



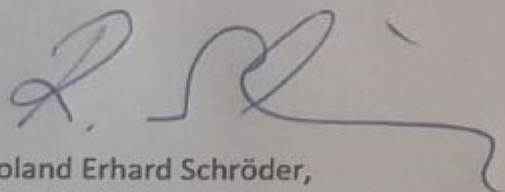
**INTERNATIONAL
CAVIAR CORPORATION**

Raport litigii
conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

Denumirea emitentului: International Caviar Corporation SA
Sediul social: jud. Hunedoara, Călan, str. Izvorului, nr. 5
Numărul de telefon: +4 0727598746
Adresă electronică: icc_sa@yahoo.com
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: 2141715
Număr de ordine în Registrul Comerțului: J20/258/1991
Sistemul multilateral de tranzacționare pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:
AeRO Premium
Capitalul social subscris și vărsat: 9.251.665,70 lei
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent: acțiuni ordinare,
nominative, indivizibile, integral plătite și emise în formă dematerializată prin evidențierea
în cont, având valoarea nominală de 0,10 lei fiecare.

Evenimente importante

În conformitate cu art. 234 al. (1) lit. I) din Regulamentul nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, vă prezentăm anexat situația dosarelor având ca parte Internațional Caviar Corporation SA, aflate pe rolul instanțelor de judecată.



Roland Erhard Schröder,
Membru CA

Având în vedere contractele de asistență juridică încheiate între societatea INTERNATIONAL CAVIAR CORPORATION S.A. și cabinetul de avocat Ioana Ramona Șerdean, vă comunicăm următorul:

RAPORT

privind situația dosarelor aflate pe rolul instanțelor de judecată

1. DOSARUL NR.2067/97/2022 aflat pe rolul Tribunalului Hunedoara, societatea ICC S.A. are calitatea de reclamant, în contradictoriu cu AJFP Hunedoara și DGRFP Timișoara iar **obiectul dosarului este:** 1. anularea Deciziei de impunere privind obligatiile fiscale principale aferente diferențelor bazelor de impozitare stabilite în cadrul inspecției fiscale la persoane juridice nr. F-HD-705/22.10.2021 și a Raportului de inspecție fiscală nr. F-HD-439/22.10.2021 încheiat de organele de inspecție fiscală din cadrul Administrației Județene a Finanțelor Publice Hunedoara – Inspecția fiscală – Serviciul Inspecție Fiscală Persoane Juridice nr.1; 2. anularea Deciziei nr.204/11.05.2022 a Direcției Generale de Soluționare a Contestațiilor privind soluționarea contestației formulată de INTERNATIONAL CAVIAR CORPORATION SA din Călan, înregiostrată la D.G.R.F.P. Timișoara sub nr.TMR_DGR 1964/08.02.2022, respectiv nr. TMR_DGR 4876/29.03.2022; 3.anularea actelor subsecvente emise în baza actelor contestate la pct.1și2; 4. exonerarea totală de la plata sumelor stabilite suplimentar și a penalităților și accesoriilor stabilite de organul fiscal în baza Deciziei de impunere privind obligatiile fiscale principale aferente diferențelor bazelor de impozitare stabilite în cadrul inspecției fiscale la persoane juridice nr. F-HD-705/22.10.2021 și 5. obligarea pârâților la plata cheltuielilor de judecată.

În esență, în acest dosar am solicitat anularea actelor administrativ fiscale invocând nelegalitatea acestora ca urmare a faptului că în mod total nelegal a fost stabilită în sarcina societății obligația de restituire a sumei de 2.040.569 lei reprezentând TVA deoarece organele de control au apreciat în mod greșit că stocurile de pești înregistrate în evidențele contabile în valoare fără TVA de 10.327.500 lei sunt bunuri achiziționate. În realitate, potrivit actelor contabile cât și a inventarelor

societății și a hotărârilor AGEA stocurile de pești reprezintă aport în natură al acționarilor societății.

Am solicitat anularea actelor contestate motivat de faptul că APORTUL DE CAPITAL SOCIAL ÎN NATURĂ NU ESTE PURTĂTOR DE TVA. De asemenea, pentru bunurile aduse ca aport în natură de acționarii societății, în anul 2009, societatea nu a dedus TVA, bunurile nefiind achiziționate de societate.

Dosarul are stabilit prim termen de judecată în data de 02 Martie 2023.

2. DOSAR NR.2934/97/2022 – soluționat pe fond de Tribunalul Hunedoara prin **Sentința nr. 580** pronunțată în data de 09.11.2022 prin care s-a admis cererea de chemare în judecată formulată și precizată de reclamanta .INTREATIONAL CAVIAR CORPORATION SA în contradictoriu cu pârâta ADMINISTRAȚIA JUDEȚEANĂ A FINANTELOR PUBLICE HUNEDOARA având ca obiect suspendare executare act administrativ. În temeiul art.15 Legea nr.554/2004, suspendă executarea deciziei de impunere nr.F-HD-705/22.10.2021 până la pronunțarea instanței de fond în dosarul nr.2067/97/2022. Executorie de drept. Cu recurs în termen de 5 zile de la comunicare.

3. DOSAR NR.2243/97/2022 – aflat pe rolul Tribunalului Hunedoara, societatea ICC S.A. are calitatea de reclamant, **în contradictoriu cu ASF** iar **obiectul dosarului este anularea Deciziei nr.379/29.03.2022 și a sancțiunii amenzii stabilite prin această decizie** având în vedere că au fost îndeplinite toate obligațiile legale ce cad în sarcina organelor de conducere ale societății și ale societății privind efectuarea auditului aferent situațiilor financiare corespunzătoare anilor 2019, 2020 și 2021.

Dosarul are stabilit prim termen de judecată în data de 01 Martie 2023.

4. DOSAR NR.5233/243/2022 este înregistrat pe rolul Judecătoriei Hunedoara, având ca obiect contestație la executare în temeiul art. 260 și 261 Cod de procedură fiscală, împotriva actelor și formelor de executare silită efectuate de Serviciul Fiscal Municipal Hunedoara efectuate în dosarul de executare nr.6858.

Dosarul are stabilit prim termen de judecată în data de 15 Februarie 2023.

Cu stimă,

av. Ioana Ramona Șerdean

