

România
Strada Ion Corvin nr. 7
Constanța, județ Constanța
Cod poștal 900160



Telefon: 0372.777.847
Fax: 0241.626.666
e-mail: constanta@pna.ro

Parchetul de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție
Direcția Națională Anticorupție

SERVICIUL TERITORIAL CONSTANȚA

Operator date nr. 4472

Dosar penal nr.20/P/2017

_____/_____/_____
Verificat sub aspectul legalității și
temeiniciei, conform art. 328 alin.1
din C.pr.pen. și art. 22² din OUG
nr. 43/2002
PROCUROR ȘEF SERVICIU

RECHIZITORIU

Anul 2022, luna septembrie, ziua 16

(....) – procuror în cadrul Direcției Naționale Anticorupție - Serviciul Teritorial Constanța,

Examinând conținutul materialului de urmărire penală din dosarul cu nr. de mai sus, privind pe inculpații (....) și (....), ambii cercetați pentru săvârșirea infracțiunilor continuate de evaziune fiscală și spălarea banilor, fapte prevăzute de art. 9 alin.1 litera b și alin.3 din Legea 241/2005, cu aplicarea art. 41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal și art. 23 alin.1 litera b (art. 29 alin.1 litera b după renumerotare) din Legea 656/2002 cu aplicarea art.41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal, ambele cu aplicarea art. 33 litera a din Codul Penal din 1969, (....), cercetat pentru săvârșirea infracțiunilor continuate de evaziune fiscală și spălarea banilor, fapte prevăzute de art. 9 alin.1 litera b și alin.3 din Legea 241/2005, cu aplicarea art. 41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal și art. 23 alin.1 litera b (art. 29 alin.1 litera b după renumerotare) din Legea 656/2002 cu aplicarea art.41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal, cu aplicarea art. 33 litera a din Codul Penal din 1969, (....), (....) și **SC REMAT INDUSTRI COLECTION SRL**, toți cercetați

pentru săvârșirea infracțiunilor de evaziune fiscală în formă continuată, faptă prevăzută de art. 9 alin.1 literele b și alin.3 din Legea 241/2005, cu aplicarea art. 41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal și spălarea banilor în formă continuată, faptă prevăzută de art. 23 alin.1 litera b (art. 29 alin.1 litera b după renumerotare) din Legea 656/2002 cu aplicarea art.41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal.

EXPUN URMĂTOARELE:

Situația de fapt pe scurt

În perioada 16.04.2010 – 20.08.2010, în calitate de administrator a SC (.....) SRL Hârșova, **inculpatul** (.....) a omis cu intenție să înregistreze în evidențele contabile operațiunile comerciale efectuate precum și veniturile realizate de societate în relația cu 43 societăți comerciale, în quantum total de 23.621.208 lei. În acest fel, bugetul statului a fost prejudiciat cu suma de 3.912.549 lei din care 3.754.031 lei reprezintă impozit pe profit și 158.518 lei reprezintă taxa pe valoarea adăugată de plată aferentă. Ulterior realizării veniturilor, în calitate de administrator în drept al SC (.....) SRL și persoană autorizată să efectueze operațiuni în contul bancar al acesteia, în perioada 16.04.2010 – 13.08.2010, în baza unor borderouri de achiziții fier vechi de la persoane fizice, întocmite fictiv, a retras în numerar suma totală de 19.454.378,75 lei, despre care cunoștea că provine din săvârșirea unei infracțiuni de evaziune fiscală, prin efectuarea a 143 operațiuni, disimulând adevărata natură a dispoziției și circulației sumelor în discuție.

