



ГОЛОВА ВЕРХОВНОЇ РАДИ УКРАЇНИ

11/10-74

10.02.2017

Голові Державної фіскальної
служби України

НАСІРОВУ Р.М.

Шановний Романе Михайловичу!

Надсилаємо адресований Вам депутатський запит народного депутата України Журжія А. В., оголошений на засіданні Верховної Ради України 10 лютого 2017 року, для розгляду і надання відповіді автору запиту і Верховній Раді України у встановлений чинним законодавством 15-денний термін.

Додаток: депутатський запит на 24 арк. у 1 прим.

З повагою

А. ПАРУБІЙ

74



НАРОДНИЙ ДЕПУТАТ УКРАЇНИ

№ 19"18" січня 2018 р.

Голові Державної фіскальної служби України
Насірову Р.М.

ДЕПУТАТСЬКИЙ ЗАПИТ

*Щодо надання інформації по конвертаційним центрам
протягом травня 2015 р – грудня 2016 р.*

Шановний Романе Михайловичу!

На офіційному сайті ДФС України та обласних територіальних органів ДФС були розміщені наступні інформаційні повідомлення про факти припинення діяльності конвертаційних центрів співробітниками податкової міліції та використання фіктивних підприємств з метою мінімізації оподаткування (50 новин), а саме:

1. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/198919.html>
22.05.2015

У Львівській області податковою міліцією ДФС припинено діяльність «конвертаційного центру», який надавав послуги підприємствам реального сектору економіки з незаконного формування податкового кредиту та переведення безготівкових коштів у готівку. При цьому конвертцентр використовував реквізити 7 транзитно-конвертаційних суб'єктів господарської діяльності. До складу виявленої злочинної групи входило 8 активних співучасників.

Загальний обсяг проконвертованих коштів склав понад 220 млн. гривень.

Проведено 24 санкціонованих обшуки за адресами розташування офісних приміщень, проживання учасників злочинної групи та їх автомобілях. Під час обшуків вилучено готівкові грошові кошти у сумі понад 520 тис. грн. та докази, які свідчать про протиправну діяльність.

З метою забезпечення відшкодування завданих державі збитків накладено арешт на 62 розрахункові рахунки транзитно-конвертаційних підприємств у 15 банківських установах, на яких заблоковано 1,1 млн. грн.

Трьом учасникам вказаного «конвертаційного центру» вибрано міру запобіжного заходу у вигляді тримання під вартою терміном на 60 діб з правом внесення застави.

2. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/regionalni-novini/201901.html>

11.06.2015

На Київщині працівниками податкової міліції викрито факт порушення податкового законодавства службовими особами підприємства, яке здійснює діяльність на ринку будівництва житлових і нежитлових будівель.

Зловживаючи службовим становищем порушники, за попередньою змовою з особами, які використовували реквізити та розрахунковий рахунок фіктивного підприємства, документально оформили нікчемні операції з виконання субпідрядних робіт. За «роботу» вони отримали оплату у сумі 11,5 млн. грн., чим завдали збитків державі.

Через такі протиправні дії до бюджету також не надійшло майже 2 млн. грн. ПДВ.

3. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/202404.html>

16.06.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Кримінальне провадження за фактом ухилення від сплати ПДВ зареєстровано співробітниками податкової міліції ГУ ДФС у Рівненській області.

Встановлено, що посадові особи товариства, що вирощує зернові культури, порушили вимоги податкового законодавства під час реалізації посівів кукурудзи шляхом внесення недостовірних даних до спеціальної декларації з ПДВ. Це дозволило злочинцям ухилитися від сплати до бюджету зазначеного податку у сумі 28,7 млн. грн.

Аналогічне порушення податкового законодавства зафіксовано у м. Києві. Керівники підприємства з виробництва олії та тваринних жирів документально оформили проведення безтоварних операцій з купівлі будівельних матеріалів та проведення будівельно-монтажних робіт від підприємств з ознаками «фіктивності». Ці дії призвели до ухилення від сплати ПДВ у сумі 19,4 млн. грн.

4. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/202617.html>

17.06.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Під час дослідження фінансово-економічної діяльності публічного акціонерного товариства, зареєстрованого у м. Івано-Франківськ, встановлено, що зазначене товариство уклало з низкою державних підприємств договори на виконання робіт та отримало від замовників кошти на загальну суму понад 2,4 млрд. грн.

Для виконання робіт підприємство залучило субпідрядні фірми з ознаками «фіктивності», на рахунки яких було перераховано кошти замовників.

За результатами розгляду матеріалів до Єдиного реєстру досудових розслідувань внесено відомості про вчинення кримінального правопорушення за ознаками злочину, передбаченого ч. 5 ст. 191 КК України.

Триває слідство.

5. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/203050.html>

19.06.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Податковою міліцією у м. Дніпропетровську зареєстровано кримінальне провадження за фактом порушення податкового законодавства посадовими особами державного підприємства, яке здійснює діяльність у сфері інфраструктури наземного транспорту.

Встановлено, що зазначене підприємство оформило операції з придбання товарно-матеріальних цінностей у підприємств, що мають ознаки «фіктивності». Зазначені дії призвели до ухилення від сплати податків у сумі 66,6 млн. гривень.

Слідчо-оперативні заходи тривають.

6. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/203049.html>

19.06.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

У м. Києві податковою міліцією припинено діяльність «конвертаційного центру», який проконвертував 200 млн. гривень.

Центр був створений під виглядом всесвітньої громадської організації захисту прав і допомоги постраждалим від війн та репресій, нібито для благодійних цілей. Однак, фактично він мав намір використовувати банківські реквізити громадських організацій для надходження грошових коштів із-за кордону та подальшого перерахування цих грошей підприємствам реального сектору економіки для переведення у готівку.

Злочинці діяли за таким механізмом: підприємства реального сектору економіки перераховували грошові кошти на рахунки «фіктивних» фірм під виглядом благодійної допомоги (у тому числі учасникам АТО). Наступним кроком було переведення цих коштів у готівку на рахунки, оформлені на підставних фізичних осіб у банківських установах м. Києва, після чого гроші повертались «власникам», за винятком певного відсотку.

Відомості про зазначене кримінальне правопорушення внесені до Єдиного реєстру досудових розслідувань.

7. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/204401.html>

01.07.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

За фактом легалізації грошових коштів, здобутих злочинним шляхом підприємством, що здійснює оптову торгівлю металобрухтом та його відвантаження за кордон через морські порти, податковою міліцією зареєстроване кримінальне провадження за ч.3 ст.209 КК України.

Під час діяльності у 2014 – 2015 роках підприємство оформлювало операції із придбання та реалізації металобрухту, використовуючи підроблені документи.

Загальна сума незаконно легалізованих коштів становить 1,6 млрд. гривень., у т.ч. 60 млн. грн. – по експортних операціях.

Податковою міліцією проведено обшуки в Одеській області на морському транспортному судні. У ході обшуків виявлено та вилучено металобрухт, який планувався на експорт, загальною вагою 2,9 тис. тонн та орієнтовною вартістю 15,5 млн. гривень.

8. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/regionalni-novini/206707.html>

10.07.2015 - Головне управління ДФС у Дніпропетровській області

Підрозділами податкової міліції Дніпропетровської області з початку 2015 року ліквідовано діяльність п'яти «конвертаційних центрів» з загальним обігом коштів на суму більше 727 мільйонів гривень.

Так, у середині червня 2015 року у Дніпропетровській області ліквідовано діяльність відразу двох «конвертаційних центрів». Один з «конвертів» надавав «послуги» з формування штучного податкового кредиту та переведення безготівкових коштів у готівку суб'єктам господарювання міст Києва, а також Дніпропетровської, Донецької та Запорізької областей. За попередніми даними, ділки встигли проконвертувати 102 мільйони гривень. В ході слідчих дій на розрахункових рахунках заарештовано 1,9 мільйона гривень, ще 407 тисяч гривень та 4,8 тисячі доларів готівки вилучено під час обшуку.

На рахунках ще одного «конверту», діяльність якого призупинено, співробітниками податкової міліції Дніпропетровської області заарештовано 2,6 мільйона гривень. Слідством виявлено, що «махінатори» перевели з безготівкових рахунків у готівку для суб'єктів господарювання Київської та Запорізької областей більше 111 мільйонів гривень.

Найбільший нелегальний «конвертаційний центр» виявлено у лютому. Виявлено, що ділки проконвертували 310 мільйонів гривень для суб'єктів господарювання Луганської, Донецької, Дніпропетровської областей та міста Києва.

Загалом, з початку 2015 року, в області виявлено 57 транзитно-конвертаційних фірм, що входили до складу різних «конвертаційних центрів», та 48 суб'єктів господарювання з ознаками фіктивності.

9. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/operativni-novini/208459.html>

29.07.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Працівниками податкової міліції Центрального офісу зареєстровано кримінальне провадження за ч.3 ст.212 КК України за фактом ухилення від сплати податків посадовими особами підприємства, яке здійснює діяльність у сфері дослідження та експериментальних розробок.

Встановлено, що зазначені особи у 2013 році не відобразили суму доходів від реалізації дослідно-конструкторських робіт на замовлення Міністерства оборони Російської Федерації та здійснювали придбання товарів у підприємств з ознаками фіктивності.

Такі дії призвели до ухилення від сплати податків у сумі 7,9 млн. гривень.

10. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/208903.html>

31.07.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

У Дніпропетровській області працівниками податкової міліції у рамках кримінального провадження ліквідовано "конвертаційний центр", створений групою з 6 осіб.

Злочинці надавали послуги підприємствам реального сектору економіки з формування незаконного податкового кредиту та переведення безготівкових коштів у готівку.

Орієнтовний обіг коштів, проконвертованих центром протягом поточного року, склав близько 120 млн. гривень.

У рамках провадження податкова міліція провела 7 обшуків в офісних приміщеннях «конверт-центру» та в місцях проживання фігурантів.

За результатами обшуків вилучено 66 печаток та штампів фіктивних суб'єктів підприємницької діяльності, 4 системних блоки, 40 сім-карток, 19 мобільних телефонів, 7 ноутбуків, 1 флеш-накопичувач, чорнову бухгалтерію та фінансово-господарські документи, 50 бойових набоїв до пістолету.

Арештовано 44 розрахункових рахунки транзитно-конвертаційних підприємств, на яких заблоковано коштів у сумі 40 тис. гривень.

Тривають слідчі дії.

11. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/210546.html>

12.08.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

У Київській області податкова міліція спільно із співробітниками прокуратури викрили одну з найбільших схем з формування незаконного ПДВ на суму 7,2 мільярда гривень.

Для злочинної діяльності «тіньовики» створили розгалужену мережу з 17 фіктивних, транзитних та реальних підприємств. Використовуючи їхні реквізити та рахунки злочинці здійснили спробу зареєструвати податкові накладні з відвантаження на адресу однієї з компаній 5 млн. тонн сої на суму 43 мільярди 428 мільйонів гривень. Однак спроба була вчасно заблокована працівниками податкової міліції.

При цьому, за даними Міністерства аграрної політики і продовольства, загалом по країні урожай сої з 2014-го по 2015 рік становив 3,9 млн. тонни. Тож тепер за свої дії махінатори нестимуть кримінальну відповідальність.

За даним фактом розпочато кримінальне провадження, тривають слідчі дії зі встановлення кола осіб, причетних до скоєння зазначеного кримінального правопорушення.

12. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/213148.html>

01.09.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Співробітниками податкової міліції у м. Києві зареєстроване кримінальне провадження за ч.3 ст.212 КК України за фактом ухилення від сплати податків посадовими особами підприємства, що здійснює діяльність у сфері перероблення та консервування фруктів і овочів.

Посадові особи упродовж 2014 року при здійсненні фінансово-господарських взаємовідносин з підприємствами, що мають ознаки фіктивності, ухилились від сплати податків на суму 43 млн. гривень.

Тривають слідчі дії.

13. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/213797.html>

04.09.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Співробітниками податкової міліції Центрального офісу з обслуговування великих платників у рамках розслідування кримінального провадження, зареєстрованого за ч.3 ст.209 КК України, встановлено групу осіб, які у 2014 році створили «центр мінімізації» та шляхом використання документів і реквізитів підконтрольних підприємств займались незаконним формуванням податкового кредиту з ПДВ.

Встановлено також, що зазначені особи конвертували грошові кошти та легалізували доходи, одержані злочинним шляхом, використовуючи в якості транзиту грошей розрахункові рахунки підприємств, відкриті в одному з комерційних банків м. Києва.

У ході проведених обшуків вилучено 57 печаток та штампів підприємств з ознаками фіктивності з загальним обсягом задекларованого обороту 1,9 млрд. грн. та 6 печаток підприємств нерезидентів. Також, у ході проведення обшуків вилучено грошові кошти у розмірі 50 тис. гривень та 8 тис. дол. США.

Крім того, накладено арешти на 31 розрахунковий рахунок підприємств, на яких заблоковано 139 тис. грн. та вилучено документи, які підтверджують злочинну діяльність.

Також арештовано 3 броньованих автомобілі загальною вартістю 6,9 млн. грн., які використовувалися для здійснення протиправної діяльності.

Тривають слідчі дії.

14. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/214237.html>

08.09.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Співробітниками податкової міліції в Одеській області розслідується кримінальне провадження за ч.5 ст.191 КК України за фактом порушення діючого законодавства посадовими особами підприємства, яке здійснює діяльність у сфері будівництва житлових і нежитлових будівель.

Встановлено, що посадовими особами зазначеного підприємства укладено договори щодо будівництва та капітального ремонту об'єктів, які належать держаній установі.

Однак, з метою заниження об'єкту оподаткування та присвоєння державних коштів підприємством було укладено договори субпідряду щодо виконання ремонтних робіт та договорів на придбання будівельних матеріалів з фірмами, які мають ознаки фіктивності. У подальшому отримані державні кошти було перераховано на рахунки цих фірм.

Таким чином службові особи підприємства – фігуранта кримінального провадження, зловживаючи своїм службовим становищем, незаконно заволоділи державними коштами у розмірі 2 749 600 грн.

У рамках розслідування проведено 5 обшуків в офісних приміщеннях та автомобілях фігурантів провадження.

