

**Date and Time:** Sunday, 3. September 2023 20:42:00 EEST

**Job Number:** 204955939

## Documents (4)

1. [Селска кметница и още двама на съд за фалшиви документи за обезщетения от Бюрото по труда](#)

**Client/Matter:** -None-

**Search Terms:** счетоводни измами

**Search Type:** Natural Language

**Narrowed by:**

**Content Type**  
News

**Narrowed by**

Zeitachse: Jan 01, 2013 an Dez 31, 2019; Orta:  
International; Publikationsort: Europe; Publikationsort:  
Bulgaria, Republic of; Sprache: Bulgarian

2. [Дават на съд 44-годишен в Ловеч, укрил близо 90 000 лева данъчни задължения](#)

**Client/Matter:** -None-

**Search Terms:** счетоводни измами

**Search Type:** Natural Language

**Narrowed by:**

**Content Type**  
News

**Narrowed by**

Zeitachse: Jan 01, 2013 an Dez 31, 2019; Orta:  
International; Publikationsort: Europe; Publikationsort:  
Bulgaria, Republic of; Sprache: Bulgarian

3. [НАП-Бургас установили непозволенни счетоводни операции на големи дружества](#)

**Client/Matter:** -None-

**Search Terms:** счетоводни измами

**Search Type:** Natural Language

**Narrowed by:**

**Content Type**  
News

**Narrowed by**

Zeitachse: Jan 01, 2013 an Dez 31, 2019; Orta:  
International; Publikationsort: Europe; Publikationsort:  
Bulgaria, Republic of; Sprache: Bulgarian

4. [Съдят управител за укрита данъци чрез фирма-фантом](#)

**Client/Matter:** -None-

**Search Terms:** Фалшифициране на подадените отчетни декларации и манипулиране на дневниците за покупки

**Search Type:** Natural Language

**Narrowed by:**

**Content Type**  
News

**Narrowed by**

-None-

## Селска кметица и още двама на съд за фалшиви документи за обезщетения от Бюрото по труда

24 Chasa

4 April 2017

Copyright 2017 168 Chasa LLC All Rights Reserved



Length: 381 words

### Body

---

Районна прокуратура – Гоце Делчев внесе обвинителен акт срещу кмета на с. Дебрен Тюркян Ходжова, С. Вранчева и Д. Капитанов за извършени документни измами. Тюркян Ходжова, която е кмет на с. Дебрен, извършвала счетоводни услуги за различни фирми. Тя използвала това, за съставяне на неистински документи, които впоследствие били използвани пред държавни институции за получаване на парични средства. Кметицата била известна с възможностите си "да свърши работа", под което се имало предвид формално назначаване на трудови договори във фирми, чиито управители дори не знаели за това, обещания за внасяне на осигурителни вноски в НАП, изготвяне на документи за регистриране в бюрото по труда за получаване на обезщетения за безработица, неработоспособност или майчинство. Срещу възнаграждение Ходжова се занимавала с "оправянето" на документи на различни хора. В периода от 2010 г. до 2011 г., чрез съставяне на неистински официални документи за удостоверяване на трудов стаж и определяне на право и размер за отпускане на обезщетение, тя съзнателно предоставила възможност на четири физически лица да получат парични суми, без да имат право за това. Ходжова изготвила придружителни писма – уведомления по чл. 62 от Кодекса по труда, на които бил придаден вид, че са подписани от работодателя – ЕТ и отдел "Човешки ресурси". Въпреки че никога не били работили във фигуриращите в документите фирми, другите обвиняеми по делото – С. Вранчева и Д. Капитанов от с. Дебрен, ги подписали и подали заявления до Бюро по труда с приложени заповеди за прекратяване на трудовите им правоотношения. Това на свой ред послужило като основание да бъдат регистрирани като безработни и да получават обезщетение. В резултат на това С. Вранчева получила от "Социално осигуряване" 897 лв., а Д. Капитанов – 1554 лв. Подобно съдействие Ходжова оказала на С. Атип от с. Абланица и Н. Шенгова от с. Дебрен. Чрез незаконна регистрация като безработни на двете жени било изплатено обезщетение общо 1595 лв. От воденото досъдебно производство са отделени материалите, касаещи Шенгова. С постановление от 14.02.2017 г. разследването по него е спряно поради тежко заболяване на обвиняемата. По отношение на Атип наказателното производство е приключило с влязло в сила споразумение, одобрено от Районен съд - Гоце Делчев.

### Classification

---

Language: ENGLISH

Селска кметица и още двама на съд за фалшиви документи за обезщетения от Бюрото по труда

