

SCCH-14

CC No: 20831/2024
PW-1ದಿನಾಂಕ:09.12.2025 ರಂದು ಸಾಕ್ಷಿಯನ್ನು ಕರೆಸಿ ಪ್ರಮಾಣ ವಚನ ಬೋಧಿಸಲಾಯಿತು.ಪಾಟೀ ಸವಾಲು: ಆರೋಪಿ ಪರ ಶ್ರೀ.ಸಿ ಆರ್ ವಿ ವಕೀಲರಿಂದ:

ನಾನು 5 ನೇ ತರಗತಿ ವರೆಗೆ ಓದಿದ್ದೇನೆ. Frame Slide Solutions -ಇದು ನಮ್ಮ ಅಂಗಡಿ. ಕಂಪನಿಯಿಂದ ಸೆಂಟ್, ಬಾದಾಮಿ ಹಾಲು, ಪುಡ್ ಐಟಮ್ಸ್ ಗಳನ್ನು ನಮ್ಮ ಅಂಗಡಿಗೆ ಹಾಕಿ, ಆನಂತರ ನಮ್ಮ ಅಂಗಡಿಯಿಂದ ಕಂಪನಿಯವರು ತಮ್ಮ ಸೇಲ್ಸ್ ಪರ್ಸನ್ಸ್ ಮೂಲಕವೇ ಅವುಗಳನ್ನು ಬೇರೆ ಬೇರೆ ಅಂಗಡಿಗಳಿಗೆ ಸರಬರಾಜು ಮಾಡುತ್ತಾರೆ. ನನ್ನ ಹೆಸರಿನಲ್ಲಿರುವ ನಮ್ಮ ಅಂಗಡಿಯನ್ನು ನನ್ನ ಮಗ - ಮಂಜುನಾಥ ನೋಡಿಕೊಳ್ಳುತ್ತಿದ್ದು, ಮೇಲೆ ಹೇಳಿದ ಐಟಂ ಗಳನ್ನು ಯಾವ ಯಾವ ಅಂಗಡಿಗಳಿಗೆ ಮತ್ತು ಕಂಪನಿಗಳಿಗೆ ಸರಬರಾಜು ಮಾಡುತ್ತಾರೆಂದು ನನಗೆ ಗೊತ್ತಿಲ್ಲ. ಈ ದಿನ ನ್ಯಾಯಾಲಯಕ್ಕೆ ನನ್ನೊಡನೆ ನನ್ನ ಮಗ ಬಂದಿದ್ದು, ಅವರು ನ್ಯಾಯಾಲಯದಲ್ಲಿ ಹಾಜರಿರುತ್ತಾರೆ.

2. Bhavani Cosmetics ಅಂಗಡಿಯ ಬಗ್ಗೆ ನನಗೆ ಗೊತ್ತಿಲ್ಲ. Bhavani Cosmetics ಗೆ ನಾವು ಸರಕನ್ನು ಪೂರೈಸಿರುವ ಬಗ್ಗೆ ನನಗೆ ಮಾಹಿತಿ ಇರುವುದಿಲ್ಲ. ಈ ಕೇಸಿನಲ್ಲಿ ಹಾಜರುಪಡಿಸಿರುವ ದಾಖಲೆಗಳ ಬಗ್ಗೆ ನನಗೆ ಮಾಹಿತಿ ಇರುತ್ತದೆ. ನಿ.ಪಿ.8 ರ ಟ್ಯಾಕ್ಸ್ ಇನ್ ವಾಯಿಸ್ ಪ್ರಕಾರ ನಾವು Bhavani Cosmetics ಗೆ ಸರಕನ್ನು ಪೂರೈಸಿರುತ್ತೇವೆ. ಸದರಿ Bhavani Cosmetics ವ್ಯಾಪಾರವನ್ನು ನಡೆಸುತ್ತಿದೆಯೇ ಇಲ್ಲವೋ ಎಂದು ನನ್ನ ಮಗನಿಗೆ ಗೊತ್ತು.ನಿ.ಪಿ.9 ರ ಟ್ಯಾಕ್ಸ್ ಇನ್ ವಾಯಿಸ್ ನಲ್ಲಿರುವ Gayathri Agencies ಬಗ್ಗೆ ನನಗೆ ಮಾಹಿತಿ ಇರುವುದಿಲ್ಲ. ನಮ್ಮ ಅಂಗಡಿಯ ಕಂಪನಿಯಿಂದ ಆದಾಯ ತೆರಿಗೆಯನ್ನು ಪಾವತಿಸುತ್ತೇವೆ.