У результаті обшуків виявлено та вилучено 12,7 тис. дол. США, 50 євро, 33 тис. грн. готівкою, комп'ютерну техніку, магнітні носії інформації та фінансово – бухгалтерську документацію.

Загалом орієнтовна вартість вилучених товарно – матеріальних цінностей складає 319 тис. грн.

Тривають слідчі дії по встановленню кола осіб, причетних до скоєння кримінального правопорушення.

15. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/214657.html>

10.09.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Співробітниками податкової міліції у м. Києві до ЄРДР внесено відомості про вчинення кримінального правопорушення за ч.3 ст.212 КК України за фактом ухилення від сплати податків посадовими особами підприємства, яке здійснює діяльність у сфері будівництва.

Встановлено, що зазначені посадові особи у період з 2012 по 2014 рік ухилились від сплати податків у сумі 65,3 млн. грн. шляхом відображення у податковій звітності та бухгалтерському обліку неіснуючих фінансово-господарських операцій з реалізації будівельної арматури та надання послуг з виконання будівельно-монтажних робіт з підприємствами, які мають ознаки фіктивності.

Тривають слідчі дії по встановленню кола осіб, причетних до скоєння зазначеного кримінального правопорушення.

16. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/regionalni-novini/215878.html>

16.09.2015 - Головне управління ДФС у Донецькій області

Податковою міліцією Донецької області з початку року до Єдиного реєстру досудових розслідувань внесено кримінальні провадження за фактами незаконного відшкодування ПДВ на суму майже 60 млн. грн.

Так, у вересні 2015 року співробітниками ДФС у Донецькій області викрито незаконні спроби отримання бюджетного відшкодування податку на додану вартість. При визначенні законності декларування бюджетного відшкодування ПДВ підприємствами, що відповідають критеріям для автоматичного бюджетного відшкодування, встановлено недостовірність наданих відомостей, завдяки чому попереджено відшкодування ПДВ на суму понад 5 млн. грн.

Крім цього, у ході проведених заходів у відношенні підприємства-експортера вугільної продукції встановлено факти неправомірного віднесення до складу податкового кредиту сум ПДВ, оформлених за реквізитами фіктивних суб'єктів господарювання з метою отримати відшкодування ПДВ з бюджету України. Завдяки діям податківців попереджено незаконне бюджетне відшкодування ПДВ на суму майже 3 млн. грн. За даним фактом до Єдиного реєстру досудових розслідувань внесено кримінальне провадження та на

теперішній час здійснюються слідчі дії щодо притягнення винних до відповідальності.

17. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/regionalni-novini/219617.html>

07.10.2015 - Головне управління ДФС у Чернігівській області

Увагу оперативних працівників Головного управління ДФС у Чернігівській області привернуло одне з товариств, яке нещодавно перейшло на облік до Чернігівської області.

Як повідомив начальник оперативного управління Павло Бойправ, за попереднім аналізом, проведеним фахівцями ГУ ДФС в області, підприємство мало ознаки, так званої «податкової ями». За незначний проміжок часу воно сформувало фіктивний податковий кредит з податку на додану вартість у сумі понад 170 мільйонів гривень за нібито придбані товарно-матеріальні цінності та послуги з обслуговування свердловин.

Користувачі його послуг - підприємства реального сектору економіки Київської та Полтавської областей. У ході відпрацювання було встановлено місцезнаходження формального керівника товариства. Він повідомив, що не має відношення до діяльності цього підприємства, а його паспортні дані були викрадені невстановленими особами.

За цим фактом слідчим управлінням фінансових розслідувань ГУ ДФС у Чернігівській області до Єдиного реєстру досудових розслідувань внесено відомості про вчинення кримінального правопорушення за ознаками злочину, передбаченого ч.1 ст.205 Кримінального кодексу України – фіктивне підприємництво.

Триває досудове розслідування.

18. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/operativni-novini/218355.html>

07.10.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Співробітниками податкової міліції у м. Києві виявлено факт ухилення від сплати податків підприємствами – експортерами овочів та фруктів.

Встановлено, що на адресу зазначених підприємств на територію України ввозились овочі та фрукти з Польщі, Туреччини, Греції, Коста Ріки, Єгипту і Тунісу за заниженою вартістю з підrobкою інвойсів та інших супровідних документів

У рамках розслідування кримінального провадження за ч.5 ст.27 та ч.3 ст.212 КК України на підставі ухвали суду проведено обшуки за адресами реєстрації та проживання фігурантів, складських та офісних приміщень і в автомобілі.

В результаті обшуків виявлено та вилучено готівкові кошти у сумі 791 тис. грн., печатки суб'єктів господарської діяльності, комп'ютерну техніку, мобільні телефони та чорнові бухгалтерські записи.

Слідчо-оперативні заходи тривають.

19. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/218357.html>

07.10.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Працівниками податкової міліції Центрального офісу у м. Одеса зареєстроване кримінальне провадження за ч.5 ст.191 КК України за фактом порушення діючого законодавства посадовими особами державного підприємства, яке здійснює виробництво добрив та азотних сполук.

Встановлено, що вказані особи протягом 2014 року, зловживаючи службовим становищем, здійснили придбання природного газу за завищеною вартістю у підприємства, яке здійснює постачання природного газу, та включили суму у розмірі 54 млн. 242 тис. грн. до складу валових витрат.

Ці дії призвели до заниження бази оподаткування та нанесли державі збитки у вигляді несплати податків.

Тривають слідчі дії по встановленню кола осіб, причетних до скоєння зазначеного кримінального правопорушення.

20. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/218499.html>

08.10.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Працівниками податкової міліції Вінницької області до ЄРДР внесено відомості про вчинення невідомими особами кримінального правопорушення за ч.1 ст.205 КК України за фактом порушення діючого законодавства.

Зазначені особи у 2015 році без наміру здійснення господарської діяльності придбали підприємство та, використовуючи його реквізити і розрахункові рахунки, документально, без фактичного проведення, оформили операції з придбання сільськогосподарської техніки та продукції у підприємства, яке знаходиться на стадії банкрутства.

У подальшому шахраї мали намір імітувати реалізацію придбаного підприємствам реального сектору економіки.

Такі дії призвели до безпідставного формування податкового кредиту з ПДВ у сумі 13 млн. грн.

Тривають слідчі дії по встановленню кола осіб, причетних до скоєння зазначеного кримінального правопорушення.

21. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/219232.html>

13.10.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Співробітниками податкової міліції у м. Києві зареєстроване кримінальне провадження за ч.3 ст.212 КК України за фактом ухилення від сплати податків посадовими особами підприємства, що здійснює діяльність у сфері оптової торгівлі хімічними продуктами.

Встановлено, що зазначені особи у 2013-2014 роках безпідставно завищили суму валових витрат та податковий кредит з податку на додану вартість за рахунок проведення безтоварних операцій з низкою підприємств з ознаками фіктивності.

Ці дії призвели до ухилення від сплати податків на суму 10,5 млн. грн.

Тривають слідчі дії зі встановлення кола осіб, причетних до скоєння зазначеного кримінального правопорушення.

22. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/220730.html>

23.10.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Співробітниками податкової міліції у м. Києві в рамках розслідування кримінального провадження, зареєстрованого за ч. 5 ст. 27, ч. 3 ст. 212 КК України, припинено діяльність «конвертаційного центру».