**Publication-Type:** Newspaper

**Load-Date:** April 26, 2017

---

End of Document

## Дават на съд 44-годишен в Ловеч, укрил близо 90 000 лева данъчни задължения

24 Chasa

1 September 2017

Copyright 2017 168 Chasa LLC All Rights Reserved

# 24 часа.bg

Length: 271 words

### Body

---

Окръжна прокуратура - Ловеч, е внесла в съда обвинителен акт срещу **44-годишен мъж**, извършил престъпление против данъчната система. Това съобщават от Апелативната прокуратура във Велико Търново. Обвинението срещу Александър М. е за това, че на 13 ноември 2014 г. в Ловеч е избегнал установяването и плащането на данъчни задължения по Закона за ДДС на "Любиком"ЕООД. Той е съставил и използвал **счетоводни** документи с невярно съдържание и е потвърдил неистина в справка-декларация по Закона за ДДС за октомври 2014 г. Декларирал е, че от страна на дружеството е бил начислен ДДС по извършените доставки. Включил е в тази стойност, без правно основание поради прекратяване на регистрацията на дружество, начисления по фактури по продажби ДДС и е потвърдил, че на дружеството е бил начислен ДДС по получените доставки в размер общо на 100 393,77 лева, като включил в тази стойност без правно основание и начисления по фактури по покупки ДДС в размер на 99 654,62 лева, при действителни стойности на начисления ДДС по покупките в размер общо на 739,15 лева. Приспаднал е неследващ се данъчен кредит по фактури по получени от дружеството доставки, без правно основание, общо в размер на 99 654, 62 лева. Укритите данъчни задължения са в особено големи размери на стойност 89 658,06 лева. Повдигнато му е обвинение и затова, че при условията на продължавано престъпление в периода от 10 до 12 декември 2014 г. в Ловеч съзнателно се е ползвал от преправен официален документ - акт за deregистрация по Закона за ДДС, издаден от инспектор по приходите при НАП, ТД-В.Търново, офис-Ловеч. Предстои насрочване на делото за разглеждане от съда.

### Classification

---

Language: ENGLISH

Publication-Type: Newspaper

Load-Date: September 5, 2017

## НАП-Бургас установили непозволени счетоводни операции на големи дружества

24 Chasa

20 November 2017

Copyright 2017 168 Chasa LLC All Rights Reserved

# 24 часа.bg

Length: 261 words

### Body

---

Непозволени счетоводни операции и скрито разпределение на печалби са установили данъчните ревизии, извършени на повече от 61 големи дружества в областите Бургас, Сливен и Ямбол. Това съобщиха от пресслужбата на НАП-Бургас. Говорителят й Христо Узунов каза, че контролната компания на НАП е продължила малко повече от два месеца спрямо компании, които са били посочили във финансовите си отчети значителни суми в брой. От приходното ведомство в морския град коментираха на база резултатите от проверките, че стотиците милиони левове, които са били вписани във финансовите отчети са нереалност. На десетки други фирми са били изпратени предупредителни писма, в резултат, на което значителна част от компаниите са коригирали финансовите си резултати за миналата година. Повече от 150 милиона лева вече не са налични в касите на фирми от Бургас, Ямбол и Сливен. В национален мащаб сумата е 3 милиарда лева. До момента фирмите в страната са декларирали повече от 200 милиона лева като скрито разпределение на печалба, а над 130 милиона лева са внесени в бюджета под формата на данък върху дивидентите, заяви Узунов. Той информира, че до края на тази година всяко лице, което доброволно признае допуснати счетоводни и данъчни отклонения при касовата си наличност, ще получи възможност за корекция на вече подадени данни без да му бъде възлагана проверка или ревизия. През следващата година обаче на дружествата, които продължават да твърдят, че разполагат с големи суми на каса ще бъдат извършени инвентаризации на наличните средства и, при необходимост, проверки или ревизии.

### Classification

---

Language: ENGLISH

Publication-Type: Newspaper

Load-Date: November 20, 2017

## Съдят управител за укрити данъци чрез фирма-фантом

168 Chasa

22 November 2017

Copyright 2017 168 Chasa LLC All Rights Reserved



Length: 302 words

### **Body**

---

Окръжната прокуратура във Варна предаде на съд управител на фирма, избегнал плащането на данъчни задължения в особено големи размери. 54-годишният Цветан Цветанов ще отговаря пред закона за укриването на 68 075 лева, след като фалшифицирал подадените справки-декларации и манипулирал дневници за покупки към тях, при представянето на информация пред органите по приходите на ТД НАП във Варна. Така успявал да приспада неследващ се за управляваното от него дружество "Хоумър" ООД данъчен кредит. Цветанов е с висше икономическо образование и затова бил управител на фирмата. Повдигнатите му обвинения са за периода - 14 септември 2012 до 14 януари 2013 г. и от 14 ноември 2013 г. до 14 януари 2014 г. Фирмата била регистрирана по ЗДДС през 2012 г., като управителят притежавал мажоритарен дял. Дружеството реално не е развивало търговска дейност, не е притежавало собственост, офис, складове, не е наемало работници. Чрез "Хоумър" ООД подсъдимият имитирал търговска дейност, която документално оформял чрез изготвяне или използване на издадени от други фирми първични и други счетоводни документи – фактури, касови бонове, които се удостоверяват плащането на услуга, дейност или доставка. Самият той извършвал счетоводно обслужване срещу заплащане и по устна договорка на различни фирми. Ежемесечно обслужваните от него дружества му представяли фактури за осчетоводяването им. Така Цветанов се снабдявал и разполагал с номера на фактури и съответните стойности, които използвал при изготвянето на дневниците за фиктивните сделки, осчетоводявани от "Хоумър" ООД. Делото срещу подсъдимия управител предстои да бъде насрочено за разглеждане във Варненския окръжен съд. Ако съдът го признае за виновен, той може да получи наказание лишаване от свобода от 3 до 8 години и конфискация на част или на цялото си имущество.

### **Classification**

---

Language: ENGLISH

Publication-Type: Newspaper

Load-Date: November 22, 2017