În perioada 06.08.2010 – 19.10.2010, în calitate de administrator al SC (.....) SRL Hârșova, **inculpatul** (.....) a omis cu intenție să înregistreze în evidențele contabile operațiunile comerciale efectuate precum și veniturilor realizate de societate în relația cu 19 societăți comerciale, în quantum total de 15.702.633 lei. În

acest fel, bugetul statului a fost prejudiciat cu suma de 2.550.723 lei din care 2.505.126 lei reprezintă impozit pe profit și 45.598 lei reprezintă taxa pe valoarea adăugată de plată aferentă. Ulterior realizării veniturilor, în calitate de administrator în drept al SC (.....) SRL și persoană autorizată să efectueze operațiuni în contul bancar al acesteia, în perioada 13.08.2010 – 01.10.2010, în baza unor borderouri de achiziții fier vechi de la persoane fizice, întocmite fictiv, a retras în numerar suma totală de 11.987.270,00 lei, despre care cunoștea că provine din săvârșirea unei infracțiuni de evaziune fiscală, prin efectuarea a 52 operațiuni, disimulând adevărata natură a dispoziției și circulației sumelor în discuție.

În perioada 1 septembrie 2010 – 23 mai 2011, în calitate de administrator al SC (.....) SRL, **inculpatul (.....)** a omis cu intenție să înregistreze în evidențele contabile operațiunile comerciale efectuate precum și veniturile realizate de societate în relația cu 48 de societăți comerciale, în cuantum total de 87.894.330 lei. În acest fel, bugetul statului a fost prejudiciat cu suma de 13.929.711 lei reprezentând impozit pe profit aferent și cu suma de 833.648 lei reprezentând taxa pe valoarea adăugată. Ulterior realizării veniturilor, în perioada 02.09.2010 – 23.05.2011, inculpatul (.....) a retras din contul bancar al SC (.....) SRL suma de 85.422.019 lei, prin 437 de operațiuni, cunoscând că banii provin din săvârșirea infracțiunii de evaziune fiscală, folosind în acest scop borderouri de achiziție cu date nereale, ce atestau faptul că societatea a achiziționat deșeurile de la persoane fizice. Inculpatul a disimulat în acest fel adevărata natură a dispoziției și circulației sumelor în discuție.

În perioada 11.04.2011 - 30.12.2011, în calitate de administrator al SC Remat Industri Colection SRL, **inculpatul (.....)**, a omis cu intenție să înregistreze în evidențele contabile operațiunile comerciale efectuate precum și veniturile realizate de societate în relația cu 39 de societăți comerciale, în cuantum total de 87.055.660 lei. În acest fel, bugetul statului a fost prejudiciat cu suma de 14.421.025 lei din care 13.835.168 lei reprezintă impozit pe profit și 585.857 lei reprezintă taxa pe valoarea adăugată de plată aferentă. Ulterior realizării veniturilor, în perioadele 11.04.2011 –

28.09.2011 și 07.11.2011-08.03.2012, în mod repetat, inculpatul a retras din contul bancar al SC Remat Industri Colection SRL suma de 84. 730.269 lei, în baza unor borderouri de achiziții fier vechi de la persoane fizice, întocmite fictiv, sumă despre care cunoștea că provine din săvârșirea unor infracțiuni de evaziune fiscală, prin 480 operațiuni de retragere a numerarului de la ghișeul unității bancare. Inculpatul a disimulat în acest fel adevărata natură a dispoziției și circulației sumelor în discuție.

În perioada 26.09.2011 - 08.03.2012, în calitate de administrator al SC Remat Industri Colection SRL, **inculpatul** (.....) a omis cu intenție să înregistreze în evidențele contabile operațiunile comerciale efectuate precum și veniturile realizate de societate în relația cu 31 de societăți comerciale, în cuantum total de 43.427.915 lei. În acest fel, bugetul statului a fost prejudiciat cu suma de 6.948.466 lei reprezentând impozit pe profit. Ulterior realizării veniturilor, în perioada 28.09.2011 – 04.11.2011, în mod repetat, inculpatul a retras din contul bancar al SC Remat Industri Colection SRL suma de 12.431.911 lei, în baza unor borderouri de achiziții fier vechi de la persoane fizice, întocmite fictiv, sumă despre care cunoștea că provine din săvârșirea unor infracțiuni de evaziune fiscală, prin 79 de operațiuni de retragere a numerarului de la ghișeul unității bancare. Inculpatul a disimulat în acest fel adevărata natură a dispoziției și circulației sumelor în discuție.

