

№ п/п	Номер справи/ наявність угоди	Дата ухвалення рішення	Назва підприємства, код ЄДРПОУ	Обставини справи	Штраф, грн	Посилання	Наявність адміністративного спору, у якому вирок став підставою для визначення операцій безтоварними, номер справи	Назва підприємства, щодо якого існує адміністративний спір, код ЄДРПОУ	Посилання
Ч. 1 ст. 205 КК									
1	204/7850/15-к	05.01.2016	ТОВ «КОНТАКТПЛЮС» 37376458	Щодо директора підприємства. Придбання з метою надання послуг із здійснення незаконних фінансових операцій, конвертації безготівкових коштів в готівку, тим самим сприяння в ухиленні від сплати податків.	22500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
2	752/20244/15-к <i>угода</i>	11.01.2016	ТОВ «Укркредос» 39367288	Щодо директора – пособництва у придбанні підприємства. Здійснення фіктивних прибуткових та видаткових операцій з ТОВ «Укркредос», удаваних господарських угод та первинних документів, складання документів податкової звітності.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
3	642/10409/15-к <i>угода</i>	14.01.2016	ТОВ «Техбудопт» 38771939	Придбання підприємства, сприяння реальним підприємствам в ухиленні від сплати податків, шляхом формування податкового кредиту з ПДВ та валових витрат підприємствами – вигодонабувачами.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
4	490/12049/15-к <i>угода</i>	20.01.2016	ТОВ «Логистик Плюс» 39950301	Щодо засновника та директора, створення підприємства для заниження податків контрагентам (формували валові витрати), здійснюючи фіктивні операції. Під час експортування в Крим, митним органам надавались фіктивні документи щодо товарів.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
5	200/380/16-к	21.01.2016	ТОВ «БК «Фортум» 38964968	Щодо засновника. Пособництво у створенні підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, без наміру здійснювати підприємництво.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
6	369/230/16-к <i>угода</i>	22.01.2016	ТОВ «Юніверсал-ЛТД»	Щодо засновника (ч. 5 ст. 27). Створення підприємства для формування податкового кредиту з ПДВ та завищення витрат іншим підприємствам з метою ухилення від сплати податків.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
7	757/1457/16-к <i>угода</i>	28.01.2016	ТОВ «Вайт Роял» 39301269	Пособництво у створенні підприємства. Здійснення фіктивних фінансових операцій, укладення фіктивних господарських угод та підrobка первинних документів щодо реалізації товарів, складання та видача документів податкової звітності контрагентам.	2550	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 826/24810/15 від 14.04.2016	ДП «Край Проперті», 24365189.	Посилання в ЄДРСР
							Так, Рішення у справі № 810/2051/16 від 21.09.2017	КП Київська обласна рада «Тетівтепломе режа»	Посилання в ЄДРСР

							Так, Рішення у справі № 822/2028/16 від 29.11.2016	ПАТ «Теофіпольський цукровий завод»	Посилання в ЄДРСР
							Так, Рішення у справі № 815/251/16 від 10.10.2016	ТОВ «СК Петроліум»	Посилання в ЄДРСР
8	757/2916/16-к	28.01.2016	ТОВ «Кнаусс-20.14» 39455934	Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Сприяння суб'єктам господарювання реального сектору економіки в мінімізації податкових зобов'язань шляхом формування незаконного податкового кредиту.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
9	750/35/16-к	28.01.2016	ТОВ «Укреспорттрейд» 38965301 ТОВ «Пі-Транс» 36931548	Пособництво у створенні та придбанні підприємств без мети здійснення реальної господарської діяльності - для проведення безтоварних фінансово-господарських операцій, підприємствами реального сектору економіки, безпідставно сформовано валові витрати та податковий кредит з податку на додану вартість по таким операціям.	9350	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 825/1480/16 від 14.09.2016	ФОП	Посилання в ЄДРСР
							Так, Рішення у справі № 825/311/16 від 28.03.2016	ФОП	Посилання в ЄДРСР
10	201/41/16к	01.02.2016	ТОВ «Астрей Групп» 38606497	Щодо засновника та директора. Придбання та перереєстрація підприємства з метою здійснення незаконних фінансових операцій третіми особами, шляхом конвертації безготівкових коштів в готівку, сприянням фактичним платникам в ухиленні від сплати податків до державного бюджету.	8500	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 804/6361/16 від 19.10.2017	ТОВ «Взаємодія»	Посилання в ЄДРСР
							Так, Рішення у справі № 804/1008/16 від 12.04.2016	ТОВ «Взаємодія»	Посилання в ЄДРСР
11	757/1086/16-к	11.02.2016	ТОВ «Інвесттрансг.г.» 39504609	Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Сприяння суб'єктам господарювання реального сектору економіки в мінімізації податкових зобов'язань, шляхом формування незаконного податкового кредиту.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
12	644/10511/15-к	12.02.2016	ТОВ «Бізнес» 39062656	Придбання підприємства з метою сприяння підприємствам реального сектору економіки в ухиленні від сплати податків, шляхом безпідставного формування податкового кредиту з ПДВ підприємствам-контрагентам, а також проведення діяльності як «конвертаційного центру».	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
13	532/213/16-к <i>угода</i>	12.02.2016	ПрАТ «Далія» 35882799	Придбання підприємства. Незаконне формування податкових зобов'язань з ПДВ, що дало змогу підприємствам-контрагентам незаконно сформувати власний податковий кредит з ПДВ і валові витрати та ухилитись від сплати податків до бюджету.	10200	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 826/1088/17 від 31.08.2017	ТОВ «Кернел-Трейд»	Посилання в ЄДРСР

14	522/1866/16-к <i>угода</i>	15.02.2016	ПП «Юніфол» 32696784	Щодо засновника та директора. Пособництво у придбанні підприємства. Здійснення документального оформлення неіснуючих операцій з продажу товарів на адресу підприємств-контрагентів, після чого такі документи передавались замовникам «послуг», з метою ухилення від оподаткування, шляхом незаконного завищення валових витрат з податку на прибуток, конвертування готівки.	8500	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 823/792/16 від 22.08.2016	ТОВ «Золотоніський лікєро-горілочний завод «Златогор»	Посилання в ЄДРСР
15	757/4839/16-к	15.02.2016	ТОВ «Квант Світ» 39777686	Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, а саме з метою сприяння суб'єктам господарювання реального сектору економіки в мінімізації податкових зобов'язань, шляхом формування незаконного податкового кредиту.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
16	464/1102/16-к <i>угода</i>	15.02.2016	ТОВ «Фінанс пан трейд» ТОВ «А-знак» ТОВ «ТПК-Груп» ТОВ «Нові технології ТПВ»	Співучасть у перереєстрації підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, без наміру вести господарську діяльність. Діяльність як «конвертаційного центру». На банківські рахунки надходили кошти від реально-діючих суб'єктів господарської діяльності в якості оплати товарів, робіт, послуг, які в подальшому перерахувалися на рахунки інших фіктивних підприємств для їх зняття.	8500	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 813/8719/13-а від 10.11.2016	ТОВ «Мегамайстер-Плюс»	Посилання в ЄДРСР
							Так, Рішення у справі № 802/3818/14-а від 25.11.2016	ТОВ «Вінницька будівельна компанія»	Посилання в ЄДРСР
17	757/7490/17-к <i>угода</i>	16.02.2016	ТОВ «Інсайд Проект» 40281288	Створення підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Директор фінансово-господарську діяльність даних підприємств не здійснював	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
18	750/1141/16-к	17.02.2016	ТОВ «Міднайт, 39558193 ТОВ «Мерчант Сервіс» 39481346	Створення та перереєстрація підприємств для подальшого використання їх для проведення безтоварних фінансово-господарських операцій.	8500	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 825/1091/16 від 6.07.2016	КП «Зеленбуд» Чернігівської міської ради 5388629	Посилання в ЄДРСР
19	750/57/16-к	17.02.2016	ТОВ «Колотрейд» 39745114 ТОВ «Увес» 39743877 ТОВ «Охтерп» 39745104 ТОВ «Спейстрейд» 39745099	Створення нових, раніше неіснуючих підприємств без мети здійснення реальної господарської діяльності. Директор фінансово-господарську діяльність даних підприємств не здійснював.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		

20	759/1503/16-к <i>угода</i>	23.02.2016	ТОВ «Інвест Проджект Лтд» 39468304	Придбання підприємства з метою відображення в податковій та бухгалтерській звітності підприємства і його контрагентів операцій, які не відповідають дійсності. Директор фінансово-господарську діяльність даних підприємств не здійснював.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
21	201/533/16-к	24.02.2016	ТОВ «ТД «Купалинка Україна» 38304405	Придбання підприємства без наміру здійснення господарської діяльності, пов'язаної з продажем товарів, виконанням робіт чи наданням послуг з метою прикриття незаконної діяльності нествановлених осіб. Директор фінансово-господарську діяльність даних підприємств не здійснював.	8500	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 808/3419/17 від 18.12.2017	ТОВ «НПКФ Техпромснаб»	Посилання в ЄДРСР
22	203/625/16-к <i>угода</i>	24.02.2016	ТОВ «Актив-Ікс»	Придбання підприємства без наміру здійснювати підприємницьку діяльність. Діяльність як «конвертаційного центру».	4250	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 804/5036/16 від 28.02.2017	ФОП	Посилання в ЄДРСР
23	642/8551/15-к	29.02.2016	ТОВ «Беста Ком.» 38631261 ТОВ «Сінта Буд» 38631277	Заснування підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, пов'язаної із здійсненням діяльності як «конвертаційний центр», а також наданням послуг службовим особам підприємств реального сектору економіки в незаконній мінімізації податкових зобов'язань.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
24	751/1196/16-к	29.02.2016	ТОВ «Мічвос» 39706746 ТОВ «Мічдор» 39710024 ТОВ «Мічгас» 39709328 ТОВ «Мічпрод» 39709443	Щодо засновника, реєстрація підприємств з метою прикриття незаконної діяльності. Використання документів для проведення безтоварних фінансово-господарських операцій, безпідставно сформовано валові витрати та податковий кредит з ПДВ по таким операціям.	5100	Посилання в ЄДРСР	Ні		
25	761/3145/16-к <i>угода</i>	29.02.2016	ТОВ «ЮБП ТРЕЙДІНГ КОМІАНІ» 33948585	Щодо директора. Перереєстрація підприємства для використання реквізитів під час документального оформлення неіснуючих операцій, з метою незаконного формування валових витрат та завищення податкового кредиту з ПДВ іншим підприємствам та сприянню їм в подальшому ухиленні від сплати податків.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
26	367/6381/15-к	04.03.2016	ТОВ «Гелеотранс» 39588212	Щодо засновника та керівника. Заснування підприємства. Використання реквізитів підприємства під час документального оформлення неіснуючих операцій, з метою незаконного формування валових витрат та завищення податкового кредиту з ПДВ іншим підприємствам та сприянню їм в подальшому ухиленні від сплати податків.	17 000	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 826/10422/17 від 14.12.2017	ТОВ «РОТЕНБЕРГЕ Р-ЦЕНТР»	Посилання в ЄДРСР

27	753/11932/15-к	09.03.2016	ТОВ «АНСАЛТА»	Придбання підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Здійснення безтоварних операцій та незаконної діяльності по наданню послуг з мінімізації податкових зобов'язань іншим підприємствам.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
28	161/2615/16-к <i>угода</i>	09.03.2016	ТОВ «Крафт» 36493783	Придбання підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Вчинення шахрайських дій, що полягали в розміщенні у мережі «Інтернет» оголошень про надання транспортних послуг, отриманні винагороди за ці послуги без фактичного їх виконання.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
29	490/1013/16-к <i>угода</i>	11.03.2016	ТОВ «Блок Плюс» ТОВ «Бузник» ТОВ «Бромикс» ТОВ «Бріз-Тайм» ТОВ «Фрогін»	Придбання підприємства для здійснення безтоварних операцій, оформлення фіктивних угод без наміру їх подальшого виконання. Директор фінансово-господарську діяльність даних підприємств не здійснював.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
30	490/1012/16-к <i>угода</i>	11.03.2016	ТОВ «Кусто Трейд» 39239387	Перереєстрація підприємства для здійснення безтоварних операцій, оформлення фіктивних угод без наміру їх подальшого виконання. Директор фінансово-господарську діяльність даних підприємств не здійснював.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
31	490/1011/16-к <i>угода</i>	11.03.2016	ТОВ «Баракуда Софт» 39304359 ТОВ «Мірана Плюс» 39304390 ТОВ «Сідней АП» 39605798 ТОВ «Ластбриг» 39605929 ТОВ «Юпик» 39605997	Перереєстрація з метою прикриття незаконної діяльності підприємств реального сектору економіки. Здійснення безтоварних операцій, оформлення фіктивних угод без наміру їх подальшого виконання. Засновник фінансово-господарську діяльність даних підприємств не здійснював.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			

32	490/9390/1 5-к <i>угода</i>	11.03.2016	ТОВ «Відродження Плюс 2012» 38037854 ТОВ «Канкор ЛТД» 39304474 ТОВ «Ремреф» 39304448 ТОВ «Дубай Трек» 39606869 ТОВ «Динар ЛТД» 39607266 ТОВ «Мото М» 39607287	Придбання підприємств без мети здійснювати господарську діяльність. Здійснення безтоварних операцій, оформлення фіктивних угод без наміру їх подальшого виконання. Директор та засновник фінансово-господарську діяльність даних підприємств не здійснював.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
33	490/1889/1 6-к <i>угода</i>	12.03.2016	ТОВ «АМГ 2115» 40030271	Заснування підприємства. Здійснення безтоварних операцій, оформлення фіктивних угод без наміру їх подальшого виконання. Здійснено незаконну зовнішньоекономічну діяльність, а саме експорт товарів на адресу нерезидентів.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
34	490/3993/1 5-к <i>угода</i>	12.03.2016	ТОВ «Макмирор» 39021997	Щодо директора та засновника. Перереєстрація підприємства. Здійснення безтоварних операцій, оформлення фіктивних угод без наміру їх подальшого виконання.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
35	522/4035/1 6-к <i>угода</i>	15.03.2016	ТОВ «Грейнтрейдінг» 39263908	Щодо засновника. Створення підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Проведення безтоварних операцій, оформлення фіктивних угод без наміру їх подальшого виконання.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
36	758/2706/1 6-к <i>угода</i>	17.03.2016	ТОВ «Укргарант Проект» 39073060	Щодо директора. Заснування з метою прикриття незаконної діяльності. Складання фіктивних господарських угод та фіктивних первинних документів.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
37	520/2574/1 6-к <i>угода</i>	17.03.2016	ТОВ «Стар Лайм» 39234245	Щодо засновника. Створення фіктивного підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Проведення безтоварних операцій, оформлення фіктивних угод без наміру їх подальшого виконання.	8500	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 808/1616/17, від 11.09.2017	ТОВ «ГЕФЕСТ. ЛТД»	Посилання в ЄДРСР
38	750/2102/1 6-к <i>угода</i>	17.03.2016	ТОВ «Укрпродакшн» 39435153 ТОВ «Нобл Транс» 39434715	Щодо засновника і директора. Створення та придбання підприємств без мети здійснення реальної господарської діяльності та з метою прикриття незаконної діяльності третіх осіб.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		

39	752/8989/1 4-к	22.03.2016	ТОВ «Базіс-Груп»	Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності інших осіб. Забезпечив здійснення невідомими досудовим розслідуванням особами вигаданих прибуткових та видаткових операцій по рахунках підприємства, фіктивних господарських угод та фіктивних первинних документів.	8500	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 806/647/16 від 23.11.2016	ПП «Кемілайн Агро»	Посилання в ЄДРСР
40	490/1014/1 6-к <i>угода</i>	25.03.2016	ТОВ «Коміль-Фо» 39603633	Заснування підприємства з метою прикриття незаконної діяльності інших осіб. Засновник фінансово-господарську діяльність самостійно не здійснював.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
41	464/2239/1 6-к <i>угода</i>	25.03.2016	ПП «Львівавтор» 22343723 ТОВ «БК» Інстал Плюс» 33805356	Щодо засновника та директора. Реєстрація підприємства без наміру здійснення господарської діяльності та з метою прикриття незаконної діяльності третіх осіб.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
42	464/2014/1 6-к <i>угода</i>	25.03.2016	ПП «Проект Інвест» 39051162 ТОВ «ККМ Схід» 34559632	Щодо засновника та директора. Реєстрація та створення підприємств без наміру здійснення реальної господарської діяльності та з метою прикриття незаконної діяльності.	8500	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі від 26.01.2017 року по справі № 813/3179/16	ТОВ «Виробничо-торгова фірма «Меркурій-Центр»	Посилання в ЄДРСР
43	755/3865/1 6-к <i>угода</i>	29.03.2016	ТОВ «Агхарта» 35234545	Щодо засновника. Створення підприємства за грошову винагороду, без наміру здійснювати господарську діяльність, з метою прикриття незаконної діяльності інших осіб.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
44	761/8017/1 6-к <i>угода</i>	31.03.2016	ТОВ «Гравсменедж» 39756300	Придбання підприємства за грошову винагороду, з метою подальшого прикриття незаконної діяльності інших осіб, без наміру здійснювати господарську діяльність.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
45	522/3523/1 6-к <i>угода</i>	04.04.2016	ТОВ «Голд-Лайф» 38213287 ТОВ «Телсі» 31200891	Щодо директора і засновника. Створення підприємств за грошову винагороду, з метою подальшого прикриття незаконної діяльності інших осіб.	38250	Посилання в ЄДРСР	Ні		
46	758/2707/1 6-к <i>угода</i>	05.04.2016	ТОВ «Укрстальекспо» 38538328	Щодо засновника. Придбання підприємства за грошову винагороду, з метою подальшого прикриття незаконної діяльності інших осіб, яка була спрямована на здійснення безтоварних операцій та незаконної діяльності по наданню послуг з мінімізації податкових зобов'язань іншим суб'єктам підприємницької діяльності.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
47	757/13559/ 16-к <i>угода</i>	05.04.2016	ТОВ «Арматех Буд» 39419330	Щодо засновника. Створення підприємства за грошову винагороду, з метою подальшого прикриття незаконної діяльності інших осіб, без наміру здійснювати господарську діяльність.	8500	Посилання на ЄДРСР	Ні		

