



Топ-теми:

- Арешт Єрмака
- Корупційна мафія Міндича в Енергоатомі
- Напад Росії на Україну



Пошук...

НОВИНИ КОНФЛІКТИ ПОЗИЦІЯ ДУМКА ПОДІЇ ВІЙНА ВІДЕО БЛОГИ

Головна Статті Конфлікти Кримінал «Космолот» та мільярдний податковий борг: як онлайн-казино з російським корінням обкрадає Україну

«Космолот» та мільярдний податковий борг: як онлайн-казино з російським корінням обкрадає Україну

Читати на руском Read in English



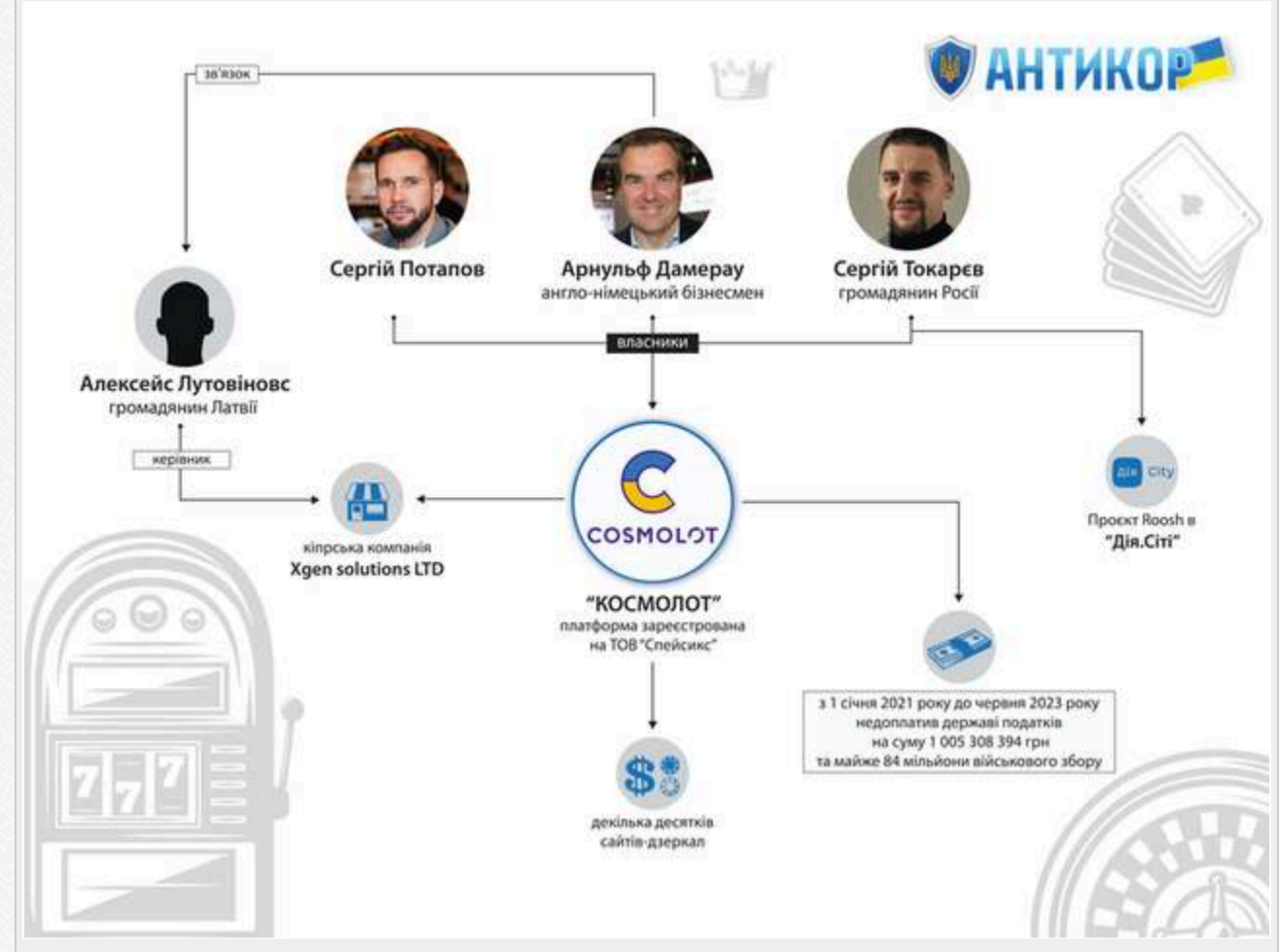
«Космолот» та мільярдний податковий борг: як онлайн-казино з російським корінням обкрадає Україну

У 2023 році онлайн-казино в Україні заробило майже 55 мільярдів гривень. Це у двадцять разів більше, ніж позаминуло року. Цифри вражають, і здавалося б, після легалізації грального бізнесу частина з цих коштів повинна була би поповнити український бюджет.

