



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑ ΕΦΕΤΩΝ ΛΑΡΙΣΑ

ΕΚΘΕΜΑ ΤΡΙΜΕΛΟΥΣ ΚΑΚΟΥΡΓΗΜΑΤΩΝ

Δικασίμου 6/2/2024

Α/Α	ΕΦΚ	ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ ΚΑΤΗΓΟΡΟΥΜΕΝΟΥ	ΑΔΙΚΗΜΑ
1	113/20	ΤΣΙΚΩΝΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	ΜΗ ΑΠΟΔΟΣΗ ΦΠΑ ΑΝΩ ΤΩΝ 100.000 ΕΥΡΩ ΑΝΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΟ ΕΤΟΣ.
2	14/23	ΚΑΚΛΗΤΖΙΩΤΗΣ ΛΑΜΠΡΟΣ	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	ΖΙΑΚΑΝΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ	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	ΖΕΥΓΑΡΑΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΖΕΥΓΑΡΑΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΖΕΥΓΑΡΑ ΓΙΑΝΝΟΥΛΑ ΒΑΣΙΛΟΥΛΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΝΤΑΛΟΥΜΗΣ ΡΑΦΑΗΛ-ΠΑΥΛΟΣ MUSAJ ALFRED ΤΑΣΙΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΜΠΡΑΧΟΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΝΤΑΡΟΥΤΣΟΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ ΠΑΪΣΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΤΣΙΟΚΑΣ-ΘΕΟΛΟΓΗΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ ΣΑΚΚΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΚΟΥΛΙΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΑΡΓΥΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΧΙΛΛΕΑΣ ΓΕΡΟΔΗΜΟΣ ΘΩΜΑΣ ΝΤΑΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΦΑΡΜΑΚΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΣΒΑΡΝΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	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 κατά μόνος Δ) Εγκληματική οργάνωση (συγκρότηση και διεύθυνση) Ε) Παράβαση Ν.2168/1993
5	83/23	ΜΑΡΑΣΙΔΗΣ ΗΡΑΚΛΗΣ	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	ΚΟΥΤΣΙΦΕΛΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΧΟΥΣΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ ΦΑΦΟΥΤΗΣ ΧΡΥΣΟΣΤΟΜΟΣ ΔΙΟΜΗ - ΑΧΙΛΛΕΙΟΥ ΕΥΤΥΧΙΑ ΞΗΡΑΚΙΑΣ ΗΛΙΑΣ ΤΙΛΕΛΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΤΣΕΤΗ ΧΡΙΣΤΙΝΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΚΟΛΙΟΥ - ΜΗΤΣΙΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ ΤΖΙΝΗΣ ΣΤΑΥΡΟΣ	1ος: α) Ψευδής βεβαίωση με σκοπούμενο πορισμό αθέμιτου περιουσιακού οφέλους που υπερβαίνει το ποσό των 120.000 ευρώ από κοινού β) Ηθική αυτοουργία σε ψευδή βεβαίωση με σκοπούμενο πορισμό αθέμιτου περιουσιακού οφέλους που υπερβαίνει το ποσό των 120.000 ευρώ γ) Άμεση συνέργεια από κοινού σε ψευδή βεβαίωση με
7	94/20	ΡΟΚΟΣ ΑΡΓΥΡΙΟΣ ΚΟΛΙΟΥΜΠΑΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝΑΣ	ΥΠΕΞΑΙΡΕΣΗ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟΥ ΑΝΩ ΤΩΝ 120.000 ΕΥΡΩ ΚΑΤ' ΕΞΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ

Λάρισα, 29/1/2024

Ο/Η Γραμματέας