Встановлено, що легальні підприємства перераховували безготівкові грошові кошти за нібито придбані товарно-матеріальні цінності, надані послуги та виконані роботи на розрахункові рахунки «транзитних» суб'єктів господарювання.

У подальшому кошти знімалися готівкою учасниками центру (нібито з метою закупівлі товарно-матеріальних цінностей) та передавалися посадовим особам реального сектору економіки.

За послуги конвертації злочинці отримували 10-11% від суми переданих коштів.

Оперативними підрозділами здійснено 13 обшуків в офісах, автомобілях та за місцями проживання фігурантів центру.

Під час обшуків вилучені 400 тис. грн. готівкою, 7 печаток, мобільні телефони, комп'ютерна техніка, електронні носії інформації та документація, яка свідчить про протиправну діяльність.

Орієнтовний обіг проконвертованих центром протягом 2013-2015 років коштів склав понад 102 млн. гривень, ймовірні втрати бюджету складають близько 17 млн. гривень.

Оперативно-слідчі заходи тривають.

23. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/220727.html>

23.10.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Працівниками податкової міліції Харківської області спільно із колегами з Дніпропетровської області у рамках розслідування кримінального провадження, зареєстрованого за ч. 3 ст. 212 КК України, припинено діяльність «конвертаційного центру».

Встановлено, що центр надавав послуги з формування незаконного податкового кредиту та переведення безготівкових коштів у готівку.

Замовниками зазначених послуг були підприємства реального сектору економіки Харківської, Дніпропетровської та Київської областей.

Так, протягом 2014-2015 років учасники «конверту» створили понад 40 фіктивних підприємств, за допомогою яких формувався штучний податковий кредит для замовників.

За попередніми підрахунками загальний обсяг виведених у «тіньовий» обіг коштів склав понад 500 млн. грн. Ймовірні втрати бюджету складають близько 80 млн. грн.

Працівниками податкової міліції здійснено 35 обшуків в автомобілях, житлових та офісних приміщеннях, якими користувалися «конвертатори».

Під час обшуків виявлені та вилучені 44 печатки фіктивних підприємств, документація, комп'ютерна техніка, на якій зберігалися бухгалтерські відомості, та майже 259 тис. грн. готівки.

Слідчо-оперативні заходи тривають.

24. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/222122.html>

03.11.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Співробітниками податкової міліції у Харківській області спільно з працівниками головної військової прокуратури ГПУ в ході розслідування кримінального провадження за ч.ч.5 ст.ст.27 і 191 та ч.2 ст.205 КК України проведено обшук банківської скриньки.

Зазначена банківська скринька була розміщена в одному з відділень комерційного банку та орендувалась бухгалтером конвертаційного центру. Під час обшуку вилучено 2,842 кг золота (лом, злитки, монети), 314,4 тис. доларів США, 12,3 тис. Євро та 55 турецьких лір готівкою.

Всього вилучено коштів та дорогоцінних металів на суму близько 9,5 млн. гривень.

Тривають слідчі дії зі встановлення кола осіб, причетних до скоєння кримінального правопорушення.

25. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/222381.html>

04.11.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Працівниками податкової міліції Дніпропетровської області у рамках розслідування кримінального провадження, зареєстрованого за ч.3 ст.212, ч.5 ст.27, ч.2 ст.205 КК України, припинено діяльність конвертаційного центру, який діяв на території Київської, Запорізької та Дніпропетровської областей.

Схема конвертації полягала в наступному: легальні підприємства перераховували безготівкові грошові кошти за нібито придбані товарно-матеріальні цінності на рахунки підконтрольних учасників центру – «транзитні» СГД, після чого дані кошти перераховувались на рахунки фіктивних підприємств та знімались готівкою. Винагорода за незаконну конвертацію грошових коштів, яку організатори центру залишали собі, складала 6-10%.

Орієнтовний обіг проконвертованих коштів протягом 2015 року склав понад 100 млн. гривень, ймовірні втрати бюджету складають близько 16 млн. гривень.

Працівниками податкової міліції в містах Дніпропетровську та Дніпродзержинську проведено 17 обшуків в офісах, автомобілях та за місцями проживання фігурантів центру. Під час обшуків де вилучено 4 печатки, комп'ютерну техніку, електронні носії інформації, 4 роутери, мобільні телефони, планшет та фінансово-бухгалтерську документацію, що свідчать про протиправну діяльність.

На розрахункових рахунках СГД учасників конвертаційного центру заблоковано кошти у сумі 420 тис. гривень.

Слідчо-оперативні заходи тривають.

26. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/226660.html>

03.12.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Співробітниками податкової міліції Київської області у рамках розслідування кримінального провадження за ч.5 ст.27, ч.3 ст.212 та ч.1 ст.205 КК України припинено діяльність конвертаційного центру, який протягом 2014-2015 років надав послуги підприємствам реального сектору економіки з ухилення від сплати податків.

Загальний обсяг проконвертованих грошових коштів за останні три місяці 2015 року склав понад 36 млн. гривень, у тому числі неправомірно сформовано податковий кредит у сумі 6 млн. гривень.

На підставі ухвал суду проведено 13 обшуків за адресами проживання фігурантів, в офісних приміщеннях та автомобілях. Під час обшуків виявлено і вилучено 11 печаток, мобільні телефони, комп'ютерну техніку та документацію, що свідчить про протиправну діяльність.

Розрахункові рахунки фіктивних суб'єктів підприємницької діяльності із залишком коштів у сумі 288 тис. гривень заблоковано.

27. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/operativni-novini/229033.html>

18.12.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Співробітниками податкової міліції м. Києва в рамках розслідування кримінального провадження зареєстрованого за ст.205 (фіктивне підприємництво) та ст.212 (ухилення від сплати податків) КК України, на підставі ухвали суду проведено обшуки в нежитлових приміщеннях, за місцями проживання та автомобілях фігурантів провадження.

Під час обшуків вилучено 205 тис. гривень готівкою, 32 печатки, комп'ютерну техніку, магнітні носії інформації та фінансово-бухгалтерську документацію.

Тривають слідчі дії по встановленню всіх фігурантів справи.

28. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/230779.html>

05.01.2016 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Співробітники податкової міліції Запорізької області в рамках розслідування кримінального провадження за ч.2 ст. 205 та ч.3 ст.212 КК України припинено діяльність конвертаційного центру.

Загальний обсяг незаконно проконвертованих коштів для підприємств реального сектору економіки протягом 2015 року склав понад 100 млн. гривень.

На підставі ухвал суду проведено 6 обшуків за адресами проживання фігурантів та в офісних приміщеннях. Під час обшуків виявлено та вилучено 573 тис. гривень та 20,6 тис. доларів США готівкою, 5 печаток, комп'ютерну техніку, електронні носії інформації та документацію, що свідчить про протиправну діяльність.

На поточні рахунки фіктивних суб'єктів господарювання із залишком коштів у сумі 84,7 тис. гривень накладено арешт.

29. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/231509.html>

13.01.2016 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Працівниками податкової міліції Рівненської області внесено відомості до ЄРДР про вчинення кримінального правопорушення за ч.3 ст.212 КК України за фактом ухилення від сплати податків.