Але не так сталося, як гадалось. Одне тільки казино «Космолот» підозрюють в заниженні сплати податку на доходи фізичних осіб у сумі понад мільярд гривень. «Фейкове» керівництво геймблінгової платформи розповідає про наклеп і тиск, але реальні власники «Космолоту» з РФ, цілком ймовірно, аплодують самі собі, коли бачать, на які суми «нагрівають» Україну.

«Космолот» – це одне з перших онлайн-казино, яке отримало ліцензію на ведення грального бізнесу онлайн після узаконення азартних ігор в Україні. Зареєстрована платформа на ТОВ «Спейсікс», кішчевими бенефіціарями якого станом на зараз є житель села Лисогірка Запорізької області Сергій Попалов та громадянин Німеччини з резидентством Великої Британії Арнульф Дамерау.

Проте ланцюжок зв'язків дає зрозуміти, що реальним власником «Космолоту» є громадянин Росії Сергій Токарев, який запуслав найбільш відомі онлайн-казино в РФ. Його зв'язок з «Космолотом» можна простежити через платформу Lucky partners, завдяки якій залучались гравці на російські сайти.



Саме через численні матеріали у ЗМІ, які доводять зв'язок «Космолоту» з громадянами країни-агресорки, керівництво онлайн-казино почало масовий тиск на журналістів з метою видалення цих статей. Дійшло до хакерських атак, яких зазнали українські онлайн-ресурси, зокрема й «Антикор».

Росіянин Токарев в 2016 по 2020 роки перебував під українськими санкціями за підозрою у фінансуванні квазіутворень «ДНР» та «ЛНР», але це зовсім не завадило йому втертися у довіру до чинного міністра цифрової трансформації України Михайла Федорова і навіть стати резидентом «Дія.Сіті» з проектом Roosh.

З початку 2024 року в онлайн-казино «Космолот» почалися реальні проблеми, коли за нього взялося Бюро економічної безпеки. В лютому рахунки в сумі 700 млн гривень були **заарештовані** через те, що, попри легальний статус, онлайн-казино мало декілька десятків сайтів-дзеркал, які не отримували ліцензій, але дозволяли грати. Таким чином «Космолот» міг тривалий час ухилятися від податків на чималу суму.

Судове рішення від 16 липня 2024 року проливає світло й на інші порушення податкового законодавства російськими власниками «Космолоту». З матеріалів справи стало відомо, що у 2023 році казино мало договір з кіпрською компанією Xgen solutions LTD на використання ліцензійного програмного забезпечення – інтерактивних азартних ігор. Простіше кажучи, «Космолот» за документами нібито використовував платформу, створену компанією з Кіпру. Щоправда, слідство з'ясувало, що українське казино «заборувало» кіпріотам понад 301 мільйон гривень, який, втім, у податковій звітності було вказано як виплачене роалті. По факту для українських податківців «Космолот» вказав, що платив кіпрській компанії за софт, але насправді ніяких платежів проведено не було.

Як зазначав прокурор в своєму клопотанні, що між ТОВ «СПЕЙСІКС» (Ліцензіат) та нерезидентом компанією XGEN SOLUTIONS LTD (Республіка Кіпр) укладено Субліцензійний договір № 1/2023-ЦА про надання ТОВ «СПЕЙСІКС» права на використання ліцензійного програмного забезпечення – інтерактивних азартних ігор.

Між ТОВ «СПЕЙСІКС» (Ліцензіат) та нерезидентом компанією XGEN SOLUTIONS LTD (Республіка Кіпр) підписано інвойси від 21.02.2023, 17.03.2023, 15.04.2023, 19.04.2023, 13.05.2023, 17.06.2023.