În perioada 11.04.2011 - 08.03.2012, prin intermediul administratorilor săi (.....) și (.....), inculpata **SC REMAT INDUSTRI COLECTION** a omis cu intenție să înregistreze în evidențele contabile operațiunile comerciale efectuate precum și veniturile realizate de societate în relația cu 43 de societăți comerciale, în cuantum total de 99.348.873 lei (vânzare deșeurii metalice și prestări servicii), prejudiciind în acest fel bugetul general consolidat de stat cu suma totală de 16.387.939 lei din care 5.802.082 lei reprezintă impozit pe profit iar 585.857 lei reprezintă taxa pe valoare adăugată aferentă. Ulterior realizării veniturilor, în perioada 11.04.2011 - 08.03.2012, prin intermediul administratorilor săi (.....) și (.....), în baza unor borderouri de achiziții fier vechi de la persoane fizice, întocmite fictiv, a retras în numerar suma totală de 97.162.180 lei, sumă despre care cunoștea că provine din

săvârșirea unor infracțiuni de evaziune fiscală prin efectuarea a 559 operațiuni, disimulând adevărata natură a dispoziției și circulației sumelor în discuție.

(.....)

SITUAȚIA DE FAPT

(.....)

III SC REMAT INDUSTRI COLECTION SRL

Societatea Remat Industri Colection a fost înființată în data de 20.01.2011 de inculpatul (.....), în calitate de administrator și asociat unic, declarându-și sediul social în orașul Hârșova, (.....), județul Constanța. Obiectul principal de activitate declarat a fost Comerțul cu ridicata al deșeurilor și resturilor, conform cod CAEN – 4677.

(.....)

În perioada 11.04.2011-08.03.2012, în contul societății inculpate deschis la (.....) SA - Agenția Basarabi a fost virată suma totală de 99.348.873 lei, sumă care ulterior a fost retrasă, în mod repetat, de cei doi administratori ai societății, în baza unor documente justificative cu conținut nereal. Sumele au fost plătite de 45 de societăți comerciale.

Sintetic, veniturile încasate sunt următoarele : (.....)

(.....)

Se poate concluziona faptul că cei doi inculpați, în calitate de administratori ai SC REMAT INDUSTRI COLECTION SRL nu au condus și organizat, nu au deținut la sediul social și nu au prezentat organelor fiscale, evidențe contabile și fiscale corecte și complete, potrivit actelor normative în vigoare, în vederea stabilirii stării de fapt fiscale și a obligațiilor fiscale de plată datorate, sustrăgându-se de la înregistrarea operațiunilor economice efectuate, a veniturilor încasate, constituirea,

declararea și plata obligațiilor fiscale aferente acestora, având comportamentul fiscal disimulat al unei firme de tip „fantomă”.

(.....)

Din probele administrate a rezultat cu certitudine că toate cantitățile de deșeuri metalice avute în vedere au existat cu adevărat, fiind exportate de câteva societăți precum (.....), (.....) sau (.....). În acest sens sunt documentele de încărcare a navelor maritime și cele de export. Este evident că cele trei societăți fantomă nu au achiziționat deșeurile de la persoanele fizice indicate în borderourile folosite pentru retragerea numerarului dar nu s-a putut stabili proveniența inițială a deșeurilor (cel mai probabil din dezafectarea unor fabrici/combrate industriale).

În mod neîndoielnic o parte consistentă din aceste sume de bani trebuie să fi ajuns la furnizorii inițiali ai deșeurilor metalice. Orice fel de calcul estimativ ar fi însă pur speculativ în condițiile în care nu s-au putut stabili identitățile acestor furnizori inițiali.