48	755/5862/1 6-к <i>угода</i>	08.04.2016	ТОВ «Магнатеk ЛТД» 39208880	Щодо засновника та директора. Перереєстрація підприємства на його ім'я за грошову винагороду, з метою подальшого прикриття незаконної діяльності інших осіб, без наміру здійснювати господарську діяльність.	4250	Посилання в ЄДРСР	Ні		
49	464/2777/1 6-к <i>угода</i>	08.04.2016	ТОВ «Неаполітана-16» 39224127	Щодо директора. Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності та використання зазначеного суб'єкта господарювання для створення видимості фінансово-господарської діяльності, діяльності як «конвертаційного центру».	8500	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 813/3726/16 від 26.01.2017	(не контрагент) В задоволенні позову відмовлено.	Посилання в ЄДРСР
50	585/1547/1 6-к <i>угода</i>	08.04.2016	ТОВ «Роменторгплюс» 39560857	Щодо засновника. Створення підприємства за грошову винагороду, з метою подальшого прикриття незаконної діяльності інших осіб, без наміру здійснювати господарську діяльність.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
51	464/2773/1 6-к <i>угода</i>	08.04.2016	ПП «Сістар» 30203842	Придбання та перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності та використання зазначеного суб'єкта господарювання для створення видимості фінансово-господарської діяльності, діяльності як «конвертаційного центру».	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
52	757/10638/ 16-к <i>угода</i>	08.04.2016	ТОВ «Смарт Текноледжі» 39824458	Щодо засновника. Придбання підприємства за грошову винагороду, з метою подальшого прикриття незаконної діяльності інших осіб, яка була спрямована на здійснення безтоварних операцій та незаконної діяльності по наданню послуг з мінімізації податкових зобов'язань іншим суб'єктам підприємницької діяльності.	17000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
53	464/2965/1 6-к <i>угода</i>	12.04.2016	ТОВ «Глобус 3000» 39732802	Щодо засновника та директора. Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності та використання зазначеного суб'єкта господарювання для створення видимості фінансово-господарської діяльності, діяльності як «конвертаційного центру».	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
54	585/1691/1 6-к <i>угода</i>	13.04.2016	ТОВ «Екопрод- Центр» 39841190	Щодо засновника. Створення підприємства за грошову винагороду, з метою подальшого прикриття незаконної діяльності інших осіб, без наміру здійснювати господарську діяльність.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
55	200/5635/1 6-к <i>угода</i>	13.04.2016	ТОВ «Прогрес Ресурс Груп» 39196603	Щодо засновника та директора. Створення підприємства за грошову винагороду, без наміру займатися діяльністю підприємства, усвідомлюючи при цьому, що вказане підприємство створюється з метою прикриття незаконної діяльності	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
56	585/1692/1 6-к <i>угода</i>	13.04.2016	ТОВ «Анвaполь» 39841300	Щодо засновника. Реєстрація підприємства, пособництво в отриманні необхідних реквізитів, відкритті поточного рахунку та отриманні печатки підприємства, що сприяло іншим особам здійснювати неkontrolльовані державою фінансові операції та прикривати незаконну діяльність інших суб'єктів підприємницької діяльності.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		

57	201/4704/16-к <i>угода</i>	14.04.2016	ПП «Євро Агро Дістреб'юшн»	Щодо засновника. Реєстрація підприємства за винагороду, без справжнього наміру здійснювати господарську діяльність, з метою пособництва при прикритті незаконної діяльності невістановлених осіб.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
58	757/9289/16-к <i>угода</i>	18.04.2016	ТОВ «Укрінжинірінг Він» 39474831	Щодо засновника та керівника. Придбання підприємства без наміру здійснення господарської діяльності, з метою прикриття незаконної діяльності невістановлених осіб.	2550	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 804/5871/17 від 27.11.2017	ТОВ «Монтажспецко нструкція» 36607407	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі від № 804/2251/17 7.12.2017	ТОВ «ШЛЯХБУД КР» 39348841	Посилання в ЄДРСР
59	758/4178/16-к <i>угода</i>	19.04.2016	ТОВ «Зім Група» 3519675	Щодо засновника та керівника. Придбання підприємства без наміру здійснення господарської діяльності, з метою прикриття незаконної діяльності невістановлених осіб.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
60	755/5676/16-к <i>угода</i>	20.04.2016	ТОВ «Латун Торг» 39667676	Створення підприємства за винагороду без наміру здійснення господарської діяльності, з метою прикриття незаконної діяльності та з подальшим використанням статутних та реєстраційних даних для ведення незаконної фінансово-господарської діяльності.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
61	757/14762/16-к	20.04.2016	ТОВ «Голд Трейд» 39279857	Щодо засновника. Створення підприємства за грошову винагороду, з метою подальшого прикриття незаконної діяльності інших осіб, без наміру здійснювати господарську діяльність.	8500	Посилання в ЄДРСР	Рішення у справі № 823/957/17 10.10.2017	ТОВ «Золотоніський лікеро-горілчаний завод «Златогор» 31082518	Посилання в ЄДРСР
62	201/4706/16-к	10.05.2016	ТОВ «Кіровоградські зорі» 39184488	Щодо засновника. Створення підприємства за грошову винагороду з метою подальшого прикриття незаконної діяльності інших осіб, без наміру здійснювати господарську діяльність.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
63	464/3867/16-к <i>угода</i>	10.05.2016	ТОВ «Люфт Сервіс» 38456990	Щодо засновника. Придбання підприємства з метою прикриття незаконної діяльності та використання зазначеного суб'єкта господарювання для створення видимості фінансово-господарської діяльності, незаконного оборонення безготівкових коштів в готівкові, діяльності як «конвертаційний центр».	8500	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 809/1188/16 від 15.11.2016	ТОВ «Будімпулс» 37419669	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі № 813/3409/16 від 22.11.16	ДП «Львівтрансспецбуд» 30917897	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі № 813/1766/17 від 30.06.17 – 1-ша інстанція	ПРАТ Львівобленерго 00131587	Посилання в ЄДРСР 1-ша інстанція

							Рішення у справі № 876/8149/17 від 11.10.17 – Апеляція	ПРАТ Львівобленерго 00131587	Посилання в ЄДРСР Апеляція
64	464/7262/15-к <i>угода</i>	12.05.2016	ПП «Львівавтором» 22343723 ТОВ «Неаполітана-16» 39224127 ПП «Прикарпаття Акцент» 39440048	Щодо директора, який у співучасті з групою осіб здійснив перереєстрацію підприємств з метою прикриття незаконної діяльності та використання зазначених суб'єктів господарювання для створення видимості фінансово-господарської діяльності, для діяльності як «конвертаційний центр».	8500	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 813/3726/16 від 26.01.2017	(не контрагент)	Посилання в ЄДРСР
65	760/5935/16-к	13.05.2016	ТОВ «РВК» Арні» 37311689 ТОВ «Українські інноваційні екологічні технології» 37312808	Щодо засновника та власника. Придбання підприємства за грошову винагороду з метою прикриття незаконної діяльності	17000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
66	501/1128/16-к <i>угода</i>	23.05.2016	ТОВ «Іллічівськжитло інвест» 35749592	Щодо засновника та директора. Придбання та перереєстрація підприємства за грошову винагороду з метою подальшого прикриття незаконної діяльності інших осіб, яка була спрямована на здійснення безтоварних операцій та надання допомоги іншим суб'єктам підприємницької діяльності уникнути оподаткування.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
67	757/18980/16-к <i>угода</i>	23.05.2016	ТОВ «Бумеранг-М» 39276442	Щодо засновника. Створення підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, яка полягала у діяльності як «конвертаційного центру» та незаконному формуванні податкового кредиту з ПДВ та валових витрат, з податку на прибуток підприємства на інших суб'єктів підприємницької діяльності.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
68	202/2760/16-к <i>угода</i>	23.05.2016	ТОВ «Корнфід» 39906802	Щодо директора та засновника. Придбання підприємства за грошову винагороду, не маючи наміру займатися господарською діяльністю підприємства, з метою прикриття незаконної діяльності.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
69	583/1594/16-к <i>угода</i>	24.05.2016	ТОВ «МОК-ТОРГ» 39847700	Щодо директора та засновника. Реєстрація підприємства за грошову винагороду без наміру заняття господарською діяльністю, з метою прикриття незаконної діяльності інших осіб, підприємство діяло б як «конвертаційний центр».	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		

70	583/1596/1 6-к <i>угода</i>	24.05.2016	ТОВ «ВАНЗУБР» 39580653	Щодо директора та засновника. Створення підприємства за грошову винагороду без наміру здійснювати господарську діяльність, без достатніх засобів для ведення господарської діяльності, з метою прикриття незаконної діяльності інших осіб.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
71	464/4037/1 6-к <i>угода</i>	24.05.2016	ТОВ «Фобос-Захід» 38501324	Щодо директора. Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, та використання його для створення видимості фінансово-господарської діяльності, здійснення діяльності як «конвертаційного центру».	8500	Посилання на ЄДРСР	Так, Рішення у справі 813/2875/16 № від 14.02.2017	ТОВ виробничо-комерційне підприємство «Промислово-Будівельна Група» 30649580	Посилання в ЄДРСР
72	583/1595/1 6-к <i>угода</i>	25.05.2016	ТОВ «ВМ-ОХТИРТЕ» 39581573	Щодо директора та засновника. Реєстрація підприємства за грошову винагороду без наміру здійснювати господарську діяльність з метою прикриття незаконної діяльності інших осіб.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
73	757/19868/ 16-к <i>угода</i>	30.05.2016	ТОВ «Транс Фемелі» 38259536	Звинувачення у придбанні підприємства за грошову винагороду, без наміру здійснювати законну господарську діяльність та з метою прикриття незаконної діяльності.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
74	757/19871/ 16-к <i>угода</i>	01.06.2016	ТОВ «ЮРИТЕ ЛТД» 38259536	Щодо засновника. Придбання підприємства за грошову винагороду з метою прикриття незаконної діяльності інших осіб, спрямованої на проведення операцій, що дозволяють іншим суб'єктам підприємницької діяльності уникнути оподаткування.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
75	369/3024/1 6-к <i>угода</i>	02.06.2016	ТОВ «Фавор Приват» 35997648	Щодо засновника. Створення підприємства за грошову винагороду з метою подальшого прикриття незаконної діяльності інших осіб.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
76	757/19874/ 16-к <i>угода</i>	06.06.2016	ТОВ «СТОПЕН» 39071435	Щодо директора та засновника. Створення підприємства за грошову винагороду без наміру здійснювати господарську діяльність, з метою подальшого прикриття незаконної діяльності інших осіб.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
77	200/8073/1 6-к	08.06.2016	ТОВ «Техно-Струм» 39503736	Щодо директора та засновника. Створення підприємства за грошову винагороду без наміру здійснювати господарську діяльність, з метою подальшого прикриття незаконної діяльності інших осіб.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
78	369/4845/1 6-к <i>угода</i>	08.06.2016	ТОВ «Мясоторг» 39869918	Щодо директора та засновника. Перереєстрація підприємства за грошову винагороду без наміру здійснювати господарську діяльність, з метою подальшого прикриття незаконної діяльності інших осіб.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
79	673/736/16 -к <i>угода</i>	10.06.2016	ТОВ «Квітневе» 36426717	Щодо засновника. Створення підприємства за обіцяну грошову винагороду, діючи за попередньою змовою групою осіб, не маючи наміру здійснювати фінансово-господарську діяльність.	10200	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 818/1895/17 від 23 січня 2018 р.	ТОВ «Торгово-виробниче підприємство «Зодіак»	Посилання в ЄДРСР

80	752/7561/16-к <i>угода</i>	10.06.2016	ТОВ «Ронот Плюс» 39667758	Щодо засновника. Пособництво у створенні підприємства з метою прикриття незаконної діяльності.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
81	674/792/16-к <i>угода</i>	10.06.2016	ПП «Агрофірма Новоушицька» 35604995	Щодо засновника. Придбання підприємства за грошову винагороду з метою використання реквізитів підприємства невстановленими особами у незаконній діяльності пов'язаної із безпідставним формуванням податкового кредиту з ПДВ підприємствам.	10200	Посилання в ЄДРСР	Ні		
82	488/2360/16-к <i>угода</i>	15.06.2016	ТОВ «ГТУ-15» 39601259	Щодо директора та засновника. Створення підприємства, з метою використовувати його для прикриття незаконної діяльності. Для надання вигоди іншим підприємствам, які незаконно формували валові витрати, щоб уникнути оподаткування.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
83	202/3145/16-к	16.06.2016	ТОВ «Компанія Аквілер» 39880051	Щодо засновника. Створення підприємства для здійснення господарських операцій, які не відображені у податковому обліку і дозволяють уникнути оподаткування.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
84	315/269/16-к <i>угода</i>	16.06.2016	ПП «Західпромкомплект» 36929984	Придбання підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, використання суб'єкта господарювання для створення видимості фінансово-господарської діяльності, для діяльності як «конвертаційного центру».	4250	Посилання в ЄДРСР	Ні		
85	127/9787/16-к	16.06.2016	ТОВ «Проммеханіка Україна» 36967354	Щодо засновника. Створення підприємства з метою здійснення незаконної діяльності, що полягала у наданні підприємствам реального сектору економіки послуг, які дозволяють занижувати податкові платежі, шляхом документального оформлення безтоварних операцій з продажу товарів.	9350	Посилання в ЄДРСР	Ні		
86	464/4705/16-к <i>угода</i>	21.06.2016	ТОВ «Люфт Сервіс» 38456990	Придбання підприємства для прикриття незаконної діяльності, створення видимості фінансово-господарської діяльності, підприємство діяло як «конвертаційний центр».	8500	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 809/1188/16 від 15.11.2016	ТОВ «Будімпультс» 37419669	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі № 813/3409/16 від 22.11.16	ДП «Львівтрансспецбуд» 30917897	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі № 813/1766/17 від 30.06.17 – 1-ша інстанція	ПрАТ Львівобленерго 00131587	Посилання в ЄДРСР 1-ша інстанція
							Рішення у справі № 876/8149/17 від 11.10.17 – Апеляція	ПрАТ Львівобленерго 00131587	Посилання в ЄДРСР Апеляція

87	182/3014/1 6-к <i>угода</i>	22.06.2016	ТОВ «САН-2015» 40121976	Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності - незаконних фінансових операцій шляхом конвертації безготівкових коштів в готівку, тим самим сприяти фізичним особам та службовим особам підприємств - фактичних платників податку в ухиленні від сплати податків до державного бюджету .	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
88	203/2480/1 6-к <i>угода</i>	22.06.2016	ТОВ «Монік Стіль» 39556018	Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності - конвертації безготівкових коштів в готівку. Сприяння фізичним особам та службовим особам підприємств фактичних платників податку в ухиленні від сплати податків до державного бюджету.	34000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
89	521/8518/1 6-к <i>угода</i>	29.06.2016	ПП «НІКА» 30542866	Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності - документальне оформлення неіснуючих операцій з продажу товарів для інших підприємств, після чого такі документи передавались замовникам «послуг», з метою ухилення від оподаткування.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
90	760/11281/ 16-к <i>угода</i>	01.07.2016	ТОВ «Кілт-Стейс» 40552027	Реєстрація підприємств з метою прикриття незаконної діяльності - незаконного формування валових витрат та завищення податкового кредиту з ПДВ іншим підприємствам та сприяння їм в подальшому ухиленні від сплати податків.	ОСОБА_ 2 – 17000 ОСОБА_ 3 - 17000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
91	200/9550/1 6-к <i>угода</i>	04.07.2016	ТОВ «ІНФОРМАЦІЯ_ 2»	Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності – конвертації безготівкових коштів в готівку. Сприяння фізичним особам та службовим особам підприємств - фактичних платників податку в ухиленні від сплати податків до державного бюджету.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
92	520/7692/1 6-к <i>угода</i>	06.07.2016	ТОВ «ОДІСОН» 39645762	Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності - здійснення безтоварних операцій, оформлення фіктивних угод без наміру їх подальшого виконання.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
93	461/4081/1 6-к <i>угода</i>	07.07.2016	ТОВ «ОСОБА_2 і К», (ТзОВ «Р.Б.Разом»)	Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності - незаконного обороту безготівкових коштів в готівкові, здійснення документального оформлення, начебто, проведених операцій з купівлі-продажу товарів, з метою отримання грошової винагороди.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
94	520/7268/1 6-к <i>угода</i>	07.07.2016	ТОВ «Сілар» 39236957 ТОВ «Арлінгтон» 39310582	Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, яка полягала у використанні реквізитів та печатки, вносячи від імені директора недостовірні відомості в контракти, вантажно-митні декларації, рахунки фактури. Сприяння заниженню валових доходів від реалізації товарів.	10000	Посилання в ЄДРСР	Ні		

