Директор коммерческой организации обвиняется в мошенничестве и уклонении от уплаты налогов

Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Воронежской области завершено расследование уголовного дела в отношении 43-летнего директора коммерческой организации, осуществляющей финансово-хозяйственную деятельность по монтажу и обслуживанию энергоустановок. Он обвиняется в совершении преступлений, предусмотренных ч. 1 ст. 199 УК РФ (уклонение от уплаты налогов с организации) и ч. 3 ст. 159 УК РФ (мошенничество). Уголовные дела возбуждены по результатам проведения доследственных проверок на основании материалов, переданных ГУ МВД России по Воронежской области, а также данных налоговых проверок.

Следствием установлено, что обвиняемый с целью уклонения от уплаты налога на добавленную стоимость создал фиктивную схему договорных обязательств, согласно которой в бухгалтерский учет общества и соответственно налоговую отчетность включены заведомо ложные сведения о наличии финансово-хозяйственных взаимоотношений с аффилированными ему фирмами и неправомерно предъявлен к вычету налог на добавленную стоимость по контрагентам за 1-4 кварталы 2015 года, 1, 3, 4 кварталы 2016 года и 1-3 кварталы 2017 года в размере около 15 млн. рублей.

Кроме того, указанным лицом, использовавшим аналогичную схему преступной деятельности, с целью незаконного возмещения из бюджета РФ налога на добавленную стоимость была изготовлена и в последующем предоставлена в налоговый орган декларация по НДС за 2 квартал 2016 года, в которой отражены заведомо ложные сведения о произведенных расходах по купле-продаже строительно-монтажных материалов и обслуживанию энергоустановок и указана сумма налога на добавленную стоимость, подлежащая возмещению, в размере свыше 720 тысяч рублей, которая впоследствии была перечислена на расчетный счет организации. Полученными в результате совершения мошеннических действий денежными средствами обвиняемый распорядился по собственному усмотрению.

На предварительном следствии директор коммерческой организации признал вину в совершении указанных преступлений, частично возместил причиненный ущерб в сумме 500 тысяч рублей. Следствием собрана достаточная доказательственная база, в основу которой легли показания свидетелей и представителя потерпевшего, заключения экономических судебных экспертиз, результаты обысков и выемок, в ходе которых были изъяты документы финансово-хозяйственной деятельности предприятия. Вина обвиняемого также

© 2024 Следственное управление Следственного комитета Российской Федерации по Воронежской области

подтверждается налоговыми декларациями, материалами камеральной налоговой проверки и иными документами, которые осмотрены и приобщены к уголовному делу в качестве вещественных доказательств, материалами, предоставленными сотрудниками управления экономической безопасности и противодействия коррупции ГУ МВД России по Воронежской области, а также иными доказательствами, собранными по уголовному делу. Обвинительное заключение утверждено прокурором, уголовное дело направлено в суд для рассмотрения по существу - рассказал руководитель третьего отдела по расследованию особо важных дел регионального следственного управления СК России Алексей Ширяев.

16 Октября 2019

Адрес страницы: https://voronezh.sledcom.ru/news/item/1399905

© 2024 Следственное управление Следственного комитета Российской Федерации по Воронежской области