Згідно рахунку 632 обліковується кредиторська заборгованість у сумі 301 231 824,02 грн.

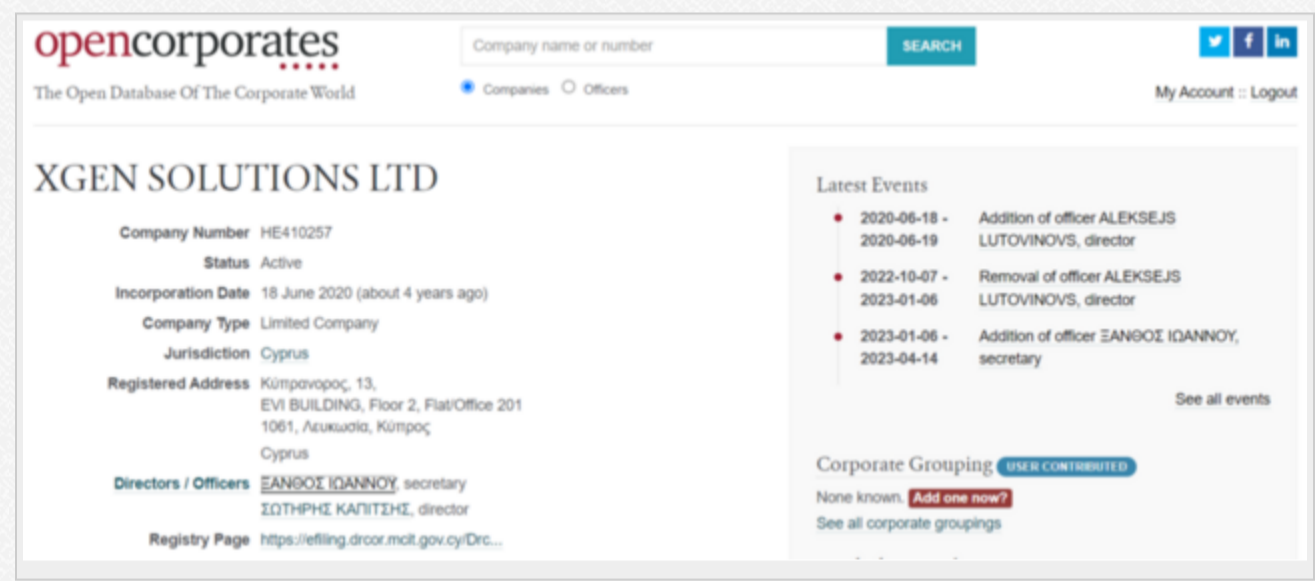
Згідно картки рахунку 92 до витрат включено суму роалті по взаємодіюсним з XGEN SOLUTIONS LTD на загальну суму 299 536 176 грн., згідно картки рахунку 94 витрати по переодичні рахунку з XGEN SOLUTIONS LTD на загальну суму 5 315 795,27 грн., та в свою чергу по рахунку 714 включено доходи по переодичні рахунку на загальну суму 3 620 147,55 гривень.

Тобто до витрат віднесено 301 231 824,02 грн. Вказані операції відображено КТ.632 - Дт. 92, 94.

