

JUDICIAL MAGISTRATE FIRST CLASS-V COURT,
BELAGAVI

Witness duly sworn on 09-07-2019.

Further Chief Examination: Shri. DAA Advocate
for complainant.

Computerized extract of income tax return is marked as Ex.P6, statement of income is marked as Ex.P7, (Advocate for accused submits that said documents are true copies and they are not signed by chartered account, hence they cannot be marked without examine the person who has given those documents. This court has passed considered order on 13-06-2019 by assigning reasons for accepting these documents. Mere production of documents itself is not proof of contents. Therefore objections raised by the advocate for accused are not admissible adjuncture according documents are marked) trading, profit and loss account statement is marked as Ex.P8, balance sheet is marked as Ex.P9, capital account statement is marked as Ex.P10.

Cross Examination: Shri. SNP Advocate for
Accused.

1. ನನಗೆ ಒಟ್ಟು 14 ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಬ್ಯುಜಿನೆಸ್‌ಗಳಿರುತ್ತವೆ. ಪ್ರತಿಯೊಂದು ಬ್ಯುಜಿನೆಸ್‌ಗಳು proprietorship ಗಳಾಗಿರುತ್ತವೆ. ಸದರಿ proprietorship ಗಳ ಹೆಸರುಗಳು ಈ ರೀತಿ ಇರುತ್ತವೆ. 1. Halagekar Textiles, 2. Halagekar

twister and dabbler, 3. Halagekar Synthetic Mill, 4. Halagekar Silk Mill, 5. Halagekar Polyester, 6. Halagekar Texterizer, 7. Halagekar Industries, 8. Halagekar Textile Mill, 9. Rajlaxmi Halagekar, 10. Jayaraj Halagekar, 11. Mutturaj Halagekar, 12. Somtech India Pvt. Ltd., 13. Somtech India, ಇನ್ನೊಂದು proprietorship ನ ಹೆಸರು ನೆನಪು ಬರುತ್ತಿಲ್ಲ. ಸದರಿ ಮೇಲೆ ತಿಳಿಸಿದ 14 ಬ್ಯುಜಿನೆಸ್ ಗಳು ನಮ್ಮ ಕುಟುಂಬದ ಸದಸ್ಯರ proprietorship ನಲ್ಲಿ ಇರುತ್ತವೆ.

2. ನನ್ನ ಸ್ವಂತ ಹೆಸರಿನಲ್ಲಿ 1 proprietorship ಮಾತ್ರ ಇರುತ್ತದೆ ಅದರ ಹೆಸರು Halagekar twister and dabbler ಎಂದಿರುತ್ತದೆ. ಇದನ್ನು ಹೊರತುಪಡಿಸಿ Somtech India, proprietorship ನಲ್ಲಿ ನಾನು ಡೈರೆಕ್ಟರ್ ಆಗಿರುತ್ತೇನೆ. ನಿಪಿ-7 ರಿಂದ ನಿಪಿ-10, 2014-15 ರ ಸಾಲಿನ ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ದಾಖಲಾತಿಗಳಾಗಿರುತ್ತವೆ. ಪ್ರತಿ ವರ್ಷದ income tax returns ಅನ್ನು online ಮೂಲಕ ಅಥವಾ chartered account ಮೂಲಕ ಕಳುಹಿಸಬೇಕಾಗುತ್ತದೆ ಎಂದರೆ ಸರಿ. Chartered accountant ಸದರಿ income tax returns ಪ್ರತಿಗಳನ್ನು ನಮಗೆ ಕೊಡುತ್ತಾರೆಂದರೆ ಸರಿ. Halagekar twister and dabbler ನಲ್ಲಿ ಯಾರ್ನ್ ಮತ್ತು ಸೀರೆಗಳನ್ನು ತಯಾರು ಮಾಡಲಾಗುತ್ತದೆ. ಈ ಹಿಂದಿನ ಸಾಕ್ಷ್ಯದಲ್ಲಿ ನಾನು Halagekar Textile ನ ವ್ಯವಹಾರಗಳನ್ನು ನೋಡಿಕೊಳ್ಳುತ್ತೇನೆಂದು ನುಡಿದಿರುವುದು ಸರಿಯಾಗಿರುತ್ತದೆ, ಸದರಿ ವ್ಯವಹಾರವೂ ನನಗೆ ಸೇರಿರುತ್ತದೆ.

