



**MINISTÈRE  
DE LA JUSTICE**

*Liberté  
Égalité  
Fraternité*

Cour d'appel de Paris

Tribunal judiciaire de Paris

**PARQUET NATIONAL FINANCIER**

## **COMMUNIQUE DU PROCUREUR DE LA REPUBLIQUE FINANCIER**

Paris, le 28 mars 2023

Le parquet national financier confirme la réalisation ce jour d'opérations multiples de perquisition dans cinq établissements bancaires et financiers situés à Paris et à La Défense.

Elles interviennent dans le cadre de cinq enquêtes préliminaires ouvertes les 16 et 17 décembre 2021 du chef de blanchiment aggravé de fraude fiscale aggravée, et pour certaines de fraude fiscale aggravée, relatives au schéma de fraude dit « CumCum ».

Ces enquêtes font suite pour certaines à une plainte ou à une dénonciation obligatoire de l'administration fiscale.

Les opérations en cours, qui ont nécessité plusieurs mois de préparation, sont conduites par 16 magistrats du parquet national financier et plus de 150 enquêteurs du service d'enquêtes judiciaires des finances, en présence de 6 procureurs allemands du parquet de Cologne intervenant dans le cadre de la coopération judiciaire européenne.

### **La fraude CumCum**

La fraude CumCum consiste pour un actionnaire étranger d'une société cotée en France à transférer temporairement, autour de la date de versement du dividende, les titres qu'il détient à un établissement bancaire français, afin d'éviter le paiement de la retenue à la source appliquée sur le paiement de ce dividende.

Le procureur de la République financier invite les personnes qui souhaiteraient apporter des informations utiles à l'enquête ou relatives au mécanisme des CumCum à se rapprocher du parquet national financier à l'adresse courriel suivante :

[pr-financier.tj-paris@justice.fr](mailto:pr-financier.tj-paris@justice.fr)

Le procureur de la République financier  
Jean-François Bohnert

Contact presse

[presse.pnf.tj-paris@justice.fr](mailto:presse.pnf.tj-paris@justice.fr)

Tél : 01 44 32 98 90