

03 iulie 2014
Nr. 942/VIII/3

COMUNICAT

Procurorii din cadrul Direcției Naționale Anticorupție – Secția de combatere a corupției au dispus trimiterea în judecată a inculpaților:

1. NEMEȘ RADU, în stare de arest preventiv, coordonatorul grupului infracțional organizat,
2. NEMEȘ DIANA, administrator la S.C. Excella Real Grup S.R.L, soția primului menționat, în stare de arest la domiciliu,
3. GULIU GEORGE, în stare de arest preventiv în altă cauză, asociat și administrator la S.C. Excella Real Grup S.R.L. Nicolae Bălcescu, jud. Constanța,
toți pentru săvârșirea infracțiunilor concurențe de evaziune fiscală și constituirea unui grup infracțional organizat (în forma constituirii

De asemenea, s-a dispus trimiterea în judecată, în stare de libertate, a următorilor inculpați:

4. CHIRVĂȘITU DUMITRU, administrator în fapt al S.C. Inkasso Jobs S.R.L. Mihail Kogălniceanu, județul Constanța, pentru complicitate la evaziune fiscală, constituirea unui grup infracțional organizat (în forma constituirii) și spălare de bani în formă continuată
5. BULIGA MIHAI, pentru complicitate la evaziune fiscală și constituirea unui grup infracțional organizat (în forma constituirii)
6. BELBA NICOLAE, persoană care controla S.C. Divers Zootehnic S.R.L. și S.C. Partener Noblesse S.R.L pentru complicitate la evaziune fiscală și constituirea unui grup infracțional organizat (în forma sprijinirii),
7. JUGĂNARU ANDREI FLORIN, administrator de fapt al S.C. Crivas Logistic S.R.L. București și al S.C. Rad Trans Concept S.R.L. București, pentru complicitate la evaziune fiscală și constituirea unui grup infracțional organizat (în forma constituirii)
8. PEDA DUMITRU EMILIAN, pentru complicitate la evaziune fiscală și constituirea unui grup infracțional organizat (în forma constituirii),

9. MOLDOVAN OVIDIU IOAN, administrator al SC Benzoil Sibiu, pentru complicitate la evaziune fiscală și constituirea unui grup infracțional organizat (în forma constituirii)

10. GHIȘE PAVEL DUMITRU, asociat și administrator al SC Ana Oil SRL Sibiu, jud.Sibiu, pentru complicitate la evaziune fiscală și constituirea unui grup infracțional organizat (în forma constituirii)

11. BLEJNAR SORIN, la data faptelor președinte al Agenției Naționale de Administrare Fiscală (A.N.A.F), pentru complicitate la evaziune fiscală și constituirea unui grup infracțional organizat (în forma sprijinirii)

12. COMĂNIȚĂ VIOREL, la data faptelor director la Autoritatea Națională a Vămilelor (A.N.V.), pentru complicitate la evaziune fiscală și constituirea unui grup infracțional organizat (în forma sprijinirii)

13. SECĂREANU FLORIN DAN, ofițer de poliție în cadrul – M.A.I. - Direcția Generale de Informații și Protecție Internă (D.G.I.P.I.), pentru complicitate la evaziune fiscală, constituirea unui grup infracțional organizat (în forma sprijinirii) și permiterea accesului unor persoane neautorizate la informații ce nu sunt destinate publicității,

14. VRÎNCEANU (FOSTĂ COZMA) MARIANA, pentru complicitate la evaziune fiscală și constituirea unui grup infracțional organizat (în forma sprijinirii)

15. IONESCU LUCIAN FLORIN, administrator la S.C. Delta Oil Logistic S.R.L, pentru complicitate la evaziune fiscală și constituirea unui grup infracțional organizat (în forma sprijinirii)

De asemenea, s-a dispus trimiterea în judecată a următoarelor persoane juridice:

