

Operatiunea “Cuibul cu Fantome”: ANAF controleaza firmele care împart sediul cu alte zeci sau sute de societati

Directia Generala Antifrauda Fiscala a demarat în aceste zile Operatiunea "Cuibul cu Fantome", care presupune controale la firme care au acelasi sediul social cu alte zeci sau sute de societati, dupa ce institutia a descoperit si 1500 de companii cu sediul la aceeasi adresa.

"Experienta institutionala a relevat faptul ca existenta unui numar semnificativ de sedii sociale/domicilii fiscale declarate la adrese la care nu pot exista conditii decente pentru desfasurarea unor activitati lucrative, în mod real, precum adrese cu destinatia exclusiva de locuinte sau chiar adrese la care nu exista nicio amenajare a spatiului, respectiv nicio conditie pentru o prezenta umana, reprezinta un indiciu redutabil pentru activitati ce depasesc sfera unui comportament fiscal normal (de exemplu: peste 1.500 de societati cu domiciliul fiscal/sediul social declarat la aceeasi adresa). Contribuabilii grupati la aceste adrese prezinta indiciile unui risc fiscal semnificativ la declararea corecta a obligatiilor fiscale precum si la plata acestora catre bugetul general consolidat al statului, risc accentuat si de înregistrarea în scopuri de TVA a acestor entitati. Unele dintre aceste entitati sunt utilizate inclusiv în circuite tranzactionale fictive generând prejudicii semnificative bugetului general consolidat al statului", se arata în comunicatul Agentiei Nationale de Administrare Fiscala (ANAF), transmis vineri.

Potrivit institutiei, comportamentul fiscal al contribuabililor care se regasesc în aceasta situatie este evaluat pe baza analizei de risc, prin evaluarea integrala si integrata a datelor de interes fiscal disponibile la nivelul ANAF. Fiscul precizeaza ca masurile aplicate în urma controalelor vor merge de la declararea în inactivitate fiscala pâna la sesizarea organelor de urmarire penala, acolo unde este cazul.

"La o prima evaluare, s-a constatat ca un numar de peste 20.000 de societati au declarat domiciliul fiscal si, respectiv, sediul social la adrese unde figureaza înregistrate între 10 si 1.500 de societati în aceeasi locatie. Toate aceste societati vor fi analizate si se va proceda în consecinta, potrivit legii. Masurile legale aplicate vor fi adecvate riscului fiscal identificat, acestea putând consta în declararea în inactivitate fiscala si chiar sesizarea organelor de urmarire penala, daca sunt constatate împrejurari privind savârsirea unor fapte prevazute de legea penala, conform domeniului de competenta al ANAF. În analizele si controalele fiscale realizate vom avea în vedere istoricul fiecărei societati pentru a evalua obiectiv situatia fiscala, dar si persoanele fizice care au generat eventualele prejudicii sau care au efectuat operatiuni ilegale pentru a se sustrage de la executarea silita si pentru a îngreuna colectarea creantelor fiscale declarate", se mentioneaza în document.

De asemenea, se precizeaza faptul ca în unele locatii la care au fost efectuate verificari pâna în prezent, conditiile identificate par a fi incompatibile cu desfasurarea unor activitati de catre contribuabili de buna-credinta.

"Spre exemplificare, va transmitem si o serie de înregistrari video/imagini foto cu locatii unde au fost initiate controale antifrauda si unde numarul de entitati care detin declarat sediul social si domiciliul fiscal este în prezent chiar si de peste 1.500 de societati. Asiguram contribuabilii de buna-credinta de preocuparea noastra permanenta pentru respectarea drepturilor conferite de lege si îi rugam sa colaboreze la stabilirea starii de fapt fiscale în situatiile vizate de aceste actiuni. Un spatiu fiscal adecvat asigura o impunere echitabila si o piata concurentiala fara distorsiuni cauzate de fenomene evazioniste", se mai arata în document.