95	490/6772/1 6-к <i>угода</i>	08.07.2016	ТОВ «Зерно-Грейн» 39405883 ТОВ «Рафлезія» 39553551 ТОВ «Тапір» 39554733 ТОВ «Арнік Юг» 39554780	Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності - надання вигоди іншим підприємствам, які за рахунок неіснуючих фінансово-господарських операцій незаконно формували дані про витрати, що враховуються при визначенні об'єкту оподаткування податком на прибуток підприємств.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
96	758/7982/1 6-к <i>угода</i>	11.07.2016	ТОВ «КОМБІ-СОЛЮШИН» 40002815	Вперше фіктивний директор виступав не лише засновником, але і головним бухгалтером, хоча нічого не підписував, з метою прикриття незаконної діяльності - формування податкового кредиту з ПДВ та валових витрат з податку на прибуток підприємств, іншим підприємствам.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
97	759/9174/1 6-к <i>угода</i>	12.07.2016	ТОВ «ОЛДЕН ГРУПП»	Створення підприємства з метою прикриття незаконної діяльності - здійснення безтоварних господарських операцій, тим самим сприяння службовим особам підприємств - фактичних платників податку на додану вартість, в ухиленні від сплати податків до державного бюджету.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
98	182/3013/1 6-к <i>угода</i>	15.07.2016	ТОВ «ІВН-2015» 40121693	Створення підприємства з метою прикриття незаконної діяльності - конвертації безготівкових коштів в готівку. Сприяння фізичним особам та службовим особам підприємств фактичних платників податку в ухиленні від сплати податків до державного бюджету.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
99	464/5323/1 6-к <i>угода</i>	18.07.2016	ТОВ «Надін груп» 39477785	Створення підприємства з метою прикриття незаконної діяльності - незаконне оборонення безготівкових коштів в готівкові, здійснення документального оформлення начебто проведених операцій з купівлі-продажу товарів .	8500	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 813/1404/17 від 24.04.2017	ТОВ «Львівська Ізоляція»	Посилання в ЄДРСР
100	183/3238/1 6 <i>угода</i>	25.07.2016	ТОВ «Альтерра Трейдінг» 40035290	Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, що полягала у створенні умов для ухилення від сплати податків іншим підприємствам.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		

101	585/2795/1 6-к <i>угода</i>	26.07.2016	ТОВ «Ромензбут»	Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності – штучне формування податкового кредиту з ПДВ третім підприємствам та завищення валових витрат СПД діяльності.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
102	521/6477/1 6-к <i>угода</i>	27.07.2016	ТОВ «Івиртон Трейдінг» 39239332	Щодо засновника (директора). Пособництво у реєстрації підприємства за грошову винагороду, що сприяло оформленню неіснуючих операцій з продажу товарів. Сприяння уникненню оподаткування, шляхом незаконного формування податкового кредиту.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
103	495/5705/1 6-к <i>угода</i>	29.07.2016	ТОВ «Грін Форс» 39244075	Щодо засновника (директора). Пособництво у реєстрації підприємства за грошову винагороду, що сприяло оформленню неіснуючих операцій з продажу товарів. Сприяння уникненню оподаткування, шляхом незаконного формування податкового кредиту.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
104	204/3676/1 6-к	03.08.2016	ТОВ «Аліссіум Плюс» 39430417	Щодо засновника (директора). Пособництво у реєстрації підприємства за грошову винагороду, що сприяло оформленню неіснуючих операцій з продажу товарів. Сприяння фізичним особам та службовим особам підприємств в ухиленні від сплати податків.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
105	753/13987/ 16-к <i>угода</i>	03.08.2016	ТОВ «Агротехбуд» 32207105 ТОВ «Прімакс» 24255733	Щодо директора підприємства. Перереєстрація підприємства. Пошук осіб, які купували підприємства для фіктивного створення конкурентного середовища на конкурсних торгах для перемоги підприємства на торгах і укладенні з ним договору про закупівлю.	17000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
106	490/5754/1 6-к <i>угода</i>	05.08.2016	ТОВ «Інвестцентргру п» 40051417 Філія №1 ТОВ «Інвестцентргру п» 40054360	Щодо засновника (директора). Реєстрація підприємства. Використання фіктивних первинних бухгалтерських документів для формування податкового кредиту з ПДВ та валові витрати.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
107	202/4861/1 6-к	17.08.2016	ТОВ «Маркет Трейд Плюс» 39281824	Щодо засновника. Пособництво у реєстрації підприємства з метою прикриття незаконної діяльності.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
108	464/6184/1 6-к <i>угода</i>	25.08.2016	ТОВ «100 років гарантії» 35400766	Щодо директора. Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності без наміру здійснювати господарську діяльність. Здійснення оформлення начебто проведених операцій з купівлі-продажу товарів, вчинення фіктивного підприємництва.	12750	Посилання в ЄДРСР	Ні		

109	757/19858/16-к <i>угода</i>	25.08.2016	ТОВ «Торговий Дім «Соло ЛТД» 39035968	Щодо директора. Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності інших осіб, а саме формування незаконного податкового кредиту для мінімізування податкових зобов'язань інших підприємств.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
110	521/13987/16-к <i>угода</i>	29.08.2016	ТОВ «ОСОБА_ЗЛ.С.» 39820909	Щодо директора. Перереєстрація підприємства. Відкриття рахунку в банку та здійснення конвертації безготівкових коштів в готівку. Здійснення оформлення фіктивних операцій з продажу товарів.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
111	202/5328/16-к <i>угода</i>	06.09.2016	ТОВ «КАРГО-КАНТРІ» 40419302	Щодо засновника. Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, а саме для формування валових витрат та податкового кредиту для інших підприємств.	17000	Посилання в ЄДРСР	Так Рішення у справі № 804/5927/17 від 26.12.2017	ТОВ «ТД Стальком»	Посилання в ЄДРСР
112	759/11681/16-к <i>угода</i>	07.09.2016	ТОВ «Вадар Груп» 39733586 ТОВ «Хендерс Торг» 39706919 ТОВ «Ронот Плюс» 39667758 ТОВ «Ровер Ком» 40005711 ТОВ «Лендстар Груп» 40005670 Та інші.	Реєстрація підприємства з метою незаконного отримання готівки, а також незаконної діяльності по наданню послуг з мінімізації податкових зобов'язань і завищенню витрат іншими підприємствами. Пошук та залучення шляхом підкупу громадян, на які реєструвалися підприємства.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
113	750/6361/16-к	08.09.2016	ТОВ «Кілт» 39626556 ТОВ «Сітіколор» 39626624 ТОВ «Сіндіколор» 39626561 ТОВ «Тері-Лем» 39626231 ТОВ «Нікіс» 39626633 Та інші.	Щодо засновника. Реєстрація підприємства. Відкриття рахунків підприємств в банку, через які іншими особами, в інтересах яких діяв засновник, переводили у готівку перераховані реальними підприємствами кошти за начебто отримані товари з метою укриття подальшого руху коштів від податкових органів.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		

114	757/42251/ 16-к <i>угода</i>	12.09.2016	ТОВ «НАФТОГАЗРЕ СУРСИ» 39701025	Щодо засновника (директора). Пособництво у перереєстрації підприємництва. Після реєстрації підприємства, засновник передав реєстраційні документи невстановленим особам, які здійснювали незаконну діяльність.	2 550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
115	521/11925/ 16-к <i>угода</i>	23.09.2016	ПП «ВОЛЕНС» 37391434	Щодо засновника. Реєстрація підприємства. Сприяння ухиленню від оподаткування, шляхом незаконного завищення валових витрат з податку на прибуток, обготівковування грошових коштів.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
116	337/3539/1 6-к <i>угода</i>	30.09.2016	ТОВ «Будівельно- торгово- транспортна компанія» 39541635	Щодо засновника (директора). Реєстрація та перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, а саме - надання необмеженому колу осіб протиправних послуг, здійснення безтоварних операцій, оформлення фіктивних угод.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
117	521/15762/ 16-к <i>угода</i>	05.10.2016	ТОВ «Істівік» 39654688	Щодо засновника. Пособництво у реєстрації підприємства за грошову винагороду з метою прикриття незаконної діяльності.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
118	522/18829/ 16-к <i>угода</i>	11.10.2016	ТОВ «Гарс Союз» 39936450	Придбання та здійснення реєстрації підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, що направлена на обготівковування грошових коштів та мінімізації податкових зобов'язань.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
119	755/14943/ 16-к <i>угода</i>	17.10.2016	ТОВ «Астор Альянс» 40050942	Перереєстрація підприємства для прикриття незаконної діяльності, пов'язаної з документальним оформленням неіснуючих операцій для отримання документального підтвердження з метою незаконного формування валових витрат та завищення податкового кредиту з ПДВ іншим підприємствам.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
120	757/14966/ 16-к <i>угода</i>	18.10.2016	ТОВ «Ламберг» 39606152	Створення підприємства з метою прикриття незаконної діяльності без наміру здійснювати господарську діяльність/	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
121	757/49851/ 16-к <i>угода</i>	24.10.2016	ТОВ «Дансон»	Щодо директора. Створення підприємства з метою здійснення вигаданих прибуткових та видаткових операцій, складання фіктивних господарських угод та первинних документів щодо реалізації товарів та видачі документів податкової звітності. Штучне формування податкового кредиту з ПДВ іншим підприємствам.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
122	522/16826/ 16-к <i>угода</i>	25.10.2016	ТОВ «Фордс» 39645647	Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності у вигляді здійснення безтоварних операцій, оформлення фіктивних угод без наміру їх подальшого виконання.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		

123	202/5765/1 6-к <i>угода</i>	02.11.2016	ТОВ «ВП Юдіс» (змінено на ТОВ «ВП Патріот») 37055453	Придбання підприємства для прикриття незаконної діяльності у вигляді створення умов для ухилення від сплати податків підприємствам реального сектору економіки (фіктивний директор не підписував фін-гос документів).	8500	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі №813/3017/17 від 29.01.2018	ДП «Львівський бронетанковий завод»	Посилання в ЄДРСР
124	490/9560/1 6-к <i>угода</i>	02.11.2016		Звільнення від кримінальної відповідальності		Посилання в ЄДРСР			
125	490/9533/1 6-к <i>угода</i>	03.11.2016	ТОВ «Капітал-ПлюсЛТД» 39908633 філія № 1 ТОВ «Капітал-ПлюсЛТД» 39912601 філія № 2 ТОВ «Капітал-ПлюсЛТД» 39912617 філія № 3 ТОВ «Капітал-ПлюсЛТД» 39912622 філія № 4 ТОВ «Капітал-ПлюсЛТД» 39912638 Та інші.	Пособництво у створенні підприємств з метою прикриття незаконної діяльності.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
126	490/9556/1 6-к <i>угода</i>	03.11.2016	ТОВ «Авола» 38458096 ТОВ «Атталей» 39599659	Створення підприємства для прикриття незаконної діяльності щодо надання вигоди іншим суб'єктам підприємницької діяльності, які за рахунок неіснуючих фінансово-господарських операцій незаконно сформували дані про витрати.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
127	490/9532/1 6-к <i>угода</i>	04.11.2016	ТОВ «Панголін» 39552165 ТОВ «Ароннік» 39554801 ТОВ «Смеаол» 39554796	Реєстрація підприємств без наміру здійснення підприємницької діяльності та отримання прибутку.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		

128	522/7101/1 6-к <i>угода</i>	07.11.2016	ТОВ «Леман-Агро» 40111580	Створення підприємства для прикриття протиправної зовнішньо-економічної діяльності, а саме: експорт товарів на адресу нерезидентів, з наданням митним органам відомостей, щодо експортованих товарів, які відповідно до податкової звітності ТОВ не виробляло.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
129	337/3902/1 6-к <i>угода</i>	09.11.2016	ТОВ «Будівельно-торгово-транспортна-компанія» 39541635	Створення та придбання підприємства з метою надання необмеженому колу осіб протиправних послуг, здійснення безтоварних операцій, оформлення фіктивних угод без наміру їх подальшого виконання, конвертація готівки.	17000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
130	363/2887/1 6-к <i>угода</i>	15.11.2016	ТОВ «ЕКО-Смарт»	Створення підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, що полягала у подальшому використанні статутних та реєстраційних даних з метою надання можливості формування податкового кредиту з ПДВ та валових витрат з податку на прибуток підприємств іншим підприємствам.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
131	757/41663/ 16-к <i>угода</i>	15.11.2016	ТОВ «Алікорн» 35850491 ТОВ «Сопінвест» 39649788 ТОВ «Стрітторг» 39650133 ТОВ «Інверт Плюс» 39650222 ТОВ «Капіталстейт» 39650091 Та інші.	Придбання підприємств з метою прикриття незаконної діяльності, без наміру здійснювати господарську діяльність.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
132	645/4128/1 6-к <i>угода</i>	21.11.2016	ТОВ «Бігопт ЛТК» 39983960	Придбання підприємства для здійснення у подальшому незаконної діяльності, яка полягає у незаконному формуванні податкового кредиту та валових витрат суб'єктам підприємницької діяльності реального сектору економіки.	17000	Посилання в ЄДРСР	Ні		

133	522/18695/ 16-к <i>угода</i>	28.11.2016	ПМП «Зета» 22510457	Щодо директора. Підприємство створювалось для провадження реальної господарської діяльності, певний час підприємницька діяльність не здійснювалася, у подальшому директору запропонували використовувати підприємство з метою прикриття незаконної діяльності з конвертації безготівкових коштів в готівку.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
134	490/8773/1 5-к <i>угода</i>	01.12.2016	Фермерське Господарство "Зерновик" 38524734	Придбання підприємства для прикриття незаконної діяльності, що полягала у здійсненні безтоварних операцій, оформленні фіктивних угод без наміру їх подальшого виконання	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
135	659/725/16 -к <i>угода</i>	01.12.2016	ТОВ «Агро-Нова 2006» 34237525	Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, що полягала у проведенні за винагороду транзитних безтоварних операцій для надання податкової вигоди суб'єктам господарювання у вигляді необґрунтованого формування податкового кредиту з ПДВ.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
136	761/34078/ 16-к <i>угода</i>	01.12.2016	ТОВ «Айлен Альянс» 40105645	Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, що полягала у наданні податкової вигоди іншим суб'єктам господарської діяльності під виглядом здійснення реальних фінансово-господарських операцій з купівлі-продажу товарно-матеріальних цінностей.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
137	369/10007/ 16-к <i>угода</i>	14.12.2016	ТОВ «Арсенал Компані» 40503975	Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, що полягала у наданні податкової вигоди іншим суб'єктам господарської діяльності під виглядом здійснення реальних фінансово-господарських операцій з купівлі-продажу товарно-матеріальних цінностей.	8500	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі №826/2617/17 від 14.11.2017 .	ТОВ «Науково- виробнича фірма «ОМЕГА- АГРО»	Посилання в ЄДРСР
138	490/11639/ 16-к <i>угода</i>	20.12.2016	ТОВ «Белатор Грей»	Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Сприяння іншим підприємствам у наданні права на формування валових витрат та податкового кредиту з ПДВ.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
139	490/11618/ 16-к <i>угода</i>	20.12.2016	ТОВ «Модена Компані»	Пособництво у перереєстрації підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Сприяння в ухиленні від сплати податків іншим підприємствам, що було пов'язане зі сплатою податку на прибуток та ПДВ, документальному підтвердженні перед контролюючими органами неіснуючих операцій.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
140	761/38149/ 16-к <i>угода</i>	21.12.2016	ТОВ «Інвізі Торг» 38203954	Придбання підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Сприяння в ухиленні від сплати податків іншим підприємствам, що було пов'язане зі сплатою податку на прибуток та ПДВ, документальному підтвердженні перед контролюючими органами неіснуючих операцій.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
141	161/16416/ 16-к <i>угода</i>	21.12.2016	ТОВ «Еко-Пелетта»	Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Проведення зовнішньо-економічної діяльності, пов'язаної з експортом товарів за межі території України, у спосіб підміни документів щодо виду товару.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		

142	361/4818/16-к <i>угода</i>	23.12.2016	ТОВ «Медпромбіз»	Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
143	760/18516/16-к <i>угода</i>	28.12.2016	ТОВ «Дайман»	Пособництво у реєстрації підприємства з метою прикриття неконтрольованих державою фінансових операцій. Неподання податкової звітності, створення незаконного каналу фінансування представників терористичної організації ЛНР.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
144	202/7686/16 <i>угода</i>	18.01.2017	ТОВ «Алексторг» 40877988	Щодо директора. Надання послуг з перевodu безготівкових коштів у готівку шляхом оформлення неіснуючих господарських операцій (незаконного формування валових витрат та податкового кредиту з ПДВ за рахунок безтоварних операцій).	8 500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
145	203/380/17 <i>угода</i>	21.02.2017	ТОВ «Брайд» 39466768	Щодо засновника. Прикриття незаконної діяльності, яка полягала у сприянні підприємствам в ухиленні від сплати податків.	4250	Посилання в ЄДРСР	Ні		
146	521/11168/16-к	23.02.2017	ТОВ «ЄВРОТЕХНОК ОМ ПЛЮС» ТОВ «АГРОВЕЛЕС» ТОВ «ТАВРІКА - АГРО»	Щодо засновника та директора. Придбання підприємства з метою прикривання незаконної діяльності, яка полягала у здійсненні документального оформлення неіснуючих операцій з продажу товарів, з метою ухилення від оподаткування.	8 500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
147	522/3803/17 <i>угода</i>	07.03.2017	ТОВ «Атлантік Офшор Одеса» ТОВ «Морська Юридична Компанія «Спарта»	Щодо директора. Прикриття незаконної діяльності, направленої на здійснення господарської діяльності з посередництва у працевлаштуванні на роботу за кордоном без одержання відповідного дозволу (ліцензії).	5100	Посилання в ЄДРСР	Ні		
148	369/2067/17 <i>угода</i>	09.03.2017	ТОВ «Скайбуд-груп» 40641310	Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності інших осіб, яка полягала у незаконному формуванні податкового кредиту з ПДВ та завищення валових витрат іншим підприємствам.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
148	464/1419/17 <i>угода</i>	15.03.2017	ПП «Компанія Глобус Плюс»	Щодо директора та засновника. Прикриття незаконної діяльності та використання підприємства для створення видимості фінансово-господарської діяльності, конвертації коштів. Надання податкової вигоди для третіх осіб.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
150	757/51819/16-к <i>угода</i>	16.03.2017	ТОВ «Центрбудмеха нізації» 34414186	Щодо співзасновника та генерального директора. Придбання з метою прикриття незаконної діяльності інших осіб мінімізації податків, сплати податків не в повному обсязі, а також завищенні витрат і податкового кредиту підприємств.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		

