe profit şi TVA-ul aferente valorii cheltuielilor fictive înregistrate, prejudiciul produs bugetului de stat prin săvârşirea acestei fapte fiind în sumă totală de 12.612.232 lei, compus din 8.557.094 lei datorii principale (impozit pe profit 3.422.837 lei + TVA 5.134.257 lei) şi 4.055.138 lei datorii accesorii (dobânzi şi penalităţi impozit pe profit 1.370.704 lei + dobânzi şi penalităţi TVA 2.684.434 lei).

De asemenea, inculpaţii M.L. şi V. R., în perioada septembrie 2012 - februarie 2015, au dispus înregistrarea în evidenţele contabile ale celei de-a doua societăţi de cheltuieli fictive de carburant/combustibil în valoare totală de 25.302.560,64 lei (din care în anul 2012 - 2.533.935,09 lei, în anul 2013 - 8.643.348,85 lei, în anul 2014 - 12.743.561,17 lei şi în anul 2015 - 1.381.715,53 lei) în scopul sustragerii de la declararea de către societate a obligaţiilor fiscale reprezentate de impozitul pe profit şi TVA-ul aferente valorii cheltuielilor fictive înregistrate, prejudiciul produs bugetului de stat prin săvârşirea acestei fapte fiind în sumă totală de 12.778.905 lei, compus din 10.121.025 lei datorii principale (impozit pe profit 4.048.410 lei + TVA 6.072.615 lei) şi 2.657.880 lei datorii accesorii (dobânzi şi penalităţi impozit pe profit 761.806 lei + dobânzi şi penalităţi TVA 1.896.074 lei).

Respectiv, inculpata M.L., în perioada ianuarie 2013-februarie 2015, a dispus înregistrarea în evidențele contabile ale celei de-a treia societăți de achiziții de servicii fictive de pază și protecție de la prima societate menționată în valoare totală de 3.614.609,17 lei (din care în anul 2013 - 1.072.836,25 lei, în anul 2014 - 2.132.670,72 lei și în anul 2015 - 409.102,20 lei) în scopul sustragerii de la declararea obligațiilor fiscale reprezentate de impozitul pe profit și TVA-ul aferente valorii achizițiilor fictive înregistrate, prejudiciul produs bugetului de stat prin săvârșirea acestei fapte fiind în sumă totală de 2.159.236 lei, compus din 1.144.168 lei datorii principale (impozit pe profit 444.566 lei + TVA 699.602 lei) și 1.015.068 lei datorii accesorii (dobânzi și penalități impozit pe profit 356.655 lei + dobânzi și penalități TVA 658.413 lei).

Pe parcursul cercetărilor cei doi inculpați au fost cercetați în stare de reținere cm data de 15.04.2015), în stare de arest la domiciliu (în perioada 16.04.2015-11.06.2015), sub control judiciar (în perioada 11.06.2015-10.10.2015), în stare de libertate (începând cu 11.10.2015-prezent), măsuri care au fost aplicate succesiv.

Începând cu data de 21.05.2015 și Vara în prezent, în cauză au fost luate măsuri asiguratorii în vederea recuperării prejudiciului asupra bunurilor persoanelor cercetate. În prezent, un număr de 20 de bunuri imobile și 11 autovehicule aparținând celor doi inculpați se află sub sechestru, măsura urmărind să asigure recuperarea unui prejudiciu total de 25.391.137 lei, care a fost stabilit conform raportului de constatare tehnico-științifică.

Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Brașov s-a constituit parte civilă în procesul penal.

Dosarul a fost trimis spre judecare Tribunalului Brașov, cu propunere de a se menține măsura asiguratorie dispusă în cauză.

Facem precizarea ca această etapă a procesului penal reprezintă, conform Codului de procedură penală, finalizarea anchetei penale și trimiterea rechizitoriului la instanță spre judecare, situație care nu poate să înfrângă principiul prezumției de ne vinovăție.

Cercetările au fost realizate cu sprijinul organelor de cercetare penală din cadrul Inspectoratului de Poliție Județean Brașov – Serviciul de Investigare a Criminalității Economice.

Menționăm ca prezentul comunicat a fost întocmit în 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**  
Prim-procuror RADU ADRIAN

