

18 noiembrie 2014
Nr. 1612/VIII/3

COMUNICAT

Procurorii din cadrul Direcției Naționale Anticorupție – Secția de combatere a infracțiunilor conexe infracțiunilor de corupție au dispus punerea în mișcare a acțiunii penale și reținerea pentru 24 de ore a inculpatului MORGENSTERN AVRAHAM, administrator al Shapir Structures S.R.L, sub aspectul săvârșirii a două infracțiuni de evaziune fiscală.

Din ordonanța de reținere întocmită de procurori a reieșit că, în prezenta cauză, există date și probe din care rezultă suspiciunea rezonabilă ce conturează următoarea stare de fapt:

Societatea Shapir Structures S.R.L. s-a sustras de la plata obligațiilor fiscale către stat, producând un prejudiciu în sumă totală de 45.694.558,5 lei (peste 10 milioane de euro) compus din: 27.723.810,65 lei taxa pe valoarea adăugată și 17.970.747,85 lei impozit pe profit.

În acest sens, administratorul societății, Morgenstern Avraham, pe de o parte, nu a înregistrat în mod corespunzător veniturile obținute din 3 contracte încheiate cu RAEDPP (EXPLOATAREA DOMENIULUI PUBLIC ȘI PRIVAT) Constanța și Confort Urban S.R.L. Constanța în sumă totală de peste 150 de milioane lei și nu a înregistrat facturile fiscale aferente acestor venituri, emise de societatea Shapir Structures S.R.L., iar, pe de altă parte, a înregistrat cheltuieli fictive în sumă totală de peste 65 milioane lei, reprezentând consultanță și asistență tehnică oferite de societățile Larton Consultants Ltd Cipru și Comrad Leasing Ltd Cipru, controlate tot de inculpatul Morgenstern Avraham.

Veniturile neînregistrate corespunzător au provenit din următoarele contracte:

- contractul încheiat la 22.12.2011, între SHAPIR STRUCTURES SRL și R.A. EXPLOATAREA DOMENIULUI PUBLIC ȘI PRIVAT Constanța, având ca obiect proiectarea și execuția lucrărilor aferente obiectivului de investiții „Construire unități locative modulare în Municipiul Constanța și lucrări tehnico-edilitare aferente” - Campus social Henri Coandă, venituri neînregistrate corespunzător – peste 40 de milioane lei;
- contractul încheiat la 10.12.2008 de SC SHAPIR STRUCTURES SRL cu SC CONFORT URBAN SRL Constanța, având ca obiect Reabilitarea tramei stradale a municipiului Constanța și
- contractul încheiat la data de 23.02.2012, încheiat de SC SHAPIR STRUCTURES SRL cu SC CONFORT URBAN SRL Constanța, având ca obiect Lucrări de mentenanță, reparații și întreținere a tramei stradale din Mun. Constanța, inclusiv marcaje valoarea totală a veniturilor neînregistrate – peste 100 milioane lei.

Pe de altă parte, au fost înregistrate cheltuieli fictive în sumă totală de circa 65 milioane lei, reprezentând consultanță și asistență tehnică oferite de societățile

controlate de inculpat, Larton Consultants ltd Cipru (în sumă totală de 32.465.159,34 lei în perioada 2009-2011) și Comrad Leasing ltd Cipru (în sumă totală de 32.638.530,02 lei în perioada 2011-2014), în baza următoarelor contracte:

- Contractul încheiat la 16.01.2009 între SC SHAPIR STRUCTURES SRL, în calitate de beneficiar și LARTON CONSULTANTS LTD Cipru, în calitate de prestator. Obiectul contractului reprezintă prestarea serviciilor de consultanță în mai multe domenii (asigurări, financiar - fiscal, juridic, proiectare, resurse umane, consultanță pentru afaceri și management) de către prestatorul LARTON CONSULTANTS LTD - Cipru pentru beneficiar SHAPIR STRUCTURES SRL. Durata contractului a fost stabilită la 3 ani, iar valoarea totală a contractului a fost de 3.500.000 EUR.

- În data de 01.09.2010, la contractul menționat mai sus a fost încheiat Actul adițional nr. 1 prin care valoarea totală a contractului a fost suplimentată cu suma de 4.500.000 euro. Nu este justificată în niciun fel această majorare de valoare, nu se arată ce servicii suplimentare îi sunt necesare societății Shapir Structures S.R.L. și pe care ar urma să le presteze societatea Larton Consultants ltd; În perioada 06.02.2009 – 04.10.2011, în contabilitatea SC SHAPIR STRUCTURES SRL au fost înregistrate facturi emise de LARTON CONSULTANTS LTD în valoare totală de 32.465.159,34 lei. Acestea au fost achitate în totalitate, atât prin bancă, cât și în numerar. Din analiza facturilor și a anexelor la acestea nu au rezultat date care să demonstreze realitatea prestației efectuate.

- Contractul încheiat la 01.08.2011, între SC SHAPIR STRUCTURES SRL, în calitate de client și COMRAD LEASING LTD Cipru, în calitate de consultant. Obiectul contractului reprezintă prestarea serviciilor de consultanță în mai multe domenii (asigurări, financiar - fiscal, juridic, proiectare, resurse umane, consultanță pentru afaceri și management). În contract nu este prevăzut un preț. În perioada 23.08.2011 – 18.02.2014, în contabilitatea SC SHAPIR STRUCTURES SRL au fost înregistrate facturi emise de COMRAD LEASING LTD Cipru în valoare totală de 32.638.530,02 lei. Acestea au fost achitate în totalitate, atât prin bancă, cât și în numerar. Din analiza facturilor și a anexelor la acestea nu au rezultat date care să demonstreze realitatea prestației efectuate.

Inculpatului MORGENSTERN AVRAHAM i s-au adus la cunoștință calitatea procesuală și acuzațiile, în conformitate cu prevederile art. 309 Cod de procedură penală, urmând a fi prezentat, la data de 19 noiembrie 2014, la Tribunalul București, cu propunere de arestare preventivă pentru 30 de zile.

Facem precizarea că punerea în mișcare a acțiunii penale este o etapă a procesului penal reglementată de Codul de procedură penală, având ca scop crearea cadrului procesual de administrare a probatoriului, activitate care nu poate, în nici o situație, să înfrângă principiul prezumției de nevinovăție.