151	490/1101/17 <i>угода</i>	22.03.2017	ТОВ «Будмонтаж»	Щодо засновника і директора. Пособництво у придбанні підприємства за грошову винагороду з метою прикриття незаконної діяльності. Незаконно здійснено формування валових витрат, податкового кредиту з ПДВ іншим підприємствам.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
152	522/4341/17 <i>угода</i>	23.03.2017	ТОВ «Лігафінсервіс» 40455251	Щодо засновника, який прикривав незаконну діяльність з конвертації безготівкових коштів в готівку.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
153	202/1248/17 <i>угода</i>	23.03.2017	ТОВ «Статус Агро» 37539760	Щодо директора. Придбання підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, яка полягала у документальному оформленні та відображенні у податковому обліку неіснуючих фінансово-господарських операцій з постачання товарів іншим підприємствам.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
154	537/951/17 <i>угода</i>	23.03.2017	ТОВ «Зерномаркет Плюс» 39638404	Щодо засновника, головного бухгалтера та директора. Пособництво у перереєстрації підприємства з метою сприяння в ухиленні від оподаткування.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
155	522/4341/17 <i>угода</i>	23.03.2017	ТОВ «Лігафінсервіс» 40455251	Щодо засновника. Використання підприємства для прикриття незаконної діяльності з конвертації безготівкових коштів в готівку.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
156	757/7488/17-к <i>угода</i>	24.03.2017	«Скай Консалт Груп» 39592475	Щодо засновника та службової особи. Пособництво у перереєстрації без наміру здійснювати господарську діяльність та з метою прикриття незаконної діяльності суб'єктів підприємницької діяльності.	2 550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
157	202/1681/17 <i>угода</i>	29.03.2017	ТОВ «Інтертех» 33019343	Щодо службової особи – директора. Прикриття незаконної діяльності підприємства, яка полягала у сприянні в ухиленні від сплати податків.	8 500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
158	464/1472/17 <i>угода</i>	30.03.2017	ПП «Компанія Віст»	Щодо службової особи – директора. Прикриття незаконної діяльності та використання підприємства для створення видимості фінансово-господарської діяльності, незаконного обороту безготівкових коштів в готівкові, здійснення документального оформлення фіктивних операцій з купівлі-продажу товарів.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
159	203/738/17 <i>угода</i>	03.04.2017	ТОВ «Доран» 40467031	Щодо директора. Перереєстрація підприємства для прикриття незаконної діяльності, яка полягала у наданні послуг іншим підприємствам з переводу безготівкових коштів у готівку шляхом здійснення незаконних фінансово-господарських операцій.	4250	Посилання в ЄДРСР	Ні		

160	522/5333/17 <i>угода</i>	07.04.2017	ТОВ «МОРСЬКА ЮРИДИЧНА КОМПАНІЯ «МАРІН ТРАСТ» ТОВ «ПЕРША МОРСЬКА ЮРИДИЧНА КОМПАНІЯ»	Щодо керівника підприємств, які використовувались з метою прикриття незаконної діяльності, направленої на здійснення господарської діяльності з посередництва у працевлаштуванні на роботу за кордоном без одержання відповідного дозволу (ліцензії).	5100	Посилання в ЄДРСР	Ні		
161	757/14117/17-к <i>угода</i>	11.04.2017	ТОВ «Інженерно- Будівельні Системи» 39929919	Щодо засновника. Створення та перереєстрація підприємства, без мети ведення фінансово-господарської діяльності та виконання адміністративно-розпорядчих функцій. Прикриття незаконної діяльності. Мінімізація податкових зобов'язань.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
162	757/14115/17-к <i>угода</i>	11.04.2017	ТОВ «Комфорт Трейд» 40102691	Щодо засновника. Пособництво у перереєстрації підприємства, без мети ведення господарської діяльності та виконання адміністративно-розпорядчих функцій. Сприяння підприємствам в мінімізації податкових зобов'язань, шляхом формування незаконного податкового кредиту та валових витрат.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
163	757/14119/17-к <i>угода</i>	11.04.2017	ТОВ «Гдег» 39992320	Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, а саме з метою сприяння підприємствам в мінімізації податкових зобов'язань, шляхом формування незаконного податкового кредиту та валових витрат (перелік підприємств наведено).	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
164	752/5937/17 <i>угода</i>	11.04.2017	ТОВ «Джерело інвестицій» ТОВ «Джерело фінансів»	Щодо засновника. Незаконна діяльність, а саме здійснення незаконного продажу квартир, які належали ПАТ "АК "Укртранс", та були незаконно виведені з іпотеки ПАТ АБ "Укргазбанк", на рахунки указаних підприємств перераховувалися грошові кошти, отримані від незаконного продажу квартир.	34000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
165	752/2377/17-к <i>угода</i>	13.04.2017	ТОВ «Айрон-Альянс» 38729977	Щодо засновника та директора. Придбання підприємства, з метою прикриття незаконної діяльності, а саме формування податкового кредиту з податку на додану вартість іншим підприємствам та завищенню валових витрат.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
166	522/6362/17 <i>угода</i>	18.04.2017	ТОВ «Сорвел Інвест» 39421781	Щодо засновника та директора. Створення підприємства без мети фактичного здійснення фінансово-господарської діяльності, здійснення безтоварних операцій, оформлення фіктивних угод без наміру їх подальшого виконання.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
167	545/872/17 <i>угода</i>	18.04.2017	ТОВ «Компанія Агроінтекс» 40296430	Створення підприємства як сільськогосподарського підприємства - суб'єкта спеціального режиму оподаткування ПДВ. Формування податкового кредиту іншим підприємствам.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		

168	464/2507/17 <i>угода</i>	19.04.2017	ПП «Секюріті Профі» 33195997 ТОВ «Бендиль Груп» 40265126	Щодо директора. Створення та придбання підприємств з метою прикриття незаконної діяльності та використання зазначених суб'єктів господарювання для створення видимості фінансово-господарської діяльності, здійснення фіктивних операцій.	8500	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 813/3594/17 від 02.11.2017	ТОВ «ТОІ-ТОІ Системи санітарні»	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі № 813/3622/17 від 09.11.2017	ТОВ «Бадер Україна»	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі № 813/2640/17 від 18.09.2017	ДП "Окрема будівельна дільниця Державної прикордонної служби України".	Посилання в ЄДРСР
169	490/2896/17 <i>угода</i>	20.04.2017	Філія №1 ТОВ «Рост-укрторг» 39628637 Філія №2 ТОВ «Рост-укрторг» 39628642 Філія №3 ТОВ «Рост-укрторг» 39628658 Філія №4 ТОВ «Рост-укрторг» 39628663 Та інші.	Створення та придбання за грошову винагороду підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Незаконне формування податкового кредиту з ПДВ та валові витрати, що враховуються при визначенні об'єкту оподаткування податком на прибуток підприємств.	8500	Ні			
170	201/4747/17 <i>угода</i>	27.04.2017	ТОВ «Агро-Хорса» 32882969	Придбання підприємства з метою прикриття незаконної діяльності з метою прикриття незаконної діяльності у вигляді створення умов для ухилення від сплати податків іншим підприємствам.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
171	202/2608/17 <i>угода</i>	27.04.2017	ТОВ «Світлооптторг»	Щодо засновника та керівника. Прикриття незаконної діяльності, яка виразилась у відображенні неіснуючих фінансово господарських операцій.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
172	490/3181/17 <i>угода</i>	03.05.2017	ТОВ «ТД Меліс»	Придбання підприємства для незаконного здійснення формування валових витрат, податкового кредиту та податкових зобов'язань з ПДВ, протиправне переведення безготівкових грошових коштів у готівку.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
173	522/6218/17 <i>угода</i>	16.05.2017	ТОВ «Андромеда груп» 39108831	Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності з конвертації безготівкових коштів в готівку.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		

174	757/26001/17-к <i>угода</i>	23.05.2017	ТОВ «АТЛАНТИС ТРЕНД» 40976286	Щодо засновника та службової особи товариства. Придбання підприємства з метою прикриття незаконної діяльності підприємствам, з якими здійснювали розрахунки або укладались, будь-які угоди.	2550	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі №826/9650/17 від 6.09.2017	ТОВ «Атлантис Тренд» ТОВ «Спецторг Україна»	Посилання в ЄДРСР
							Апеляція Рішення у справі № 826/9650/17 від 05.12.2017	ТОВ «Атлантис Тренд» ТОВ «Спецторг Україна»	Посилання в ЄДРСР апеляція
175	203/1026/17 <i>угода</i>	24.05.2017	ТОВ «СІВІЛЛА» 40150546	Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, яка полягала у наданні послуг іншим підприємствам з переводу безготівкових коштів у готівку шляхом здійснення незаконних безтоварних фінансово-господарських операцій.	4250	Посилання в ЄДРСР	Ні		
176	761/7264/17 <i>угода</i>	29.05.2017	ТОВ «Стефан Груп ЛТД» 39687425	Щодо номінального директора. Придбання (перереєстрація) підприємства без наміру вести господарську діяльність, а з метою прикриття незаконної діяльності.	17000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
177	760/6295/17 <i>угода</i>	01.06.2017	ТОВ «УКР АзіяБіз» 39546303	Щодо директора. Перереєстрація підприємства для прикриття незаконної діяльності, а саме надання податкової вигоди іншим підприємствам під виглядом здійснення реальних фінансово-господарських операцій з купівлі- продажу товарно-матеріальних цінностей.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
178	761/15487/17 <i>угода</i>	02.06.2017	ТОВ «Престиж Консалтинг ЛТД» 40147308	Придбання підприємства. Надання можливості для діяльності конвертаційного центру, здійснюючи таким чином прикриття незаконної діяльності інших підприємств.	17000	Посилання в ЄДРСР	Ні		

179	757/30502/17-к <i>угода</i>	02.06.2017	ТОВ «Соцбудтранс» 40259582	Створення підприємства без мети ведення фінансово-господарської діяльності, яке в подальшому використовувалось для сприяння іншим підприємствам в мінімізації податкових зобов'язань.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
180	464/3537/17 <i>угода</i>	12.06.2017	ПП «Компанія Віст» 39077971 ПП «Компанія Глобус Плюс» 38326062	Щодо організатора. Створення підприємств групою осіб з метою приховування злочинної діяльності, направленої на здійснення імітації фінансово-господарської діяльності та конвертації безготівкових коштів в готівкові та прикриття незаконної господарської діяльності.	17000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
181	361/3428/17 <i>угода</i>	14.06.2017	ТОВ «Пролайд» 40405965	Щодо засновника. Придбання підприємства без наміру здійснення господарської діяльності, а з метою прикриття незаконної діяльності інших осіб.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
182	755/8521/17 <i>угода</i>	15.06.2017	ТОВ «Борисфен Ольвія» 39967928	Щодо директора. Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Сприяння ухиленню від сплати податків іншим підприємствам, шляхом документального оформлення неіснуючих фінансово-господарських операцій.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
183	584/662/17 <i>угода</i>	19.06.2017	«ІНФОРМАЦІЯ_2» 40930152	Щодо засновника. Придбання підприємства без наміру здійснення господарської діяльності, а з метою прикриття незаконної діяльності інших осіб.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
184	757/30497/17-к <i>угода</i>	20.06.2017	ТОВ «Голден Плюс» 39783878	Пособництво у створенні та перереєстрації підприємства, яке в подальшому невстановленими слідством особами використовувалося для прикриття незаконної діяльності	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
185	361/3421/17 <i>угода</i>	22.06.2017	ТОВ «Флексай» 40405897	Щодо засновника. Придбання підприємства без наміру здійснення господарської діяльності, а з метою прикриття незаконної діяльності інших осіб - прикриття незаконного формування податкового кредиту та заниження сум ПДВ.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
186	761/19228/17 <i>угода</i>	27.06.2017	ТОВ «Активан» 39776056	Щодо директора. Придбання підприємства. Здійснення безтоварних операцій, оформлення фіктивних угод без наміру їх подальшого виконання з метою уникнення оподаткування, шляхом незаконного формування податкового кредиту з ПДВ та завищення валових витрат з податку на прибуток.	8500	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 815/2364/17 від 15.09.2017	ТОВ Будівельна компанія Дорлідер	Посилання в ЄДРСР
187	760/3798/17 <i>угода</i>	27.06.2017	ТОВ «Техстайл ІНК»	Щодо засновника. Створення підприємства з метою прикриття незаконної діяльності щодо здійснення вигаданих прибуткових та видаткових операцій по рахункам підприємства, складання фіктивних первинних документів податкової звітності, штучного формування податкового кредиту з ПДВ іншим підприємствам.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		

188	759/9189/17 <i>угода</i>	30.06.2017	ТОВ «Роял Вест» (в подальшому назву змінено на ТОВ «Сухран») 40509998	Щодо засновника та директора. Створення підприємства з метою прикриття незаконної діяльності щодо здійснення вигаданих прибуткових та видаткових операцій по рахункам підприємства, складання фіктивних первинних документів податкової звітності, штучного формування податкового кредиту з ПДВ іншим підприємствам.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
189	757/35998/17-к <i>угода</i>	05.07.2017	ТОВ «КАРИМАТ» 40970567 ТОВ «ЕЛФАСТ» 40514334	Щодо директора. Пособництво у створенні та перереєстрації підприємства з метою прикриття незаконної діяльності.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
190	201/5110/17 <i>угода</i>	06.07.2017	ТОВ «Електросила» 32298590	Попередня змова, направлена на фіктивне підприємництво, а саме: придбання підприємства з метою прикриття незаконної діяльності у вигляді створення умов для ухилення від сплати податків іншим підприємствам.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
191	464/4704/16-к <i>угода</i>	06.07.2017	ТОВ «Артех Плюс» 39728560	Придбання корпоративних прав, з метою прикриття незаконної діяльності та використання зазначеного суб'єкта господарювання для створення видимості фінансово-господарської діяльності, конвертації безготівкових коштів в готівкові.	34000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
192	182/1970/17 <i>угода</i>	07.07.2017	ТОВ «ЗГС-2015» 40182803	Щодо засновника та директора. Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності за грошову винагороду. Незаконні фінансові операції шляхом конвертації безготівкових коштів в готівку, що сприяли іншим підприємствам в ухиленні від сплати податків.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
193	754/7995/17 <i>угода</i>	11.07.2017	ТОВ «Бест Прайс ЛТД» 39528939	Пособництво у придбанні підприємства з метою прикриття незаконної діяльності	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
194	760/9564/17 <i>угода</i>	17.07.2017	ТОВ «Сервіс Буг»	Придбання підприємства за грошову винагороду з метою прикриття незаконної діяльності. Виписування та реєстрація податкових накладних з метою подальшого відображення в податковій звітності удаваних операцій з купівлі-продажу товарно-матеріальних цінностей.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
195	758/8654/17 <i>угода</i>	18.07.2017	ТОВ «Сайрус - ЛТД» 40646633	Придбання підприємства за грошову винагороду з метою прикриття незаконної діяльності.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
196	759/9491/17 <i>угода</i>	19.07.2017	ТОВ «Форум Буда Альєс» 39310823	Щодо засновника. Створення підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Здійснення вигаданих прибуткових та видаткових операцій по рахунках підприємств, складання фіктивних господарських угод, штучне формування податкового кредиту з ПДВ іншим підприємствам та завищення їх валових витрат.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		

197	757/11934/17-к <i>угода</i>	26.07.2017	ТОВ «ГАЗНАФТОРЕ СУРС УКРАЇНА» 40225621	Сприяння у реєстрації підприємства з метою прикриття незаконної діяльності з метою здійснення неконтрольованих державою фінансових операцій та переведення у готівку безготівкових грошових коштів.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
198	757/38171/17-к <i>угода</i>	01.08.2017	ТОВ «Добропрес» 39878587	Щодо засновника і директора. Придбання підприємства з метою прикриття незаконної діяльності.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
199	759/10673/17 <i>угода</i>	02.08.2017	ТОВ «Флетзіс» 40450452	Щодо засновника та директора. Прикриття незаконної діяльності, шляхом надання засобів, а саме: особистих документів та документів, що стосуються придбання та керівництва підприємством.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
200	202/4813/17 <i>угода</i>	07.08.2017	ТОВ «Керам Астарт» 39711185	Придбання підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Надання підприємствам послуг з мінімізації податкових зобов'язань, з метою ухилення від сплати податків.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
201	203/2198/17 <i>угода</i>	10.08.2017	ТОВ «Грайден Компані» 40516104 ТОВ «Вельмонт Груп» 40489804	Щодо засновника та директора. Придбання підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Документальне оформлення неіснуючих операцій з продажу товарів на адресу підприємств.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
202	464/4508/17 <i>угода</i>	10.08.2017	ПП «Компанія Фотоніка» 39509193 ТОВ «100 років гарантії» 35400766	Приховування злочинної діяльності, направленої на здійснення імітації фінансово-господарської діяльності по наданню податкової вигоди для третіх осіб, які не виконували своїх податкових зобов'язань та здійснювали господарські операції через фіктивних посередників.	17000	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 876/5301/17 від 30.03.2017 1-ша інстанція	ТОВ «Галичина-Захід»	Посилання в ЄДРСР
203	369/5840/17	11.08.2017	ТОВ «Семворк ЛТД» АФГ «Таврія»	Щодо засновника. Перереєстрація підприємства з метою підроблення документів, господарські угоди та первинні бухгалтерські документи, що свідчили про нібито реалізацію товарів для інших підприємств, чим сприяли незаконному формуванню податкового кредиту з ПДВ та безпідставному формуванню витрат підприємств.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		

