



В Воронежской области в отношении генерального 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 в отношении 67-летнего директора организации по признакам преступления, предусмотренного ч.1 ст. 199 УК РФ (уклонение от уплаты налогов и сборов с организации, в крупном размере).

Уголовное дело было возбуждено на основании материалов налоговой проверки.

По материалам следствия, с целью уклонения от уплаты налога на добавленную стоимость генеральный директор организации создал фиктивную цепочку договорных обязательств с обществом, в котором руководитель и учредители являются «номинальными», то есть фактически не осуществляющими финансово-хозяйственную деятельность. При этом, услуги по общестроительным работам были осуществлены другими юридическими лицами в иных налоговых периодах, в связи с чем в налоговые декларации по налогу на добавленную стоимость были внесены заведомо ложные сведения и неправомерно предъявлен к вычету налог на добавленную стоимость по контрагенту за 1 квартал 2012 года в сумме свыше 7,2 миллионов рублей и за 2 квартал 2012 года в сумме свыше 3,4 миллионов рублей.

В ходе предварительного следствия по настоящему уголовному делу ущерб, причиненный бюджетной системе Российской Федерации, в результате совершения директором фирмы преступления возмещен в полном объеме с учетом пеней и штрафов на общую сумму свыше 15,6 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 директора фирмы было прекращено.



Официальный сайт
Следственный комитет
Российской Федерации

27 Июля 2016

Адрес страницы: <https://sledcom.ru/news/item/1057002>