



Директор воронежской коммерческой организации в рамках расследуемого уголовного дела принял меры для погашения миллионной задолженности по налогам

Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Воронежской области прекращено уголовное дело, возбужденное в отношении руководителя коммерческой организации по признакам преступления, предусмотренного ч. 2 ст. 199 УК РФ (уклонение от уплаты налогов, подлежащих уплате организацией). Уголовное дело возбуждено на основании материалов, предоставленных ГУ МВД России по Воронежской области и данных налоговой проверки.

По материалам следствия, в период времени с 01 июля 2016 года по 31 марта 2017 года директор коммерческой организации, осуществлявшей финансово-хозяйственную деятельность в сфере оптовой торговли пищевыми продуктами, включая рыбу, ракообразных и моллюсков, 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 подконтрольными организациями. Общая сумма неисчисленного и неуплаченного налога на добавленную стоимость составила свыше 5 миллионов рублей.

Наряду с проведением необходимых следственных мероприятий, следователем СКР с подозреваемым проведена разъяснительная работа о возможности прекращения уголовного преследования в связи с полным погашением налоговой задолженности. Данную возможность предусматривает действующее законодательство. Так, согласно примечанию к ст. 199 УК РФ, «лицо, впервые совершившее преступление, предусмотренное настоящей статьёй, освобождается от уголовной ответственности, если оно полностью уплатило суммы недоимки и соответствующих пеней, а также сумму штрафа в размере, определяемом в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации».

Осознав неотвратимость привлечения к уголовной ответственности и назначения наказания, в том числе в виде лишения свободы на срок до шести лет, предприниматель погасил в полном объёме образовавшуюся задолженность по налогам с учетом пени в сумме около 6,6 млн. рублей. В связи с этим следователем Следственного комитета принято процессуальное решение о прекращении уголовного дела и уголовного преследования в отношении директора предприятия.



Официальный сайт

Следственное управление
Следственного комитета Российской Федерации
по Воронежской области

Следует отметить, что целью уголовного преследования за экономические преступления является вовсе не изоляция неплательщика от общества, а восстановление справедливости и восполнение причиненного государству ущерба в виде возвращения денежных средств, которые подлежат перечислению в казну – рассказал руководитель третьего отдела по расследованию особо важных дел регионального следственного управления СК России Алексей Ширяев.

17 Января 2020

Адрес страницы: <https://voronezh.sledcom.ru/news/item/1429771>