16. S.C. EXCELLA REAL GRUP S.R.L. (jud. Constanța) pentru săvârșirea infracțiunii de evaziune fiscală

17. S.C. INKASSO JOBS S.R.L. (jud. Constanța) pentru complicitate la evaziune fiscală și spălare de bani,

Precum și

18. S.C. BENZ OIL S.R.L. MEDIAȘ, pentru complicitate la evaziune fiscală,
19. S.C. ANA OIL S.R.L. SIBIU pentru complicitate la evaziune fiscală

20. S.C. DIVERS ZOOTEHNIC S.R.L. CONSTANȚA,
21. S.C. PARTENER NOBLESSE S.R.L. CONSTANȚA,
22. S.C. ROMEROM GRUP S.R.L. CONSTANȚA,
23. S.C. ACCESING PERFECT S.R.L. CĂLĂRAȘI,
24. S.C. M&S MARKET S.R.L. CONSTANȚA,
25. S.C. MILENIUM ENERGY S.R.L. BUCUREȘTI,
26. S.C. GABROS INVENT STRATEGIES S.R.L. BUCUREȘTI,
27. S.C. CIBIN DISTRIBUTION S.R.L. BUCUREȘTI,
28. S.C. AGRO LINE EXPRES S.R.L. BUCUREȘTI,
29. S.C. RAD TRANS CONCEPT S.R.L. BUCUREȘTI,
30. S.C. CRIVAS LOGISTIC S.R.L. BUCUREȘTI,
31. S.C. DELTA OIL LOGISTIC S.R.L. BUCUREȘTI,
32. S.C. ENERGROM SUPPLY SERVICE S.R.L. BUCUREȘTI,
33. S.C. OPTIMA BUSINESS S.R.L. BACĂU,
34. S.C. CARPATIC DIVISION S.R.L.,

fiecare pentru complicitate la evaziune fiscală,

În rechizitoriul întocmit, procurorii au reținut următoarea stare de fapt:

În perioada 2011 – 2012, inculpații Nemeș Radu, Nemeș Diana Marina, Guliu George, Chirvășitu Dumitru, Buliga Mihai, Jugănaru Andrei Florin, Preda Dumitru, Moldovan Ovidiu Ioan și Ghișe Pavel Dumitru au constituit un grup infracțional organizat în scopul săvârșirii de infracțiuni de evaziune fiscală prin sustragerea de la plata obligațiilor fiscale aferente unor tranzacții cu aproximativ 90.000 de tone de motorină comercializate sub aparența unor produse petroliere inferioare.

Grupul a fost sprijinit în diferite modalități de Marta Codruț Alexandru, Blejnar Sorin, Comăniță Viorel, Secăreanu Florin, care reprezentau palierul de protecție, precum și de Vrînceanu (fostă Cozma) Mariana, Belba Nicolae, Ionescu Lucian, care se aflau în subordinea celorlalți membri și executau dispozițiile acestora, cunoscând scopul urmărit.

Inculpații Nemeș Radu, Nemeș Diana Marina și Guliu George, precum și S.C. Excella Real Grup S.R.L. au ascuns sursa impozabilă corespunzătoare activităților reale pe care le desfășura societatea, au înregistrat în contabilitate și în declarațiile fiscale cheltuieli fictive referitoare la achiziții de țigete și au omis înregistrarea operațiunilor de comercializare a motorinei, în scopul de a se sustrage de la plata obligațiilor fiscale, prejudiciind bugetul de stat cu suma de 242.642.205,44 lei (aproximativ 56 milioane euro).

