Guardia di Finanza
NUCLEO POLIZIA TRIBUTARIA REGGIO EMILIA
Sezione Tutela Entrate
Via Mazzini, 4 - 42121 Reggio Nell'Emilia 0522452333-046414 0522454083 re1070001@pec.gdf.it

VERBALE DI RICEZIONE DENUNCIA/QUERELA ORALE

Il giorno 09/12/2C , in Reggio Emilia presso gli Uffici del Reparto in intestazione, viene redatto il presente atto.

VERBALIZZANTE

M.C. RACITI Filippo

PARTE

, nato a Reggio Emilia in data 05/1 ed ivi residente in Reggio Emilia (RE) in via ri, , identificato a mezzo patente guida n. RE 2 , rilasciata dalla MCTC di Reggio Emilia in data 0 – Cell. - 0552560240.

FATTO

In data odierna, alle ore 12.30 circa, si è presentata presso gli uffici del Reparto in intestazione la parte, in rubrica meglio generalizzata, la quale davanti al militare verbalizzante, dichiara di voler presentare esposto orale.

Atteso quanto sopra, il verbalizzante procede all'identificazione della parte, invitandola a declinare le proprie generalità. In merito la stessa dichiara: *"Mi chiamo* (, sono nato a Reggio Emilia in data e risiedo a Reggio Emilia (RE) in via

Quindi la parte viene invitata ad esporre i fatti:

"Sono l'amministratore unico della G.W.E. INTERNATINAL S.r.l. con sede in Reggio Emilia via Sant' Ambrogio n. 4/2 - P.Iva: 02424470355, esercente l'attività di commercio all'ingrosso di cosmetici. La società che rappresento è il distributore esclusivo per l'Italia del marchio TOPPIK prodotto dalla SPENCER FORREST con sede in Los Angeles – California - USA, che è un prodotto cosmetico per mascherare il diradamento dei capelli. Ho accertato che il Toppik, prodotto di cui abbiamo l'esclusiva, era venduto sul sito di ebay da altri soggetti a prezzi nettamente inferiori da quelli normalmente praticati dalla mia azienda. Inoltre dalla visione dell'immagine delle confezioni dei prodotti esposti nel sito si vedeva palesemente che il prodotto era contraffatto. Pertanto ho contattato il venditore Erbarium di Catania al quale ho chiesto spiegazioni in merito ma lo stesso non mi ha riferito nulla di concreto.
Successivamente ho acquistato sempre su ebay, da i seguenti venditori:

- Pietro Corsaro da Catania spedito da Torre Luigina via Torino 6 Catania (erbarium);
- Piecorsa spedito da Nino Boni Catania via Malta, 3;
- Marcecorsa spedito da Y.S. via Sicilia 19 Acicatena (CT);
- Peterjoblins spedito Pietro Iovine via Masala 42 Roma.

- Segue -

Dall'esame esteriore della confezione si notano subito numerose anomalie: i loghi sono difformi, è sprovvista della data di scadenza, del numero del lotto di produzione e del nominativo del rappresentante Europeo ecc, gli ingredienti sono difformi dall'originale e anche la modalità di descrizione in quanto i codici identificativi degli ingredienti non appartengono alla nomenclatura imposta dalla comunità Europea (INCI). Anche il prodotto cosmetico è visivamente difforme dall'originale. Ho provveduto personalmente ad esaminare il prodotto con il microscopio ottico ed ho rilevato la presenza di fibre di cotone a differenza dell'originale che contiene invece cheratina naturale di origine ovina. Non sono a conoscenza dell'origine degli altri ingredienti contenuti che potrebbero essere potenzialmente nocivi per la salute pubblica ed è comunque sprovvisto delle previste autorizzazioni rilasciate dal ministero della Sanità.
Vi consegno copia degli acquisti da me effettuati in rete delle lettere con le quali mi sono state inviate le confezioni. Inoltre vi consegno una confezione acquistata in rete ancora provvista della pellicola trasparente.
Per questo motivo sporgo formale denuncia-querela nei confronti dei soggetti che pongono in vendita il prodotto in argomento".

