



## **В отношении генерального 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 46-летнего генерального директора одной из организаций Воронежской области, по признакам преступления, предусмотренного ч.2 ст. 199.1 УК РФ (неисполнение в личных интересах обязанностей налогового агента по исчислению, удержанию или перечислению налогов в особо крупном размере). Уголовное дело возбуждено на основании материалов налоговой проверки.

По материалам следствия, с 01 апреля 2013 года по 30 июня 2015 года генеральный директор организации, занимающейся ремонтом дорожного полотна и строительством автомобильных дорог, в личных интересах не перечислил в бюджет налог на доходы физических лиц в размере более 25 миллионов рублей.

Денежные средства, удержанные непосредственно у налогоплательщиков и не принадлежащие организации, подозреваемый использовал 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 НДФЛ, 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 подозреваемым преступления возмещен в полном объеме, с учетом пеней и штрафов.

Кроме того, установлено, что ранее к уголовной ответственности за уклонение от уплаты налогов мужчина 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 подозреваемого было прекращено – рассказал и.о. руководителя третьего отдела по расследованию особо важных дел регионального следственного управления Максим



Официальный сайт  
Следственное управление  
Следственного комитета Российской Федерации  
по Воронежской области

---

Гуров.

18 Января 2017

Адрес страницы: <https://voronezh.sledcom.ru/news/item/1094719>