



В отношении индивидуального предпринимателя, возместившего в бюджет ущерб, причиненный в результате совершения налогового преступления, прекращено уголовное преследование

Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Воронежской области прекращено уголовное дело, возбужденное в отношении 24-летней жительницы п.г.т. Анна Воронежской области, зарегистрированной в качестве индивидуального предпринимателя, по признакам преступления, предусмотренного ч.1 ст. 198 УК РФ (уклонение от уплаты налогов и сборов с физического лица, совершенное в крупном размере).

По материалам следствия, 24-летняя подозреваемая в марте 2014 года представила в федеральную налоговую службу налоговую декларацию по налогу на доходы физических лиц за 2013 год, в которой не были отражены сведения о суммах налога, подлежащих исчислению и уплате за данный налоговый период. На открытые расчетные счета подозреваемой в период с 01 января 2013 по 01 января 2014 года поступали денежные средства в общей сумме более 18 миллионов рублей. За указанный период предприниматель уклонилась от уплаты налогов на общую сумму свыше 940 тысяч рублей.

В ходе предварительного следствия по настоящему уголовному делу ущерб, причиненный бюджетной системе Российской Федерации, в результате совершения подозреваемой преступления возмещен в полном объеме, с учетом пеней и штрафов на общую сумму свыше 1,1 млн. рублей.

Кроме того, установлено, что ранее к уголовной ответственности за уклонение от уплаты налогов подозреваемая не привлекалась. С учетом перечисленных оснований, в соответствии с требованиями действующего законодательства, которым предусмотрено, что лицо, впервые совершившее преступление в налоговой сфере освобождается от уголовной ответственности, если оно полностью уплатило суммы недоимки, соответствующих пеней и штрафов, уголовное дело в отношении подозреваемой было прекращено.

17 Февраля 2016



Официальный сайт

Следственное управление
Следственного комитета Российской Федерации
по Воронежской области

Адрес страницы: <https://voronezh.sledcom.ru/news/item/1017279>