Per i fatti descritti dalla parte si configurerebbero i reati di cui all'art. 473 c.p. e seguenti (Contraffazione, alterazione di prodotto industriali) ed art. 515 c.p. (Frode nell'esercizio del commercio).

La presente denuncia/querela viene firmata dalla parte in calce ad ogni foglio.

La parte viene informata che:

- per i fatti di rilevanza penale, non è possibile fornire notizie relative all'attività svolta, ostandovi il contenuto dell'Art. 329 C.P.P. che disciplina il segreto istruttorio;

- qualora gli elementi forniti dovessero dare origine a procedimenti tributari nei confronti di terzi, gli appartenenti alla Guardia di Finanza, in virtù di quanto disposto dall'Art. 68 del D.P.R. nr. 600/73 e dell' Art. 66 del D.P.R. nr. 633/1972, in tema di segreto d'ufficio non potranno fornire informazioni riguardanti l'accertamento in corso. In tale ambito, non sarà in ogni caso applicabile la Legge nr. 241/1990 sulla trasparenza amministrativa che non consente l'accesso agli atti preparatori del procedimento tributario quando lo stesso sia ancora in corso di svolgimento, neanche al soggetto sottoposto a controllo (Art. 24, comma 6 ed Art. 13, comma 2).

Il presente atto che consta di nr. 02 pagine, sottoscritte dal verbalizzante e dalla parte, viene redatto in nr. 3 esemplari di cui uno viene consegnato alla parte.

Le operazioni di servizio sopra descritte sono terminate alle ore 14.00 circa.

Fatto, letto e chiuso in data e luogo come sopra, viene confermato e sottoscritto dal verbalizzante e dalla parte.

IL VERBALIZZANTE **LA PARTE**

Guardia di Finanza
NUCLEO POLIZIA TRIBUTARIA REGGIO EMILIA
Sezione Mobile
Via Mazzini, 4 - 42121 Reggio Nell'Emilia 0522452333-046414 0522454083 re1070001@pec.gdf.it

VERBALE DI RICEZIONE DENUNCIA/QUERELA ORALE

Il giorno 11/04/2[illegible], in Reggio Emilia presso gli Uffici del Reparto in intestazione, viene redatto il presente atto.

VERBALIZZANTE

M.O. [illegible]

PARTE

[illegible]a, nato a Reggio Emilia in data 15/[illegible] e residente in [illegible]) in via [illegible], identificato a mezzo patente guida n. [illegible], rilasciata dalla MCTC di Reggio Emilia in data 0[illegible] – Cell. [illegible] - 0522560240.

FATTO

In data odierna, alle ore 10:45 circa, si è presentata presso gli uffici del Reparto in intestazione la parte, in rubrica meglio generalizzata, la quale davanti al militare verbalizzante, dichiara di voler presentare esposto orale.

Atteso quanto sopra, il verbalizzante procede all'identificazione della parte, invitandola a declinare le proprie generalità. In merito la stessa dichiara: *"Mi chiamo [illegible], sono nato a Reggio Emilia in data [illegible] e risiedo a [illegible] (RE) in via [illegible] n. [illegible]".*

Quindi la parte viene invitata ad esporre i fatti:

"Sono l'amministratore unico della G.W.E. INTERNATIONAL S.r.l. con sede in Reggio Emilia via Sant' Ambrogio n. 4/2 - P.Iva: 02424470355, esercente l'attività di commercio all'ingrosso di cosmetici. La società che rappresento è il distributore esclusivo per l'Italia del marchio TOPPIK prodotto dalla SPENCER FORREST con sede in Los Angeles – California - USA, che è un prodotto cosmetico per mascherare il diradamento dei capelli. Ho accertato che il Toppik, prodotto di cui abbiamo l'esclusiva, è venduto sul sito di Amazon.it da altri soggetti a prezzi nettamente inferiori da quelli normalmente praticati dalla mia azienda. Inoltre dalla visione dell'immagine delle confezioni dei prodotti esposti nel sito si vede palesemente che il prodotto è contraffatto, poiché i codici identificativi a barre (EAN) dello stesso non sono veritieri, il cellophane plastificato che avvolge il prodotto non viene da noi applicato, manca del lotto di produzione sul fondo del barattolo, al tatto il prodotto è palesemente diverso, le scritte riportate hanno tutt'altro carattere del nostro originale, gli ingredienti del prodotto riportati sul retro del flacone sono diversi dall'originale ed infine manca l'etichetta dell'importatore italiano obbligatoria per legge. Ho provveduto, altresì, personalmente ad esaminare il prodotto con il microscopio ottico ed ho rilevato la presenza di fibre di cotone a differenza dell'originale che contiene invece cheratina

