



नेपाल सरकार
प्रधानमन्त्री तथा मन्त्रिपरिषद्को कार्यालय
राजस्व अनुसन्धान विभाग

हरिहरभवन, पुल्चोक, ललितपुर

प्रेस विज्ञप्ती

मिति:- २०७६/०३/१२

१ लुम्बिनी पान मसला तथा सुर्ती गुट्खा उद्योग स्थायी लेखा नं. ३०२२३२२७३, कृष्णनगरले पानकिङ्ग ब्राण्डको सुर्तिजन्य गुट्खामा अन्तःशुल्क ऐन विपरित स्टिकर नलगाई, नक्कली स्टिकर प्रयोग गरी वितरक तथा थोक विक्रेता समेतको मिलेमतोमा राजस्व चुहावट गरेकोले रु. २९,१८,५८,०७०।- विगो र सो को दोब्बर सम्म जरिवाना रु. ५८,३७,१६,१४०।- समेत जम्मा रु. ८७,५५,७४,२१०।- असुल गरी ३ वर्षसम्म कैद माग दावी लिई बारा जिल्ला अदालतमा मिति २०७६।०३।११ मा मुद्दा दायर गरियो।

लुम्बिनी पान मसला तथा सुर्ती गुट्खा उद्योगबाट उत्पादित पानकिङ्ग गुट्खा विक्री गर्न साईन ट्रेडर्स (स्थायी लेखा नं. ६०१२९७८५४) ले जारी गरेको विक्रि विजक नं. २६२ मिति २०७५।०६।१० र विजक नं. २६५ मिति २०७५।०६।११ बाट बालाजी मार्केटिङ (स्थायी लेखा नं. ६०४८२७६८३) लाई विक्री गरेको ४०० बोरा (३२००० पाउच) पानकिङ्ग गुट्खा समेत लोड भएको ना ३ ख ९९३३ नम्बरको ट्रक चेकजाँच गर्दा २४००० पाउचमा नियमानुसार अन्तःशुल्क टिकट टाँस नभएको अवस्थामा रहेको, ३८६८ पाउचमा आन्तरिक राजस्व विभागको ७० एम एम फिल्टर चुरोटमा प्रयोग हुने अन्तःशुल्क टिकट टाँस भएको र बाँकी ४१३२ पाउचमा आन्तरिक राजस्व विभागको खैनी/गुट्खा/पानमसलामा टाँस गर्ने अन्तःशुल्क टिकट टाँस गरेको अवस्थामा बरामद भएको । अन्तःशुल्क टिकट टाँस गरी अन्तःशुल्क लाग्ने बस्तु विक्रि गर्नु पर्ने व्यवस्था गरेकोमा बरामद भएको मालबस्तुमध्ये २४ हजार पाउच पानकिङ्ग गुट्खामा अन्तःशुल्क टिकट टाँस भएको नदेखिएको ।

अन्तःशुल्क टिकट टाँस गर्ने तथा गुट्खा निस्कासनका बखत नै अन्तःशुल्क र स्वास्थ्य जोखिम कर भुक्तानी गर्नुपर्ने मुख्य दायित्व रहेका लुम्बिनी पान मसला तथा सुर्ती गुट्खा उद्योग (स्थायी लेखा नं. ३०२२३२२७३) का प्रो. अब्दुल्लाह मुसलमानले अन्तःशुल्क लाग्ने बस्तुमा अन्तःशुल्क टिकट टाँस नगरी तथा नक्कली अन्तःशुल्क टिकटहरू लगाई अन्तःशुल्क लगायतका अन्य करहरू छली गरी राजस्व चुहावट (अनुसन्धान तथा नियन्त्रण) ऐन, २०५२ को दफा ३ ले निषेध गरेको कार्य गरी ऐ. ऐनको दफा ४ को उपदफा (क) र (ख) बमोजिमको कसुर गरी

राजस्व चुहावट गरेको पुष्टि भएकोले निज लुम्बिनी पान मसला तथा सुर्ति गुट्खा उद्योगका प्रो. अब्दुल्लाह मुसलमानलाई रु. १६,५३,१६,८१०।- (सोह करोड त्रिपन्न लाख सोह हजार आठ सय दश रुपैया) विगो कायम गरी असुल उपर गरी सोही ऐनको दफा २३ को उपदफा १ बमोजिम विगोको दोब्बरसम्म रु. ३३,०६,३३,६२०।- जरिवाना तथा कैद सजाय हुन मागदावी लिई अदालत समक्ष मुद्दा दायर गरिएको ।