204	757/33900/17-к <i>угода</i>	17.08.2017	ТОВ «ТОП СТРИМ ТРЕЙД» 40921310 ТОВ «КАЛІСТО ІНТЕЛ» 40993542 ТОВ «ГРАТО» 40818751	Щодо засновника та службової особи підприємства. Придбання та перереєстрація підприємства без наміру здійснювати законну господарську діяльність та з метою прикриття незаконної діяльності. Формування податкових зобов'язань та податкового кредиту.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
205	522/13904/17 <i>угода</i>	22.08.2017	ТОВ «ЗЛАГОДА» 20925763	Пособництво у придбанні підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Конвертація безготівкових коштів в готівку, незаконне формування податкового кредиту і валових витрат підприємств-контрагентів.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
206	759/11929/17 <i>угода</i>	22.08.2017	ТОВ «Інтех К» (ТОВ «Дінккарт») 40510296	Щодо його засновника та директора. Прикриття незаконної діяльності щодо здійснення вигаданих прибуткових та видаткових операцій, фіктивних господарських угод та фіктивних первинних документів щодо реалізації товарів, штучне формування податкового кредиту з ПДВ іншим підприємствам та завищення валових витрат.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
207	761/26927/17 <i>угода</i>	29.08.2017	ТОВ «Сімузар» 39601662	Щодо засновника. Перереєстрація підприємства для здійснення незаконної діяльності, а саме надання податкової вигоди іншим суб'єктам господарської діяльності під виглядом здійснення реальних фінансово-господарських операцій з купівлі-продажу товарно-матеріальних цінностей.	8 755	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 826/2617/17 від 11.07.2017 1-ша інстанція	ТОВ «Науково-виробнича фірма «ОМЕГА-АГРО»	Посилання в ЄДРСР 1-ша інстанція
							Рішення у справі № 826/2617/17 від 14.11.2017 апеляція	ТОВ «Науково-виробнича фірма «ОМЕГА-АГРО»	Посилання в ЄДРСР апеляція
208	757/41384/17-к <i>угода</i>	29.08.2017	ТОВ «Вінстей» 40535373	Щодо формального засновника та директора. Створення підприємства без наміру здійснення реальної господарської діяльності, з метою сприяння іншим підприємствам в мінімізації податкових зобов'язань, шляхом формування незаконного податкового кредиту та валових витрат.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
209	202/2609/17 <i>угода</i>	30.08.2017	ТОВ «Інтерерра» 40215147	Щодо засновника та керівника. Створення підприємства для прикриття незаконної діяльності у вигляді створення умов для ухилення від сплати податків іншим підприємствам.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
210	761/22560/17 <i>угода</i>	30.08.2017	ТОВ «Максвел-Торг» 39660492	Придбання підприємства з метою прикриття незаконної діяльності - надання податкової вигоди іншим суб'єктам господарської діяльності під виглядом здійснення реальних фінансово-господарських операцій з купівлі-продажу товарно-матеріальних цінностей.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		

211	759/11933/17 <i>угода</i>	31.08.2017	ТОВ «Ленд Центр» 40536471	Щодо формального засновника та директора. Пособництво у придбанні підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Сприяння іншим підприємствам в мінімізації податкових зобов'язань, шляхом формування незаконного податкового кредиту та валових витрат.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
212	757/46751/17-к <i>угода</i>	31.08.2017	ТОВ «Фьючерс-Драйв» 40095098 ТОВ «Трейдпромінвест» 39879177 ТОВ «Солід Граунд ЛТД» 40402440	Щодо засновника. Пособництво у перереєстрації підприємства з метою прикриття незаконної діяльності інших осіб. Здійснення перерахування безготівкових грошових коштів по рахункам підприємств, формування податкових зобов'язань та податкового кредиту.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
213	751/1799/17 <i>угода</i>	06.09.2017	ТОВ «ВКФ «Симторг»	Створення підприємства з метою прикриття незаконної діяльності.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
214	761/22397/17 <i>угода</i>	13.09.2017	ТОВ «Кернс Груп» 39943488	Щодо засновника. Пособництво у створенні підприємства, яке мало на меті надання податкової вигоди іншим підприємствам під виглядом здійснення реальних фінансово-господарських операцій з купівлі-продажу товарно-матеріальних цінностей.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
215	201/7828/17 <i>угода</i>	13.09.2017	ТОВ «Інспорт» 40635815	Попередня змова, направлена на придбання підприємства з метою прикриття незаконної діяльності.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
216	367/5240/17 <i>угода</i>	15.09.2017	ТОВ «Мілпред ЛТД» 40393138	Щодо засновника. Придбання підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Продаж (придбання) товарів, виконання робіт, надання послуг без фактичного здійснення господарських операцій шляхом надання поворотної фінансової допомоги ТОВ.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
217	757/45039/17-к <i>угода</i>	19.09.2017	ТОВ «Блінктрейд»	Щодо службової особи підприємства. Пособництво у придбанні підприємства з метою прикриття незаконної діяльності інших осіб, а саме з метою сприяння суб'єктам господарювання реального сектору економіки у мінімізації податкових зобов'язань.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
218	202/5731/17 <i>угода</i>	27.09.2017	ТОВ «Глобалхілл» 40262878	Щодо засновника та директора. Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
219	757/54335/17-к <i>угода</i>	28.09.2017	ТОВ «Фудінвест Компані» 41131723	Щодо засновника. Створення підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, а саме укладення фіктивних правочинів, незаконне формування податкових зобов'язань та податкового кредиту.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
220	331/6371/17 <i>угода</i>	05.10.2017	ТОВ «Константа Лідер» 40713070	Щодо директора. Придбання підприємства з метою прикриття незаконної діяльності контрагентів.	11900	Посилання в ЄДРСР	Ні		

221	757/39014/17-к <i>угода</i>	05.10.2017	ТОВ «Фудспецторг» 41135335	Щодо директора. Пособництво у створенні підприємства з метою здійснення незаконної діяльності: укладення правочинів з підприємствами - резидентами України, які в свою чергу не мали на меті настання реальних наслідків.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні			
222	331/6372/17 <i>угода</i>	06.10.2017	ТОВ «ТД Редстар» 40176784	Щодо директора. Пособництво у перереєстрації підприємства без мети здійснення господарської діяльності.	11900	Посилання в ЄДРСР	Ні			
223	405/5490/17 <i>угода</i>	31.10.2017	ТОВ «ФІСЕНТ» 40265156 ТОВ «ЛАРУМ СЕРВІС» 40265224	Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності: незаконна діяльність інших осіб, пов'язана з проведенням безтоварних операцій (відповідно невідображення їх у податковій звітності) та оготівкування коштів.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
224	490/7593/17 <i>угода</i>	02.11.2017	ПП «Спецмонтажэксперт»	Пособництво у придбанні підприємства без мети здійснення підприємницької діяльності та отримання прибутку для прикриття незаконної діяльності підприємств реального сектору економіки.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
225	756/14811/17 <i>угода</i>	08.11.2017	ТОВ «Маркет Систем» 39998998	Пособництво у перереєстрації підприємства з метою прикриття незаконної діяльності для подальшого здійснення неконтрольованих державою фінансових операцій, можливості укласти фіктивні господарські угоди, надання послуг з мінімізації податкових зобов'язань.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
226	405/6298/17 <i>угода</i>	08.11.2017	ТОВ «Лугбізнес»	Пособництво у перереєстрації підприємства з метою прикриття незаконної діяльності інших осіб, пов'язаної з проведенням «безтоварних операцій», «оготівкування коштів».	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
227	490/8405/17 <i>угода</i>	10.11.2017	ТОВ «Лайн-ЛТД» (в подальшому ТОВ «Бестанд»)	Придбання та перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності - незаконне формування податкового кредиту та валових витрат.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
228	524/5701/17 <i>угода</i>	13.11.2017	ТОВ «Ентерс» 39870153	Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності для проведення безтоварних фінансово-господарських операцій підприємствами, безпідставно сформовано валові витрати з податку на прибуток та податковий кредит з ПДВ по таким операціям.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
229	490/7820/17 <i>угода</i>	14.11.2017	ТОВ «Террам» 40557952	Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності: послуги по незаконному формуванні податкового кредиту.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			

230	522/15012/17 <i>угода</i>	14.11.2017	ТОВ «Алето Союз» 39938953	Придбання та перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності: документальне оформлення неіснуючих операцій з продажу товарів з метою уникнення від оподаткування, шляхом незаконного формування податкового кредиту з ПДВ та завищення валових витрат з податку на прибуток.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
231	752/20482/17 <i>угода</i>	16.11.2017	ТОВ «Волот Фінанс»	Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності: складення фіктивних господарських угод та підроблення первинних бухгалтерських документів.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
232	450/858/17 <i>угода</i>	21.11.2017	ПП «Компанія Фотоніка» 39509193	Щодо директора. Створення підприємства з метою прикриття незаконної діяльності: оформлення нібито проведення господарських операцій для відображення їх у податковому обліку.	12750	Посилання в ЄДРСР	Ні			
233	761/32192/17 <i>угода</i>	28.11.2017	ТОВ «Буд Корпорейшн» 41031564	Пособництво у створенні підприємства з метою прикриття незаконної діяльності: надання податкової вигоди іншим підприємствам під виглядом здійснення реальних фінансово-господарських операцій з купівлі-продажу товарно-матеріальних цінностей.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
234	522/18372/17 <i>угода</i>	29.11.2017	ТОВ «О.К. Лоджістік» 40139999	Придбання та перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності: документальне оформлення неіснуючих операцій з продажу товарів з метою уникнення від оподаткування, шляхом незаконного формування податкового кредиту з ПДВ та завищення валових витрат з податку на прибуток.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
235	755/11092/17 <i>угода</i>	29.11.2017	ТОВ «Толмін» 40018317	Пособництво у перереєстрації підприємства з метою прикриття незаконної діяльності.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
236	201/14611/17 <i>угода</i>	01.12.2017	ПП «ГВС Плюс» 36432647	Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, що полягала у здійсненні фінансових операцій за межами податкового контролю від імені формально призначеного засновника та директора.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
237	757/56710/17-к <i>угода</i>	04.12.2017	ТОВ «УКРБУД ОБ'ЄКТ» 40139145	Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності: сприяння підприємствам у проведенні недійсних операцій з метою мінімізації податкових зобов'язань, шляхом формування незаконного податкового кредиту та податкових зобов'язань з ПДВ.	2500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
238	522/14404/16-к <i>угода</i>	05.12.2017	ТОВ «Сістемресурс» 40027080	Пособництво у створенні підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, що полягала у здійсненні безтоварних операцій, оформленні фіктивних угод без наміру їх подальшого виконання.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			

239	361/1970/17 <i>угода</i>	05.12.2017	ТОВ «ІРМА ЦЕНТР» 39818224 ТОВ «КАДАР ІНВЕСТ» 39809864	Щодо директора. Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, що полягала у мінімізації податкових зобов'язань іншим підприємствам.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
240	344/15972/17 <i>угода</i>	07.12.2017	ПП «Індик України» 36497992	Придбання та перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності щодо незаконного формування податкового кредиту з ПДВ та валових витрат, створення транзитних грошових потоків, чим сприяли третім особам.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
241	757/23664/17-к <i>угода</i>	07.12.2017	ТОВ «ДРОНТ» 40639920	Придбання та перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності: сприяння підприємствам у обготівкуванні безготівкових грошових коштів та мінімізації податкових зобов'язань, шляхом формування незаконного податкового кредиту та валових витрат.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
242	757/64384/17-к <i>угода</i>	11.12.2017	ТОВ «Буд Гарант Груп» 39330038	Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності інших осіб, без наміру ведення господарської діяльності.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
243	757/39670/17-к <i>угода</i>	13.12.2017	ТОВ «Інді Глобал» 41013461	Придбання та перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності з метою сприяння іншим підприємствам у мінімізації податкових зобов'язань, шляхом формування незаконного податкового кредиту, внаслідок відображення фіктивних фінансово-господарських взаємовідносин.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
244	757/71814/17-к <i>угода</i>	14.12.2017	ТОВ «Дарлоу» 40553937	Придбання та перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності: оформлення неіснуючих операцій, пов'язаних з наданням послуг, які фактично не мали місця, а відображались лише документально.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
245	462/5738/17 <i>угода</i>	18.12.2017	ТОВ «Шлях вільний» 41179545	Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, яка полягала у створенні видимості фінансово-господарської діяльності, незаконного обороту безготівкових коштів в готівкові.	17000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
246	405/6676/17 <i>угода</i>	26.12.2017	ТОВ «ІНТЕР-АГРО РЕСУРС» 40306286	Перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, пов'язаної з проведенням безтоварних операцій, обготівкування коштів, що призвело до заниження податкового зобов'язання у інших підприємств.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		

247	761/31721/17 <i>угода</i>	27.12.2017	ТОВ «РЕМТРАНС-МОНТАЖ» 41126645 ТОВ «МАРКЕТ ЕВОЛЮШН» 41039191	Придбання та перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, яка полягала у складанні фіктивних господарських угод та первинних документів для того, щоб перераховувати кошти без фактичного проведення фінансово-господарських операцій, здійснювати безтоварні операції.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
248	755/18344/17 <i>угода</i>	28.12.2017	ТОВ ЕКО «РОЯЛ ТОРГ» 41415801	Придбання та перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності: здійснення безтоварних операцій, оформлення фіктивних угод без наміру їх подальшого виконання, незаконне формування податкового кредиту з ПДВ та завищення валових витрат з податку на прибуток.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
249	760/20124/17 <i>угода</i>	11.01.2018	ТОВ «ТІГАРТ» 40081400	Відносно представника. Пособництво у створенні підприємства. Юридична особа для фінансування представників терористичної організації «Луганська народна республіка».	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
250	751/7825/17	05.01.2018	ТОВ «Транс Клінінг»	Щодо директора. Співучасть у фіктивному підприємстві. Здійснення безтоварних фінансово-господарських операцій та ухилення від сплати податків.	8 500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
251	357/2262/17 <i>угода</i>	18.01.2018	ТОВ «Старкомм» 40635910	Щодо директора. Створення підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Сприяння в ухиленні від сплати податків через документальне оформлення безтоварних операцій під виглядом купівлі паливно мастильних матеріалів.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
252	750/7742/17	22.01.2018	ТОВ «Фабіан Компані»	Щодо представника. Пособництво у перереєстрації підприємства. Надання підприємствам послуг з незаконного формування податкового кредиту з ПДВ та валових витрат, заниження податкових платежів шляхом документального оформлення безтоварних операцій з продажу товарів.	8 500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
253	753/23956/17 <i>угода</i>	31.01.2018	ТОВ «Союз Кепітал Строй» 40703298	Щодо керівника та власника. Перереєстрація підприємства у пособництві. Надання податкової вигоди іншим підприємствам під виглядом здійснення реальних фінансово-господарських операцій з купівлі-продажу товарно-матеріальних цінностей.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні			
254	462/290/18 <i>угода</i>	05.02.2018	ТОВ «Схід-Маркет плюс» 40169363	Щодо директора. Документальне прикриття нібито здійснених господарських операцій з підприємствами та конвертації для них безготівкових коштів у готівкові, шляхом зняття їх як поворотної фінансової допомоги.	17 000	Посилання в ЄДРСР	Ні			

255	310/24/18 <i>угода</i>	06.02.2018	ТОВ «Велагро» 39568938	Щодо засновника та керівника. Створеного для прикриття незаконної діяльності з конвертації безготівкових грошових коштів, незаконного формування складу податкового кредиту та витрат з оподаткування для підприємств.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
256	200/1113/18 <i>угода</i>	08.02.2018	ТОВ «СТАРС-2011» 37454551	Щодо засновника та директора. Перереєстрація підприємства з метою документального оформлення та відображення у бухгалтерському та податковому обліках неіснуючих фінансово-господарських операцій	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
257	234/1065/18 <i>угода</i>	08.02.2018	ТОВ «Малавіт»	Щодо засновника і директора. Створення підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Надання послуг з переводу безготівкових коштів у готівку шляхом оформлення неіснуючих господарських операцій.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
258	200/1113/18 <i>угода</i>	08.02.2018	ТОВ «СТАРС-2011» 37454551	Щодо засновника і директора. Під виглядом зовні законної діяльності здійснення незаконних фінансових операцій, які полягали у документальному оформленні та відображенні у бухгалтерському та податковому обліках неіснуючих операцій, що дозволяло останнім зменшувати податкові зобов'язання та ухилятися від сплати податків.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
259	554/590/18 <i>угода</i>	09.02.2018	ТОВ «Каліпсо-С»	Щодо засновника і директора. Створення підприємства з метою прикриття незаконної діяльності та без наміру ведення господарської діяльності.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
260	759/1246/18 <i>угода</i>	14.02.2018	ТОВ «СМАРТ ЮНІОН» 39612021	Щодо засновника і директора. Пособицтво у створенні підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, яка полягала у наданні послуг іншим підприємствам з переводу безготівкових коштів у готівку шляхом здійснення незаконних фінансово-господарських операцій.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
261	344/480/18 <i>угода</i>	20.02.2018	ТОВ «Фонд розвитку «Нафтогаз» (далі - ТОВ «Українська торгово-виробнича компанія»)	Придбання підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Надання незаконних послуг підприємствам, шляхом оформлення первинних бухгалтерських документів про безтоварні господарські операції, на підставі яких останні ухилялися від сплати податків.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
262	759/1800/18 <i>угода</i>	28.02.2018	ТОВ «Славія-Трейд» 41055903	Щодо засновника та директора. Створення підприємства з метою прикриття незаконної діяльності: складання фіктивних угод та фіктивних первинних документів, складання та видачу документів податкової звітності, штучне формування податкового кредиту з ПДВ іншим підприємствам.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
263	761/3590/18 <i>угода</i>	01.03.2018	ТОВ «Пролія» 40990562	Щодо директора та засновника. Прикриття незаконної діяльності нестворених осіб, у тому числі: укладання правочинів з підприємствами - резидентами України, які в свою чергу не мали на меті настання реальних наслідків, здійснення перерахування безготівкових грошових коштів по рахункам підприємства.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		