- *segue* -

naturale di origine ovina. Non sono a conoscenza dell'origine degli altri ingredienti contenuti che potrebbero essere potenzialmente nocivi per la salute pubblica ed è comunque sprovvisto delle previste autorizzazioni rilasciate dal ministero della Sanità. Come detto, dal mese di febbraio 2017, ho appreso che sul sito Amazon.it vi è un negozio on line denominato " " che vende il nostro prodotto TOPPIK contraffatto; pertanto provvedevo ad entrare nel link del predetto negozio on line dal quale uscivano i seguenti dati identificati:

- *Nome azienda: S E;*
- *Tipo di attività: DITTA INDIVIDUALE;*
- *Numero di iscrizione al registro delle imprese: N 36;*
- *Numero di telefono: 0 03;*
- *Indirizzo Servizio clienti: via IT*
- *Indirizzo aziendale: via PIO Sal - Na li 8 ;*

Di poi, digitando sul motore di ricerca google il numero di telefono fisso 3, associato al suddetto annuncio, emergeva l'associazione al negozio denominato "Hair n (Hair Extension – Oxy - Est p"; inoltre erano riportati n. 02 numeri di cellulare, ossia 3 e 5 nonché n. 02 indirizzi mail, ossia info@ .it e @libero.it . Appreso ciò ed al fine di constatare con esattezza come i TOPPIK venduti fossero contraffatti, provvedevo, il 15 febbraio 20 , ad acquistarne uno on-line. Il giorno 17 febbraio 20 tale prodotto mi arrivò e constatai l'assoluta falsità dello stesso. Quindi provvedevo a contattare il numero di telefono 3 per chiedere la fattura relativa all'anzidetto acquisto al fine di andare a denunciare l'accaduto; ad inizio conversazione dopo aver chiesto di parlare con e e mi rispose un uomo al quale, dopo essermi presentato, chiedevo informazioni sul prodotto; successivamente gli comunicavo di aver appreso la falsità dei suoi prodotti TOPPIK ; quest'ultimo mi riferiva di essere a conoscenza di come i TOPPIK venduti fossero falsi e prima di riferirgli che avremmo provveduto alla prevista denuncia alle Autorità competenti, gli proponevo la possibilità di acquistare onestamente il prodotto originale dalla mia ditta G.W.E. INTERNATIONAL S.r.l., attraverso i canali ufficiali, così come tantissimi altri miei clienti dislocati sull'intero territorio nazionale. Nell'occasione l'interlocutore mi rispose che non gli interessava nulla e che potevo tranquillamente andare a denunciare. Lo stesso mi riferì, inoltre, che non mi avrebbe mai inviato alcuna ricevuta/fattura.

Vi consegno copia della seguente documentazione confermante quanto sinora esposto:

- *Copia ricerca di TOPPIK su Amazon, con presenza del negozio on line " ";*
- *Copia informazioni dettagliate del negozio on line " ";*
- *Copia informazioni sul negozio on line " " da me estrapolate tramite ricerca su internet;*
- *Lettera di vettura che ha accompagnato il prodotto TOPPIK da me acquistato dal negozio on line " ", riportante i dati identificati sia del mittente che del destinatario;*

- segue -

Inoltre vi consegno la confezione TOPPIK contenuta nella busta speditami e , come detto, acquistata in rete dal negozio on line " ". Mi preme, inoltre, farvi presente che questi prodotti contraffatti sono fatti in Cina e acquistabili dai cinesi direttamente dall'Italia o attraverso altri venditori on line non autorizzati o fisicamente pur non avendo alcuna prevista autorizzazione.
Per questo motivo sporgo formale denuncia-querela nei confronti dei soggetti che pongono in vendita il prodotto in argomento".

