



В Воронежской области в отношении 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, возбужденное в отношении 58-летнего директора одной из организаций Воронежской области, по признакам преступления, предусмотренного ч.1 ст. 199.1 УК РФ (неисполнение в личных интересах обязанностей налогового агента по исчислению, удержанию или перечислению налогов в крупном размере).

По данным следствия, с 1 сентября 2015 по 29 февраля 2016 года директор организации в личных интересах не перечислил в бюджет налог на доходы физических лиц в размере около 9 миллионов рублей.

Денежные средства, удержанные непосредственно у налогоплательщиков и не принадлежащие организации, подозреваемый использовал в хозяйственной деятельности возглавляемого общества для расчетов с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками, разными дебиторами и кредиторами в размере, превышающем сумму задолженности по НДФЛ, тем самым создавая у окружающих видимость положительных результатов деятельности общества и его платежеспособности, формируя имидж успешного и компетентного руководителя.

В ходе предварительного следствия по настоящему уголовному делу ущерб, причиненный бюджетной системе Российской Федерации в результате совершения подозреваемым преступления, возмещен в полном объеме, с учетом пеней и штрафов на сумму около 11 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 подозреваемого было прекращено.



Официальный сайт
Следственный комитет
Российской Федерации

12 Мая 2017

Адрес страницы: <https://sledcom.ru/news/item/1126516>