

Frauda de peste 18 milioane lei în domeniul reciclării de ambalaje, identificată de inspectorii antifrauda

Inspectorii Direcției Generale Antifrauda Fiscală din cadrul Agenției Naționale de Administrare Fiscală (ANAF) au identificat un mecanism de fraudare a bugetului de stat utilizat de o societate comercială din București, activă în domeniul colectării, reciclării și valorificării deșeurilor de ambalaje, prejudiciul estimat ridicându-se la 18,41 milioane de lei.

Potrivit unui comunicat al instituției, suma reprezintă impozit pe profit și TVA sustrate de la plata prin utilizarea unui circuit fictiv de tranzacții comerciale.

Conform sursei citate, în perioada 2023-2025, societatea verificată a încasat peste 53,25 milioane de lei de la diverși beneficiari pentru servicii aparent legitime de colectare și reciclare a deșeurilor. Verificarile antifrauda au evidențiat însă că, în anul 2025, operatorul economic a introdus în evidențele contabile facturi fictive emise de o rețea formată din noua societăți fără activitate economică reală, în scopul diminuării obligațiilor fiscale și al deducerii nelegale de cheltuieli și TVA, inclusiv prin aplicarea nelegală a mecanismului taxării inverse.

Societățile implicate în circuitul fraudulos funcționau exclusiv în relație cu beneficiarul verificat, șase dintre acestea fiind înființate în anul 2024 și declarate inactice în anul următor. Aceste entități au fost utilizate pentru emiterea de facturi aferente unor operațiuni fictive privind achiziții de deșuri și prestări de servicii precum sortare sau dezmembrare.

Inspectorii antifrauda au constatat că firmele respective nu dispuneau de infrastructura minim necesară desfășurării activităților declarate: nu aveau angajați, nu funcționau la sediile declarate, unele nu dețineau conturi bancare, iar logistica umană și materială era în fapt inexistentă.

Totodată, documentele prezentate pentru justificarea activităților desfășurate conțineau multiple elemente de fictivitate, inclusiv procese-verbale și evidente privind prestări de servicii atribuite unor persoane care nu au avut niciodată rapoarte de muncă cu societățile implicate.

Controlul antifrauda a evidențiat și lipsa documentelor tehnice obligatorii privind procesarea deșeurilor, existența unor diferențe semnificative între cantitățile de deșuri intrate și cele procesate, precum și inexistența echipamentelor și aplicațiilor informatice necesare activităților declarate.

Sumele obținute prin mecanismul fraudulos au fost utilizate inclusiv în scop personal de către administratorii societății.

Peste 2 milioane lei au fost retrași în numerar sau utilizați pentru cheltuieli personale, iar o parte semnificativă din prejudiciu - respectiv 10,437 milioane de lei transferați în perioada 2024-2025 către una dintre firmele furnizoare - a fost disimulată prin retrageri succesive efectuate prin conturi aparținând unor persoane fizice.

De exemplu, în cadrul verificărilor a fost identificată achiziția unui autoturism de lux în valoare de 487.500 de euro, efectuată din fondurile rezultate din activitatea infractională.

Pentru recuperarea prejudiciului și prevenirea sustragerii de la executarea obligațiilor fiscale, inspectorii antifrauda au instituit măsuri asiguratorii asupra patrimoniului societății, anterior finalizării acțiunii de control, vizând un teren intravilan în suprafață de 1.065 mp situat în București, două autoturisme și conturile bancare ale

societatii.

Având în vedere aspectele constatate, DGAF va sesiza organele de urmarire penala competente.

Potrivit comunicatului, Directia Generala Antifrauda Fiscala continua monitorizarea permanenta a domeniilor cu risc fiscal ridicat si desfasoara actiuni sustinute pentru prevenirea, identificarea si sanctionarea faptelor de evaziune fiscala si frauda financiara, în vederea protejarii intereselor bugetare ale statului si asigurarii unui climat concurential corect.