



Delito de defraudación tributaria en el Impuesto de Sociedades. Sociedad mercantil. Condena para la administradora. Absolución del gestor y del socio minoritario.

Para ver el caso completo pinche [aquí](#)

FECHA DE RESOLUCIÓN DEL CASO: 26-09-2017

Visualización de documentos:

1. Solicitud sobreseimiento y archivo de la causa
2. Escrito de acusación del Abogado del Estado
3. Escrito acusación fiscalía
4. Escritos de defensa
5. Sentencia

El caso

Supuesto de hecho

Madrid, 05-02-2006

Doña Sol, como administradora única de Plano S.A, Don Irwin, como socio de la entidad, y Don Paco, como gestor de la sociedad, son denunciados por la Fiscalía, tras informe de la Agencia Estatal Tributaria, debido a una serie de irregularidades en la declaración del Impuesto de Sociedades superior a los 120.000 €, si fuera inferior sencillamente se trataría de una infracción administrativa. Es por ello que se abre un proceso contra ellos.

Objetivo. Cuestión planteada

Que se sobresea el caso y se archiven las actuaciones por no constituir delito los hechos acontecidos sino una mera infracción administrativa.

La estrategia. Solución

...

SUSCRÍBETE >

para una conversión completa a PDF |