264	465/830/18 <i>угода</i>	05.03.2018	ТОВ «Марком» 31730195 ДП «Агротех Трейд» 40772686	Щодо засновника і директора. Придбання підприємств з метою прикриття незаконної діяльності та використання їх для створення видимості фінансово-господарської діяльності, здійснення документального оформлення начебто проведених операцій з купівлі-продажу товарів.	8 500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
265	464/929/18 <i>угода</i>	06.03.2018	ПП «Екоагробуд» 39428015	Щодо директора. Створення підприємства з метою прикриття незаконної діяльності та без наміру проводити господарську діяльність. Незаконне оборонення безготівкових коштів в готівкові, здійснення документального оформлення начебто проведених операцій з купівлі-продажу товарів.	17000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
266	644/6619/17 <i>угода</i>	06.03.2018	ТОВ «КОНТИНЕНТАЛ Ь ЛЛС» 40810637	Щодо директора. Придбання підприємства з метою прикриття незаконної діяльності.	11900	Посилання в ЄДРСР	Ні		
267	344/6853/17 <i>угода</i>	19.03.2018	ТОВ «Фрі-Лайф» 39009613	Придбання підприємства з метою прикриття -незаконної діяльності, а саме здійснення безтоварних господарських операцій для безпідставного формування податкового кредиту з податку на додану вартість підприємствам реального сектору економіки.	20400	Посилання в ЄДРСР	Ні		
Ч. 2 ст. 205									
1	335/6512/15-к	28.01.2016	ТОВ «КТП1» 39244431 ТОВ «Лавана» 39241011 ТОВ «Енкамо» 39204451 ТОВ «Морієнт» 39156644 Та інші	Організована злочинна група. Створення підконтрольної групи фіктивних підприємств з метою здійснення незаконної діяльності із незаконного формування податкового кредиту з ПДВ суб'єктам господарської діяльності реального сектору економіки.	Виконавець 1 – 68000 Виконавець 2 – 51000	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 804/9387/15 від 11.05.2016	ТОВ «Гратіон» 37936285	Посилання в ЄДРСР

2	754/1073/1 6-к <i>угода</i>	29.01.2016	ТОВ «Екстрабренд» 39328359 ТОВ «Фламко» 39326964 ТОВ «Лесток» 39085008 ТОВ «Альшар Груп» 39195353 ТОВ «Преміум Прінт Солюшнс» 37264367 ТОВ «Бестінбуд» 31723991	Організована група. Звинувачення у придбанні підприємств з метою прикриття незаконної діяльності за попередньою змовою.	Особа 1 – 51000 Особа 2 – 51000 Особа 3 – 51000	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 826/6170/16 від 10.10.2017 апеляція .	ТОВ «Baik»	Посилання в ЄДРСР апеляція
3	522/3524/1 6-к <i>угода</i>	04.03.2016	ТОВ «Телсі» 31200891	Щодо директора. Придбання підприємства, а також пошук за грошову винагороду малозабезпечених громадян для перереєстрації підприємств. Діяння у змові, з метою надання необмеженому колу осіб протиправних послуг, пов'язаних з незаконною конвертацією безготівкових коштів.	2550	Посилання в ЄДРСР	Ні		
4	185/7465/1 5-к	18.03.2016	ПП «ОПТ-ГАРАНТ» 37338847 ТОВ «СОЛЕНТ» 38329519 ТОВ «ДОНЕЦЬКЕЛЕКТРО» 36253752	Щодо організатора, директора. Перереєстрація підприємств з метою прикриття їх подальшої незаконної діяльності, що полягала в незаконному формуванні сум податкового кредиту з ПДВ для інших підприємств, за рахунок надання послуг по мінімізації податкових зобов'язань підприємствам, розроблення схеми ухилення від сплати податків.	Організатор - 51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
5	522/3523/1 6-к <i>угода</i>	04.04.2016	ТОВ «Голд-Лайф» 38213287	Щодо підбурювача. Створення та придбання підприємств з метою надання необмеженому колу осіб протиправних послуг, пов'язаних з незаконною конвертацією безготівкових коштів у готівку, спонукаючи при цьому малозабезпечених громадян, до участі в перереєстрації таких підприємств на себе.	Підбурювач – 38 250	Посилання в ЄДРСР	Ні		
6	646/2539/1 6-к <i>угода</i>	13.04.2016	ТОВ «ЛІДЕРБУД ПЛЮС» 39230993 ТОВ «СК МЕГА» 35025055	Звинувачення у пошуку малозабезпечених осіб, на яких за грошову винагороду можна перереєструвати підприємства, а також пошук конкретних підприємств для сприяння вказаним підприємствам в ухиленні ними від сплати податків шляхом укладення між фіктивними підприємствами та реальними підприємствами договорів і проведення «безтоварних» операцій.	51000	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 816/2034/15 від 21.06.2017	ТОВ «Укролія» 31577685	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі № 812/1554/15 від 9.08.2017	ФОП	Посилання в ЄДРСР

			ТОВ «АППОЛОН ГРУП» 38606476 ТОВ «ВУГІЛЛЯПРОМ » ТОВ «СХІДНА ГРУПА «УТОС» 39001750 ТОВ «Кластер 2014»				Рішення у справі № 812/692/17 від 4.09.2017	Селянське фермерське господарство «Агротранс»	Посилання в ЄДРСР
7	203/1628/1 6-к <i>угода</i>	13.04.2016	ТОВ «Фірма «Лібека» 39415870 ТОВ «Компанія «Лівентас» 39415928	Щодо засновника та директора. Реєстрація підприємств за грошову винагороду без справжнього наміру здійснювати господарську діяльність, а з метою прикриття незаконної діяльності інших осіб, а саме надання послуг підприємствам з переводу безготівкових коштів у готівку шляхом здійснення незаконних фінансово-господарських операцій.	38250	Посилання на ЄДРСР	Ні		
8	428/1898/1 6-к <i>угода</i>	10.05.2016	ТОВ «Фокс-Трейд ЛТД» 39734197 ТОВ «Стимоіл- Компані» 39829000 ТОВ «АТ-Пеликан» 39868359 ТОВ «Фороил-ЛТД» 39919303 ТОВ «МТ-Альянс» 39977056	Організована злочинна група. Створення підприємств зі сприянням несплаті податку на додану вартість суб'єктами господарювання реального сектору економіки. Здійснення безтоварних фінансово-господарських операцій; завищення валових витрат та формування штучного податкового кредиту з ПДВ.	Особа 1 – 85000 Особа 2 – 51000 Особа 3 – 51000 Особа 4 – 17000 Особа 5 – 17000 Особа 6 – 17000	Посилання на ЄДРСР	Так, Рішення у справі №818/1704/16 від 2.03.2017 – 1-ша інстанція Рішення у справі № 826/2708/17 від 3.04.2017 Рішення у справі № 812/963/16 від 26.04.2017 Рішення у справі №805/2231/17-а від 20.09.2017 Рішення у справі № 826/9201/17 від 30.10.2017	ТОВ «Фудз-сейл» 39019967 ТОВ «Радія» 39546099 ПП «Дельта І» 37824697 ПП «Антей-В» ТОВ «Торговий дім «Яхонт» 38517114	Посилання в ЄДРСР 1-ша інстанція Посилання в ЄДРСР Посилання в ЄДРСР Посилання в ЄДРСР

9	646/2533/16-к <i>угода</i>	16.06.2016	ТОВ «ЛІДЕРБУД ПЛЮС» 39230993 ТОВ «СК МЕГА» 35025055 ТОВ «АППОЛОН ГРУП» 38606476 ТОВ «ВУГІЛЛЯПРОМ » ТОВ «СХІДНА ГРУПА «УТОС» 39001750 ТОВ «Кластер 2014»	Звинувачення у контролі над діями групи осіб, а також підшуку конкретних суб'єктів підприємницької діяльності реального сектору економіки для сприяння вказаним підприємствам в ухиленні ними від сплати податків шляхом укладення між фіктивними підприємствами та реальними договорів і проведення «безтоварних» операцій.	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
10	464/4809/16-к <i>угода</i>	29.06.2016	ТОВ «Агросмарт-70» 39355230 ПП «Джанго Будсервіс» 39693198 ТОВ «Інтеграл логістик» 39376093 ТОВ «Сантехніка та механізація» 39211191 ТОВ «Відпочинок в Карпатах» 39413077 ТОВ «Каскад Карпати-44» 39556715 та інші.	Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності - відображення фіктивних господарських операцій у податковому обліку та конвертації безготівкових коштів у готівкові.	ОСОБА _3 -68000 ОСОБА 2 - 59000	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі №813/1820/16 від 23.08.2016 Рішення у справі № 803/1374/16 від 05.10.2016 Рішення у справі № 822/1748/16 від 17.10.2016	ТОВ «Гарантбудімекс» ТОВ «Буд-Імпульс ЛТД» ПП «Бударт»	Посилання в ЄДРСР Посилання в ЄДРСР Посилання в ЄДРСР

11	756/7921/16-к <i>угода</i>	01.07.2016	ТОВ «Енкі Констракт» 39035926	Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності: укладання господарських угод та первинних бухгалтерських документів, що свідчили про нібито реалізацію товарів для підприємств, чим сприяла незаконному формуванню податкового кредиту з ПДВ та безпідставному формуванні валових витрат підприємств.	38250	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 826/1324/17 від 10.07.2016	ТОВ «Енергопром Альянс»	Посилання в ЄДРСР
12	753/10768/16-к <i>угода</i>	04.07.2016	ТОВ «Олва Груп» 37663451 ТОВ «Соломон Маркет» 39217889 ТОВ «Ефіол» 39475861 ТОВ «Тосма Трейд» 39776965 ТОВ «Сейто Груп» 39810691 ТОВ «Глобал Інвест Груп» 39631634	Обвинувачені особи знайомилися з людьми, які перебували у скрутному становищі, і пропонували їм реєструвати на себе підприємства з метою прикриття незаконної діяльності – здійснення неконтрольованих державою фінансових операцій.	ОСОБА_3 – 51000 ОСОБА_4 – 51000	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 826/9815/17 від 08.02.2018	ТОВ «ЛК-Транс»	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі № 815/2927/17 від 26.06.2017	ТОВ «Одітел»	Посилання в ЄДРСР
13	753/12190/16-к <i>угода</i>	18.07.2016	ТОВ «КОМПАНІЯ ГРАД ІМ» 38679696 ТОВ «ЦЕМ-СЕРВІС» 39731442	Реєстрація підприємства з метою здійснення незаконної діяльності: формування податкового кредиту з ПДВ для підприємств реального сектору економіки за рахунок відображення податкових накладних.	68000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
14	753/10258/16-к <i>угода</i>	20.07.2016	ТОВ «Агропромислов е підприємство «Кагарлик Ресурс» 38085756	Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, яка полягала у неправомірному формуванні сум ліміту на електронних рахунках в системі електронного адміністрування ПДВ, а також в отриманні від певних СПД на поточні рахунки підприємства грошових коштів нібито за надання послуг.	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		

15	522/16836/16-к <i>угода</i>	15.09.2016	ТОВ «Євротехноком Плюс» 39049153 ТОВ «Юніал» 19198832 ТОВ «Агровелес» 39713905 ТОВ «Гарант Україна» 38477674	Щодо засновника (директора). Пособництво у перереєстрації підприємства: сприяння оформленню неіснуючих операцій з продажу товарів, після чого такі документи передавались замовникам «послуг», з метою ухилення від оподаткування, шляхом незаконного завищення валових витрат з податку на прибуток, обгортівкування грошових коштів.	52020	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 804/3496/17 від 15.09.2016	ТОВ «ІНТЕР СТАЛЬ- ПЛАСТ»	Посилання в ЄДРСР
16	335/2409/16-к	16.09.2016	ТОВ «Євростиль ЛТД» 35095726 ТОВ «Агро-Хім- Холдінг» 37256068 ТОВ «Сити-Маркет» 37256073 ТОВ «ТФМ «Сиурат- 2011» 37867091 ТОВ «Компанія «Топ Трейд» 37407585 ТОВ «Ірпінь Девелопмент» 35412352	Щодо директора і засновника. Перереєстрація підприємства. Організатор і підбурювач. Діяльність як «конвертаційний центр». Пошук осіб, які за винагороду ставали засновниками підприємств, а також знімали готівку в банках з рахунків підприємств. Укладання фіктивних угод купівлі-продажу. Реальні підприємства здійснювали перерахування коштів на рахунок фіктивного підприємства у вигляді зворотної фінансової допомоги.	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
17	756/8888/16-к <i>угода</i>	07.10.2016	ТОВ «Фабенс» 39285132	Щодо директора. Пособництво у перереєстрації підприємства. Нібито реалізація товарів для реальних підприємств, чим формували податковий кредит та сприяли у формуванні валових витрат підприємств.	38250	Посилання в ЄДРСР	Так Рішення у справі № 810/2386/17 від 25.10.2017	ПАТ "Шляхово- будівельне управління №41"	Посилання в ЄДРСР

18	592/7472/1 6-к угода	11.11.2016	ТОВ «Анвaпoль» 39841300 ТОВ «Екoпрoд- Цeнтр» 39841190 ТОВ «Рoмeнпpoгpeс» 39560946 ТОВ «BM-Охтиpтeк» 39581573 ТОВ «МOK-TOPIГ» 39847700 ТОВ «Вaнзубp» 39580653	Дії спрямовані на організацію та керування діями щодо пошуку фіктивних директорів, засновників, виготовлення статутної документації, а також організації роботи по наданню відповідей на запити контролюючих органів України, з метою подальшого залучення вказаних фіктивних підприємств у схемі ухилення від сплати податків та їх оптимізації вчинених на користь інших суб'єктів господарювання. Фінансування терористичної організації «ДНР».	38250	Посилання в ЄДРСР	Ні		
19	750/6319/1 6-к угода	16.11.2016	ТОВ «Міднайт» 39558193 ТОВ «Мерчант Сервіс» 39481346 ТОВ «Колотрейд» 39745114 ТОВ «Увес» 39743877 ТОВ «Охтерп» 39745104 ТОВ «Спейстрейд» 39745099 Та інші.	Дії щодо реєстрації/перереєстрації підприємства на фіктивних директорів з метою прикриття незаконної діяльності, що полягала у наданні послуг підприємствам з переводу безготівкових коштів у готівку, шляхом здійснення незаконних фінансово-господарських операцій.	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
20	490/10448/ 16-к угода	21.12.2016	ТОВ «Зерон-1» ТОВ «Граун» ТОВ «Чейзар» ТОВ «Бертон» ТОВ «Атабаск» 39539317 ТОВ «Гіталіс» 39539254 Та інші.	Створення підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, що полягала у наданні послуг з мінімізації податкових зобов'язань шляхом приховування об'єкту оподаткування від продажу товарів та конвертації грошових коштів.	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		

21	522/21006/ 16-к <i>угода</i>	22.12.2016	ТОВ «Апріор Сервіс» 38438745	Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності - документальне оформлення неіснуючих операцій з продажу товарів з метою незаконного формування податкового кредиту і валових витрат.	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
22	757/59218/ 16-к <i>угода</i>	25.01.2017	ПП «Лукоптторг» 33975928 ТОВ «Ліворно Груп» 38912375	Придбання та перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, яка виражалася у незаконному переказі грошових коштів з безготівкової форми у готівку, шляхом оформлення по завідомо підроблених документах неіснуючих фінансово-господарських операцій на отримання та відпуск товарно-матеріальних цінностей.	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
23	756/14923/ 16-к <i>угода</i>	30.01.2017	ТОВ «Торрін» 39432750	Придбання та перереєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, яка полягала у документальному оформленні від імені даного підприємства псевдо фінансово-господарських операцій з метою незаконного переведення безготівкових грошових коштів в готівку.	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
24	639/5844/1 5-к <i>угода</i>	13.02.2017	ТОВ «Лакрос ЛТД» ТОВ «Валаріс»	Надання послуг підприємствам з незаконного переведення безготівкових коштів у готівку, штучного формування валових витрат та податкового кредиту з ПДВ на підставі проведення безтоварних операцій із використанням документів первинного бухгалтерського та податкового обліків підконтрольних підприємств	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
25	405/484/17 <i>угода</i>	17.02.2017	ФГ «ЮРІЯ 2006» ТОВ «Гант ЮА» ТОВ «Бізнеспартнер Ком» (змінено на ТОВ «Агрофірма Шуровичі») ТОВ «Промбудоптто рг ЮА»	Придбання та перереєстрація підприємств для проведення «безтоварних операцій» і надання податкової вигоди підприємствам реального сектору економіки. Директори фактичної господарської діяльності не здійснювали.	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
26	335/13457/ 16-к <i>угода</i>	20.02.2017	ТОВ «Інтерком Груп» 38382347 ТОВ «Альвіс - С» 39054268	Придбання та перереєстрація підприємств для проведення «безтоварних операцій» і надання податкової вигоди підприємствам реального сектору економіки. Директори фактичної господарської діяльності не здійснювали. У виroku наведено перелік контрагентів.	79000	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 804/8332/17 від 02.02.2018	ТОВ «Трейд Коммодіті»	Посилання в ЄДРСР

			ТОВ «Ереданс» 39061778 ПП «Гермес-7» 34440970 ТОВ «Артемія Запчастина» 37997903				Рішення у справі № 810/2386/17 від 25.10.2017	ПАТ «Шляхово- будівельне управління №41»	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі № 876/7167/17 від 15.11.2017	Підприємство об'єднання громадян «Соломія»	Посилання в ЄДРСР
27	537/544/17 <i>угода</i>	01.03.2017	ТОВ «Фавор Бізнес Групп» 39916412 ТОВ «Ентерс» 39870153 ТОВ «Антарес Продакт» 40056750 ТОВ «Адлайн» 40415360 ТОВ «Кредсі» 40377556	Створення та придбання підприємств для прикриття незаконної діяльності із незаконного формування податкового кредиту; одержання готівки та валових витрат з податку на прибуток. Підставні директори, бухгалтер не усвідомлювали фіктивності діяльності підприємств.	Особа 1 – 85000 Особа 2 – 68000 Особа 3 – 68000	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 816/1576/17 від 14.11.2017	ТОВ «Науково- виробнича компанія «Геологія»	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі № 816/2003/17 від 08.02.2018.	ПП «Крез»	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі № 816/2004/17 від 03.01.2018	ТОВ «Топливо- енергетична компанія «СДІ»	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі №816/1422/17 від 14.11.2017.	ПП «ТМ-Новатор»	Посилання в ЄДРСР