Встановлено, що посадові особи підприємства, яке здійснює діяльність у сфері реалізації пально-мастильних матеріалів, у 2012-2014 роках у податковій та бухгалтерській звітностях відобразили безтоварні операції з придбання цінних паперів та пально-мастильних матеріалів у підприємств, що мають ознаки фіктивності.

Таким чином посадовці підприємства ухилились від сплати податку на прибуток.

30. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/231510.html>

13.01.2016 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Працівниками податкової міліції Центрального офісу в рамках розслідування кримінального провадження за ч.2 ст.205 та ч.3 ст.212 КК України припинено діяльність конвертаційного центру, що діяв на території Дніпропетровської, Донецької, Київської, Луганської, Одеської областей та у м. Києві.

Загальний обсяг незаконно проконвертованих коштів для підприємств реального сектору економіки протягом 2015 року склав понад 4 млрд. гривень.

На підставі ухвали суду проведено обшук у транспортному засобі „Mercedes – Benz S63 AMG Coupe”, яким користується організатор конвертаційного центру. Під час обшуку вилучено 315 тис. доларів США, 1 млн. 393 тис. грн. готівкою, пістолет „Форт-12” та набой до нього.

Слідчі дії тривають.

31. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/novini/239450.html>

03.03.2016 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Співробітниками податкової міліції Харківської області в рамках розслідування кримінального провадження за ч.3 ст.212 КК України припинено діяльність міжрегіонального конвертаційного центру.

За період діяльності конвертцентру протягом 2014-2016 років проконвертовано 300 млн. гривень. Ймовірні втрати бюджету становлять 50 млн. гривень.

За результатами обшуків, проведених в офісних приміщеннях та за місцями проживання і автомобілів учасників конвертаційного центру, вилучено 150 тис. грн. готівкою, 14 печаток, 2 кутових штампи, телефони, комп'ютерну техніку, електронні носії інформації та документацію, що свідчить про незаконну діяльність.

Тривають слідчі дії.

32. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/operativni-novini/243502.html>

05.04.2016 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Працівниками податкової міліції Центрального офісу до ЄРДР внесено відомості про вчинення кримінального правопорушення за ч.3 ст.212 КК

України за фактом порушення податкового законодавства посадовими особами столичного підприємства, яке здійснює діяльність у сфері роздрібної торгівлі переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами.

Встановлено, що зазначені особи у 2015 році, документально оформили неіснуючі фінансово-господарські операції із низкою підприємств, які мають ознаки фіктивності.

Зазначені дії дали злочинцям можливість ухилитись від сплати податків у сумі 32,2 млн. гривень.

33. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/operativni-novini/245429.html>

15.04.2016 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Співробітниками податкової міліції м. Києва внесено відомості про вчинення кримінального правопорушення, що кваліфікується за ч.3 ст.212 КК України за фактом порушення податкового законодавства посадовими особами одного з комерційних підприємств, що здійснює діяльність у сфері виконання спеціалізованих будівельних робіт.

Зазначені посадовці у період з 2012 по 2014 рік шляхом документального відображення у податковій та бухгалтерській звітності операцій з виконання спеціалізованих будівельних робіт із низкою підприємствами, що мають ознаки "фіктивності", ухилились від сплати податків на суму 16,3 млн. гривень.

34. <http://sfs.gov.ua/media-tsentr/operativni-novini/253062.html>

13.06.2016 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Співробітниками Центрального офісу в ході розслідування кримінального провадження, зареєстрованого за ст. ст. 205, 209 КК України (Фіктивне підприємництво та Легалізація (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом), проведено обшуки за місцем проживання фігурантів провадження.

У ході проведення заходів виявлено та вилучено 444 тис. гривень, 1,6 тис. доларів США готівкою, 11 мобільних телефонів, ноутбук, 2 жорстких диска, флеш-накопичувачі, документи, чорнові записи та банківські чеки, що підтверджують зняття готівки.

Слідчі дії тривають.

Офіс великих платників податків Державної фіскальної служби

35. <http://officevp.sfs.gov.ua/media-ark/news-ark/253153.html>

14.06.2016

Співробітниками Центрального офісу в ході розслідування кримінального провадження, зареєстрованого за ст. ст. 205, 209 КК України (Фіктивне підприємництво та Легалізація (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом), проведено обшуки за місцем проживання фігурантів провадження.

У ході проведення заходів виявлено та вилучено 444 тис. грн., 1,6 тис. доларів США готівкою, 11 мобільних телефонів, ноутбук, 2 жорстких диска, флеш-накопичувачі, документи, чорнові записи та банківські чеки, що підтверджують зняття готівки.

Слідчі дії тривають.

36. <http://officevp.sfs.gov.ua/media-ark/news-ark/243540.html>
05.04.2016

Працівниками податкової міліції Центрального офісу до ЄРДР внесено відомості про вчинення кримінального правопорушення за ч.3 ст.212 КК України за фактом порушення податкового законодавства посадовими особами столичного підприємства, яке здійснює діяльність у сфері роздрібної торгівлі переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами.

Встановлено, що зазначені особи у 2015 році, документально оформили неіснуючі фінансово-господарські операції із низкою підприємств, які мають ознаки фіктивності.

Зазначені дії дали злочинцям можливість ухилитись від сплати податків у сумі 32,2 млн.

Територіальні органи ДФС у Дніпропетровській області

37. <http://dp.sfs.gov.ua/media-ark/news-ark/205674.html>

09.07.2015 - Головне управління ДФС у Дніпропетровській області

Підрозділами податкової міліції Дніпропетровської області з початку 2015 року ліквідовано діяльність п'яти «конвертаційних центрів» з загальним оборотом коштів на суму більше 727 мільйонів гривень.

Так, в середині червня 2015 року у Дніпропетровській області ліквідовано діяльність відразу двох «конвертаційних центрів». Один з «конвертів» надавав «послуги» по формуванню штучного податкового кредиту та переводу з безготівкових коштів у готівку суб'єктам господарювання міст Києва, а також Дніпропетровської, Донецької та Запорізької областей. За попередніми даними, ділки встигли проконвертувати 102 мільйони гривень. В ході слідчих дій на розрахункових рахунках заарештовано 1,9 мільйони гривень, ще 407 тисяч гривень та 4,8 тисяч доларів готівки вилучено під час обшуку.

На рахунках ще одного «конверту», діяльність якого призупинено співробітниками податкової міліції Дніпропетровської області заарештовано 2,6 мільйони гривень. Слідством виявлено, що «махінатори» перевели з безготівкових рахунків у готівку для суб'єктів господарювання Київської та Запорізької областей більше 111 мільйонів гривень.

Найбільший нелегальний «конвертаційний центр» виявлено у лютому. Виявлено, що ділки – «стахановці» проконвертували у «живі» гроші 310 мільйонів гривень для суб'єктів господарювання Луганської, Донецької, Дніпропетровської областей та міста Києва.

Загалом, з початку 2015 року, в області виявлено 57 транзитно-конвертаційних «фірм», що входили до складу різних «конвертаційних центрів» та 48 суб'єктів господарювання з явними ознаками фіктивності.