3. ನನಗೆ ಆರೋಪಿ - ಯಶೀಶ್ ರವರ ಪರಿಚಯವು ಸುಮಾರು ಒಂದಾವರೆ - ಎರಡು ವರ್ಷಗಳಿಂದ ಇರುತ್ತದೆ. ನಮ್ಮ ಅಂಗಡಿಗೆ ಕಂಪನಿಯಿಂದ

SCCH-14

CC No: 20831/2024
PW-1

ಬರುವ ಸರಕುಗಳು ಇನ್ ವಾಯಿಸ್ ಪ್ರಕಾರವೇ ಬರುತ್ತದೆ ಎಂದರೆ ಸರಿ. 2023-24 ರ ಸಾಲಿನ ನಮ್ಮ ಅಂಗಡಿಯ ಆದಾಯ ತೆರಿಗೆಯನ್ನು ಪಾವತಿಸಿರುತ್ತೇನೆ. ಸದರಿ ಆದಾಯ ತೆರಿಗೆ ರಿಟರ್ನ್ಸ್ ನಲ್ಲಿ Bhavani Cosmetics ಹಾಗೂ Gayathri Agencies ಗೆ ಸರಕನ್ನು ಪೂರೈಸಿರುವ ಬಗ್ಗೆ ಹೇಳಿರುತ್ತೇವೋ ಇಲ್ಲವೋ ನನಗೆ ಗೊತ್ತಿಲ್ಲ, ನನ್ನ ಮಗನಿಗೆ ಗೊತ್ತು. ಅದೇ ರೀತಿ ಸದರಿ ಅಂಗಡಿಗಳಿಂದ ನಮಗೆ ರೂ.5,71,028/- ಬಾಕಿ ಬರಬೇಕೆಂದು ನಮ್ಮ ರಿಟರ್ನ್ಸ್ ನಲ್ಲಿ ಕಾಣಿಸಿರುತ್ತೇವೋ ಇಲ್ಲವೋ ಎಂದು ನನ್ನ ಮಗನಿಗೆ ಗೊತ್ತು. ಸದರಿ ಆದಾಯ ತೆರಿಗೆ ರಿಟರ್ನ್ಸ್ ಅನ್ನು ಸ್ವಾಯಾಂವು ಹಾಜರುಪಡಿಸಲು ನನ್ನ ಮಗನನ್ನು ಕೇಳಬೇಕು. ಈ ಕೇಸನ್ನು ದಾಖಲಿಸಲು ಮಾಹಿತಿಯನ್ನು ನನ್ನ ಮಗ ನೀಡಿರತ್ತಾರೆ ಎಂದರೆ ಸರಿ.

