



В Воронеже в отношении директора организации возбуждено уголовное дело о неисполнении обязанностей налогового агента по перечислению налогов в особо крупном размере

Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Воронежской области в отношении 33-летнего директора одной из организаций г. Воронеж возбуждено уголовное дело 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, предоставленных ГУ МВД России по Воронежской области, и данных налоговой проверки.

Следствием установлено, что в период с 1 июля 2014 года по 31 октября 2015 года директор организации, занимающейся производством машин специального назначения, действуя из личной заинтересованности, при наличии реальной возможности не исполнила обязанность налогового агента по перечислению налога на доходы физических лиц в качестве налогового агента в сумме свыше 17,5 миллионов рублей.

Личный интерес выразился в том, что денежные средства, исчисленные, удержанные, но не перечисленные в бюджет, директор использовала в хозяйственной деятельности вышеуказанного общества для расчетов с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками, разными дебиторами и кредиторами, тем самым создавая у окружающих видимость положительных результатов деятельности общества и его платежеспособности, формируя имидж успешного и компетентного руководителя.

В настоящее время следователями изучается финансовая отчетность и уставная документация организации, назначены необходимые экспертизы, продолжается выполнение комплекса мероприятий, направленных на установление всех обстоятельств преступления и закрепление доказательственной базы. Следователями СК России совместно с сотрудниками УЭБ и ПК ГУ МВД России по Воронежской области принимаются меры к погашению образованной задолженности по налогам и полному возмещению причиненного бюджету ущерба. Расследование уголовного дела продолжается - рассказал руководитель третьего отдела по расследованию особо важных дел регионального следственного управления СК России Максим Гуров.



Официальный сайт

Следственное управление
Следственного комитета Российской Федерации
по Воронежской области

24 Июля 2017

Адрес страницы: <https://voronezh.sledcom.ru/news/item/1151675>