38. <http://dp.sfs.gov.ua/media-ark/news-ark/208916.html>

31.07.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

У Дніпропетровській області працівниками податкової міліції у рамках кримінального провадження ліквідовано "конвертаційний центр", створений групою з 6 осіб.

Злочинці надавали послуги підприємствам реального сектору економіки з формування незаконного податкового кредиту та переведення безготівкових коштів у готівку.

Орієнтовний обіг коштів, проконвертованих центром протягом поточного року, склав близько 120 млн. гривень.

У рамках провадження податкова міліція провела 7 обшуків в офісних приміщеннях «конверт-центру» та в місцях проживання фігурантів.

За результатами обшуків вилучено 66 печаток та штампів фіктивних суб'єктів підприємницької діяльності, 4 системних блоки, 40 сім-карток, 19 мобільних телефонів, 7 ноутбуків, 1 флеш-накопичувач, чорнову бухгалтерію та фінансово-господарські документи, 50 бойових набоїв до пістолету.

Арештовано 44 розрахункових рахунки транзитно-конвертаційних підприємств, на яких заблоковано коштів у сумі 40 тис. гривень.

Тривають слідчі дії.

39. <http://dp.sfs.gov.ua/media-ark/news-ark/220774.html>

23.10.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Працівниками податкової міліції Харківської області спільно із колегами з Дніпропетровської області у рамках розслідування кримінального провадження, зареєстрованого за ч. 3 ст. 212 КК України, припинено діяльність «конвертаційного центру».

Встановлено, що центр надавав послуги з формування незаконного податкового кредиту та переведення безготівкових коштів у готівку.

Замовниками зазначених послуг були підприємства реального сектору економіки Харківської, Дніпропетровської та Київської областей.

Так, протягом 2014-2015 років учасники «конверту» створили понад 40 фіктивних підприємств, за допомогою яких формувалася штучний податковий кредит для замовників.

За попередніми підрахунками загальний обсяг виведених у «тіньовий» обіг коштів склав понад 500 млн. грн. Ймовірні втрати бюджету складають близько 80 млн. грн.

Працівниками податкової міліції здійснено 35 обшуків в автомобілях, житлових та офісних приміщеннях, якими користувалися «конвертатори».

Під час обшуків виявлені та вилучені 44 печатки фіктивних підприємств, документація, комп'ютерна техніка, на якій зберігалися бухгалтерські відомості, та майже 259 тис. грн. готівки.

Слідчо-оперативні заходи тривають.

40. <http://dp.sfs.gov.ua/media-ark/news-ark/222410.html>

04.11.2015 - Прес-служба Державної фіскальної служби України

Працівниками податкової міліції Дніпропетровської області у рамках розслідування кримінального провадження, зареєстрованого за ч.3 ст.212, ч.5

ст.27, ч.2 ст.205 КК України, припинено діяльність конвертаційного центру, який діяв на території Київської, Запорізької та Дніпропетровської областей.

Схема конвертації полягала в наступному: легальні підприємства перераховували безготівкові грошові кошти за нібито придбані товарно-матеріальні цінності на рахунки підконтрольних учасників центру – «транзитні» СГД, після чого дані кошти перераховувались на рахунки фіктивних підприємств та знімались готівкою. Винагорода за незаконну конвертацію грошових коштів, яку організатори центру залишали собі, складала 6-10%.

Орієнтовний обіг проконвертованих коштів протягом 2015 року склав понад 100 млн. гривень, ймовірні втрати бюджету складають близько 16 млн. гривень.

Працівниками податкової міліції в містах Дніпропетровську та Дніпродзержинську проведено 17 обшуків в офісах, автомобілях та за місцями проживання фігурантів центру. Під час обшуків де вилучено 4 печатки, комп'ютерну техніку, електронні носії інформації, 4 роутери, мобільні телефони, планшет та фінансово-бухгалтерську документацію, що свідчать про протиправну діяльність.

На розрахункових рахунках СГД учасників конвертаційного центру заблоковано кошти у сумі 420 тис. гривень.

Слідчо-оперативні заходи тривають.

ГУДФС у місті Києві

41. <http://kyiv.sfs.gov.ua/okremi-storinki/arhiv1/204760.html>
03.07.2015

Нещодавно співробітниками оперативного управління ДПІ у Печерському районі ГУДФС у м. Києві виявлено та припинено незаконну діяльність «конвертаційного центру», протиправна діяльність якого здійснювалася під прикриттям благодійної організації (в тому числі надання нібито благодійної допомоги учасникам АТО).

Так, в рамках проведених слідчо-оперативних заходів було встановлено, що організатором «конвертаційного центру» було взято під контроль (в тому числі зареєстровано на підставних осіб) 18 транзитно-конвертаційних підприємств на території міста Києва, діяльність яких була направлена на надання податкової вигоди підприємствам реального сектору економіки, шляхом переведення безготівкових коштів у готівку за встановлений відсоток.

З метою приховування слідів протиправної діяльності організатором КЦ було створено громадську організацію нібито для благодійних цілей. При цьому саме організатор мав намір використовувати банківські реквізити громадської організації для надходження грошових коштів із-за кордону та перерахування коштів підприємствами реального сектору економіки для подальшого їх обготівкування за встановлений відсоток.

Механізм протиправної діяльності «конвертаційного центру» в цілому виглядав наступним чином. На рахунки підконтрольних організатору

підприємств (в т.ч. благодійної організації під виглядом надання допомоги учасникам АТО) надходили грошові кошти від підприємств реального сектору економіки для подальшого переведення в готівку. Безпосереднє обготівкування здійснювалось в декількох банківських установах м. Києва, використовуючи рахунки відкриті на підставних фізичних осіб. Загальний обсяг проконвертованих коштів протягом 2014-2015 років складає 200 мільйонів гривень.

Співробітниками оперативного управління ДПІ було проведено обшуки в офісних приміщеннях та за місцем проживання основних учасників «конвертаційного центру», де були виявлені та вилучені грошові кошти в сумі 170 тисяч гривень, 18 печаток, оргтехніку, первинні бухгалтерські документи, чорнові записи та інше.

На підставі зібраних матеріалів, проведених обшуків, допитів організатору «конвертаційного центру» оголошено підозру у вчиненні тяжкого злочину, затримано з подальшим перебуванням в умовах ізолятору тимчасового тримання. На даний час згідно ухвали Печерського районного суду організатору КЦ обрано міру запобіжного заходу «домашній арешт».

ДПІ у Печерському районі ГУ ДФС у м. Києві

42. <http://kyiv.sfs.gov.ua/media-ark/news-ark/220752.html>
23.10.2015

Співробітниками податкової міліції у м. Києві в рамках розслідування кримінального провадження, зареєстрованого за ч. 5 ст. 27, ч. 3 ст. 212 КК України, припинено діяльність «конвертаційного центру».

Встановлено, що легальні підприємства перераховували безготівкові грошові кошти за нібито придбані товарно-матеріальні цінності, надані послуги та виконані роботи на розрахункові рахунки «транзитних» суб'єктів господарювання.

У подальшому кошти знімалися готівкою учасниками центру (нібито з метою закупівлі товарно-матеріальних цінностей) та передавалися посадовим особам реального сектору економіки.

За послуги конвертації злочинці отримували 10-11% від суми переданих коштів.