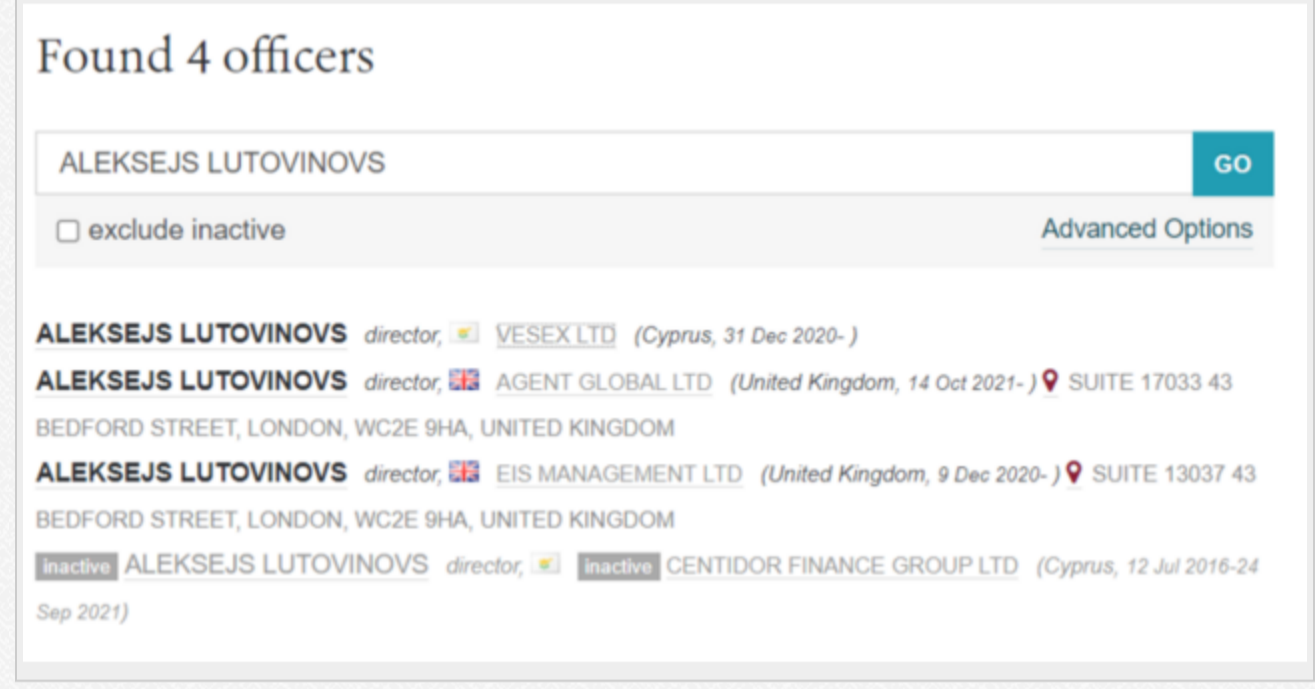
Таким чином, витрати по роалті, визнаються витратами в тому періоді, коли був здійснений платіж. Якщо платіж не було проведено, то вказані операції потрібно відобразити на рахунку 39 «Витрати майбутніх періодів» та в подальшому розподіляти до витрат звітних періодів, коли буде здійснено платіж.

Враховуючи вищезазначене, ТОВ «СПЕЙСІКС» не було здійснено платіж по роалті на загальну суму 301 231 824,02 грн. та безпідставно віднесено витрати в 1 півріччі 2023 року по взаємодіюсним з XGEN SOLUTIONS LTD на загальну суму 301 231 824,02 грн., що відображені в рядку 2180 «інші операційні витрати» звіту про фінансові результати.

Xgen solutions LTD – типова кіпрська прокладка, якою до січня 2023 року керував громадянин Латвії Алексей Лутвинович (Aleksejs Lutovinovs) 1984 року народження. Він же зазначений керівником ще декількох компаній у Великій Британії.



Ймовірно, латвійський директор Xgen solutions LTD може бути пов'язаний із номінальним власником ТОВ «Спейсікс» Арнульфом Дамерау. Фактично, це може означати, що кіпрська компанія є фіктивною і створена тільки для того, щоб проводити через неї неіснуючі платежі.



Але і це не все. Як зауважується в матеріалах кримінальної справи, онлайн-казино «Космолот» з 1 січня 2021 року до червня 2023 року здійснило виплат на загальну суму 5 713 749 950 гривень, з яких тільки 1,2 мільярда – це вигрashi гравцям. Залишок у сумі 4,5 млрд грн. було перераховано у вигляді повернення депозитів, які нібито не були використані для гри. Водночас перевірка не підтвердила, що ці гроші не використовувалися для ставок. Такий висновок підтверджується в тому числі показаними свідків. Слідство підозрює, що «Космолот» вказав ці 4,5 мільярди як депозити, аби мінімізувати податкове навантаження.

Оскільки виплати за виграшами оподатковуються податком на доходи фізичних осіб та військовим збором, а повернення псевдодепозитів – ні, то «Космолот» не заплатив державі податків на суму 1 005 308 394 гривень. Також бюджет України недоотримав від казиношників майже 84 мільйони військового збору. І цей факт, мабуть, повинен найбільше тишити російських власників «Космолоту», адже очевидно, що в їхні інтереси не входить допомога Збройним силам України.

