



Податкові перевірки у кримінальному провадженні

Ігор ФЕДОРЕНКО,

партнер АО «AVER LEX»,

заступник голови комітету з кримінального права та процесу

Податкова перевірка

Інші господарські
злочини

(ст. 190-192, 205, 364,
364-1, 366 КК)

ст. 212 КК
(податкові злочини)

Податкова перевірка

Акт перевірки

підстава для
внесення даних в
ЄРДР

доказ після
реєстрації даних в
ЄРДР

доказ сторони
захисту

Дії адвоката до, під час та після перевірки



перевірка законності проведення перевірки та повноважень представників

1

2



надання необхідних документів та довідок



оформлення результатів перевірки, ініціювання неофіційних домовленостей

3

4



надання заперечень на акт



адміністративне та судове оскарження

5

6



ініціювання експертних досліджень

Можливості адвоката

1. подання наявних актів
2. консультування клієнта
3. ініціювання перевірок
4. представництво в органах податкової служби та правоохоронних органах
5. захист у кримінальному провадженні
6. представництво у судах



Дякую за увагу!



ФЕДОРЕНКО

Ігор Люсикович

партнер АО «AVER LEX»

066 205 89 38

fedorenko@averlex.com.ua

www.averlex.com.ua

м. Київ, вул. Миколи Гайцана, 2 А