În privința veniturilor obținute din prestarea de servicii, probele administrate au conturat aparența de fictivitate a acestora dar într-o modalitate insuficientă pentru a putea justifica inculparea și trimiterea în judecată a beneficiarilor serviciilor pentru infracțiunea prevăzută de art. 9 litera c din Legea 241/2005, săvârșită cu complicitatea inculpaților din prezenta cauză. Chiar dacă din punct de vedere fiscal această aparență poate determina înlăturarea unor sume din cuantumul cheltuielilor deductibile, în egală măsură este insuficientă pentru atragerea răspunderii penale a unei persoane.

(.....)

Pentru a retrage sumele de bani realizate prin activitatea de evaziune fiscală toți inculpații au folosit în relația cu unitățile bancare documente frauduloase cu care au creat aparența că banii vor fi folosiți pentru plata deșeurilor achiziționate. Conținutul acestor documente justificative (declarații sau borderouri de achiziție) a

fost întotdeauna unul fals, fiind indicate persoane cu nume/prenume și date de identificare inventate.

(.....)

ÎNCADRAREA JURIDICĂ

Fapta inculpatului (.....) care, în perioada 16.04.2010 – 20.08.2010, în calitate de administrator al SC (.....) SRL Hârșova, a omis cu intenție să înregistreze în evidențele contabile operațiunile comerciale efectuate precum și veniturilor realizate de societate în relația cu 43 societăți comerciale, în cuantum total de 23.621.208 lei, prejudiciind în acest fel bugetul general consolidat de stat cu suma de 3.912.549 lei din care 3.754.031 lei reprezintă impozit pe profit și 158.518 lei reprezintă taxa pe valoarea adăugată de plată aferentă constituției infracțiunea continuată de evaziune fiscală (43 de acte materiale), faptă prevăzută de art. 9 alin.1 litera b și alin.3 din Legea 241/2005, cu aplicarea art. 41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal.

Fapta inculpatului (.....) care, în perioada 06.08.2010 – 19.10.2010, în calitate de administrator al SC (.....) SRL Hârșova, a omis cu intenție să înregistreze în evidențele contabile operațiunile comerciale efectuate precum și veniturilor realizate de societate în relația cu 19 societăți comerciale, în cuantum total de 15.702.633 lei, prejudiciind în acest fel bugetul general consolidat de stat cu suma de 2.550.723 lei din care 2.505.126 lei reprezintă impozit pe profit și 45.598 lei reprezintă taxa pe valoarea adăugată de plată aferentă constituției infracțiunea continuată de evaziune fiscală (19 de acte materiale), faptă prevăzută de art. 9 alin.1 litera b și alin.3 din Legea 241/2005, cu aplicarea art. 41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal.

Fapta inculpatului (.....) care, în calitate de administrator în drept al SC (.....) SRL și persoană autorizată să efectueze operațiuni în contul bancar al acesteia, în perioada 13.08.2010 – 01.10.2010, în baza unor borderouri de achiziții fier vechi de

la persoane fizice, întocmite fictiv, a retras în numerar suma totală de 11.987.270,00 lei, despre care cunoștea că provine din săvârșirea unei infracțiuni de evaziune fiscală, prin efectuarea a 52 operațiuni, disimulând adevărata natură a dispoziției și circulației sumelor în discuție, constituie infracțiunea continuată de spălarea banilor, faptă prevăzută de art. 23 alin.1 litera b (art. 29 alin.1 litera b după renumerotare) din Legea 656/2002 cu aplicarea art.41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal (52 de acte materiale).

ambele cu aplicarea art. 33 litera a din Codul Penal din 1969

Fapta inculpatului (.....) care, în perioada 1 septembrie 2010 – 23 mai 2011, în calitate de administrator al SC (.....) SRL, a omis cu intenție să înregistreze în evidențele contabile operațiunile comerciale efectuate precum și veniturilor realizate de societate în relația cu 48 de societăți comerciale, în cuantum total de 87.894.330 lei, prejudiciind în acest fel bugetul general consolidat de stat cu suma de 13.929.711 lei reprezentând impozit pe profit aferent și cu suma de 833.648 lei reprezentând taxa pe valoarea adăugată, constituie infracțiunea continuată de evaziune fiscală (48 de acte materiale), faptă prevăzută de art. 9 alin.1 litera b și alin.3 din Legea 241/2005, cu aplicarea art. 41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal.