Крім того, органом досудового розслідування встановлено, що за період з 01.01.2021 по 30.06.2023 ТОВ «СПЕЙСІКС» (код ЄДРПОУ [43639954](#)) здійснює виплати (повернення) на користь фізичних осіб (гравців) на загальну суму 5 713 749 950,77 грн., з яких: 1 217 787 410 грн. перераховано фізичним особам (гравцям) у вигляді виграшів від участі в азартних іграх через мережу Інтернет; 4 495 962 540,77 грн. перераховано фізичним особам (гравцям) у вигляді повернення депозитів, які нібито не були використані з метою участі в азартних іграх онлайн казино в мережі Інтернет, а саме: в 2021 році – 2 782 147, 26 грн.; в 2022 році – 236 189 627, 00 грн.; в 2023 році – 4 256 990 766, 51 грн.

ТОВ «СПЕЙСІКС» для здійснення розрахунків з гравцями (приймання та виплата платежів) укладено ряд договорів з такими фінансовими компаніями: ТОВ «ФК «АЛІМ ФІНАНС» (код ЄДРПОУ [40464789](#)); ТОВ «ДІАМОНД ПЕІ» (код ЄДРПОУ [40166405](#)); ТОВ «ФК «РЕЗОНАНС КАПІТАЛ» (код ЄДРПОУ [43509220](#)) (нова назва - ТОВ «ФНКІТА»), ТОВ «ФК «ЛЕОМІНГ ПЕІ» (код ЄДРПОУ [39010283](#)) (нова назва - ТОВ «ФК «ЛЕО»), ТОВ «ФК «САН-РАЙД ФІНАНС» (код ЄДРПОУ [40514683](#)).

Водночас, перевіркою не встановлено підтвердження, що повернуті кошти гравцям в сумі 4 495 962 540,77 грн. не приймали участь у жодній азартній грі у вигляді ставок, за період з 28.05.2020 по 30.06.2023.

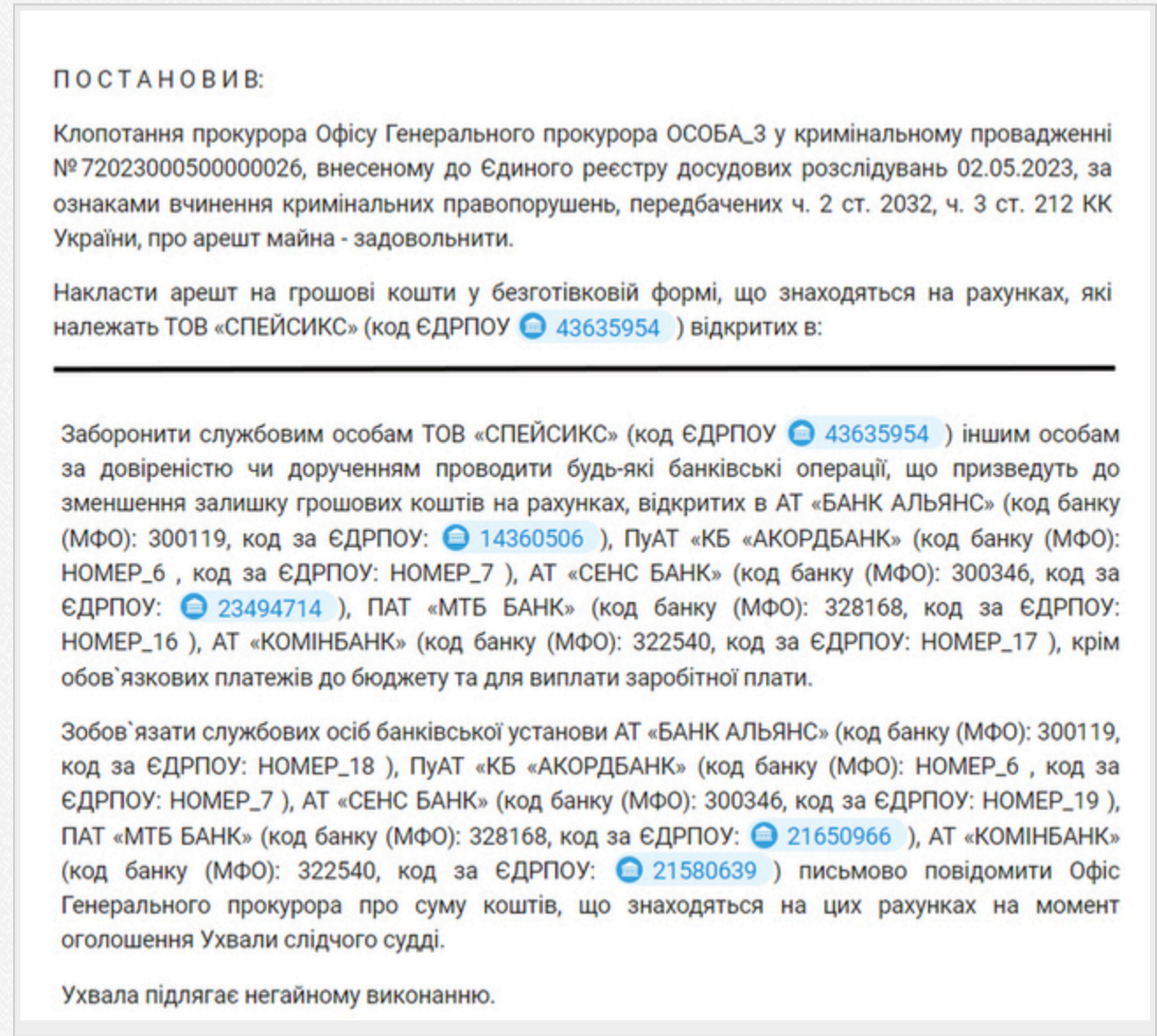
Крім того, зазначений висновок, зроблений під час проведення перевірки, підтверджується показаними допитаних під час досудового розслідування як свідків осіб - гравців, які приймали участь в азартних іграх на вебсайті ІНФОРМАЦІЯ_42

