

Tlačová beseda



Prípady Daňovej kobry – Podvody na DPH

11. jún 2015

Najväčšie prípady za druhý štvrt'rok 2015



- celková škoda viac ako 17,5 mil. eur
- 28 obvinených osôb



- podvody z oblasti spotrebnej dane, nadmerných odpočtov, krátenia daňovej povinnosti
- 22 prehliadok bytových a nebytových priestorov



- zapojených takmer 230 pracovníkov finančnej správy a policajného zboru

Akcia „Krkavec“



- podvody s uplatňovaním nadmerných odpočtov DPH
- trestná činnosť trvajúca od roku 2003 – 2011 na území SR, najmä trnavský kraj
- rozsah skrátenia dane: 8 163 777,10 eur
- vyplatené na účty jednotlivých spoločností 6 550 957,19 eur
- 19 obvinených
- právna kvalifikácia: zločin založenia, zosnovania a podporovania zločineckej skupiny § 296 Trestného zákona, zločin skrátenia dane a poistného a daňový podvod
- trestná sadzba: 7 – 12 rokov

Akcia „Krkavec“



- Organizovanú skupinu zosnoval a založil Zoltán M. (51) – daňový úrad Trnava
- **Obvinený je na úteku, pred políciou sa ukrýva. Je vášnivý poľovník. Po menovanom bolo vyhlásené celoštátne pátranie.**

Akcia „Divadlo“



- vyžiadanie úplatku vo výške 3 000 000 eur
- do prípadu zapojená Daniela K. pracovníčka DÚ Košice



- 2 obvinené osoby
- trestný čin nepriamej korupcie

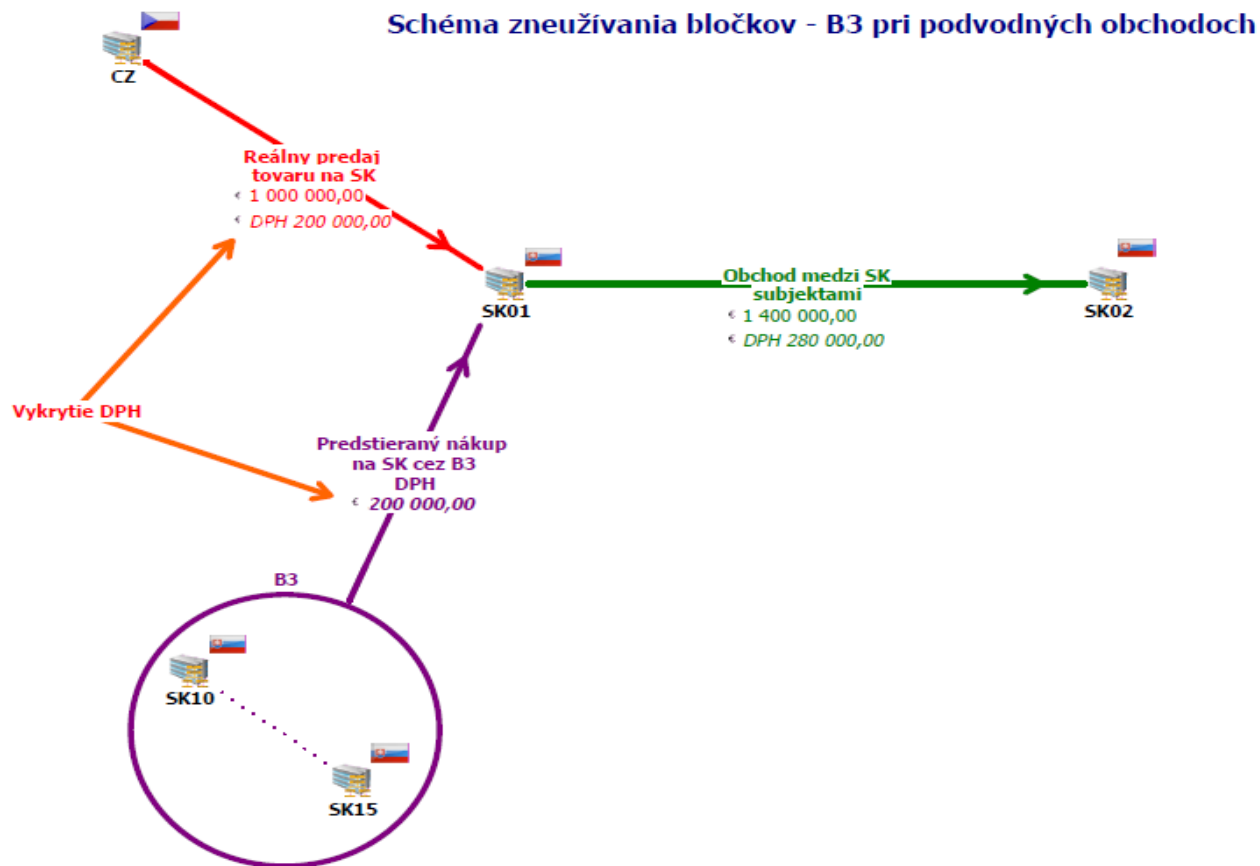


Akcia „Steak“



- uplatňovanie fiktívnych faktúr za predaj a nákup tovaru, znižovanie vlastnej daňovej povinnosti pomocou bločkov z pokladne (komodita mäso)
- nelegálna činnosť od marca 2012 – januára 2013, skupina pôsobila v rámci celej SR – najmä nitriansky kraj
- rozsah skrátenia dane 4 443 456,66 eur
- 2 obvinení
- právna kvalifikácia: pokračovací zločin skrátenie dane a poistného podľa § 276 ods. 1, ods. 4 Trestného zákona
- trestná sadzba: 7 – 12 rokov

Schéma podvodu „Steak“



Akcia „REI“



- ekonomická trestná činnosť krátenie dane a poistného
- nelegálna činnosť od januára 2013 – súčasnosť, skupina pôsobila v rámci SR – najmä nitriansky a bratislavský kraj



- rozsah skrátene dane 1 961 948,69 eur
- 5 obvinených



- pokračovací zločin skrátene dane a poistného podľa § 276 ods. 1, ods. 4 Trestného zákona
- trestná sadzba: 7 – 12 rokov

Daňová kobra – efektívny nástroj boja proti podvodom



- aktuálne rozpracovaných viac ako 360 daňových kontrol

- 1 195 zdaňovacích období

- Očakávaný nález viac ako 47,6 mil. eur



- zameranie: nadmerné odpočty na DPH
znižovanie vlastnej daňovej povinnosti
optimalizácia nákladov pomocou bločkov (B3)



- kľúčový nástroj – kontrolný výkaz KV DPH

- Od vzniku daňovej kobry je nález zo 714 ukončených daňových kontrol vo výške 208 215 170,70 eur.

Ďakujeme za pozornosť