							Рішення у справі № 816/1515/17 від 28.11.2017	ТОВ «Автомайстер і К»	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі № 816/1873/17 від 05.12.2017	ТОВ «ТОП-Трансбуд»	Посилання в ЄДРСР
28	490/1882/17 <i>угода</i>	15.03.2017	ПП «А-Куб» 33514255 ТОВ «Рідний Лан» 38790271 ТОВ «Став-М» 38925080 ТОВ "Рост-укрторг" 39625730 Філія №1 ТОВ "Рост-укрторг" 39628637	Створення підприємств з метою прикриття незаконної діяльності: наданні послуг підприємствам реального сектору економіки з переводу безготівкових коштів у готівку шляхом здійснення безтоварних фінансово-господарських операцій, формування штучних валових витрат та податкового кредиту з ПДВ таким суб'єктам.	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
29	761/42344/16-к <i>угода</i>	20.03.2017	ТОВ «Вадар груп» ТОВ «Хендерс Торг» ТОВ «Ровер Ком» ТОВ «Лендстар Груп» ТОВ «Малорита» та інші	Створення та перереєстрація підприємств для прикриття незаконної діяльності: здійснення неконтрольованих державою фінансових операцій, складання фіктивних господарських угод та фіктивних первинних документів – конвертаційний центр, надання послуг з мінімізації податкових зобов'язань і завищенню валових витрат.	68000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
30	757/6635/17-к <i>угода</i>	27.03.2017	ТОВ «БУДІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ «НОВІ ГОРИЗОНТИ» 39387168	Щодо засновника та директора. Реєстрація підприємства. Підставний директор не здійснював фінансово-господарську діяльність, протиправний характер діяння усвідомлював.	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		

31	490/2878/17 <i>угода</i>	04.04.2017	ТОВ «Моноліт Маркетинг» 35938170 ТОВ «Соборное-2» 34851822 ТОВ «Платинум Систем» 35989513 ПрАТ «Уніс-Центр» ТОВ «Арстрейд» та інші	Придбання підприємств для прикриття незаконної діяльності - надання стороннім підприємствам послуг з конвертування належних останнім грошових коштів у безготівковому вигляді у готівку.	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
32	201/3501/17к <i>угода</i>	04.04.2017	ТОВ «Бердянськміськ буд» (далі - ТОВ «Континент Грейн») 37778803 ТОВ «Югтехпром» (далі - ТОВ «Югтехагро-2012») 37056310 та інші	Придбання підприємства для прикриття незаконної діяльності - документального оформлення та відображення у бухгалтерському та податковому обліках неіснуючих фінансово-господарських операцій.	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
33	335/5771/17 <i>угода</i>	19.06.2017	ТОВ «Босхор-5» 3954428 ТОВ «Глобал Компані ВМ» 39641710 ТОВ «Еко-Лайф 07» 39754936 ТОВ «Юніверс- Лайн 22» 39904428	Створення підприємства з метою проведення безтоварних операцій з контрагентами надаючи змогу відображення таких операцій в складі податкового кредиту з ПДВ. У виroku наведено перелік контрагентів.	68000	Посилання в ЄДРСР	Ні		

34	490/3934/17 <i>угода</i>	20.06.2017	ТОВ «Моноліт Маркетинг» 35938170 ТОВ «Соборное-2» 34851822 ТОВ «Николаевдомс ервис-4» 37206546 (змінено на ТОВ «Ремтех- Проект») ВП «Южно- Українська АЕС» ДП НАЕК «Енергоатом»	Створення підприємств для прикриття незаконної діяльності – конвертаційного центру. Мета – протиправне заволодіння грошовими коштами ДП НАЕК «Енергоатом».	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
35	363/2364/17 <i>угода</i>	29.06.2017	ТОВ«УКРТОРГП ОСТАЧ КОМПАНІ» 39846644	Реєстрація підприємства для прикриття незаконної діяльності -штучного формування податкового кредиту з ПДВ та валових витрат шляхом документального оформлення безтоварних операцій, надання законного вигляду ланцюгу постачання, а також легалізації товарів, що ввозяться на територію України поза митним контролем. У виroku наведено перелік контрагентів.	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
36	757/36560/17-к <i>угода</i>	19.07.2017	ТОВ «Київпромзбут» 39226082 ТОВ «Надра Геоцентр» ТОВ «Карпатнадраїн вест» ТОВ «Хас» ТОВ «Фалком Сервіс» 39407744 ТОВ «Ю Стрім» 39407896	Придбання підприємств для прикриття незаконної діяльності, а саме - мінімізації податкових зобов'язань, оформлення удаваних господарських та фінансових операцій. Лише декілька співвиконавців знали про фіктивність підприємств. Фінансово-господарську діяльність директори не здійснювали.	85000	Посилання в ЄДРСР	Ні		

37	522/11136/17 <i>угода</i>	30.08.2017	ТОВ «Кодос Інвест» 37811850	Придбання підприємства з метою прикриття незаконної діяльності - надання поворотної фінансової допомоги без фактичного здійснення господарських операцій. Контрагент: ТОВ «ТК «Мегаполіс Україна» (ЄДРПОУ 30622532)	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
38	202/5153/17 <i>угода</i>	19.10.2017	ТОВ «Тенос» 39466705 ТОВ «Платіnum Інвест Сервіс» 39568751	Придбання підприємства (як організатором, так і через підставних осіб) з метою прикриття незаконної господарської діяльності, документальне оформлення та відображення у бухгалтерському та податковому обліках неіснуючих фінансово-господарських операцій.	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
39	344/5564/17 <i>угода</i>	27.10.2017	ТОВ «Іфнафтосервіс» (далі – ТОВ «Агрокультура-ІВ») 40060793	Створення підприємства з метою прикриття незаконної діяльності (здійснення безтоварних господарських операцій для безпідставного формування податкового кредиту з податку на додану вартість підприємствам реального сектору економіки). Директор фіктивний.	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
40	464/8366/16-к <i>угода</i>	17.11.2017	ТОВ «Люфт Сервіс» 38456990 ТОВ «Надін груп» 39477785	Перереєстрація підприємств з метою прикриття незаконної діяльності, яка полягала у незаконному формуванні податкового зобов'язання та податкового кредиту для підприємств контрагентів, незаконному обороті безготівкових коштів в готівковій	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
41	202/3059/17 <i>угода</i>	08.12.2017	ПП «ТД Ларнака» 40251342	Реєстрація підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, створення умов для ухилення від сплати податків підприємствам реального сектору економіки	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
42	537/379/18 <i>угода</i>	08.02.2018	ТОВ «Мінард», 40727235, ТОВ «Артедайн» 40798121, ТОВ «Портек», 41268886	Організована злочинна група, що діяла понад 1 рік як конвертаційний центр. Створення та придбання підприємств. У вирокі перераховані підприємства, яким сформовано незаконний податковий кредит з ПДВ та валові витрати.	Орг-р - 55000, Співвиконавець, посібник- 51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
43	537/379/18 <i>угода</i>	08.02.2018	ТОВ «Мінард» 40727235 ТОВ «Артедайн» 40798121 ТОВ «Портек» 41268886	Організована злочинна група. Діяли як конвертаційний центр. Незаконне формування податкового кредиту з ПДВ суб'єктам господарської діяльності реального сектору економіки. У вирокі перераховані підприємства, яким сформовано незаконний податковий кредит з ПДВ та валові витрати.	Організатор- 55 000 Співвиконавці 51 000	Посилання в ЄДРСР	Ні		

44	750/8286/17 <i>угода</i>	07.11.2017	ТОВ «Функціонал Груп» ТОВ «Омега Дефенс» ТОВ «Комплект маркет» ТОВ «СТК Прогмат» ТОВ «Профібілд» ТОВ «Білдінг Стейт» ТОВ «Зелений вогник» та інші	Створення та придбання підприємств з метою прикриття незаконної діяльності (конвертаційний центр). Діяння супроводжувалися складанням та видачою недостовірних первинних документів бухгалтерського та податкового обліку.	Ч.1 ст. 205 – 17000 Ч.2 ст.205 - 52700	Посилання в ЄДРСР		ТОВ «ВТС-ГРУП»	Посилання в ЄДРСР
Ст.205; ст.205-1									
1	754/2845/16-к <i>угода</i>	09.03.2016	ТОВ «БУД ОПТ ТОРГ ЛДТ»	Щодо засновника, придбання підприємства за грошову винагороду з метою прикриття незаконної діяльності інших осіб. А також у наданні завідомо неправдивих відомостей в документах, що подаються для проведення державної реєстрації юридичної особи за попередньою змовою групою осіб.	17000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
2	372/812/16-к <i>угода</i>	11.04.2016	ТОВ «Горсан» 39791208	Придбання підприємства без наміру здійснення статутної господарської діяльності, прикриття незаконної діяльності, діяльність як конвертаційного центру, складання та видача фіктивних документів податкової звітності.	8500	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 826/7428/16 від 19.09.2016	ТОВ «Фудмережа» 36387249	Посилання в ЄДРСР

							Рішення у справі № 826/7428/16 від 29.11.2016 – апеляція	ТОВ «Фудмережа» 36387249	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі № 826/13550/16 від 19.10.2016	ТОВ «Стратегічний партнер» 33147220	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі № 826/11252/16 від 08.11.2016 – 1-ша інстанція	ТОВ «УПК-АУДИТ ЛТД.»	Посилання в ЄДРСР
3	754/4680/16-к <i>угода</i>	12.04.2016	ТОВ «ЕКОБУДМЕХАНІЗАЦІЯ» 39921862	Щодо директора, придбання підприємства з метою прикриття незаконної діяльності, конвертаційний центр, незаконне формування податкового кредиту з ПДВ та валових витрат з податку на прибуток підприємства на користь суб'єктів підприємницької діяльності реального сектору економіки.	1000 НМДГ	Посилання в ЄДРСР	Рішення у справі № 826/13544/16 від 4.10.2016	ТОВ «Грантис» 37615008	Посилання в ЄДРСР

							Рішення у справі № 804/4598/17 від 18.10.2017	ТОВ «СТРОЙБЕТО Н» 31735675	Посилання в ЄДРСР
4	759/2924/16-к	23.06.2017	ТОВ «Ітака-2014» 39295601 ТОВ «Форт Уорт» 39295335 ТОВ «Норвуд-Мод» 39287700 ТОВ «Дорел» 39295439 ТОВ «Ориджберг» 39295418 та інші	Щодо засновника та керівника, реєстрація підприємств за грошову винагороду без наміру здійснювати господарську діяльність. Внесення до реєстраційних карток на проведення державної реєстрації юридичних осіб завідомо неправдивих відомостей.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
5	761/12256/16-к <i>угода</i>	01.06.2016	ТОВ «Грін-Фін» 39520484	Щодо засновника та директора, створення підприємства для прикриття незаконної діяльності інших осіб, конвертаційний центр та незаконне формування податкового кредиту з ПДВ та валових витрат.	17000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
6	753/14822/16-к <i>угода</i>	12.08.2016	ПП «Лани Дніпра» 36249196	Щодо директора та засновника, перереєстрація підприємства за грошову винагороду без наміру займатись господарською діяльністю, з метою прикриття незаконної діяльності інших осіб.	51 000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
7	205/1740/16-к	18.08.2016	ТОВ «ІНФОРМАЦІЯ_4» 39325887	Щодо директора та засновника, створення підприємства за грошову винагороду без наміру займатись господарською діяльністю, прикриття незаконної діяльності інших осіб, які отримали можливість здійснювати фінансово-господарські операції за межами податкового контролю.	8670.	Посилання в ЄДРСР	Ні		
8	761/24819/16-к <i>угода</i>	26.09.2016	ПП «Транс-Нафта» 34608574	Щодо засновника та директора, придбання підприємства для незаконного визнання його банкрутом та ліквідації задля уникнення фактичної сплати податкових зобов'язань та прикриття незаконної діяльності з умисного ухилення від сплати податків попереднім власниками та/або керівниками цього товариства.	3000 НМДГ	Посилання в ЄДРСР	Ні		
9	361/4817/16-к	10.11.2016	ТОВ «Кітт-Саунд» 39629693	Щодо директора та засновника, який звинувачується у вчиненні пособництва у придбанні підприємства без наміру здійснення господарської діяльності, з метою прикриття незаконної діяльності інших осіб. А також у підписанні документів, необхідних для реєстрації підприємства, з завідомо неправдивими відомостями, а саме про місцезнаходження ТОВ.	9350	Посилання в ЄДРСР	Ні		

10	752/4907/1 6-к угода	05.12.2016	ТОВ «Інкор-Трейд» 38515557	Звинувачення у створенні підприємства за грошову винагороду з метою прикриття незаконної діяльності. А також за підписання статуту, в який були внесені завідомо неправдиві відомості, а саме щодо місцезнаходження ТОВ.	17000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
11	200/15685/ 16-к	07.12.2016	ТОВ «Спец Опт» 38651885	Щодо директора та засновника, придбання підприємства за грошову винагороду без наміру здійснювати господарську діяльність, для прикриття незаконної діяльності, спрямованої на проведення безтоварних операцій та надання послуг незаконного формування податкового кредиту з ПДВ іншим підприємствам.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
12	752/7473/1 6-к	16.02.2017	ТОВ «Рейндей» 39616642	Щодо засновника (директора). Реєстрація. Внесення неправдивих відомостей в документи, які подаються для державної реєстрації. Оформлення фіктивних господарських операцій з реальними підприємствами для формування податкового кредиту та валових витрат підприємств.	17000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
13	490/8724/1 6-к угода	24.02.2017	ТОВ «Пасадена» 38086655	Щодо директора. Перереєстрація. Внесення неправдивих відомостей в документи, які подаються для державної реєстрації. Складання фіктивних документів з фінансово-господарської діяльності, звітів зі сплати податків, конвертаційний центр.	10200	Посилання в ЄДРСР	Ні		
14	761/1888/1 7 угода	06.04.2017	ПП «Бест кар» 3996302 ТОВ «Центр науково-технічної обробки та зберігання документації» 40218420 ТОВ «Клінтон» 40559242 ТОВ «Бергт комершн» 40267195 ТОВ «Кайлмор» 40559409	Щодо директора. Перереєстрація. Невстановлені особи, в інтересах яких здійснювалася перереєстрація, проводили з реальними підприємствами фіктивні операції для формування податкового кредиту. Діяли як конвертаційний центр.	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
15	761/10486/ 17 угода	25.04.2017	ТОВ «ВІВІДЖІ ГРУП» 39517251	Щодо директора. Перереєстрація. Придбання підприємства в інтересах зацікавлених осіб за винагороду, яке в подальшому використовувалося для прикриття незаконної діяльності.	17000	Посилання в ЄДРСР	Ні		

16	757/11921/17-к <i>угода</i>	04.05.2017	ПП «Прогрес Актив» 36257364	Щодо директора. Перереєстрація. Попередня змова групи осіб. Особа, за винагороду, дала дозвіл на своє ім'я перереєструвати підприємство. Конвертаційний центр, таким чином підприємства реального сектора економіки ухилялися від сплати податків.	17000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
17	761/14513/17 <i>угода</i>	25.05.2017	ТОВ «Сірокко-Сервіс» 39555145	Щодо директора. Перереєстрація. Попередня змова групи осіб. Внесення неправдивих відомостей в документи, які подаються для державної реєстрації. Здійснення фіктивних господарських операцій, оскільки відомості про здійснення таких операцій не було подано до органів ДФС.	17000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
18	766/9175/17 <i>угода</i>	08.06.2017	ПП «Владікс» 32811400 ТОВ «Пост-Тайм» 39999829	Щодо засновника. Реєстрація та перереєстрація. Внесення неправдивих відомостей в документи, які подаються для реєстрації. Діав за винагороду в інтересах зацікавлених осіб. Оформлював операції по фіктивному продажу товарів іншим підприємствам. Конвертаційний центр.	10200	Посилання в ЄДРСР	Ні		
19	759/8762/17 <i>угода</i>	05.07.2017	ТОВ «ЛАЙФ ДЕЙЗ» 40562339	Щодо засновника (директора). Реєстрація. Попередня змова групи осіб. Внесення неправдивих відомостей в документи, які подаються для державної реєстрації та у документи податкової звітності. Конвертаційний центр.	17 000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
20	490/4984/17 <i>угода</i>	19.07.2017	ТОВ «Профбізнесконсалтинг» 39810989 ТОВ «Нектон Лідер» 40174043	Щодо директора, засновника (не здійснювали діяльність самостійно). Перереєстрація, реєстрація. Внесення неправдивих відомостей в документи, які подаються для державної реєстрації. Фіктивні фінансові операції, незаконне формування податкового кредиту та сприяння у формуванні валових витрат підприємств.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
21	490/4979/17 <i>угода</i>	19.07.2017	ТОВ «Флагман 21» 40174022 ТОВ «Солани» 39937584	Щодо засновника і директора. Реєстрація і перереєстрація. Підrobка документів, які подаються для державної реєстрації. Надання послуг по незаконному формуванню валових витрат третім особам, створенню транзитних грошових потоків, формуванню податкового кредиту реальним підприємствам.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
22	490/4989/17 <i>угода</i>	19.07.2017	ТОВ «Техкомвест» 39997622 ТОВ «Аспект ЮГ» 40174043	Щодо директора. Перереєстрація. Підrobка документів, які подаються для державної реєстрації. Особи, в інтересах яких (за винагороду) діяв директор, надавали послуги по незаконному формуванню податкового кредиту, створенні транзитних грошових потоків.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
23	761/22917/17 <i>угода</i>	05.09.2017	ТОВ «Фортком ЛТД» 40001455	Щодо директора. Перереєстрація. Попередня змова групи осіб. Внесення неправдивих відомостей в документи, які подаються для державної реєстрації. Інші особи, в інтересах яких діяв директор, виписали електронні податкові накладні від його імені з метою оформлення безтоварних операцій для надання податкової вигоди реальним підприємствам.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		

