



В отношении генерального директора организации, возместившей 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 45-летней женщины - директора одной из организаций города Воронежа, по признакам преступления, предусмотренного ч.1 ст. 199.1 УК РФ (неисполнение в личных интересах обязанностей налогового агента по исчислению, удержанию или перечислению налогов в крупном размере).

По материалам следствия, с 1 октября 2012 года по 1 октября 2015 года директор одной из организаций Воронежа в личных интересах не перечислила в бюджет налог на доходы физических лиц, в размере более 3,4 миллионов рублей. Денежные средства, удержанные непосредственно у налогоплательщиков и не принадлежащие организации, подозреваемая использовала в хозяйственной деятельности возглавляемого общества для расчетов с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками, разными дебиторами и кредиторами, расчетов по краткосрочным и долгосрочным кредитам, многократно превышающем сумму задолженности по НДС, в размере не менее 4 миллионов рублей, тем самым, создавая у окружающих видимость положительных результатов деятельности общества и его платежеспособности, формируя имидж успешного и компетентного руководителя.

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.

Кроме того, установлено, что ранее к уголовной ответственности за уклонение от уплаты налогов женщина 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.



Официальный сайт

Следственное управление
Следственного комитета Российской Федерации
по Воронежской области

19 Апреля 2016

Адрес страницы: <https://voronezh.sledcom.ru/news/item/1031065>