Враховуючи викладене, а також зважаючи на те, що витратом (призом) є кошти, які підлягають виплаті (виграти) гравцю у разі його виграву в азартну гру, то оподатковувано податком на доходи фізичних осіб і військовим збором підлягає уся сума коштів, що остаточно виплачується (перераховується) у грошовій формі (готівкою та/або безготівковою) фізичній особі. При цьому утримання та сплата (перерахування) податку на доходи фізичних осіб і військового збору до бюджету суб'єктом господарювання - організатором таких ігор здійснюється під час виплати зазначених коштів.

Таким чином, прокурор в своєму клопотанні зазначає, що проведеною перевіркою встановлено порушення ТОВ «СПЕЙСІКС»: пп. 168.1.1 п. 168.1 ст. 168 з урахуванням пп. 164.2.8 п. 164.2 ст. 164 п. 167 ст. 167 п. 171.2 «а» ст. 171, п.п. «а» п. 176.2 ст. 176 Податкового кодексу України від 02.12.2010 №2755-VI зі змінами та доповненнями, в результаті чого встановлено заниження зобов'язання з податку на доходи фізичних осіб до бюджету у сумі 1 005 308 394,21 грн.; пп. 168.1.1 п. 168.1 ст. 168 з урахуванням пп. 1.2 пп. 1.3 та пп. 1.6 п. 161 підрозділу 10 розділу XX, пп. 164.2.6 п. 164.2 ст. 164 п. 171.2 «а» ст. 171, п.п. «а» п. 176.2 ст. 176 Податкового кодексу України від 02.12.2010 №2755-VI зі змінами та доповненнями, в результаті чого встановлено заниження зобов'язання з військового збору у сумі 83 775 699,52 грн.

За даною справою Офіс генерального прокурора просив накладти арешт на кошти «Космолоту», враховуючи те, що, попри лютневе рішення суду, онлайн-казино продовжувало використовувати банківські рахунки. Додатково прокурори попросили фінансові структури зафіксувати суми ТОВ «Спейсікс», які залишалися станом на дату прийняття рішення, аби відстежити зміни, якщо «Космолот» продовжуватиме обходити судові рішення.

