



В отношении директора организации, 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 60-летнего директора одной из организаций Воронежской области по признакам преступления, предусмотренного ч.1 ст. 199.1 УК РФ (неисполнение в личных интересах обязанностей налогового агента по перечислению налогов в бюджет, совершенное в крупном размере).

По материалам следствия, в период с 01 апреля 2014 года по 30 сентября 2015 года директор организации в личных интересах не перечислил в бюджет Российской Федерации налог на доходы физических лиц в размере более 2,2 миллионов рублей. Личный интерес его выразился в том, что денежные средства, удержанные непосредственно у налогоплательщиков и не принадлежащие обществу, он использовал в хозяйственной деятельности возглавляемой организации для закупок товаров, погашения основного долга и процентов по имеющимся кредитам, оплату электроэнергии, газа, приобретение ГСМ, в размере, многократно превышающем сумму задолженности по НДС.

В ходе предварительного следствия по настоящему уголовному делу ущерб, причиненный бюджетной системе Российской Федерации, в результате совершения подозреваемым преступления возмещен в полном объеме, с учетом пеней и штрафов на общую сумму свыше 2,5 миллионов рублей

Кроме того, установлено, что ранее к уголовной ответственности за уклонение от уплаты налогов директор организации не привлекался. 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 директора предприятия было прекращено – сообщил руководитель Калачеевского межрайонного следственного отдела регионального управления Сергей Гольцман..



Официальный сайт

Следственное управление
Следственного комитета Российской Федерации
по Воронежской области

12 Апреля 2016

Адрес страницы: <https://voronezh.sledcom.ru/news/item/1029585>