



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 58-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 исчислению, удержанию или перечислению налогов в крупном размере). Уголовное дело возбуждено на основании материалов, предоставленных ГУ МВД России по Воронежской области и данных налоговой проверки.

По материалам следствия, с 01 сентября 2015 года по 29 февраля 2016 года директор организации в личных интересах не перечислил в бюджет налог на доходы физических лиц в размере около 9 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, 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 на сумму около 11 миллионов рублей.

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



Официальный сайт

Следственное управление
Следственного комитета Российской Федерации
по Воронежской области

Александр Хрячков.

12 Мая 2017

Адрес страницы: <https://voronezh.sledcom.ru/news/item/1126434>