

Control antifrauda în comerțul cu autoturisme second-hand: prejudiciu de peste un milion de lei, printr-o schema de evaziune fiscală

Inspectorii antifrauda au descoperit un prejudiciu adus bugetului de stat de 1,014 milioane de lei, în urma unui control ce a vizat comerțul cu autoturisme second-hand.

Potrivit unui comunicat al Agenției Naționale de Administrare Fiscală (ANAF), remis luni AGERPRES, în urma unui control antifrauda desfășurat de inspectorii DGAF din cadrul Direcției Regionale Antifrauda Fiscală (DRAF) Oradea, care a avut ca obiectiv verificarea modului de evidențiere, declarare și plata a obligațiilor fiscale rezultate din activitatea de comerț cu autoturisme second-hand, a fost identificată o societate comercială ce prezenta nereguli fiscale grave.

Societatea în cauză este o persoană juridică străină, cu sediul declarat în Bulgaria, având ca administrator un cetățean român. Aceasta a desfășurat activități economice de comercializare a autoturismelor second-hand pe teritoriul României, achiziționând un număr de 91 de autoturisme din spațiul Uniunii Europene (UE), provenind din state membre, altele decât Bulgaria.

Metoda de fraudare identificată constă în înființarea și înregistrarea societății în scopuri de TVA în Bulgaria, utilizându-se această entitate pentru desfășurarea de activități comerciale pe teritoriul României.

Astfel, autoturismele au fost achiziționate intracomunitar, în scopul revânzării, în regim de scutire de TVA, fără a fi taxate în statul membru de plecare. Apoi, autoturismele au fost expediate către România, iar clienții finali au achiziționat autoturismele în baza unor documente care nu reflectă circuitul real al acestora.

Prejudiciul estimat rezultat din această practică frauduloasă este de 1,014 milioane lei, reprezentând TVA care nu a fost declarată și plătită către bugetul consolidat al statului.