साइन ट्रेडर्सलाई गुट्खा विक्री गर्ने गुट्खाको आउटरमा Marketed By: New Paschimanchal Traders लेखिएको, उत्पादन भएका सबै गुट्खाहरु न्यू पश्चिमाञ्चल ट्रेडर्सलाई मात्र विक्री गर्ने गरेको र सोही ट्रेडर्सले उत्पादक उद्योगलाई कच्चा पदार्थ समेत उपलब्ध गराउने भनी बयानमा उल्लेख गरेकोमा सो कुरा न्यू पश्चिमाञ्चल ट्रेडर्सले समेत बयानमा स्वीकार गरेको हुँदा अन्तःशुल्क लाग्ने बस्तुमा अन्तःशुल्क टिकट टाँस नगरी तथा नक्कली अन्तःशुल्क टिकटहरु लगाई नियमानुसार तिर्नुपर्ने अन्तःशुल्क लगायतका करहरु छली गरी राजस्व चुहावट (अनुसन्धान तथा नियन्त्रण) ऐन, २०५२ को दफा ३ ले निषेध गरेको कार्य गरी ऐ. ऐनको दफा ४ को उपदफा (क) र (ख) बमोजिमको कसुर गरी राजस्व चुहावट गर्ने कार्यमा निज न्यू पश्चिमाञ्चल ट्रेडर्स (स्थायी लेखा नं. ३०५३०४७६४) का प्रो मोहम्मद रेहानको समेत प्रत्यक्ष संलग्नता पुष्टि भएकोले निज न्यू पश्चिमाञ्चल ट्रेडर्सका प्रो मोहम्मद रेहानलाई रु. ११,४७,३०,०९९।- (एघार करोड सतचालिस लाख तीस हजार उनानसय रुपैया) विगो कायम गरी असुल उपर गरी सोही ऐनको दफा २३ को उपदफा १ बमोजिम विगोको दोब्बरसम्म रु. २,२९,४६,०९९।- हैदसम्मको जरिवाना तथा कैद सजाय हुन मागदावी लिई अदालत समक्ष मुद्दा दायर गरिएको ।

आफ्नो फर्मको नामबाट कर विजक जारी गरि अन्तःशुल्क टिकट टाँस नभएका तथा नक्कली अन्तःशुल्क टिकट टाँस भएका ४०० बोरा (४८०० केजी) गुट्खाहरुमा अन्तःशुल्क, मु.अ.कर तथा स्वास्थ्य जोखिम कर छली गरी राजस्व चुहावट (अनुसन्धान तथा नियन्त्रण) ऐन, २०५२ को दफा ३ ले निषेध गरेको कार्य गरी ऐ. ऐनको दफा ४ को उपदफा (क) र (ख) बमोजिमको कसुर गरी राजस्व चुहावट गर्ने कार्यमा साईन ट्रेडर्सका प्रोपाईटर भरत अधिकारी समेतको संलग्नता देखिएकोले निज साईन ट्रेडर्स (स्थायीलेखा नं. ६०२१९७८५४) का प्रो. भरत अधिकारीलाई रु. १,१८,११,१६१।- (एक करोड अठार लाख एघार हजार एक सय एकसठ्ठी रुपैया) विगो असुल उपर गरी सोही ऐनको दफा २३ को उपदफा १ बमोजिम विगोको दोब्बर सम्म रु. २,३६,२२,३२२।- जरिवाना तथा कैद सजाय हुन मागदावी लिई बारा जिल्ला अदालतमा मिति २०७६।०३।११ मा मुद्दा दायर गरिएको ।

- २ भारतीय नागरिक बन्दना सानी पोर्टफोडे समेतका विरुद्ध विदेशी विनिमय अपचलनमा विगो रु. १,१२,२१,०००।- र सो को तेब्बरसम्म जरिवाना र राजस्व चुहावटको सकुरमा विगो रु.