4. Gayathri Agencies ಗೆ ಎಷ್ಟು ಬಾರಿ, ಎಷ್ಟು ಮೊತ್ತದ ಸರಕನ್ನು ಪೂರೈಸಿರುತ್ತೇವೆ ಎಂದು ನನ್ನ ಮಗನಿಗೆ ಗೊತ್ತು. Bhavani Cosmetics ಗೆ ಎಷ್ಟು ಬಾರಿ, ಎಷ್ಟು ಮೊತ್ತದ ಸರಕನ್ನು ಪೂರೈಸಿರುತ್ತೇವೆ ಎಂದು ನನ್ನ ಮಗನಿಗೆ ಗೊತ್ತು. ಆರೋಪಿ - ಯಶೀಶ್ ಗೆ ನಾವು ರೂ.5,71,028/- ಮೊತ್ತದ ಸರಕನ್ನು ಕೊಟ್ಟಿರುತ್ತೇವೆ. ಕಂಪನಿಯಿಂದ ಬರುವ ಸರಕುಗಳನ್ನು ಖಾಸಗಿ ವ್ಯಕ್ತಿಗಳಿಗೆ ಕೊಡುವಂತಿಲ್ಲ ಎಂದರೆ ಸರಿ. ರೂ.5,71,028/- ಗಳನ್ನು ನಾವು ಕಂಪನಿಗೆ ಪಾವತಿಸಿರುತ್ತೇವೆ. ನಮಗೆ ಪೂರೈಕೆ ಆಗುವ ಸರಕಿನ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಪಾವತಿಸಿದ ನಂತರವಷ್ಟೇ ಕಂಪನಿಯು ಸರಕನ್ನು ನಮಗೆ ಕಳುಹಿಸುತ್ತಾರೆ. ಆರೋಪಿಯು scent ಕಂಪನಿಯಲ್ಲಿ ಕೆಲಸ ಮಾಡುತ್ತಾರೆ, ಅದರ ಹೆಸರು ನನಗೆ ಗೊತ್ತಿಲ್ಲ. ಆ scent ಕಂಪನಿಯು ಎಲ್ಲಿ ಇರುತ್ತದೆ, ಅದರ ವಿಳಾಸವೇನು ಎಂದು ನನಗೆ ಗೊತ್ತಿಲ್ಲ. ನಮ್ಮ ಅಂಗಡಿಗೆ

SCCH-14

CC No: 20831/2024
PW-1

ಕಂಪನಿಯಿಂದ ಇಂತಿಷ್ಟೇ ಸೇಲ್ಸ್ ಪರ್ಸನ್ಸ್ ಬರುತ್ತಾರೆಂದು ಹೇಳಲು ಆಗುವುದಿಲ್ಲ. ನಮ್ಮ ಅಂಗಡಿಗೆ ಯಾವ ಕಂಪನಿಯಿಂದ ಸರಕುಗಳು ಬರುತ್ತವೆ ಎಂದು ನನಗೆ ಗೊತ್ತಿಲ್ಲ. ನಿ.ಪಿ.7 ರಿಂದ ನಿ.ಪಿ.9 ರ ಟ್ರಾಕ್ಟ್ ಇನ್ ವಾಯಿಸುಗಳು ನನ್ನ ಮಗ ತಯಾರಿಸಿರುತ್ತಾರೆ ಎಂದರೆ ಸರಿ. ಸದರಿ ಇನ್ ವಾಯಿಸಗಳನ್ನು ನನ್ನ ಮಗನು ಕೇಸಿಗೆ ಪೂರಕವಾಗುವಂತೆ ಸೃಷ್ಟಿಸಿಕೊಂಡಿರುತ್ತಾರೆ ಎಂದರೆ ಸರಿಯಲ್ಲ.

5. ನಿ.ಪಿ.2 ರ ಚೆಕ್ ನಲ್ಲಿರುವ ಒಕ್ಕಣೆಗಳನ್ನು ನನ್ನ ಮಗ ಬರೆದಿರುತ್ತಾರೆ ಎಂದರೆ ನನಗೆ ಗೊತ್ತಿಲ್ಲ. ನಿ.ಪಿ.2 ರಲ್ಲಿರುವ ಒಕ್ಕಣೆಗಳನ್ನು ಯಾರು ಬರೆದಿರುತ್ತಾರೆಂದೂ ನನಗೆ ಗೊತ್ತಿಲ್ಲ. Bhavani Cosmetics ಹಾಗೂ Gayathri Agencies ಗೆ ಯಾವಾಗ ಎಷ್ಟು ಸರಕನ್ನು ಪೂರೈಸಿರುತ್ತೇವೆ ಎಂದು ನನಗೆ ಗೊತ್ತಿಲ್ಲ, ನನ್ನ ಮಗನಿಗೆ ಗೊತ್ತು. ನಿ.ಪಿ.7 ರಿಂದ ನಿ.ಪಿ.9 ಟ್ರಾಕ್ಟ್ ಇನ್ ವಾಯಿಸುಗಳಿಗೆ ಯಾರು ಸಹಿ ಮಾಡಿರುತ್ತಾರೆ ಎಂದರೆ ಸಾಕ್ಷಿಯು ಅದನ್ನು ನಮ್ಮ ಮಗ ನೋಡಿಕೊಳ್ಳುತ್ತಾರೆಂದು ಹೇಳುತ್ತಾರೆ.