Chirvășitu Dumitru, Buliga Mihai, Jugănaru Andrei Florin, Preda Dumitru, Moldovan Ovidiu Ioan, Ghișe Pavel Dumitru, Vrînceanu (fostă Cozma) Mariana, Ionescu Lucian, precum și persoanele juridice S.C. Inkasso Jobs S.R.L., S.C. Divers Zootehnic S.R.L., S.C. Partener Noblesse S.R.L., S.C. Romerom Group S.R.L., S.C. Accessing Perfect S.R.L., S.C. Millenium Energy S.R.L., S.C. Gabros Invest S.R.L., S.C. Cibin Distribution S.R.L., S.C. Agroline Expres S.R.L., S.C. Benz Oil S.R.L., S.C. Ana Oil S.R.L., S.C. Rad Trans Concept S.R.L., S.C. Crivas Logistic S.R.L., S.C. Delta Oil Logistic S.R.L., S.C. Energrom Supply Service S.R.L. S.C. Carpatian Division S.R.L., S.C. M&S Market S.R.L. și S.C. Optima Business S.R.L. au ajutat la săvârșirea faptelor descrise anterior, punând la dispoziția autorilor înscrisurile de care aveau nevoie sau realizând nemijlocit operațiunile care urmau să fie ascunse.

Chirvășitu Dumitru, Nemeș Radu și S.C. Inkasso Jobs S.R.L. au transferat prin tranzacții repetate suma totală de 13.212.000 dolari din sumele obținute din evaziune fiscală către un cont din Dubai controlat de inculpații Nemeș Radu și Nemeș Diana Marina, înregistrând ca justificare operațiuni fictive de consultanță, pentru a disimula origina ilicită a acestor sume. Mecanismul evazionist presupunea importul de motorină în regim de antrepozit fiscal, fără plata accizelor, de către S.C. Inkasso Jobs S.R.L., care o revindea imediat către S.C. Excella Real Grup S.R.L. În paralel, S.C. Excella Real Grup S.R.L. achiziționa în mod fictiv țitei de la mai multe societăți fantomă și întocmea înscrisuri care atestau un proces industrial ce nu avea loc în realitate, în care motorina era amestecată cu țitei, obținându-se produse petroliere inferioare slab accizate. Aceste produse (combustibil lichid greu și combustibil lichid navo) erau vândute în mod fictiv către alte societăți fantomă, astfel încât producătorul se descărca scriptic de stocul de motorină.

În realitate, motorina era vândută direct de S.C. Excella Real Grup S.R.L. către mai mulți distribuitori (S.C. Benz Oil S.R.L. și S.C. Ana Oil S.R.L.), în baza unor documente fictive care atestau ca furnizori un alt grup de societăți fantomă, astfel încât cumpărătorii să aibă o justificare scriptică a stocului.

Ulterior, motorina era distribuită către stații de carburant, iar sumele obținute erau transferate în conturile bancare ale societăților fantomă care aveau aparent rolul de furnizori inițiali ai circuitului, de unde erau retrase în numerar și erau împărțite între membrii grupului.

În acest mod, S.C. Excella Real Grup S.R.L. a ascuns natura reală a activităților comerciale desfășurate, împiedicând stabilirea sursei

impozabile, și nu a achitat acciza și taxa pe valoarea adăugată datorate pentru vânzarea cu motorină, ci o sumă mult mai mică aferentă operațiunilor cu combustibil lichid. Accizele de la plata cărora s-a sustras societatea sunt în cuantum de 131.360.917,09 lei, iar TVA-ul în cuantum de 109.373.185,05 lei. Totodată, prin înregistrarea de cheltuieli fictive de achiziție de țiței și transport corespunzător a fost diminuat profitul și implicit impozitul datorat cu suma de 1.908.103,30 lei.

În cadrul grupului, Nemeș Radu și Nemeș Diana Marina aveau rolul de coordonare a întregii activități infracționale, fiind autorii planului, cei care au avansat resursele necesare și principalii beneficiari ai sumelor obținute din evaziunea fiscală. Totodată, inculpații dețineau 95% din părțile sociale ale S.C. Excella Real Grup S.R.L. și au săvârșit în mod nemijlocit fapte prin care au ascuns sursa impozabilă, mascând tranzacțiile generatoare de obligații sub forma unor activități de prelucrare nereale, au omis evidențierea operațiunilor prin care a fost vândută motorina și au evidențiat în schimb achiziții fictive de țiței și de servicii de transport, în scopul diminuării sumelor datorate la buget.