२,४६,६४,६३६।- र सो को दोब्बर सम्म जरिवाना रु. ४,९३,२९,२७२।- समेत जम्मा रु. १०,७६,५६,९०८।- असुल गरी ३ वर्षसम्म कैद माग दावी लिई काठमाण्डौ जिल्ला अदालतमा मिति २०७६।०३।१० मा मुद्दा दायर गरियो।

मिति २०७६।१।२७ गते काठमाडौँबाट मुम्बई जान लागेकी बन्दना सोनी भन्ने बन्दना घनश्याम सोनी त्रिभुवन अन्तर्राष्ट्रिय विमानस्थल बाट १ लाख अमेरिकी डलर सहित पक्राउ परी छानविन अनुसन्धान गर्दा लक्ष्मी बैंक लि., सिभिल बैंक लि. र नेपाल एसबिआई बैंक लि.बाट प्राप्त प्रतिवादी बन्दना सोनी भन्ने बन्दना घनश्याम सोनीले बन्दना पोटफोडे नामबाट खोलेका बैंक खाताबाट भएको कारोवार विवरण, प्रतिवादी बन्दना सोनी भन्ने बन्दना घनश्याम सोनी, राजेन्द्र कुमार श्रेष्ठ, राजन श्रेष्ठ, पुष्पराज सापकोटा, हरी प्रसाद सापकोटा, कुमार प्रसाद पन्त, राजेन्द्र श्रेष्ठ, कुमार थापा, आत्म प्रसाद खनाल समेतले गरेको बयान, नेपाल राष्ट्र बैंक विदेशी विनिमय व्यवस्थापन विभागबाट प्राप्त मनिचेन्जर सँग सम्बन्धित विवरण, अम्बेश्वर ईन्जिनियरिङ हाईड्रोपावर प्रा.लि.बाट प्राप्त लेखा सम्बन्धि कागजात समेतबाट विदेशी विनिमयको अवैध सटही, ओसारपसार कारोवार र राजस्व चुहावट गरेको वारदात स्थापित हुन आएको ।

सबुद प्रमाणहरूबाट प्रतिवादी बन्दना सोनी भन्ने बन्दना घनश्याम सोनीले गरेको उक्त कार्य विदेशी विनिमय (नियमित गर्ने) ऐन, २०१९ को दफा ३(१) ४(१) विपरितको कसूर अपराध र प्रतिवादीहरू हरी प्रसाद सापकोटा, राजेन्द्र श्रेष्ठ र राजन श्रेष्ठले गरेको उक्त कार्य विदेशी विनिमय (नियमित गर्ने) ऐन, २०१९ को दफा ३(१)४(१) साथै ऐ.ऐनको दफा १२ ले दिएको अधिकार प्रयोग गरी नेपाल राष्ट्र बैंकले जारी गरेको नेपाल राष्ट्र बैंक मनि चेन्जर विनियमावली २०६७ को विनियम ९(ख) र १०(१)(२) विपरितको कसूर अपराध हुँदा प्रतिवादी बन्दना सोनी भन्ने बन्दना घनश्याम सोनीका हकमा निजबाट बरामद भएको अमेरिकी डलर १ लाखको बरामद मितिका लागि तोकिएको सटही विक्री दरले हुने ने.रु.१,१२,२१,०००।-, प्रतिवादी हरी प्रसाद सापकोटाका हकमा निजले प्रतिवादी बन्दना सोनीलाई व्यक्तिगत र अवैध रूपमा विक्री गरेको अमेरिकी डलर १५ हजारको तोकिएको सटही विक्री दरले हुने ने.रु.१६८३१५०।- प्रतिवादी राजेन्द्र श्रेष्ठको हकमा निजले प्रतिवादी बन्दना सोनीलाई अवैध रूपमा विक्री गरेको १० हजार अमेरिकी डलरको तोकिएको सटही विक्री दरले हुने ने.रु. १,१२,२१,००।- र प्रतिवादी राजन श्रेष्ठको हकमा निजको मनि एक्सचेन्जबाट प्रतिवादी बन्दना सोनीलाई अवैध रूपमा विक्री गरेको ७५ हजार अमेरिकी डलरको लागी तोकिएको सटही विक्री दरले हुने ने.रु.८४,१५,७५०।- विगो कायम गरी विदेशी विनिमय (नियमित गर्ने) ऐन, २०१९ को दफा १७(१) बमोजिम विगो बमोजिम जरिवाना देखि विगोको ३ गुणा सम्म थप जरिवाना गरी ऐ. १७(१) बमोजिम बरामद अमेरिकी डलर १ लाख जफत समेत हुन साथै प्रतिवादी बन्दना सोनी बाट बरामद भएको अमेरिकी डलरको विगो ने.रु. १ करोड भन्दा बढी हुँदा निजलाई ऐ.ऐनको दफा १७(९)