6. ಆರೋಪಿಯು ಎಲ್ಲಿ ವಾಸವಾಗಿದ್ದಾರೆಂದು ನನಗೆ ಗೊತ್ತಿಲ್ಲ. ನಾನು ಕಳುಹಿಸಿರುವ ನೋಟಿಸು ಆರೋಪಿಗೆ ಜಾರಿಯಾಗಿರಬಹುದು. ನಾವು ಯತೀಶ್ ರವರಿಗೆ ಯಾವುದೇ ಸರಕನ್ನು ಕೊಡದೇ ಇದ್ದರೂ, ಅವರಿಂದ ಆಕ್ರಮ ಲಾಭ ಪಡೆಯುವ ಉದ್ದೇಶದಿಂದ ಈ ಸುಳ್ಳು ಕೇಸನ್ನು ಹಾಕಿರುತ್ತೇವೆ ಎಂದರೆ ಸರಿಯಲ್ಲ. ಆರೋಪಿಯು ನಮಗೆ ಯಾವುದೇ ಹಣವನ್ನು ಕೊಡಲು ಬಾಧ್ಯಸ್ಥರಲ್ಲದಿದ್ದರೂ, ನಿ.ಪಿ.2 ರ ಚೆಕ್‌ನ್ನು ನಾವಾಗಿಯೇ ಬರೆದುಕೊಂಡು, ಈ ಸುಳ್ಳು ಕೇಸನ್ನು ಹಾಕಿರುತ್ತೇವೆ ಎಂದರೆ ಸರಿಯಲ್ಲ.

7. ಕಂಪನಿಯವರೇ ತಮ್ಮ ಸೇಲ್ಸ್ ಪರ್ಸನ್ಸ್ ಗಳನ್ನು ಕಳುಹಿಸಿ ಅವರ ಮೂಲಕವೇ ಬೇರೆ ಬೇರೆ ಅಂಗಡಿಗಳಿಗೆ ಸರಕನ್ನು ಸರಬರಾಜು ಮಾಡಿಸುತ್ತಾರೆ

SCCH-14

CC No: 20831/2024
PW-1

ಎಂದು ನನ್ನ ನೋಟಿಸಿನಲ್ಲಾಗಲೀ, ನನ್ನ ದೂರಿನಲ್ಲಾಗಲೀ ಅಥವಾ ನನ್ನ ಮುಖ್ಯ ವಿಚಾರಣೆಯ ಪ್ರಮಾಣ ಪತ್ರದಲ್ಲಾಗಲೀ ಬರೆಸಿರುವುದಿಲ್ಲ ಎಂದರೆ ನನಗೆ ಗೊತ್ತಿಲ್ಲ. ನಾವು ವೈಯಕ್ತಿಕವಾಗಿ ಆರೋಪಿಗೆ ಯಾವುದೇ ಸರಕನ್ನು ಕೊಟ್ಟಿರುವುದಿಲ್ಲ ಎಂದರೆ ಸರಿಯಲ್ಲ. ನಿ.ಪಿ.7 ರಿಂದ ನಿ.ಪಿ.9 ರ ಟ್ಯಾಕ್ಸ್ ವಾಯಿಸುಗಳನ್ನು ಸೃಷ್ಟಿಸಿಕೊಂಡು ಹಾಜರುಪಡಿಸಿರುತ್ತೇವೆ ಎಂದರೆ ಸರಿಯಲ್ಲ.