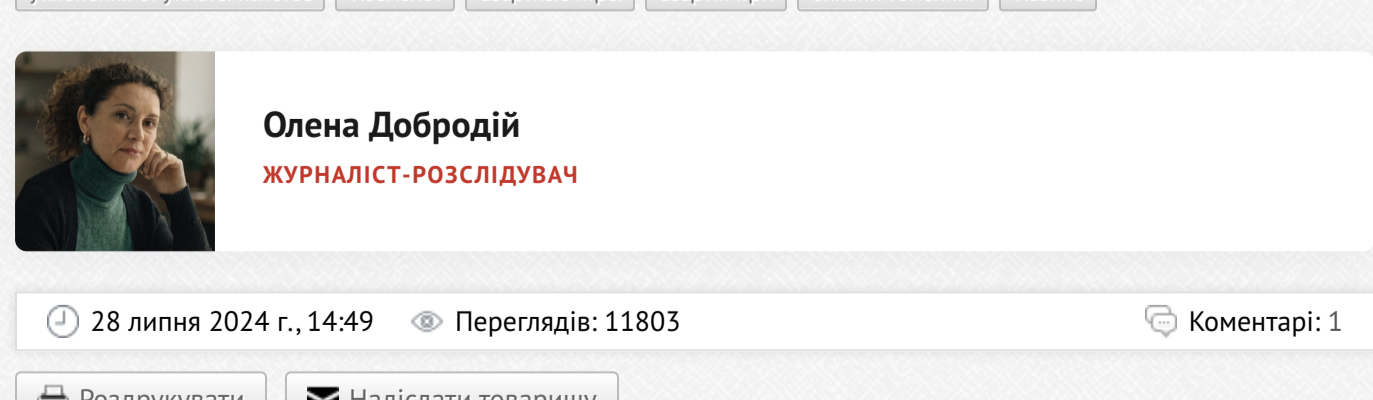
Суд став на сторону правоохоронців і задовольнив вимогу щодо накладення арешту на кошти «Космолоту», які були визнані доказом у кримінальній справі.



У сухому залишку, хоч «Космолот» і заявляє про те, що правоохоронці органи безпідставно тиснуть, але слідством було доведено, що насправді компанія «нагріває» український бюджет на мільярди. Особливо цинічно виглядають заніження виплат за військовим збором, а особливо якого фінансується Збройні сили України. Проте російське коріння «Космолоту» прямо натякає на те, що подібні дії могли бути вчинені умисно.

Автор: Олена Добродій

Теги: Дія.Сіті, Лутвинович, Алексєй, Мінцифри, Мінцифри, мобільное приложение Дія, ДНР, ЛНР, Федоров Михайл, Німеччина, Германия, Росія, Россия, Токарев Сергей, Спейсікс, ООД Спейсікс, ООД Спейсікс, Нойманн Дамерау Арнульф Эмеклард, Арнульф Дамерау, Попалов Сергей, ухилення від сплати податків, ухилення від сплати налогів, Космолот, азартні ігри, азартні ігри, онлайн-гемблінг, Казино



28 липня 2024 г., 14:49 Переглядає: 11803 Коментарі: 1

Роздрукувати Надіслати товаришу

Коментарі:

comments powered by Disqus

Про нас	Рейдерство	Конфлікти	Позиція	Думка	Події	Війна
Головна	Новини	Корупція	Концентрація	Політика	Відео	Блоги
Статті	Економіка	Корпоративні конфлікти	Різне	Економіка		
Архів	Новини сайту	Кримінал				
Закони						
Контакти						

2013-2026 © АНТИКОР – національний антикорупційний портал Використання матеріалів сайту дозволено лише за наявності активного гіперпосилання на джерело. Хсі права на тексти, зображення, фотографії та відеоматеріали належать їх авторам.

Реклама на сайті • Наші партнери

Політика конфіденційності

Теги новин

COVID-19, агресія Росії, Атака, Війна

Война всу вторгнення, Дональд Трамп, Донбас, дтп, Зеленський, ЗСУ, Київ, Київ, коронавірус, Корупція

Напад Росії на Україну, Нападення, Росія на Україну, окупанти, окупанти, Порошенка, Путін, Росія

Росія св США, Україна, Україна, ЧП, Епідемія, коронавірус

Наші опитування

Чи вірите ви, що Дональд Трамп зможе зупинити війну між Росією та Україною?

- Так, повністю зможе
- Частково зможе, але не відразу
- Ні, не зможе
- Це залежить від дій інших сторін
- Важко відповісти

Голосувати

Показати результати опитування
Показати всі опитування на сайті