



Пошук...

НОВИНИ

КОНФЛІКТИ

ПОЗИЦІЯ

ДУМКА

ПОДІЇ

ВІЙНА

ВІДЕО

БЛОГИ

Головна > Статті > Конфлікти > Кримінал > Схема на сотні мільйонів: як мережа «Аптека 9-1-1» недоплатила до бюджету 361 мільйон гривень через фіктивні роялті

Схема на сотні мільйонів: як мережа «Аптека 9-1-1» недоплатила до бюджету 361 мільйон гривень через фіктивні роялті

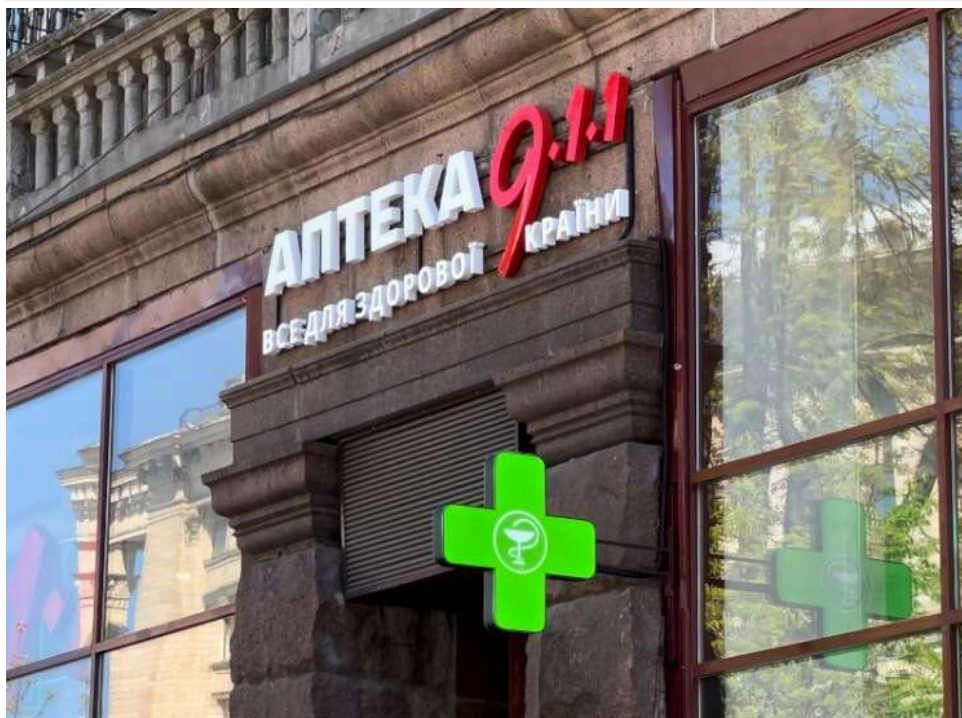
[Читати на руском](#)

Схема на сотні мільйонів: як мережа «Аптека 9-1-1» недоплатила до бюджету 361 мільйон гривень через фіктивні роялті

Як тільки нелегальні схеми діяльності мережі відомих аптек були оприлюднені, їх керівництво – почало діяти. Родина Данієлянів, яка тримає мережу аптек 9-1-1, швиденько замовила матеріали про роботу аптек під обстрілами, прикриваючись фармацевтами, які потерпають від горе-управителів, що порушують абсолютно всі вимоги, встановлені законом.

Замість відповідей на факти – емоційні історії та правильні заголовки. Замість пояснень – спроба перевести фокус, однак реальні порушення – не приховаєш замовною статтею.

Їх колега по цеху – Рафаєлян, який тримає ТОВ «ТРАНСФАРМ», найняв адвокатів, які вже подали позов про захист ділової репутації та спростування недостовірної інформації, визначивши моральну шкоду у розмірі 433 818,80 грн. Здається, аптечні схематози вже працюють не настільки злагоджено, що керівництво вдалося до методу заробітку через судові тяжби. Бо коли немає чим перекривати факти – починається тиск. І це лише підкреслює масштаб проблеми. Особливо коли ціна «репутації» виглядає як калькуляція, а не як принцип.

Факти значно прозаїчніші. Мережа «Аптека 9-1-1» – це 1813 аптек у 23 областях України з часткою ринку близько 10,07% і продажів на рівні 13,7%. За цим стоїть не одна компанія, а десятки юридичних осіб: ТОВ «АПТЕКА 911.ЮА» (43631965), «ПЕРША ФАРМАЦІЯ ПОЛТАВИ» (44279988), «ПЕРША ФАРМАЦІЯ ХАРКІВЩИНИ» (43700059), «ПЕРША ФАРМАЦІЯ ХАРКОВА» (43699940), «ТРЕТЯ ФАРМАЦІЯ ХАРКОВА» (43944869), «ФАРМАЦІЯ ХАРКОВА» (43700078) та інші. У всіх – однакові

бенефіціари: Данієлян Нуне та Данієлян Ануш. Адреси реєстрації збігаються – Харків, в'їзд Білостоцький, 3. Директори ті самі – зокрема Казека О.С.