Fapta inculpatului (.....) care, în calitate de administrator în drept al SC (.....) SRL și persoană autorizată să efectueze operațiuni în contul bancar al acesteia, în perioada 02.09.2010 – 23.05.2011, în baza unor borderouri de achiziții fier vechi de la persoane fizice, întocmite fictiv, a retras în numerar suma totală de 85.422.019 lei, despre care cunoștea că provine din săvârșirea unei infracțiuni de evaziune fiscală, prin efectuarea a 437 operațiuni, disimulând adevărata natură a dispoziției și circulației sumelor în discuție, constituie infracțiunea continuată de spălarea banilor, faptă prevăzută de art. 23 alin.1 litera b (art. 29 alin.1 litera b după renumerotare)

din Legea 656/2002 cu aplicarea art.41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal (437 de acte materiale).

ambele cu aplicarea art. 33 litera a din Codul Penal din 1969

Fapta inculpatului (.....) care, în perioada 11.04.2011 - 30.12.2011, în calitate de administrator al SC Remat Industri Colection SRL, a omis cu intenție să înregistreze în evidențele contabile operațiunile comerciale efectuate precum și veniturilor realizate de societate în relația cu 39 de societăți, în cuantum total de 87.055.660 lei (vânzare deșeuri metalice și prestări servicii), prejudiciind în acest fel bugetul general consolidat de stat cu suma 14.421.025 lei din care 13.835.168 lei reprezintă impozit pe profit și 585.857 lei reprezintă taxa pe valoarea adăugată de plată aferentă constituie infracțiunea continuată de evaziune fiscală (39 de acte materiale), faptă prevăzută de art. 9 alin.1 litera b și alin.3 din Legea 241/2005, cu aplicarea art. 41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal.

Fapta inculpatului (.....) care, în calitate de administrator în drept al SC REMAT INDUSTRI COLECTION SRL și persoană autorizată să efectueze operațiuni în contul bancar al acesteia, în perioadele 11.04.2011 – 28.09.2011 și 07.11.2011-08.03.2012, în baza unor borderouri de achiziții fier vechi de la persoane fizice, întocmite fictiv, a retras în numerar suma totală de 84. 730.269 lei, despre care cunoștea că provine din săvârșirea unei infracțiuni de evaziune fiscală, prin efectuarea a 480 operațiuni, disimulând adevărata natură a dispoziției și circulației sumelor în discuție, constituie infracțiunea continuată de spălarea banilor, faptă prevăzută de art. 23 alin.1 litera b (art. 29 alin.1 litera b după renumerotare) din Legea 656/2002 cu aplicarea art.41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal (480 de acte materiale).

ambele cu aplicarea art. 33 litera a din Codul Penal din 1969

Fapta inculpatului (.....) care, în perioada 26.09.2011 - 08.03.2012, în calitate de administrator al SC Remat Industri Colection SRL, a omis cu intenție să înregistreze în evidențele contabile operațiunile comerciale efectuate precum și veniturile realizate de societate în relația cu 31 de societăți comerciale, în cuantum total de 43.427.915 lei (vânzare deșeuri metalice și prestări servicii) prejudiciind în acest fel bugetul general consolidat de stat cu suma de 6.948.466 lei reprezentând impozit pe profit constituie infracțiunea continuată de evaziune fiscală (31 de acte materiale), faptă prevăzută de art. 9 alin.1 litera b și alin.3 din Legea 241/2005, cu aplicarea art. 41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal.