Оперативними підрозділами здійснено 13 обшуків в офісах, автомобілях та за місцями проживання фігурантів центру.

Під час обшуків вилучені 400 тис. грн. готівкою, 7 печаток, мобільні телефони, комп'ютерна техніка, електронні носії інформації та документація, яка свідчить про протиправну діяльність.

Орієнтовний обіг проконвертованих центром протягом 2013-2015 років коштів склав понад 102 млн. гривень, ймовірні втрати бюджету складають близько 17 млн. гривень.

Оперативно-слідчі заходи тривають.

Територіальні органи ДФС у Київська область

43. <http://kyivobl.sfs.gov.ua/media-ark/news-ark/232980.html>

22.01.2016 - Головне управління ДФС у Київській області

Загальна сума проконвертованих коштів склала понад 510 млн. грн., а це 91 млн. грн. несплачених податків.

Протягом 2015 року органами ДФС проведено перевірки відносно 21 суб'єкта господарської діяльності – вигодонабувача викритих «конвертаційних центрів». За результатами перевірок донараховано 11 млн. гривень. З них вже стягнуто 1,2 млн. гривень.

Також в 2015 році продовжувалися відпрацювання суб'єктів господарської діяльності - вигодонабувачів «конвертаційних центрів» викритих у минулі роки. За результатами цих перевірок до бюджету надійшло 7,8 млн. гривень.

Територіальні органи ДФС у Донецькій області

44. <http://dn.sfs.gov.ua/media-ark/news-ark/209742.html>

06.08.2015 - Головне управління ДФС у Донецькій області

У січні-липні 2015 року за матеріалами співробітників оперативного управління ГУ ДФС у Донецькій області зареєстровано 70 кримінальних проваджень, з них 39 – за фактами ухилення від сплати податків в особливо великих розмірах, 5 – за фактами реалізації фальсифікованих лікєро-горілочаних виробів, які становлять загрозу життю та здоров'ю людей, 3 – за фактами спроби розкрадання бюджетних коштів, 1 – за фактом легалізації грошових коштів, отриманих незаконним шляхом.

За кримінальними провадженнями стягнуто до бюджету 16,2 млн. грн.

Спрямовано до суду 6 кримінальних проваджень.

Викрито та припинено діяльність 2 міжрегіональних «конвертаційних» центрів.

Вилучено з незаконного обігу підакцизні товари на суму 18,2 млн. грн., у т. ч. тютюнові вироби у кількості 215,7 тис. пачок на суму 2,4 млн. грн., лікєро-горілочаних виробів у кількості 290,2 тис. пляшок на суму 13,8 млн. грн., спирт у кількості 3,1 тн. на суму 0,3 млн. грн., паливно-мастильні матеріали у кількості 93,3 т. на суму 1,8 млн. грн. Припинено діяльність 3 підпільних цехів з незаконного виробництва фальсифікованих лікєро-горілочаних виробів.

45. <http://dn.sfs.gov.ua/media-ark/news-ark/228968.html>

18.12.2015 - Головне управління ДФС у Донецькій області

Податковою міліцією ГУ ДФС у Донецькій області, в ході проведення заходів по відпрацюванню схеми ухилення від сплати податків шляхом використання фіктивних підприємств, які входили до складу «конвертаційного центру», викритого на початку грудня поточного року, за рішенням суду накладено арешт на банківські рахунки 63-х суб'єктів господарської діяльності, на яких заблоковано грошові кошти на суму 5,5 млн. грн.

Заходи по відпрацюванню контрагентів «конвертаційного центру» тривають.

46. <http://dn.sfs.gov.ua/diialnist/zabezpechennya-nadhodjen/228970.html>

18.12.2015 - Головне управління ДФС у Донецькій області

Податковою міліцією ГУ ДФС у Донецькій області, в ході проведення заходів по відпрацюванню схеми ухилення від сплати податків шляхом використання фіктивних підприємств, які входили до складу «конвертаційного центру», викритого на початку грудня поточного року, за рішенням суду накладено арешт на банківські рахунки 63-х суб'єктів господарської діяльності, на яких заблоковано грошові кошти на суму 5,5 млн. грн.

Заходи по відпрацюванню контрагентів «конвертаційного центру» тривають.

Територіальні органи ДФС у Житомирській області

47. <http://zt.sfs.gov.ua/media-ark/news-ark/200546.html>

04.06.2015

Співробітниками податкової міліції Житомирської області спільно з обласною прокуратурою виявлено та нейтралізовано підпільний синдикат, який надавав послуги з незаконного формування податкового кредиту та переведення безготівкових коштів у готівку, осередок якого знаходився в іншому регіоні.

Суть злочинної схеми полягала у наданні послуг з ухилення від сплати податків реально діючим суб'єктам підприємницької діяльності шляхом незаконного формування податкового кредиту від фіктивних суб'єктів підприємницької діяльності, створенні ланцюга транзитних та фіктивних СПД.

Послугами конвертаційного центру користувалися підприємці з багатьох регіонів України. Тільки протягом 2014 року нелегальний оборот склав близько 1 мільярда гривень. Державний бюджет таким чином втратив у вигляді податків та платежів більше 150 млн. грн.

Координатори незаконного бізнесу використовували у своїй діяльності півсотні фіктивних підприємств.

У ході санкціонованих судом обшуків, які проводились в містах Кіровоград, Харків, Миколаїв, Одеса та ін., в місцях здійснення незаконної діяльності вилучено 54 печатки фіктивних підприємств, 2 факсиміле, 17 системних блоків, ключі доступів до клієнт-банків, 2.5 млн. грн. готівки, близько 20 тис. дол. США . На рахунках фіктивних підприємств заблоковано 7.5 млн. грн.

Слідчим управлінням фінансових розслідувань Головного управління ДФС у Житомирській області здійснюється досудове розслідування кримінального провадження, зареєстрованого у Єдиному реєстрі досудових розслідувань за ознаками кримінального правопорушення, передбаченого ч.5 ст.27, ч.3 ст.212 Кримінального кодексу України «Пособництво в ухиленні від сплати податків, зборів, обов'язкових платежів», за яке передбачено покарання у вигляді накладення штрафу від п'ятнадцяти тисяч до двадцяти п'яти тисяч неоподаткованих мінімумів доходів громадян з позбавленням права обіймати

певні посади чи займатися певною діяльністю на строк до трьох років з конфіскацією майна.

Територіальні органи ДФС у Львівській області

48. <http://lv.sfs.gov.ua/media-ark/news-ark/242378.html>

25.03.2016

Оперативними співробітниками встановлено, що в області діє стійка група, яка надає послуги конвертації коштів та мінімізації сплати податків. Аналізом її діяльності за 2 останні роки виявлено, що обсяг проконвертованих коштів перевищив 65 млн. гривень. Послугами «конвертаційного центру» користувались 30 підприємств вигодонабувачів реального сектору.

В результаті проведених обшуків вилучено комп'ютерну техніку, з якої подавалась податкова звітність фіктивних СГД, чорнові записи, печатки та документи фінансово-господарської діяльності фіктивних СГД, банківські картки фізичних осіб, через які відбувалось зняття готівкових коштів, CD-диски (електронні ключі), заблоковано 212 тис. гривень на банківських рахунках транзитно-конвертаційних СГД, щодо яких ініційовано процедуру анулювання свідоцтва платників ПДВ, що унеможливить подальше формування податкового кредиту і упередить втрати бюджету на суму понад 17 млн. гривень.