La presente denuncia/querela viene firmata dalla parte in calce ad ogni foglio.

La parte viene informata che:

- per i fatti di rilevanza penale, non è possibile fornire notizie relative all'attività svolta, ostandovi il contenuto dell'Art. 329 C.P.P. che disciplina il segreto istruttorio;

- qualora gli elementi forniti dovessero dare origine a procedimenti tributari nei confronti di terzi, gli appartenenti alla Guardia di Finanza, in virtù di quanto disposto dall'Art. 68 del D.P.R. nr. 600/73 e dell' Art. 66 del D.P.R. nr. 633/1972, in tema di segreto d'ufficio non potranno fornire informazioni riguardanti l'accertamento in corso. In tale ambito, non sarà in ogni caso applicabile la Legge nr. 241/1990 sulla trasparenza amministrativa che non consente l'accesso agli atti preparatori del procedimento tributario quando lo stesso sia ancora in corso di svolgimento, neanche al soggetto sottoposto a controllo (Art. 24, comma 6 ed Art. 13, comma 2).

Il presente atto che consta di n. 03 pagine e n. 04 allegati, sottoscritto dal verbalizzante e dalla parte, viene redatto in n. 3 esemplari di cui uno viene consegnato alla parte.

Le operazioni di servizio sopra descritte sono terminate alle ore 12:10 circa.

Fatto, letto e chiuso in data e luogo come sopra, viene confermato e sottoscritto dal verbalizzante e dalla parte.
ALLA PARTE VIENE CONSEGNATA L'INFORMAZIONE ALLA PERSONA OFFESA EX ART. 90 BIS C.P.P. (VOS ALLEGATO N°01).

IL VERBALIZZANTE **LA PARTE**

G.W.E. INTERNATIONAL SRL
Via Sant'Ambrogio, 4/2 - 42123 Reggio Emilia Italy
Tel + 39 0522.560240 - Fax +39 0522.327364 - info@gwe.it
www.gwe.it - www.xfusionhair.it - www.toppik.org – www.revivogen.it

Reggio Emilia, 12/05/2[redacted]

1. Nominativo dell'indagato: [redacted]
2. Data del sequestro: 14 aprile 2[redacted]
3. Procedimento Penale: nr. 5328/16 R.G.N.R. della Procura della Repubblica di Catania;
4. P.M.: - Dott. [redacted] - Sost. Proc..

PERIZIA TECNICA

La presente per evidenziare alcune differenze riscontrate sui flaconi sequestrati.

L'involucro di plastica di diversa fattezza e di pessima qualità presenta comunque alcune differenze che effettivamente solo un occhio esperto potrebbe riconoscere:

1) Il logo posto sul tappo del flacone è diverso dall'originale in almeno 1 particolare.
2) Le scritte sul flacone relative al marchio, alle istruzioni e alle parti descrittive sono tutte diverse dall'originale.
3) I codici a barre e relativi codici EAN, sono diversi dall'originale.
4) Tutti i flaconi devono riportare il nr. di lotto (posto sul fondo di ogni flacone dalla casa madre) che identifica i prodotti, la data di produzione.
5) Gli ingredienti del prodotto riportati sul retro del flacone sono diversi dall'originale.
6) Manca soprattutto l'etichetta dell'importatore Italiano, obbligatoria per legge.
7) Per ultimo ma aspetto più importante, occorrerebbe analizzare il prodotto all'interno del flacone, in quanto, in tutti i casi da noi analizzati, presentava ovviamente differenze evidenti, (nel senso che non era TOPPIK ma un prodotto similare, quasi sempre di altra natura e quindi con caratteristiche non adeguate e di dubbia qualità).
8) Come da foto

In fede

GWE
INTERNATIONAL srl