Fapta inculpatului (.....) care, în calitate de administrator al SC REMAT INDUSTRI COLECTION SRL și persoană autorizată să efectueze operațiuni în contul bancar al acesteia, în perioada 28.09.2011 – 04.11.2011, în baza unor borderouri de achiziții fier vechi de la persoane fizice, întocmite fictiv, a retras în numerar suma totală de 12.431.911 lei, despre care cunoștea că provine din săvârșirea unei infracțiuni de evaziune fiscală, prin efectuarea a 79 operațiuni, disimulând adevărata natură a dispoziției și circulației sumelor în discuție, constituie infracțiunea continuată de spălarea banilor, faptă prevăzută de art. 23 alin.1 litera b (art. 29 alin.1 litera b după renumerotare) din Legea 656/2002 cu aplicarea art.41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal (79 de acte materiale).

ambele cu aplicarea art. 33 litera a din Codul Penal din 1969

Fapta inculpatei **SC REMAT INDUSTRI COLECTION** care, în perioada 11.04.2011 - 08.03.2012, prin intermediul administratorilor săi (.....) și (.....), a omis cu intenție să înregistreze în evidențele contabile operațiunile comerciale efectuate precum și veniturile realizate de societate în relația cu 43 de societăți comerciale, în cuantum total de 99.348.873 lei (vânzare deșeuri metalice și prestări servicii), prejudiciind în acest fel bugetul general consolidat de stat cu suma totală de 16.387.939 lei din care 5.802.082 lei reprezintă impozit pe profit iar 585.857 lei

reprezintă taxa pe valoare adăugată constitutie infracțiunea continuată de evaziune fiscală (43 de acte materiale), faptă prevăzută de art. 9 alin.1 litera b și alin.3 din Legea 241/2005, cu aplicarea art. 41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal.

Fapta inculpatei **SC REMAT INDUSTRI COLECTION** care, în perioada 11.04.2011 - 08.03.2012, prin intermediul administratorilor săi (.....) și (.....), în baza unor borderouri de achiziții fier vechi de la persoane fizice, întocmite fictiv, a retras în numerar suma totală de 97.162.180 lei, sumă despre care cunoșteau că provine din săvârșirea unor infracțiuni de evaziune fiscală prin efectuarea a 559 operațiuni, disimulând adevărata natură a dispoziției și circulației sumelor în discuție, constituie infracțiunea continuată de spălarea banilor, faptă prevăzută de art. 23 alin.1 litera b (art. 29 alin.1 litera b după renumerotare) din Legea 656/2002 cu aplicarea art.41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal (559 de acte materiale).

ambele cu aplicarea art. 33 litera a din Codul Penal din 1969

(.....)

ACȚIUNEA CIVILĂ

Prin adresa nr (.....)/1 iulie 2022 a Agenției Naționale de Administrare Fiscală ne-a comunicat că aceasta se constituie parte civilă în procesul penal împotriva inculpaților cu suma totală de 36.459.754 lei.

MIJLOACE DE PROBĂ

(.....)

PROPUNERI

Pe durata anchetei penale au fost dispuse măsuri asiguratorii asupra unui imobil din patrimoniul inculpatului (.....) dar și asupra bunurilor viitoare din patrimoniul inculpaților, în scopul asigurării posibilității recuperării prejudiciului (ordonanța din data de 13 iulie 2022).

În consecință, solicităm instanței să mențină măsurile asiguratorii dispuse în cauză.

Constatând faptul că au fost respectate dispozițiile legale care garantează aflarea adevărului, că urmărirea penală este completă și există probele necesare, legal administrate, ce justifică aprecierea că faptele cercetate au fost săvârșite de inculpați, care răspund penal,

În temeiul dispozițiilor art. 327 literele a și b, art 16 literele b, c și f din Codul de procedură penală

DISPUN:

1. Trimiterea în judecată, în stare de libertate, a inculpaților :

(.....), pentru săvârșirea infracțiunii continuate de evaziune fiscală (43 de acte materiale), faptă prevăzută de art. 9 alin.1 litera b și alin.3 din Legea 241/2005, cu aplicarea art. 41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal

(.....), pentru săvârșirea infracțiunilor continuate de evaziune fiscală (19 de acte materiale), faptă prevăzută de art. 9 alin.1 litera b și alin.3 din Legea 241/2005, cu aplicarea art. 41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal și spălarea banilor, faptă prevăzută de art. 23 alin.1 litera b (art. 29 alin.1 litera b după renumerotare) din Legea 656/2002 cu aplicarea art.41 alin.2 din Codul Penal

din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal (52 de acte materiale), ambele cu aplicarea art. 33 litera a din Codul Penal din 1969.