8. ನಾನು ಆರೋಪಿಗೆ ಯಾವುದೇ ಕೈಸಾಲವನ್ನು ಕೊಟ್ಟಿರುವುದಿಲ್ಲ ಎಂದರೆ ಸರಿಯಲ್ಲ. ಸಾಕ್ಷಿ ಸ್ವತಃ ನುಡಿದು ನನ್ನ ಮಗನು ಆರೋಪಿಗೆ ಪೋನ್ ಮೂಲಕ ಸಾಲದ ಹಣವನ್ನು ವರ್ಗಾಯಿಸಿರುತ್ತಾರೆಂದು ಹೇಳುತ್ತಾರೆ. ಆರೋಪಿಯು Bhavani Cosmetics ಹಾಗೂ Gayathri Agencies ಗೆ ಸರಕನ್ನು ಪೂರೈಸಿರುವ ಬಗ್ಗೆ ನನ್ನ ಮಗನಿಗೆ ಗೊತ್ತು, ನನಗೆ ಗೊತ್ತಿಲ್ಲ. ನಿ.ಪಿ.8 ಮತ್ತು 9 ರಲ್ಲಿ Bhavani Cosmetics ಹಾಗೂ Gayathri Agencies ರವರು ಸರಕನ್ನು ಪಡೆದುಕೊಂಡಿರುವ ಬಗ್ಗೆ ಅವರ ಸಹಿ ಹಾಗೂ ಸೀಲ್ ಇರುವುದಿಲ್ಲ ಎಂದರೆ ನನಗೆ ಗೊತ್ತಿಲ್ಲ. ನಾವು ಆರೋಪಿಗೆ ಪೋನ್ ಪೇ ಮೂಲಕ ಸಾಲದ ಹಣವನ್ನು ವರ್ಗಾಯಿಸಿರುತ್ತೇವೆ ಎಂದು ಹೇಳುತ್ತಿರುವ ವ್ಯವಹಾರಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ, ನಾವು ಆರೋಪಿಯಿಂದ ಖಾಲಿ ಚೆಕ್‌ನ್ನು ಪಡೆದುಕೊಂಡು, ನಿ.ಪಿ.7 ರಿಂದ 9 ರ ಟ್ಯಾಕ್ಸ್ ಇನ್ ವಾಯಿಸ್ ಗಳನ್ನು ಸೃಷ್ಟಿಸಿಕೊಂಡು ಈ ಸುಳ್ಳು ಕೇಸನ್ನು ಹಾಕಿರುತ್ತೇವೆ ಎಂದರೆ ಸರಿಯಲ್ಲ. ಸದರಿ ಖಾಲಿ ಚೆಕ್‌ನ್ನು ದುರುಪಯೋಗಪಡಿಸಿಕೊಂಡು ನಾನು ಹಾಗೂ ನನ್ನ ಮಗ ಸೇರಿ ಈ ಸುಳ್ಳು ಕೇಸನ್ನು ಹಾಕಿರುತ್ತೇವೆ ಎಂದರೆ ಸರಿಯಲ್ಲ. ನಿ.ಪಿ.7 ರಿಂದ ನಿ.ಪಿ.9 ರಲ್ಲಿ ಕಾಣಿಸಿರುವ ಸರಕನ್ನು ಆರೋಪಿಯು ಎಂದಿಗೂ ನಮ್ಮಿಂದ

SCCH-14

CC No: 20831/2024
PW-1

ಪಡೆದುಕೊಂಡಿರುವುದಿಲ್ಲ ಹಾಗೂ ಅವುಗಳನ್ನು ಯಾರಿಗೂ ಸರಬರಾಜು ಮಾಡಿರುವುದಿಲ್ಲ ಎಂದರೆ ಸರಿಯಲ್ಲ.