Формально це різні бізнеси, фактично – єдина структура з централізованим управлінням. Єдина торгова інфраструктура, однакові приміщення, спільне обладнання і бренд. Але грошові потоки розкидані по різних юрособах і ФОПах. Це дозволяє не перевищувати податкові ліміти і залишатися на спрощеній системі. Така модель прямо підпадає під ознаки штучного дроблення бізнесу. І вона використовується системно, а не епізодично.

Далі – ще цікавіше. Документальне оформлення продажів ведеться від імені різних суб'єктів, при тому, що фактична діяльність єдина. Частина розрахунків проводиться без належної фіскалізації, без відображення повної виручки. Облік товарів ведеться з порушеннями – без чіткого підтвердження походження та залишків. Це створює можливість реалізації необлікованої продукції. А значить – пряме заниження податкових зобов'язань.

Окрема схема – так звані «ліцензійні договори». Через Представництво «СКІЛ ТРЕЙД СП. З О.О.» (26628138) у 2023–2024 роках прокручено понад 2 041 469 632,25 грн. Платежі оформлювались як роялті за використання патентів і програм. Але ці об'єкти фактично не застосовувались у діяльності аптек і не мали економічного сенсу. Тобто гроші платились формально – без реального змісту операцій.

Із цієї суми понад 2 007 307 401 грн не були відображені як доходи. Наслідок – ймовірне ухилення від податку на прибуток на 361 315 332 грн: 162,5 млн грн у 2023 році та 198,7 млн грн у 2024 році. Частина коштів далі розподілялась між 101 компанією, серед яких щонайменше 26 вже фігурують у кримінальних провадженнях. Це вже не «оптимізація», а класична схема легалізації коштів.

Але найбільш дивує позиція органів контролю. Держлікслужба на чолі з в.о. голови – Володимир Короленко – фактично не виконує покладених на неї функцій, обмежуючись, видається, «кураторством» схем на місцях. У Харкові ситуація показова: ставлениця Короленка – Юшко – так і не забезпечила проведення жодної перевірки. І якщо такий хаос відбувається на рівні Держлікслужби, виникає логічне питання до Міністра Ляшка: коли МОЗ почне контролювати аптеки, а не дозволяти їм діяти на власний розсуд?

За фактами незаконної діяльності мережі аптек 9-1-1 нами було скеровано скаргу до органів контролю з чіткими вимогами: провести перевірку ТОВ «АПТЕКА 911.ЮА» (ЄДРПОУ 43631965), ТОВ «ПЕРША ФАРМАЦІЯ ПОЛТАВИ» (44279988), ТОВ «ПЕРША ФАРМАЦІЯ ХАРКІВЩИНИ» (43700059), ТОВ «ПЕРША ФАРМАЦІЯ ХАРКОВА» (43699940), ТОВ «ТРАНСФАРМ-ХАРКІВ» (32676600) щодо повноти нарахування та сплати податку на прибуток і ПДВ, встановити факти штучного дроблення бізнесу з метою застосування спрощеної системи оподаткування, перевірити фінансово-господарські операції з Представництвом «СКІЛ ТРЕЙД СП. З О.О.» за ліцензійними договорами № МК 23-... (2023 рік) та № МК 24-... (2024 рік) на суму понад 2 041 469 632,25 грн на предмет їх фіктивності, встановити причини не відображення у доходах грошових коштів у розмірі 2 007 307 401 грн та ухилення від сплати податку на прибуток на суму 361 315 332 грн.

Жодні замовні матеріали та позови з «цінником» у 433 тисячі не здатні перекрити масштаб – понад 2 мільярди гривень прокручених через фіктивні операції та сотні мільйонів недоплачених податків. Коли бізнес роками маскує єдину структуру під десятки компаній і ганяє гроші через «паперові» договори, це вже не про помилки чи оптимізацію – це про свідомо вибудовану схему. Публічний шум може відтермінувати реакцію, але не скасовує факт. І наразі правда – за нашими викриттями та реальними цифрами.

Теги: [Короленко Володимир](#) [Короленко Владимир](#) [ухилення від сплати податків](#) [уклонения от уплаты налогов](#)
[Данієлян Нуне](#) [Данієлян Ануш](#) [Даниэлян Нуне](#) [Даниэлян Ануш](#) [ООО Трансфарм](#) [☰](#)