



## IVA e “frodi carosello”, Stella Monfredini difende DISTRAM in CTP Cremona

LITIGATION - ARBITRATION TAX 20 gennaio 2022 2 minutes read

Lo studio societario tributario **Stella Monfredini**, con un team formato dal name partner **Paolo Stella Monfredini** (nella foto) coadiuvato da **Giuseppina Carruba**, ha assistito dinanzi la Commissione Tributaria Provinciale di Cremona **DISTRAM**, società specializzata nella distribuzione alla gdo in Italia e all'estero di prodotti di elettronica di consumo, nel contenzioso contro l'Agenzia delle Entrate in materia di IVA e operazioni oggettivamente inesistenti.

Il contenzioso con l'Agenzia delle Entrate è scaturito a seguito di una complessa attività di indagine internazionale della Guardia di Finanza (denominata "operazione Rekord") che ha coinvolto molti operatori attivi nel settore dei prodotti dell'elettronica di consumo e che ha accertato l'esistenza di più delitti di frode fiscale conseguiti mediante l'emissione di fatture oggettivamente e soggettivamente inesistenti, sostanzialmente riconducibile al meccanismo evasivo noto come "frode carosello". Al termine delle indagini sono stati notificati gli avvisi di accertamento e gli atti di irrogazione sanzioni per importi elevatissimi.

I giudici tributari, accogliendo le tesi difensive, hanno annullato gli avvisi di accertamento e gli atti di irrogazione sanzioni notificati a DISTRAM.