

092200228695,
090440000545

(РНН, БИН органа налоговой службы)

**Постановление № 000340
о наложении административного взыскания**

11.06.2013

(дата рассмотрения)

НУ по г.Талдыкорган

(место рассмотрения)

Я, Руководитель/Заместитель руководителя

НУ по г.Талдыкорган Заместитель руководителя налогового управления Сеитов А.А.

(должность, фамилия и инициалы должностного лица, вынесшего постановление)

Рассмотрев протокол:

Дата протокола: 06.06.2013

Номер протокола: № 000340

С участием: Василенко Луиза Гельмутовна

(Ф.И.О. физического лица либо представителя юридического лица, в отношении которого рассматривается дело)

Сведения о лице, в отношении которого рассмотрено дело:

Филиал акционерного общества "БанкЦентрКредит" в городе Талдыкорган, РНН: 092200004904, ИИН/БИН: 981041002769 Юридический адрес: Казахстан, Алматинская обл., г. Талдыкорган, ул. АБЫЛАЙ ХАНА д. 185-189 кв. -, Гос. регистрация № 5828, 28.08.2012, Банковские счета: Филиал АО "Банк ЦентрКредит" в г. Талдыкорган, БИК: 194101710, Расчётный счёт № 000425106, Дата открытия: 14.08.1997Дата закрытия: 27.04.1999, Депозитный счёт № 013711302, Дата открытия: 07.12.2006Дата закрытия: 25.06.2012, Текущий счёт № 015711300, Дата открытия: 01.12.2009Дата закрытия: 25.06.2012, Текущий счёт № 014711000, Дата открытия: 01.12.2009Дата закрытия: 25.06.2012, Текущий счёт № 015711902, Дата открытия: 01.12.2009Дата закрытия: 25.06.2012

(для физических лиц – фамилия, имя, отчество, дата рождения, место жительства, наименование и реквизиты документа, удостоверяющего личность, регистрационный номер налогоплательщика, ИИН, сведения о регистрации по месту жительства, место работы; для юридических лиц – наименование, организационно-правовая форма, местонахождение, номер и дата государственной регистрации в качестве юридического лица, регистрационный номер налогоплательщика, БИН и банковские реквизиты)

Язык производства: Русский

УСТАНОВИЛ:

Обстоятельства, установленные при рассмотрении дела:

Филиал открытого акционерного общества "Банк Центр Кредит" в г. Талдыкоргане РНН 092200004904 БИН 981041002769 в лице директора Василенко Луизы Гельмутовны РНН 531410575226 ИИН:510704400070 допущено нарушение норм Кодекса Республики Казахстан «О налогах и других обязательных платежах в бюджет» выразившимся в несвоевременном сообщении налоговому органу об открытии банковского счета ИП ЮГАЙ ИРИНА ВЛАДИМИРОВНА РНН092220151153 ИИН: 760909402656 KZ768560000005837249., фактически ведомость об открытии счета поступила в Налоговое управление 21.05.2013 г., то есть после установленного срока, срок уведомления - не позднее одного рабочего дня, следующего за днем их открытия - 17.04.2013 г. при невозможности уведомления из-за технических проблем, в течение трех рабочих дней - 19.04.2013г. Согласно выписки по счету в период с 23.04.2013 г. по 24.04.2013 г. сумма совершенных расходных операций по банковскому счету налогоплательщика составила - 2 530 000 тенге

Таким образом, допущено нарушение п.1 ст.581 Налогового кодекса в виде не своевременного уведомления при открытии банковских счетов налогоплательщику, за которое предусмотрена административная ответственность санкцией ч.1 ст.217 КоАП РК.

(действие (бездействие) лица, имеющие признаки административного правонарушения, с указанием подпунктов, частей, статей законодательного (ых) акта (ов); при наличии обстоятельств, определенных статьями 61, 62 КоАП, указать их)

Что является нарушением (ЗоН, КоН):
п. 1 ст. 581 (№100-IV ЗРК от 10.12.2008) КоН

Которое влечет ответственность:
частью: 1 статьи: 217 КоАП

На основании вышеизложенного
руководствуясь частью 1 статьи 217 КоАП,
подпунктом

ПОСТАНОВИЛ:

Наложить на Филиал акционерного общества "БанкЦентрКредит" в городе
Талдыкорган

(Ф.И.О. наименование лица, совершившего административное правонарушение)

Административное взыскание в виде: штрафа в размере 5% от суммы от суммы совершенных расходных операций по банковским счетам налогоплательщика за период неисполнения банком обязанностей, установленных налоговым законодательством Республики Казахстан в сумме 126 500 тенге, подлежащий уплате на КБК 204149 код назначения платежа 975. В соответствии п.1 ст. 707 КоАП РК штраф подлежит уплате лицом, привлеченным к административной ответственности не позднее тридцати дней со дня вступления постановления в законную силу.

Основное Штраф в срок до 20.07.2013

(санкция, предусмотренная подпунктом, частью, статьей КоАП штраф в месячных расчетных показателях, (сумма исчисленная в тенге))

Дополнительное

(санкция, предусмотренная подпунктом, частью, статьей КоАП)

Уплата штрафа на: код бюджетной классификации

Налоговый орган	Код налога	Режим налогообложения	Сумма
922 НУ по г.Талдыкорган	204149 Административные штрафы, пени, санкции, взыскания, налагаемые Налоговым комитетом Министерства финансов Республики Казахстан, его территориальными органами, финансируемые из республиканского бюджета, за исключением поступлений от организаций нефтяного сектора	Общеустановленный порядок	126 500

Дело об административном правонарушении в отношении:

Филиал акционерного общества "БанкЦентрКредит" в городе Талдыкорган

(Ф.И.О. наименование лица, совершившего административное правонарушение)

Передать на рассмотрение по подведомственности:

(наименование органа, к подведомственности которого КоАП отнесено рассмотрение дела с указанием подпункта, части, статьи КоАП)

На основании:

(подпункт, часть (и), статьи (ей) особенной части КоАП)

Прекратить производство

по делу в отношении: Филиал акционерного общества "БанкЦентрКредит" в городе Талдыкор
(Ф.И.О. наименование лица, совершившего административное правонарушение)

Согласно ст. 655, 656, 657 КоАП РК постановление может быть обжаловано, опротестовано в НД по Алматинской области или в суд в десятидневный срок со дня вручения копии постановления или со дня ее получения.

Руководитель/Заместитель руководителя
Заместитель руководителя налогового управления Сеитов А.А.

(Ф.И.О. должностного лица, вынесшего постановление)

(подпись, дата)



Ф.И.О. Василенко Луиза Гельмутовна

(Ф.И.О. физического лица либо представителя юридического лица, в отношении которого вынесено постановление)

(подпись, дата)

Копию постановления
получил(а) Василенко Луиза Гельмутовна

(Ф.И.О. физического лица либо представителя юридического лица, в отношении которого вынесено постановление)

(подпись, дата)

О добровольной уплате административного штрафа не позднее тридцати дней со дня вступления настоящего постановления в законную силу поставлен(а) в известность:

(Ф.И.О. физического лица либо представителя юридического лица, в отношении которого вынесено постановление)

(подпись, дата)

В случае отсутствия лица копия постановления высылается в течении трех дней со дня его вынесения, о чем производится соответствующая запись в деле.

Дата отправки по
почте: _____