(.....), pentru săvârșirea infracțiunilor continuate de evaziune fiscală (48 de acte materiale), faptă prevăzută de art. 9 alin.1 litera b și alin.3 din Legea 241/2005, cu aplicarea art. 41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal și spălarea banilor, faptă prevăzută de art. 23 alin.1 litera b (art. 29 alin.1 litera b după renumerotare) din Legea 656/2002 cu aplicarea art.41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal (437 de acte materiale), ambele cu aplicarea art. 33 litera a din Codul Penal din 1969

(.....), pentru săvârșirea infracțiunilor continuate de evaziune fiscală (39 de acte materiale), faptă prevăzută de art. 9 alin.1 litera b și alin.3 din Legea 241/2005, cu aplicarea art. 41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal și spălarea banilor, faptă prevăzută de art. 23 alin.1 litera b (art. 29 alin.1 litera b după renumerotare) din Legea 656/2002 cu aplicarea art.41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal (480 de acte materiale), ambele cu aplicarea art. 33 litera a din Codul Penal din 1969

(.....), pentru săvârșirea infracțiunilor continuate de evaziune fiscală (31 de acte materiale), faptă prevăzută de art. 9 alin.1 litera b și alin.3 din Legea 241/2005, cu aplicarea art. 41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal și spălarea banilor, faptă prevăzută de art. 23 alin.1 litera b (art. 29 alin.1 litera b după renumerotare) din Legea 656/2002 cu aplicarea art.41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal (79 de acte materiale), ambele cu aplicarea art. 33 litera a din Codul Penal din 1969.

SC REMAT INDUSTRI COLECTION SRL, (.....), pentru săvârșirea infracțiunilor continuate de evaziune fiscală (47 de acte materiale), faptă prevăzută de art. 9 alin.1 litera b și alin.3 din Legea 241/2005, cu aplicarea art. 41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal și spălarea banilor, faptă prevăzută de art. 23 alin.1 litera b (art. 29 alin.1 litera b după renumerotare) din

Legea 656/2002 cu aplicarea art.41 alin.2 din Codul Penal din 1969 și art. 5 alin.1 din Codul Penal (559 de acte materiale), ambele cu aplicarea art. 33 litera a din Codul Penal din 1969

(.....)

În conformitate cu dispozițiile art. 329 Cod procedură penală, prezentul rechizitoriu, însoțit de dosarul de urmărire penală, se trimite **Tribunalului Constanța**, instanță competentă să soluționeze cauza în primă instanță conform dispozițiilor art. 36 alin. 1 litera c din Codul de procedură penală și art. 41 alin. 1 literele a și c din Codul de procedură penală, urmând a fi citați:

INCULPAȚI

(.....)

REMAT INDUSTRI COLECTION SRL – (.....) județul Constanța

PERSOANĂ VĂTĂMATĂ/PARTE CIVILĂ

Agencia Națională de Administrare Fiscală – mun. Constanța, Bulevardul Tomis nr
316, județul Constanța

MARTOR

(.....)

În conformitate cu dispozițiile art. 274 alin. 1 Cod procedură penală, solicit obligarea inculpaților la plata cheltuielilor judiciare avansate de stat în cuantum de 2.500 de lei fiecare. Onorariile apărătorilor din oficiu (suma de 627 lei cuvenită doamnei avocat (.....) potrivit delegației seria (.....) și suma de 260 de lei cuvenită doamnei avocat (.....) potrivit delegației (.....) rămân în sarcina statului.

PROCUROR

(.....)