Inculpații Guliu George, Chirvășitu Dumitru, Buliga Mihai, Jugănaru Andrei Florin, Preda Dumitru Emilian și Belba Nicolae erau subordonați direct soților Nemeș în cadrul grupului și aveau rolul de executanți ai planului infracțional, ocupându-se de operațiunile de import de motorină, transportul acesteia, controlul societăților fantomă implicate în operațiunile fictive și transferul sumelor de bani. Inculpatul Guliu George avea rolul de administrator al S.C. Excella Real Grup S.R.L. și a acționat ca autor al faptelor de ascundere a sursei impozabile, a omis evidențierea operațiunilor și a evidențiat operațiuni fictive, iar ceilalți inculpați au ajutat la săvârșirea acestor fapte. Chirvășitu Dumitru, administratorul S.C. Inkasso Jobs S.R.L., a avut o contribuție esențială la activitățile evazioniste și este autorul faptelor prin care o parte a produsului infracțional a fost mascat sub forma unor plăți pentru operațiuni de consultanță și transferat către Nemeș Radu și Nemeș Diana Marina în Dubai.

Moldovan Ovidiu Ioan (administratorul S.C. Benz Oil S.R.L.) și Ghișe Pavel Dumitru (administratorul S.C. Ana Oil S.R.L.), au participat la activitatea grupului și au contribuit la fraudarea bugetului, achiziționând de la S.C. Excella Real Grup S.R.L. motorina pentru care nu se plățiseră taxe și mascând aceste operațiuni prin folosirea unor documente care atestau o proveniență fictivă, după care au distribuit-o către stațiile de carburant și au transferat către furnizori sumele obținute.

Marta Codruț Alexandru a sprijinit grupul infracțional în schimbul unei părți din beneficiile obținute, asigurând legătura cu funcționari publici aflați în sfera lor de influență și care erau în poziția de a le proteja interesele.

Totodată, Marta Codruț Alexandru a realizat demersuri la cererea lui Nemeș Radu, astfel încât să influențeze procedura de numire a unor funcționari pentru ca activitatea evazionistă să se poată desfășura netulburată.

Blejnar Sorin, președinte al Agenției Naționale de Administrare Fiscală, Comăniță Viorel, vicepreședinte al Agenției Naționale de Administrare Fiscală și Secăreanu Florin, ofițer în cadrul Direcției Generale de Informații și Protecție Internă, au sprijinit activitatea grupului, garantându-i protecția, în virtutea funcțiilor pe care le dețineau. Inculpații cunoșteau activitatea grupării și au participat în mod repetat la întâlniri cu liderii acesteia, însă nu și-au exercitat atribuțiile pentru a stopa fraudarea bugetului, folosind în schimb informațiile pe care le dețineau și poziția pe care o aveau pentru a sprijini funcționarea mecanismului evazionist.

S.C. Excella Real Grup S.R.L. s-a sustras de la plata obligațiilor către bugetul de stat ascunzând tranzacțiile cu motorină desfășurate, omițând evidențierea unor operațiuni comerciale și evidențiind achiziții fictive de țigete și de servicii de transport.

S.C. Inkasso Jobs S.R.L. a contribuit la operațiunile efectuate de S.C. Excella Real Grup S.R.L., livrându-i motorina necesară și furnizându-i documente fictive privind livrări de țigete. Totodată, a transferat o parte a produsului infracțional în Dubai sub forma unor operațiuni fictive de consultanță pentru a ascunde originea banilor.

