



Nr. 1420/VIII-3/2024

## COMUNICAT DE PRESĂ

06.03.2024

**Parchetul de pe lângă Tribunalul Brașov este împuternicit să aducă la cunoștința publicului următoarele:**

Procurorii din cadrul Parchetului de pe lângă Tribunalul Brașov, împreună cu polițiștii din cadrul Inspectoratului de Poliție Județean Brașov – Serviciul de Investigare a Criminalității Economice, au finalizat cercetările și au dispus trimiterea în judecată a inculpaților fără calitate specială:

- P.C., pentru săvârșirea infracțiunii de evaziune fiscală în formă continuată, prev. de art. 9 alin. 1 lit. c), alin. 2 din Legea 241/2005, cu aplicarea art. 35 alin. 1 C.pen. și art. 5 C.pen. (481 acte materiale),

- C.M., pentru săvârșirea infracțiunii complicitate la evaziune fiscală în formă continuată, prev. de art. 48 alin. 1 C.pen. rap. la art. 9 alin. 1 lit. c), alin. 2 din Legea 241/2005, cu aplicarea art. 35 alin. 1 C.pen. și art. 5 C.pen. (481 acte materiale),

în domeniul comerțului de componente și echipamente electronice și de telecomunicații.

**În fapt**, din cercetările efectuate în cauză a rezultat că inculpatul P.C., în perioada 01.07.2011 - 31.01.2014, în baza aceleiași rezoluții infracționale, în calitate de asociat și administrator de drept al societății N.C. SRL, a înregistrat în evidențele contabile ale acestei societăți cheltuieli în cuantum total de 2.203.785,31 lei, care nu au avut la bază operațiuni reale, consemnate în 481 de facturi fiscale false emise de „societatea-fantomă” R.-A. C. SRL, cu ajutorul inculpatului C.M., în calitate de administrator în fapt al „societății-fantomă”, cu scopul de a beneficia de avantaje de natură fiscală, constând în TVA deductibilă și cheltuieli deductibile la calculul impozitului pe profit, cauzând astfel un prejudiciu bugetului consolidat al statului în cuantum de 710.094 lei, reprezentând impozit pe profit în sumă de 284.199 lei și TVA în sumă de 425.895 lei.

În cauză au fost identificate bunuri mobile asupra cărora s-au dispus **măsuri asiguratorii** efective. A fost instituit sechestrul asiguratoriu asupra a 100 de părți sociale, reprezentând 11.63% din capitalul social al societății A. SRL, deținute de inculpatul P.C., respectiv a fost instituită poprirea asupra tuturor sumelor datorate cu orice titlu (salariu, restituire împrumut,

dividende, prime ș.a.) inculpatului P.C. de către societățile A. SRL, N.C. SRL și R. D. SRL, până la concurența sumei de 710.094 lei.

**Prejudiciul stabilit** în cauză este de 710.094 lei, reprezentând impozit pe profit în sumă de 284.199 lei și TVA în sumă de 425.895 lei.

*Precizăm că aceste activități nu pot, în nicio situație, să înfrângă principiul prezumției de nevinovăție.*