



## ΕΚΘΕΜΑ ΤΡΙΜΕΛΟΥΣ ΚΑΚΟΥΡΓΗΜΑΤΩΝ

Δικασίμου 6/2/2024

Α/Α	ΕΦΚ	ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ ΚΑΤΗΓΟΡΟΥΜΕΝΟΥ	ΑΔΙΚΗΜΑ
1	113/20	Τ***** Γ*****	ΜΗ ΑΠΟΔΟΣΗ ΦΠΑ ΑΝΩ ΤΩΝ 100.000 ΕΥΡΩ ΑΝΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΟ ΕΤΟΣ.
2	14/23	Κ***** Λ*****	Φοροδιαφυγή με τη μορφή της μη απόδοσης ΦΠΑ, προκειμένου να αποφύγει την πληρωμή φόρου προστιθέμενης αξίας, ποσού που υπερβαίνει ανά φορολογικό ή διαχειριστικό έτος τις 100.000 ευρώ
3	24/23	Ζ***** Α*****	Φοροδιαφυγή με τη μορφή της έκδοσης εικονικών φορολογικών στοιχείων για ανύπαρκτες συναλλαγές στο σύνολό τους των οποίων η αξία υπερβαίνει το ποσό των 200.000 ευρώ κατ' εξακολούθηση
4	142/23	Ζ***** Ε***** Ζ***** Ε***** Ζ***** Γ***** Β***** Ε***** Ν***** Ρ***** Μ**** Α**** Τ**** Π***** Μ***** Ε***** Ν***** Σ***** Π**** Β***** Τ***** Α***** Σ**** Γ***** Γ***** Β***** Α***** Α***** Γ***** Θ**** Ν**** Ε***** Φ***** Ε***** Σ***** Γ*****	Α) Διακεκριμένη περίπτωση διακίνησης ναρκωτικών στο πλαίσιο εγκληματικής οργάνωσης, από κοινού και κατά μόνος, κατ' εξακολούθηση Β) Διακίνηση ναρκωτικών κατ' εξακολούθηση Γ) Παράβαση αρθ.29 παρ.1 Ν.4139/2013 κατ' εξακολούθηση από κοινού και
5	83/23	Μ***** Η*****	Α) Πλαστογραφία με χρήση στρεφόμενη άμεσα κατά ΝΠΔΔ, με συνολικό όφελος και αντίστοιχη ζημία άνω των 120.000 ευρώ κατ' εξακολούθηση Β) Υπεξαίρεση στρεφόμενη άμεσα κατά ΝΠΔΔ αντικειμένου αξίας άνω των 120.000 ευρώ κατ' εξακολούθηση.

# ΕΚΘΕΜΑ ΤΡΙΜΕΛΟΥΣ ΚΑΚΟΥΡΓΗΜΑΤΩΝ

Δικασίμου 6/2/2024

Α/Α	ΕΦΚ	ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ ΚΑΤΗΓΟΡΟΥΜΕΝΟΥ	ΑΔΙΚΗΜΑ
6	61/22	Κ***** Δ***** Χ***** Ι***** Φ***** Χ***** Δ***** Ε***** Ξ***** Η**** Τ***** Δ***** Τ**** Χ***** Ο***** Δ***** Κ***** Α***** Τ**** Σ*****	1ος: α) Ψευδής βεβαίωση με σκοπούμενο πορισμό αθέμιτου περιουσιακού οφέλους που υπερβαίνει το ποσό των 120.000 ευρώ από κοινού β) Ηθική αυτουργία σε ψευδή βεβαίωση με σκοπούμενο πορισμό αθέμιτου περιουσιακού οφέλους που υπερβαίνει το ποσό των 120.000
7	94/20	Ρ**** Α***** Κ***** Σ*****	ΥΠΕΞΑΙΡΕΣΗ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟΥ ΑΝΩ ΤΩΝ 120.000 ΕΥΡΩ ΚΑΤ'ΕΞΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ

Λάρισα, 29/1/2024  
Ο/Η Γραμματέας