

Concret, starea de fapt detaliată în rechizitoriu este următoarea:

Începând cu anul 2008, S.C. BELGRAVO TRADE S.R.L., deținută de inculpații ROȘU ION și ROȘU BOGDAN ar fi inițiat o relație de afaceri cu un partener intracomunitar, din Italia, constând în achiziționarea de la acesta de ceasuri de lux și bijuterii în scopul revânzării în România. Persoana care a intermediat relația dintre cele două societăți și care s-a ocupat de transportul bunurilor și de plăți ar fi fost inculpatul PAOLO PAGLIOTTO, care deținea și o firmă din Italia. Relațiile comerciale s-ar fi derulat în condiții bune și cu respectarea obligațiilor asumate de ambele părți până la sfârșitul anului 2009 - începutul anului 2010, când S.C. BELGRAVO TRADE S.R.L. ar fi achiziționat în mai multe tranșe, marfă în valoare de 502.427,65 euro, pe care nu ar mai fi plătit-o furnizorului. În luna decembrie 2009, inculpatul PAOLO PAGLIOTTO ar fi ridicat marfă în valoare de 297.700 Euro de la partenerul italian, care urma să fie predată de asemenea inculpatului ROȘU BOGDAN. Documentele însoțitoare ale mărfurilor ar fi fost unele de predare în regim de consignatie către o societate cipriotă, despre care inculpatul ar fi cunoscut că îi aparține lui ROȘU BOGDAN. Ulterior, inculpatul PAOLO PAGLIOTTO ar fi reclamat autorităților italiene comiterea unei tâlhării asupra sa, la biroul său din Verona, în urma căreia ar fi fost deposedat de bunurile pe care le transporta, motiv pentru care reprezentanții BELGRAVO TRADE S.R.L. ar fi refuzat să mai achite marfa achiziționată. La data de 01.06.2010, partenerul italian ar fi formulat plângere penală împotriva inculpaților ROȘU BOGDAN și PAGLIOTTO PAOLO pentru săvârșirea infracțiunilor de înșelăciune și evaziune fiscală. La data de 06.09.2010, la dosarul privind plângerea formulată de partenerul italian ar fi fost conexate alte două plângeri penale, formulate de societăți comerciale italiene, împotriva partenerilor români pentru săvârșirea infracțiunii de înșelăciune, prejudiciul fiind de 502.200 euro. În urma unui control efectuat de A.N.A.F. – D.G.F.P. București, la data de 28.11.2011, a rezultat că, pe de o parte, S.C. BELGRAVO TRADE S.R.L. ar fi omis înregistrarea în contabilitate a unor operațiuni contabile, iar pe de altă parte că ar fi înregistrat în mod fictiv operațiuni de livrări intracomunitare de ceasuri, bijuterii, etc. către societăți comerciale din Cipru, prejudiciind bugetul de stat cu suma de 11.807.296 lei. Astfel, deși vânzarea ceasurilor, bijuteriilor și altor accesorii achiziționate se făcea în cea mai mare parte către persoane fizice, nu ar fi fost întocmite documente fiscale în acest sens, marfa fiind facturată și înregistrată în contabilitate ca

vânzare intracomunitară către un număr de 4 societăți din Cipru, în scopul deducerii frauduloase de T.V.A.

În cursul anului 2010, inculpatul ROȘU ION ar fi cesionat fictiv părțile sociale ale S.C. BELGRAVO TRADE S.R.L. către o firmă, reprezentată de un cetățean moldovean, în scopul sustragerii de la urmărirea penală.

Începând cu același an, inculpații ROSU BOGDAN și ROȘU ION ar fi început să utilizeze în vederea realizării de operațiuni comerciale o altă societate pe care o dețineau, S.C. DOUBLE IMAGE INTERNATIONAL S.R.L., care ar fi fost de altfel folosită pentru vânzarea bunurilor

achiziționate anterior prin intermediul S.C. BELGRAVO TRADE S.R.L. Cu ocazia unei verificări fiscale, întocmite de către consilieri superiori din cadrul A.N.A.F. – D.G.F.P. București, s-a stabilit faptul că S.C. DOUBLE IMAGE INTERNATIONAL S.R.L. ar fi dedus nelegal Taxa pe Valoarea Adăugată pentru perioada 01.01.2010-30.11.2011, în cuantum de 787 081 lei.

Documentele prezentate de societate pentru justificarea deducerii de TVA cu ocazia livrărilor intracomunitare nu ar fi reprezentat documente justificative care să ateste că bunurile ar fi fost transportate în afara teritoriului României

și ar fi ajuns în celălalt stat membru (contractele cu clienții nu ar fi avut înscrise numele și calitatea persoanelor care reprezintă aceste firme, ci doar tampile însoțite semnături ilizibile și nu ar exista documente care să reprezinte dovada transportului, în fapt a mărfurilor). În ceea ce-l privește pe inculpatul IVAN FLORIN CĂTĂLIN, acesta ar fi furnizat facturi nereale privind achiziționarea mai multor ceasuri de valoare de către S.C.

BELGRAVO TRADE S.R.L. de la una din firmele sale, care la rândul său, le-ar fi cumpărat de la o altă societate, declarată contribuabil inactiv. Mai mult, această firmă, care nu ar fi deținut documente de proveniență a bunurilor,

avea ca obiect de activitate comerțul cu cereale. În cauză s-a dispus aplicarea sechestrului asigurător asupra a două imobile, aparținând

inculpatului ROȘU BOGDAN și asupra bunurilor mobile aparținând inculpaților ROȘU BOGDAN, ROȘU ION, S.C. BELGRAVO TRADE

S.R.L. și S.C. DOUBLE IMAGE INTERNATIONAL S.R.L. A fost dispusă instituirea popririi pe sumele existente în conturile bancare ale inculpaților ROȘU BOGDAN, ROȘU ION și PAGLIOTTO PAOLO.

Dosarul a fost trimis spre judecare Curții de Apel București.