

Додаток 1

№ п/п	Номер справи/ наявність угоди	Обставини справи	Сума ухилення, грн	Штраф, грн	Посилання	Співвідношення штрафу до суми ухилення, %
ОБВИНУВАЛЬНІ ВИРОКИ						
ч. 1 ст. 212 КК						
1	127/2534/20	Щодо фізичної особи-підприємця, який умисно, з метою збереження за собою статусу платника єдиного податку, ухилився від відображення реального оподаткованого доходу, який позбавляє права перебувати на спрощеній системі оподаткування, а також подальше невиконання вимог щодо обов'язкової реєстрації платником податку на додану вартість та ухилився від сплати податку на доходи фізичних осіб, військового податку.	3 991 740,56	34 000,00	Посилання в ЄДРСР	0,85
ч. 2 ст. 212 КК України						
2	750/12878/19	Щодо фізичної особи-підприємця, який умисно, з метою збереження за собою статусу платника єдиного податку, ухилився від відображення реального оподаткованого доходу, який позбавляє права перебувати на спрощеній системі оподаткування, а також подальше невиконання вимог щодо обов'язкової реєстрації платником податку на додану вартість та ухилився від сплати податку на доходи фізичних осіб, військового податку. <i>Вину визнає у повному обсязі.</i>	4 056 544, 57	42 500,00 + 4 056 544, 57 за цивільним позовом	Посилання в ЄДРСР	101

Ст. 212, частина 1	Сума ухилення, грн	Сума штрафів, грн	Підсумково штрафи у % до суми несплачених податків
Мінімальний розмір/Максимальний розмір	3 991 740,56	34 000,00	0,85

Ст. 212, частина 2	Сума ухилення, грн	Сума штрафів, грн	Підсумково штрафи у % до суми несплачених податків
Мінімальний розмір/Максимальний розмір	4 056 544, 57	4 099 044, 57	101,00