S.C. Divers Zootehnic S.R.L. și S.C. Partener Noblesse S.R.L. (controlate în fapt de Belba Nicolae), precum și S.C. Romerom Group S.R.L., S.C. Accessing Perfect S.R.L. și S.C. M&S Market S.R.L. (controlate în fapt de Chirvășitu Dumitru) au contribuit la realizarea circuitului fictiv prin care S.C. Excella Real Grup S.R.L. se aprovizionează aparent cu țigete, furnizând documentele necesare pentru înregistrarea în contabilitate a acestor operațiuni. Totodată, S.C. Divers Zootehnic S.R.L. și S.C. Partener Noblesse S.R.L. au retras în numerar aproximativ 120.000.000 lei din sumele obținute din evaziune fiscală, folosind ca justificare achiziții fictive de cereale.

S.C. Millenium Energy S.R.L. și S.C. Gabros Invest S.R.L. (controlate în fapt de Jugănaru Andrei Florin și Preda Dumitru Emilian), precum și S.C. Cîbin Distribution S.R.L. (controlată în fapt de Chirvășitu Dumitru) au contribuit la înregistrarea operațiunilor fictive prin care S.C. Excella Real Grup S.R.L. vindea aparent combustibil lichid, furnizând documentele necesare pentru înregistrarea în contabilitate a acestor operațiuni.

S.C. Cîbin Distribution S.R.L. și S.C. Agroline Expres S.R.L. (controlate în fapt de Chirvășitu Dumitru), împreună cu alte societăți fantomă controlate în fapt de Preda Dumitru Emilian și Jugănaru Andrei Florin, au ajutat la

ascunderea tranzacțiilor prin care S.C. Excella Real Grup S.R.L. vindea motorină către S.C. Benz Oil S.R.L. și S.C. Ana Oil S.R.L., furnizând documentele necesare pentru a crea aparența că există alți furnizori ai carburantului.

S.C. Benz Oil S.R.L. și S.C. Ana Oil S.R.L. au achiziționat de la S.C. Excella Real Grup S.R.L. motorina pentru care nu se plățiseră taxe și au transferat către furnizori sumele obținute, contribuind în acest mod la obținerea beneficiilor.

S.C. Rad Trans Concept S.R.L. și S.C. Crivas Logistic S.R.L. (controlate în fapt de Jugănaru Andrei Florin și de Preda Dumitru Emilian) au realizat transporturile de motorină direct de la terminalele de import până la beneficiarii finali în baza unor documente de proveniență fictive, contribuind în acest mod la ascunderea operațiunilor dintre S.C. Excella Real Grup S.R.L. și distribuitorii S.C. Benz Oil S.R.L. și S.C. Ana Oil S.R.L. Totodată, au furnizat documentele necesare pentru ca S.C. Excella Real Grup S.R.L. să poată înregistra în contabilitate servicii fictive de transport corespunzătoare achizițiilor fictive de țiței.

S.C. Delta Oil Logistic S.R.L. (controlată de Ionescu Lucian Florin) și S.C. Energrom Supply Service S.R.L. (controlată de Jugănaru Andrei Florin) au contribuit la obținerea produsului infrafracțional de către autorii evaziunii fiscale, prin realizarea de operațiuni bancare cu justificări fictive.

S-a dispus disjungerea cauzei și formarea unul alt dosar penal, în vederea continuării cercetărilor cu privire la alte persoane fizice și juridice, între care și Marta Codruț Alexandru, fost șef de cabinet al fostului președinte ANAF, pentru complicitate la evaziune fiscală și constituirea unui grup infrafracțional organizat. Față Marta Codruț Alexandru s-a dispus arestarea preventivă în lipsă.

În cauză s-a dispus menținerea măsurilor asiguratorii instituite în cauză, asupra bunurilor mobile și imobile ale inculpaților trimiși în judecată, până la concurența sumei de 242,642,205.44 lei, în vederea recuperării pagubei produsă bugetului de stat prin infrafracțiunile deduse judecătii.

Dosarul a fost trimis spre judecare la Curtea de Apel București.

Facem precizarea că 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 nevinovăție.