За цим фактом зареєстроване кримінальне провадження за попередньою правовою кваліфікацією: ч.2 ст.205 КК (фіктивне підприємництво) та ч.3 ст.212 КК України (ухилення від сплати податків в особливо-великих розмірах).

49. <http://lv.sfs.gov.ua/media-ark/news-ark/253047.html>

13.06.2016

У червні 2016 року працівники податкової міліції Головного управління фіскальної служби Львівської області припинили діяльність чергового «конвертаційного» центру.

В ході досудового розслідування кримінального провадження за фактом ухилення від сплати податків в особливо великих розмірах службовими особами підприємства, працівниками оперативного управління ГУ ДФС у Львівській області встановлено ряд осіб, які із використанням реквізитів «фіктивних» фірм, зареєстрованих на території м.Києва, купували продукцію у підприємств реального сектору економіки та, використовуючи схему ухилення від сплати податків та мінімізації ціни продукції, продавали товар за не обліковані готівкові кошти.

Так, 09.06.2016 року працівниками оперативного та слідчого управління ГУ ДФС у Львівській області, на підставі ухвал судді районного суду м. Львова проведено ряд обшуків. В результаті обшуку в офісному приміщенні виявлено та вилучено грошові кошти в розмірі близько 2,8 млн. грн, комп'ютерну техніку, первинні документи фінансово-господарської діяльності, талони на пальне. Крім цього, в результаті обшуків за іншими адресами виявлено та

вилучено 2 печатки, комп'ютерну техніку, та документи фінансово-господарської діяльності.

На даний час триває досудове розслідування даного провадження.

Територіальні органи ДФС у Черкаській області

50. <http://ck.sfs.gov.ua/media-ark/news-ark/248472.html>

13.05.2016 - Головне управління ДФС у Черкаській області

В ході досудового розслідування кримінального провадження, відкритого за ч. 5 ст. 27, ч. 3 ст. 212 КК України, співробітниками податкової міліції Головного управління ДФС у Черкаській області припинено діяльність «конвертаційного центру», який надавав послуги підприємствам реального сектору економіки Черкаської області та м. Києва з формування незаконного податкового кредиту та переведення безготівкових коштів у готівку.

«Конвертаційний центр» був організований групою з чотирьох осіб без наміру здійснення підприємницької діяльності. Вони створили і зареєстрували на підставних осіб 23 фіктивні фірми з метою ухилення від сплати податків.

Податковою міліцією було встановлено, що суб'єкти господарської діяльності реального сектора економіки перераховували безготівкові грошові кошти за нібито придбані товарно-матеріальні цінності, надані послуги та виконані роботи на розрахункові рахунки фіктивних суб'єктів господарської діяльності, які в подальшому за допомогою банківських карток знімали дрібними сумами готівкою фігуранти провадження за винятком 10% за конвертацію коштів.

Орієнтовний обіг проконвертованих коштів через розрахункові рахунки, відкриті в 7 комерційних банках, склав 51 млн. гривень, ймовірні втрати бюджету становлять 8,5 млн. гривень.

В ході проведених заходів здійснено 9 обшуків в офісних приміщеннях, за місцем проживання фігурантів та в їх автомобілях, де вилучено 14 печаток фіктивних суб'єктів господарської діяльності, оргтехніку, банківські картки, «чорнові» бухгалтерські документи та установчі документи фіктивних фірм.

З метою забезпечення відшкодування завданих державі збитків накладено арешт на 60 банківських рахунків, на які продовжують надходити кошти для конвертації. На даний час вже заблоковано 360 тис. гривень.

Досудове розслідування триває.

Мета цього звернення – це отримання інформації щодо результативності діяльності податкової міліції в боротьбі з конвертаційними центрами.

Додатково повідомляю, що в ст. 1 ЗУ "Про статус народного депутата України" визначено, що народний депутат України, обраний відповідно до Закону України "Про вибори народних депутатів України", є представником Українського народу у Верховній Раді України і уповноважений ним протягом строку депутатських повноважень здійснювати повноваження, передбачені Конституцією та законами України.

Перед вступом на посаду народних депутатів України ми склали присягу, де присягали на вірність Україні, зобов'язувались своїми діями дбати про добробут Українського народу (ст. 79 Конституції України).

Добробут Українського народу полягає, в тому числі, і в ефективній, результативній роботі ДФС України щодо притягнення винних осіб до кримінальної відповідальності за злочини, які посягають на економічні інтереси держави.

Окремо інформую, що направленням депутатського запиту або звернення до ДФС України з метою отримання інформації в розумінні рішення Конституційного Суду України № 4-рп/99 від 19.05.1999 р., № 4-рп/2000 від 14.04.2000 р. та № 4рп/2002 від 20.03.2002 р. Я НЕ ВТРУЧАЮСЬ В ДІЯЛЬНІСТЬ ОРГАНУ досудового розслідування, не впливаю на виконання службових обов'язків слідчих.

Відповідно до п. 1 ч. 1 ст. 24 Закону України "Про статус народного депутата України" народний депутат зобов'язаний дбати про благо України і добробут Українського народу, захищати інтереси виборців та держави.

Для здійснення ефективного контролю за діяльністю ДФС України, аналізу її роботи, подачі якісних законодавчих ініціатив, враховуючи вищенаведене, керуючись ст. 15 Закону України "Про статус народного депутата України", -

ПРОШУ:

По кожній із зазначених новин (1-50) і викладених в ній фактів надати інформацію, а саме:

1. Номер кримінального/них провадження/нь, коли воно/ни було/ли розпочато/ті і по якій статті КК України;

2. Фабулу кримінального/них правопорушення/нь, яка зазначається в Єдиному реєстрі досудових розслідувань, в тому числі назви юридичних осіб, які здійснювали незаконну діяльність, їх код ЄДРПОУ;

3. Ким виявлено кримінальне правопорушення (вказати назву органу/ів та територіального підрозділу);

4. На якій стадії досудового розслідування знаходиться дане кримінальне провадження;

5. Яке рішення в порядку ч. 2 ст. 283 КПК України було прийнято: кримінальне провадження було закрито, до суду було передано клопотання про звільнення від кримінальної відповідальності, до суду було направлено обвинувальний акт або клопотання про застосування примусових заходів медичного або виховного характеру;

6. За якою/ими статтею/ями КК України до суду було передано: клопотання про звільнення від кримінальної відповідальності, обвинувальний акт або клопотання про застосування примусових заходів медичного або виховного характеру;

7. Вид і розмір шкоди, завданої кримінальним правопорушенням;

8. Розмір фактично відшкодованих збитків у кримінальному провадженні;

9. Де зберігаються вилучені у суб'єктів господарювання готівкові кошти (якщо в банку, то в якому) і в якому обсязі.

Додатково прошу направити вказану інформацію на електронну адресу Zhurzhii.Andrii@rada.gov.ua з вказанням у темі листа "відповідь на депутатський запит вих. № 19 від 18.01.2017".

З повагою

Народний депутат України,

Перший заступник голови

Комітету з питань податкової та митної політики



А.В. Журжій