3. ಆರೋಪಿಗೆ ನೀಡಿದ 10 ಲಕ್ಷವು Halagekar twister and dabblers ನಿಂದ ಬಂದ ಹಣದಿಂದ ನೀಡಲಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಈ ರೀತಿ ಮೊದಲಿನ ಸಾಕ್ಷ್ಯದಲ್ಲಿ ನಾನು ನುಡಿದಿಲ್ಲ ಎಂದರೆ ಸರಿಯಲ್ಲ. ಹಣ ಕೊಟ್ಟ ಬಗ್ಗೆ account ledger ಬುಕ್ ಇರುತ್ತದೆ ಎಂದರೆ ಸರಿ. ಆರೋಪಿಗೆ ನೀಡಿದ 10 ಲಕ್ಷದ ಬಗ್ಗೆ ಸದರಿ ledger ನಲ್ಲಿ ನಮೂದು ಇರುತ್ತದೆ. ಸದರಿ account ledger ಅನ್ನು ಹಾಜರು

ಪಡಿಸಲು ಅಡಚಣೆ ಇರುವುದಿಲ್ಲ. ನಮ್ಮ chartered accountant ಅವರು ಸದರಿ account ledger ನೋಡಬೇಕೆಂದರೆ ಸರಿ. Somtech India Pvt. Ltd., ನಿಂದ ನಾನು 10 ಲಕ್ಷ ಹಣವನ್ನು ನೀಡಿರುವುದಿಲ್ಲ. Halagekar twister and dabblers ನಿಂದಲೇ ಹಣ ನೀಡಿರುತ್ತೇನೆ. Somtech India Pvt. Ltd., ನಮ್ಮ ಯೂನಿಟ್ ಆಗಿರುವುದರಿಂದ ದೂರಿನಲ್ಲಿ ನಾನು ಅದರ ಡೈರೆಕ್ಟರ್ ಎಂದು ನಮೂದಿಸಿರುತ್ತೇನೆ. ನಿಪಿ-6 ನನ್ನ ವೈಯಕ್ತಿಕ ಹೆಸರಿನಲ್ಲಿ ತುಂಬಿರುವ ಆದಾಯ ಪ್ರತಿ ಎಂದರೆ ಸರಿ. ನಿಪಿ-7 ಸಹ ನನ್ನ ವೈಯಕ್ತಿಕ ಹೆಸರಿನಲ್ಲಿದೆ ಎಂದರೆ ಸರಿ. ನಿಪಿ-7 ಮೂರು ಪುಟಗಳಿವೆ ಎಂದರೆ ಸರಿ. ನಿಪಿ-8 ರಿಂದ ನಿಪಿ-10 Halagekar twister and dabblers ನ ಹೆಸರಿನಲ್ಲಿದೆ ಎಂದರೆ ಸರಿ. ನಾನು ಸದರಿ proprietorship ನ proprietor ಆಗಿರುವುದರಿಂದ ನನ್ನ ಹೆಸರಿನಲ್ಲಿ ಆದಾಯ ತೆರಿಗೆ ತುಂಬಿರುತ್ತೇನೆ. ನಿಪಿ-8 ರಿಂದ ನಿಪಿ-10 ಲ್ಲಿ chartered accountant ನ ಸಹಿ ಇದೆ ಎಂದರೆ ಸರಿ. ನಿಪಿ-6 ಮತ್ತು ನಿಪಿ-7 ರಲ್ಲಿ chartered accountant ನ ಸಹಿ ಇಲ್ಲ ಎಂದರೆ ಸರಿ.

