

Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego

<https://www.abw.gov.pl/pl/informacje/2355,Akt-oskarzenia-wobec-8-osob-ws-karuzeli-VAT.html>
2024-05-07, 07:13

Akt oskarżenia wobec 8 osób ws. karuzeli VAT

12.07.2023

Skierowaniem do sądu aktu oskarżenia zakończyło się śledztwo prowadzone przez Agencję Bezpieczeństwa Wewnętrznego w sprawie 8 osób podejrzanych o udział w międzynarodowej zorganizowanej grupie przestępczej zajmującej się wyłudzeniem podatku VAT. W toku postępowania ustalono, że grupa wyłudziła od Skarbu Państwa ponad 197 mln zł.

Śledztwo w powyższej sprawie prowadził Wydział Zamiejscowy w Olsztynie Delegatury ABW w Białymstoku pod nadzorem Prokuratury Okręgowej w Olsztynie. Funkcjonariusze Agencji i prokuratorzy współpracowali zarówno z polskimi organami celno-skarbowymi, jak również ze służbami partnerskimi innych państw europejskich.

Akt oskarżenia obejmuje udział w zorganizowanej grupie osób o zasięgu międzynarodowym, wyspecjalizowanej w popełnianiu przestępstw skarbowych oraz praniu pieniędzy. Za popełnione czyny podejrzanym grozi kara do 15 lat pozbawienia wolności.

W toku czynności procesowych udało się zabezpieczyć majątek o wartości ok. 20 mln zł.

Oskarżeni zorganizowali w latach 2014-2015 „karuzelę podatkową” związaną z międzynarodowym obrotem telefonami komórkowymi. Grupa ta w swoich działaniach wykorzystywała mechanizm wewnątrzspółnotowego nabycia i dostawy towaru, związany z wtórnym rozliczaniem podatku VAT. Przestępczy proceder polegał na tworzeniu sieci podmiotów pozorujących prowadzenie działalności gospodarczej, tzw. łańcuchów karuzelowych z wykorzystaniem spółek tzw. słupów. Dokonywano szeregu pozorowanych transakcji handlowych, w których „słup” nabywający towary na początku „łańcucha karuzelowego” unikał zapłaty podatku VAT, natomiast ostatni podmiot w tym „łańcuchu” – eksportujący towar – uzyskiwał nienależny zwrot z budżetu państwa.

Śledczym udało się ustalić, że w procederze wykorzystano co najmniej 15 podmiotów. Ustalono hierarchiczny podział ról poszczególnych osób i podmiotów zaangażowanych w mechanizm wyłudzenia. Wśród oskarżonych są osoby, które kierowały procederem i przedstawiciele firm, których zadaniem było uwiarygodnienie fikcyjnych transakcji.

[Poprzedni Strona](#)
[Następny Strona](#)