9. ನಮ್ಮ ಅಂಗಡಿಯಿಂದ ಸರಕನ್ನು ಬೇರೋಂದು ಅಂಗಡಿಗೆ ಕಂಪನಿಯ ಸೇಲ್ಸ್ ಪರ್ಸನ್ಸ್ ಗಳೇ ಸರಬರಾಜು ಮಾಡುವುದರಿಂದ, ಆ ಸೇಲ್ಸ್ ಪರ್ಸನ್ಸ್ ಗಳೇ ಸರಕನ್ನು ಸರಬರಾಜು ಮಾಡಿದ ಅಂಗಡಗಳಿಂದ ನಮಗೆ ಹಣವನ್ನು ಪಾವತಿ ಮಾಡಿಸುತ್ತಾರೆ. Bhavani Cosmetics ಹಾಗೂ Gayathri Agencies ವಿರುದ್ಧ ಬಾಕಿ ಇರುವ ಹಣಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಯಾವುದೇ ಕಾನೂನು ಕ್ರಮವನ್ನು ತೆಗೆದುಕೊಂಡಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಆರೋಪಿಯ ಮೂಲಕ Bhavani Cosmetics ಹಾಗೂ Gayathri Agencies ಗೆ ನಾವು ಸರಕನ್ನು ಪೂರೈಸುತ್ತಿದ್ದೇವೆ ಎಂದು ನಿ.ಪಿ.8 ಮತ್ತು ನಿ.ಪಿ.9 ರಲ್ಲಿ ನಮೂದಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.

10. ಸಾಕ್ಷಿಗೆ ನಿ.ಪಿ.2 ರ ಚೆಕ್ ಹಾಗೂ ನಿ.ಪಿ.7 ರಿಂದ 9 ರ ಟ್ರಾಕ್ಟ್ ಇನ್ ವಾಯಿಸುಗಳನ್ನು ತೋರಿಸಿ, ನಿ.ಪಿ.2 ರ ಚೆಕ್ ನಲ್ಲಿರುವ ಸಹಿ ಹಾಗೂ ನಿ.ಪಿ.7 ರಿಂದ 9 ರಲ್ಲಿರುವ ಸಹಿಗಳು ಬೇರೆ ಬೇರೆ ಆಗಿರುತ್ತವೆ ಎಂದರೆ ತಮಗೆ ಗೊತ್ತಿಲ್ಲವೆಂದು ಹೇಳುತ್ತಾರೆ. ನಿ.ಪಿ.7 ರಿಂದ 9 ರಲ್ಲಿರುವ ಸಹಿಗಳನ್ನು ನಾವೇ ಸೃಷ್ಟಿಸಿರುತ್ತೇವೆ ಎಂದರೆ ಸರಿಯಲ್ಲ. ನಾವು ನಮ್ಮ ಅಂಗಡಿಯಿಂದ ಯಾವುದೇ ಸರಕನ್ನು ಪೂರೈಸದೇ ಇದ್ದರೂ, ನಿ.ಪಿ.7 ರಿಂದ ನಿ.ಪಿ.9 ರ ದಾಖಲೆಗಳನ್ನು ಸೃಷ್ಟಿಸಿಕೊಂಡು ಈ ಸುಳ್ಳು ಕೇಸನ್ನು ದಾಖಲಿಸಿರುತ್ತೇವೆ ಎಂದರೆ ಸರಿಯಲ್ಲ. ಆರೋಪಿಯು ನಮಗೆ ಯಾವುದೇ ಹಣವನ್ನು ಕೊಡಲು ಬಾಧ್ಯಸ್ಥರಲ್ಲ ಎಂದರೆ ಸರಿಯಲ್ಲ.

SCCH-14

CC No: 20831/2024
PW-1

ಮರು ವಿಚಾರಣೆ: ಇಲ್ಲ

(ನನ್ನ ಉಕ್ತಲೇಖನದಂತೆ ತೆರೆದ ನ್ಯಾಯಾಲಯದಲ್ಲಿ ಗಣಕಯಂತ್ರದಲ್ಲಿ ಬೆರಳಚ್ಚು ಮಾಡಿಸಲ್ಪಟ್ಟಿದೆ).

(ಓ.ಹೆ.ಕೆ.ಸ.ಇ.)

16ನೇ ಎಎಸ್‌ಸಿಜೆ ಮತ್ತು ಎಸಿ ಜಿಎಂ
ಲಘು ವ್ಯವಹಾರಗಳ ನ್ಯಾಯಾಲಯ
ಬೆಂಗಳೂರು.