24	753/22720/16-к <i>угода</i>	27.12.2017	ТОВ «БІКАРДІ ТРЕЙД» 40038108	Щодо директора. Перереєстрація. Внесення неправдивих відомостей в документи, які подаються для державної реєстрації. Особи, в інтересах яких (за винагороду) діяв директор, оформлювали фінансово-господарських операцій та формували податковий кредит та валові витрати з податку на прибуток підприємства на користь реальних підприємств.	17 000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
25	759/18968/17 <i>угода</i>	28.12.2017	ТОВ «Ланмарк» 40087464	Щодо директора. Перереєстрація. Внесення неправдивих відомостей в документи, які подаються для державної реєстрації. Особи, в інтересах яких (за винагороду) діяв директор, надавали послуги реальним підприємствам з мінімізації податкових зобов'язань.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
26	759/9/18 <i>угода</i>	02.02.2018	ТОВ «Румакс Плюс» 39410584 ТОВ «Трансавто Сервіс»	Перереєстрація підприємства для прикриття незаконної діяльності - конвертаційний центр. Підроблення документів, які відповідно до закону подаються для проведення державної реєстрації ЮО та ФОП. (ч. 5 ст. 27, ч. 2 ст. 28 ч. 1 ст. 205, ч. 2 ст. 205-1 КК України)	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
27	759/2925/18 <i>угода</i>	02.03.2018	ТОВ «Лоджинплюс» 40615720	Щодо засновника та директора підприємства (ч. 5 ст. 27, ч. 2 ст. 205, ч. 1 ст. 205-1). Перереєстрація підприємства для прикриття незаконної діяльності, а саме: конвертаційний центр, незаконне формування податкового кредиту з ПДВ.	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
28	761/19378/17	12.03.2018	ТОВ «Компанія Трейд-Актив» 39480395	Заснування підприємства, використання його реквізитів, розрахункових рахунків, печатки для вчинення незаконних діянь - в документальному оформленні неіснуючих (фіктивних) операцій.	51 000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
Ст.205; ст.358									
1	761/23692/15-к <i>угода</i>	15.03.2016	ТОВ «ПРАД ЛТД» 39330415	Перереєстрація підприємства для прикриття незаконної діяльності. Конвертаційний центр. Підроблення офіційних документів (засвідчення своїм підписом). (ч.5 ст.27, ч.1 ст.205, ч.1 ст.358 КК України)	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
2	754/12434/15-к <i>угода</i>	18.03.2016	ТОВ «БК «Сучасні Технології України» 38492802	Перереєстрація підприємства для прикриття незаконної діяльності. Конвертаційний центр. Незаконне формування податкового кредиту з ПДВ та валових витрат з податку на прибуток підприємства Підроблення офіційних документів (ч. 2 ст. 205, ч. 3 ст. 358 КК України)	51000	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 826/22704/15 від 15.11.2016	ТОВ «Український паркетний дім»	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі № 804/4740/16 від 10.03.2017	ТОВ «БВК Центр»	Посилання в ЄДРСР

3	757/8943/16-к <i>угода</i>	28.03.2016	ТОВ «Філін фінанс» 39676654	Перереєстрація підприємства та прикриття незаконної діяльності, формування штучного податкового кредиту з ПДВ та завищення витрат реально діючим підприємствам з метою їх ухилення від сплати податків до Державного бюджету України. Підроблення офіційних документів (ч. 5 ст. 27, ч.1 ст. 205, ч.1 ст. 358 КК України).	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
4	200/5642/16-к <i>угода</i>	21.04.2016	ТОВ «Будмонтаж Груп» 40111905	Реєстрація підприємства для прикриття незаконної діяльності - створення умов для ухилення від сплати податків підприємствам реального сектору економіки. Підроблення офіційних документів - засвідчення своїм підписом (ч.2 ст. 28 ч.1 ст. 205, ч.1 ст. 358 КК України).	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
5	761/12209/16-к <i>угода</i>	28.04.2016	ТОВ «БОНДС»	Створення підприємства для прикриття незаконної діяльності, підроблення офіційного документа, який видається підприємством, і який надає права, з метою використання його іншою особою та збут такого документа (ч. 5 ст.27, ч.1 ст.205, ч.1 ст. 358 КК України).	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
6	200/5639/16-к <i>угода</i>	10.05.2016	ТОВ «ФЛЕШ-СТОК» 39934405	Створення підприємства для прикриття незаконної діяльності: ухилення від сплати податків підприємствами реального сектору економіки. Підроблення офіційних документів (засвідчення своїм підписом), ч.2 ст.28, ч.1 ст.205, ч.1 ст.358, ч.3 ст.358 КК України.	8500	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 816/709/17 від 12.12.2017	ТОВ «Поток Грейн Експорт»	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі № 815/6476/17 від 14.02.2018	ТОВ «Скайлайн Електронікс ЛТД»	Посилання в ЄДРСР
7	761/16902/16-к <i>угода</i>	30.05.2016	ТОВ «Укртрейдтоп» 40057267	Надання засобів для придбання підприємства з метою прикриття незаконної діяльності. Підроблення підпису (ч.5 ст.27, ч.1 ст.205, ч.4 ст.358 КК України).	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
8	757/24472/16-к <i>угода</i>	02.07.2016	ТОВ «Формула Профіт» 38865996	Створення підприємства для прикриття незаконної діяльності: ухилення від сплати податків підприємствами реального сектору економіки. Підроблення офіційних документів (ч. 1 ст. 205, ч. 1 ст. 358 КК України).	8500	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 826/20081/16 від 26.10.2017	ТОВ «Атіс Україна»	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі № 826/11242/15 від 29.11.2017	ТОВ «Рентакран ТМ»	Посилання в ЄДРСР

9	755/10187/16-к <i>угода</i>	29.07.2016	ТОВ «Рудмаг» 24582538	Створення/перереєстрація підприємств для прикриття незаконної діяльності - штучного формування податкового кредиту з ПДВ іншим підприємствам Директор у фінансово-господарській діяльності участі не брав. Підробка документів (ч.1 ст.205, ч.2 ст.205, ч.1 ст.358 КК України).	8500 (за ч.1) 51000 (за ч.2)	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 876/7142/16 від 07.12.2016	ПП «Буд Інвест Ком»	Посилання в ЄДРСР
			ТОВ «ТРЕЙД РУЛЗ» 39163871				Рішення у справі № 876/4362/16 від 26.10.2016	ТОВ «Ріо-Буд»	Посилання в ЄДРСР
			ТОВ «ЦЕНТРАЛЬНЕ » 38831464				Рішення у справі № 876/6790/16 від 05.12.2016	ТОВ «Гарантбудінекс»	Посилання в ЄДРСР
			ТОВ «ЧЕКПРО» 39790534				Рішення у справі №813/3179/16 від 26.01.2017	ТОВ «Виробничо-торгова фірма «Меркурій-Центр»	Посилання в ЄДРСР
			ТОВ «ЕНЕРГОПРОМ-СЕРВІС» 38544331 та інші.				Рішення у справі № 822/1748/16 від 08.12.2016	ПП «Бударт»	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі № 876/216/17 від 22.03.2017	ТОВ «ДОМУС ЕЛІТ»	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі № 803/1374/16 від 05.10.2016	ТОВ «Неаполітана-16»	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі № 876/8505/16 від 14.02.2017	ТОВ «Буд-Імпульс ЛТД»	Посилання в ЄДРСР
							Рішення у справі № 813/3726/16 від 24.01.2017	ТОВ «Буд-Імпульс ЛТД»	Посилання в ЄДРСР
10	755/12921/16-к <i>угода</i>	19.10.2016	ТОВ «Альте Інновейшн» 39469554	Щодо директора, створення підприємства. Конвертаційний центр, зайняття діяльності, щодо якої є заборона, а саме організація азартних ігор. Директор фінансово-господарську діяльність даних підприємств не здійснював. Підроблення документів (ч.5 ст.27 ч.2 ст.28 ч.1 ст.205, ч.2 ст.205-1, ч.4 ст.358 ККУ)	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		

11	757/2356/17-к <i>угода</i>	31.01.2017	ТОВ «Емексі» 40190510	Щодо засновника, створення підприємства для прикриття незаконної діяльності, формування штучного податкового кредиту з ПДВ та завищенні витрат реально діючим підприємствам з метою їх ухилення від сплати податків. А також у підробленні офіційного документу, який видається підприємством.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
12	757/2219/17-к <i>угода</i>	02.02.2017	ТОВ «Медіогранд» 40190594	Щодо засновника, створення підприємства для прикриття незаконної діяльності, формування штучного податкового кредиту з ПДВ та завищенні витрат реально діючим підприємствам з метою їх ухилення від сплати податків. А також у підробленні офіційного документу, який видається підприємством.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
13	757/30683/16-к	30.05.2017	ТОВ «ПОЛІКАРБОНА Т ПЛЮС» 40319520	Щодо засновника, створення підприємства для прикриття незаконної діяльності, формування штучного податкового кредиту з ПДВ та завищенні витрат реально діючим підприємствам з метою їх ухилення від сплати податків. А також у підробленні офіційного документу, який видається підприємством.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
14	758/9102/17 <i>угода</i>	09.08.2017	ТОВ «Файзер Компані» 40761014	Перереєстрація підприємства за грошову винагороду, без наміру здійснювати законну господарську діяльність та з метою прикриття незаконної діяльності інших осіб. Підроблення офіційних документів, які видаються підприємством.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
15	757/61785/17-к <i>угода</i>	14.11.2017	ТОВ «Акрам Вест ТД» 40222133	Щодо засновника, який звинувачується у створенні підприємства без наміру здійснювати господарську діяльність, а також у підробленні документів підприємства, в який внесені завідомо неправдиві відомості, з метою використання їх іншими особами.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
16	757/50960/17-к <i>угода</i>	24.11.2017	ТОВ «ІНФОРМАЦІЯ 2» (код СДРПОУ НОМЕР_1)	Щодо засновника, який звинувачується у створенні підприємства без наміру здійснювати господарську діяльність, а також у підробленні документів підприємства, в який внесені завідомо неправдиві відомості, з метою використання їх іншими особами.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
17	757/69357/17-к <i>угода</i>	19.12.2017	ТОВ «ОК Трейд» 41175006	Щодо засновника, створення підприємства без наміру здійснювати господарську діяльність, підроблення документів підприємства, в який внесені завідомо неправдиві відомості, з метою використання їх іншими особами.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
18	757/69819/17-к <i>угода</i>	29.01.2018	ТОВ «Компанія «Експрес Логістика» 40846621	Придбання підприємства для прикриття незаконної діяльності, підроблення офіційних документів (підписання від імені засновника) - ч.1 ст. 358 ч. 1 ст.205 ККУ.	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		

19	757/76640/ 17-к <i>угода</i>	30.01.2018	ТОВ «Вікос-Експрес- Компані» 40787336	Реєстрація підприємства для прикриття незаконної діяльності – конвертаційний центр. Підроблення офіційного документу (підпис від імені директора) (ч.1 ст.358, ч.5 ст.27, ч.1 ст.205 ККУ).	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
20	757/71097/ 17-к <i>угода</i>	15.02.2018	ТОВ «ПРОМИСЛОВ О-БУДІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ НОВОСТРОЙ» 39822775	Перереєстрація підприємства для прикриття незаконної діяльності – конвертаційний центр, формування податкових зобов'язань та податкового кредиту. Підроблення офіційних документів, які видаються підприємством (ч. 1 ст. 358, ч. 1 ст. 205 КК України)	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
21	757/76078/ 17-к <i>угода</i>	22.02.2018	ТОВ «Редейл Плюс» 41008708	Створення підприємства для прикриття незаконної діяльності – конвертаційний центр, формування податкових зобов'язань та податкового кредиту. Підроблення офіційного документу (ч. 5 ст. 27 ч. 1 ст. 205, ч. 1 ст. 358 КК України)	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
22	757/5743/1 8-к <i>угода</i>	23.02.2018	ТОВ «АВІЗО ІНФОРМ» 40618433	Перереєстрація частки у статутному капіталі ЮО на своє ім'я без мети здійснення господарської діяльності та для прикриття злочинної діяльності інших осіб. Підроблення офіційних документів, які посвідчуються установою (ч.1 ст.358, ч.1 ст.205 КК України)	8500	Посилання в ЄДРСР	Ні		
Ст. 205; ст. 212									
1	335/14/17 <i>угода</i>	21.03.2017	ТОВ «Лібра-С» 39931137 ТОВ «Промисловий альянс Запоріжжя» 34595251 ТОВ «ТК Гама» 39521493 ТОВ «Аккорд Трейдінг» 39959257 ТОВ «Амк - Січ» 39985198 ТОВ «Діджитал Планет» 40248675 Та інші.	Щодо засновника, створення та придбання підприємств без наміру здійснювати діяльність, конвертаційний центр з метою отримувати прибуток при наданні послуг підприємствам, зареєстрованим на території України.	68 000	Посилання в ЄДРСР	Ні		

2	203/1402/17 <i>угода</i>	19.06.2017	ТОВ «Соліра Трейд» 39490429 ТОВ «Компанія «Аквілер» 39880051	Створення та реєстрація за грошову винагороду підприємств для прикриття незаконної діяльності інших осіб, конвертаційний центр, сприяння у зменшенні бази оподаткування та ухилення від сплати податків іншим платникам податків.	51000	Посилання в ЄДРСР	Ні		
3	766/8032/17	17.08.2017	ТОВ «Оріон» 14135666 ТОВ «Омега-3» 39572333 ТОВ «Магма-1» 39572218 ТОВ «Сатурн-3» 39572108 ТОВ «Оптіма-1» 39790712 ТОВ «Люксор-1» 39571963 ТОВ «Мега-Трейд+» 39573012	Створення, придбання підприємств для прикриття незаконної діяльності, безтоварні операції, надання податкової та фінансової вигоди суб'єктам господарювання, незаконна конвертація грошових коштів у готівку.	68000	Посилання в ЄДРСР	Ні		

ст. 205, ст. 366, ст. 358									
1	1304/10362/12	12.06.2017	ПП «Галичторг»	Заснування підприємства. Щодо директора (ст.ст. 205 ч. 2, 366 ч. 2 КК України) та бухгалтера (ст.ст. 205 ч. 2, 358 ч. 3 КК України). Конвертаційний центр. Незаконне формування валових витрат та податкового кредиту з ПДВ. Контрагенти: ТОВ «Круїз» (м. Червоноград), ТОВ «АВІ сід капітал».	Директор: ст. 205 ККУ: виправда ння за недоведе ністю Бухгалте р: ст.205 ККУ: виправда ння за недоведе ністю.	Посилання в ЄДРСР	Ні		

ст.205, ст. 367									
1	537/2966/17 <i>угода</i>	07.08.2017	ТОВ «СЕЛОІНВ ЕСТ ПЛЮС» 39815024	Заснування підприємства. Щодо директора, конвертаційний центр, оформлення неіснуючих господарських операцій (незаконного формування валових витрат та податкового кредиту з ПДВ за рахунок безтоварних операцій). Не подав податкового розрахунку ф.1-ДФ із сумою поворотної фінансової допомоги (ст. 367)	10 200	Посилання в ЄДРСР	Ні		

Виправдувальні вироки									
1	522/3394/16-к	10.08.2016	ТОВ «ГЕРОДОТ» 39843161	Реєстрація з метою придбання майна комунальної власності на аукціоні для офшорної компанії. Засновник виключив із засновників офшорну компанію та уклав договір купівлі-продажу об'єкта комунальної власності, не порушуючи закон.	Визнати невинуватим та виправдати	Посилання в ЄДРСР	Ні		
2	361/3761/16-к	23.11.2016	ТОВ «Екодит»	Придбання підприємства без наміру здійснення господарської діяльності, для прикриття незаконної діяльності інших осіб. Внесення в документи, завідомо неправдивих відомостей та подання цих документів державному реєстратору.	Виправдання (ст. 205) за недоведеністю участі у вчиненні злочину	Посилання в ЄДРСР	Так, Рішення у справі № 826/1418/17 від 30.03.2017	ТОВ «Українські Інфосистеми» 39210567	Посилання в ЄДРСР

Ст. 205, частина 1	Сума штрафів, грн
Мінімальний розмір	2 500
Максимальний розмір	38 250

Ст. 205, частина 2	Сума штрафів, грн
Мінімальний розмір	2550
Максимальний розмір	85 000

Всього зібрано коштів	Стаття	Сума
	Ч. 1 ст. 205	2 298 810 грн.
	Ч.2 ст.205	3 130 520 грн.
	Ст. ст. 205; 205-1	539 920 грн.
	Ст. ст. 205;358	280 500 грн.
	Ст. ст. 205; 212	187 000 грн.
	Ст. ст. 205; 367	10 200 грн.
ВСЬОГО		6 446 950 грн.

Виправдано за ст.205	3
----------------------	---

За сукупністю статей	Кількість справ
Ст. ст. 205; 205-1	28
Ст. ст. 205;358	22
Ст. ст. 205; 212	3
Ст. ст. 205; 367	1
Ст. ст. 205, 366, 358	1
виправдувальні	2

Кримінальні провадження, що закінчились угодою про визнання винуватості	Кількість із загального числа
Ч. 1 ст. 205	238 із 267
Ч.2 ст.205	41 із 44
Ст. ст. 205; 205-1	22 із 28
Ст. ст. 205;358	21 із 22
Ст. ст. 205; 212	2 із 3
Ст. ст. 205; 367	1
Ст. ст. 205, 366, 358	0

Кількість адміністративних спорів, у яких вирок став підставою для визначення операцій безтоварними	Статті	Загалом	Позитивні
	Ч. 1 ст. 205	43	12
	Ч.2 ст.205	28	7
	Ст. ст. 205; 205-1	5	1
	Ст. ст. 205;358	15	0
	Ст. ст. 205; 212	0	0
	Ст. ст. 205; 367	0	0
	Ст. ст. 205, 366, 358	0	0
	виправдувальні	1	0
Всього		92	20