# Генеральным директором и главным бухгалтером воронежской коммерческой организации возмещён ущерб в размере более 18 миллионов рублей, причиненный бюджетной системе Российской Федерации

Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Воронежской области расследовалось уголовное дело в отношении руководителя и главного бухгалтера коммерческой организации по признакам преступления, предусмотренного п. «а» ч. 2 ст. 199 УК РФ (уклонение от уплаты налогов, подлежащих уплате организацией, путем включения в налоговые декларации заведомо ложных сведений, совершенное группой лиц по предварительному сговору в крупном размере). Уголовное дело возбуждено на основании материалов, предоставленных УФСБ России по Воронежской области и ГУ МВД России по Воронежской области.

По материалам следствия, в период времени с 1 октября 2019 года по 31 декабря 2019 года

© 2024 Следственное управление Следственного комитета Российской Федерации по Воронежской области

руководитель коммерческой организации и главный бухгалтер, действуя группой лиц по предварительному сговору, осуществляя финансово-хозяйственную деятельность в сфере производства машин и оборудования общего назначения, создали фиктивную схему договорных обязательств, согласно которой в бухгалтерский учет общества и соответственно налоговую отчетность, включены заведомо ложные сведения о наличии финансово-хозяйственных взаимоотношений с подконтрольными организациями. Общая сумма неисчисленного и неуплаченного налога на добавленную стоимость составила более 17 миллионов рублей.

В ходе расследования с подозреваемыми проведена разъяснительная работа о возможности прекращения уголовного преследования в связи с полным погашением налоговой задолженности, что предусмотрено действующим законодательством. Так, согласно примечанию к ст.199 УК РФ, лицо, впервые совершившее преступление, предусмотренное настоящей статьей, освобождается от уголовной ответственности, если этим лицом либо организацией, уклонение от уплаты налогов, сборов, страховых взносов которой вменяется этому лицу, полностью уплачены суммы недоимки и соответствующих пеней, а также сумма штрафа в размере, определяемом в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.

В результате проведенной следователями СК России работы во взаимодействии с сотрудниками УФСБ России по Воронежской области и ГУ МВД России по Воронежской области руководителем и главным бухгалтером коммерческой организации бюджету Российской Федерации добровольно возмещен причиненный ущерб с учетом пени на сумму более 18 миллионов рублей.

В связи с изложенным, а также учитывая, что ранее к уголовной ответственности за уклонение от уплаты налогов вышеуказанные лица не привлекались, следователем СК России принято решение о прекращении уголовного дела и уголовного преследования в отношении генерального директора и главного бухгалтера предприятия – рассказал и.о. руководителя третьего отдела по расследованию особо важных дел регионального следственного управления СК России Владислав Волков.

*09 Ноября 2020*

*Адрес страницы:* https://voronezh.sledcom.ru/news/item/1513721

© 2024 Следственное управление Следственного комитета Российской Федерации по Воронежской области