4. ನಿಪಿ-6 ರಿಂದ ನಿಪಿ-10 ರಲ್ಲಿ 5 ಕೋಟಿ turnover ಇರುವ ಬಗ್ಗೆ ನಮೂದು ಇಲ್ಲ ಎಂದರೆ ಸಾಕ್ಷಿಯು ಅವರ ಕುಟುಂಬದ ಎಲ್ಲಾ ವ್ಯವಹಾರಗಳ turnover 5 ಕೋಟಿ ಇರುತ್ತದೆ ಎಂದು ನುಡಿಯುತ್ತಾರೆ. ಪ್ರತಿ ವರ್ಷಕ್ಕೆ 50 ಲಕ್ಷ ಲಾಭಾಂಶ ಸಹ ಕುಟುಂಬದ ಒಟ್ಟು ವ್ಯವಹಾರಗಳಿಂದ ಬರುತ್ತದೆ. ಸದರಿ turnover ನ ಬಗ್ಗೆ ದಾಖಲಾತಿಗಳನ್ನು ಹಾಜರು ಪಡಿಸಲು ಅಡಚಣೆ ಇಲ್ಲ. ನಾನು ಮತ್ತು ನನ್ನ ಕುಟುಂಬದವರು ಆರೋಪಿ ಮತ್ತು ಅವರ ಸಹೋದರನಿಗೆ 52 ಲಕ್ಷಕ್ಕೆ ಒಂದು ವ್ಯವಸಾಯದ ಭೂಮಿ, ಮತ್ತೊಂದು ವ್ಯವಸಾಯೀತರ ಭೂಮಿಯನ್ನು ಮಾರಾಟ ಮಾಡಿದ್ದೆವೆಂದರೆ ಸರಿ. ಸದರಿ ವ್ಯವಹಾರದಿಂದ ಬಂದ ಖರೀದಿ ಮೊತ್ತ 52 ಲಕ್ಷದ ಬಗ್ಗೆ ನಿಪಿ-8 ರಿಂದ ನಿಪಿ-10 ದಾಖಲಾತಿಗಳಲ್ಲಿ ತೋರಿಸಿಲ್ಲ ಎಂದರೆ ಸಾಕ್ಷಿಯು ಅವರ ಪಾಲಿಗೆ ಬಂದ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಮಾತ್ರ ಸದರಿ ದಾಖಲಾತಿಗಳಲ್ಲಿ ತೋರಿಸಲಾಗಿದೆ ಎಂದು ನುಡಿಯುತ್ತಾರೆ. 52 ಲಕ್ಷದಲ್ಲಿ ಯಾರಿಗೆ ಎಷ್ಟು ಪಾಲು ಹೋಗಿರುತ್ತದೆ ಹೇಳಲು ಬರುವುದಿಲ್ಲ. ಸದರಿ ಖರೀದಿ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಚೆಕ್ ಮುಖಾಂತರ ನೀಡಿದ್ದು,

.. 13 ..

ಯಾರ ಹೆಸರಿಗೆ ಚಿಹ್ನೆ ನೀಡಲಾಗಿತ್ತೋ ಆ ಕುಟುಂಬದ ಸದಸ್ಯರಿಗೆ ಸದರಿ ಹಣ ಜಮಾ ಆಗಿರುತ್ತದೆ.

ಆರೋಪಿಪರ ವಕೀಲರು ಮುಂದುವರೆದ ಪಾಟೀ ಸವಾಲಿಗೆ ಸಮಯಾವಕಾಶ ಕೇಳಿದ್ದು ನೀಡಲಾಯಿತು.

(ನನ್ನ ಉಕ್ತ ಲೇಖನದಂತೆ ತೆರೆದ ನ್ಯಾಯಾಲಯದಲ್ಲಿ ಬೆರಳೆಚ್ಚು ಮಾಡಲಾಯಿತು.)

ಓ.ಹೇ.ಕೇ. ಸರಿ ಅದೆ

5 ನೇ ಪ್ರ.ದ.ನ್ಯಾ.ದಂ. ಗಳು, ಬೆಳಗಾವಿ