बमोजिम थप कैद सजाय हुन मागदावी गरिएको । प्रतिवादी बन्दना सोनीले कर योग्य आय भएकोमा सो मा लाग्ने मु.अ.कर तिरे बुझाएको नदेखिदा मु.अ.कर ऐन २०५२ बमोजिम लाग्ने कर, जरिवाना, थप दस्तुर वापत रु ८७,६०,८१०।- र आयकर ऐन २०५८ बमोजिम लाग्ने आयकर, शुल्क, व्याज समेत रु १,५९,०३,८२६।- गर्दा हुने कुल रु २,४६,६४,६३६।- राजस्व चुहावट गरेकोले उक्त रु २,४६,६४,६३६।- लाई राजस्व चुहावट (अनुसन्धान तथा नियन्त्रण) ऐन २०५२ को दफा २(छ १) बमोजिम राजस्व चुहावटको विगो कायम गरी राजस्व चुहावट (अनुसन्धान तथा नियन्त्रण) ऐन २०५२ को दफा ३ ले निशेधित ऐ.दफा ४(क)(ख) को कसुरमा सोही ऐनको दफा २३ को उपदफा १ बमोजिम सजाय हुन मागदावी लिई काठमाण्डौ जिल्ला अदालतमा मिति २०७६।०३।१० मा मुद्दा दायर गरिएको ।

३. विरेन्द्र बहादुर कुर्मी क्षेत्री प्रोप्राईटर रहेको एच.एण्ड. बि. ट्रेड कन्सर्न स्थायी लेखा नं. ३०१३४६४६२ ले नक्कली विजक समानान्तर रुपमा जारी गरी राजस्व चुहावट गरेकोले रु. १,३२,३३,७६३।- विगो र सो को दोब्बरसम्म जरिवाना रु. २,६४,६७, ५२६।- समेत जम्मा रु. ३,९७,०१,२८९।- असुल गरी ३ वर्षसम्म कैद माग दावी लिई काठमाण्डौ जिल्ला अदालतमा मिति २०७६।०३।११ मा मुद्दा दायर गरियो।

विरेन्द्र बहादुर कुर्मी क्षेत्री प्रोप्राईटर रहेको एच.एण्ड. बि. ट्रेड कन्सर्न स्थायी लेखा नं. ३०१३४६४६२ ले नक्कली समानान्तर रुपमा जारी गरेको कर विजक नं. ७३ बाट मास ट्रेडिङ्ग स्थायी लेखा नं. ६०६०६९५६१ लाई र कर विजक नं ७४ बाट आरोही इम्पेक्स स्थायी लेखा नं. ६०६०६९५६१ लाई भन्सार चोरी पैठारी गरी ल्याएको सामान बिक्री गरी ना. ६ ख ५८ नम्बरको कन्टेनरबाट अनिल लामाले चलाई ढुवानी गर्दै गरेको अवस्थामा सिन्थेटिक इम्रोडरी साडी, सुटिङ्ग कपडा, लेडिज कुर्ता सुरुवाल समेतका कपडा बरामद भएको वारदात स्थापित भएकोले भन्सार चोरी पैठारी गरी ल्याएको सामान यसैगरी समानान्तर नक्कली कर विजक जारी गरी पटक पटक ढुवानी गर्ने गरेको देखिएको अवस्थामा निजले राजस्व चुहावट (अनुसन्धान तथा नियन्त्रण) ऐन, २०५२ को दफा ३ ले परिभाषित ऐ ऐनको दफा ४ को (क), (ख) र (ग) बमोजिम कसुर गरेको भन्ने शंकारहित पुष्टि कुल विगो रु. १,३२,३३,७६३।०० (अक्षेरूपी एक करोड बत्तिस लाख तेत्तिस हजार सात सय त्रिसठ्ठी मात्र) लाई राजस्व चुहावट (अनुसन्धान तथा नियन्त्रण) ऐन, २०५२ को दफा (२) (छ १) बमोजिम विगो असुल गरी ऐनको दफा २३ को उपदफा १ बमोजिम हैदसम्मको जरिवाना तथा कैद सजाय हुन मागदावी लिई काठमाण्डौ जिल्ला अदालतमा मिति २०७६।०३।११ मा मुद्दा दायर गरिएको ।