



## **Во Владимирской области в ходе следствия руководством ювелирного завода «Адамант» в государственную казну возмещено 42 миллиона рублей**

Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Владимирской области принято процессуальное решение по уголовному делу об уклонении от уплаты налогов ООО «Ювелирный завод «Адамант». Уголовное дело расследовалось с мая 2017 года по материалам налоговой инспекции по признакам преступления, предусмотренного п. «б» ч. 2 ст. 199 УК РФ (уклонение от уплаты налогов путем включения заведомо ложных сведений в налоговые декларации в особо крупном размере).

Из выводов налогового органа следовало, что в 2015 году предприятие незаконно включило в налоговые вычеты суммы НДС по фиктивным возвратам нерезализованной продукции, в связи с чем уклонилось от уплаты налога на НДС в сумме более 106,5 миллионов рублей. В целях установления объективной истины следователем по особо важным делам отдела по расследованию особо важных дел следственного управления выполнен значительный объем следственных и процессуальных действий на территории различных регионов Российской Федерации.

Допрошено более 150 свидетелей, проведены обыски и выемки финансово-хозяйственной, бухгалтерской учредительной документации, в том числе контрагентов ООО «Ювелирный завод «Адамант» и его группы компаний. По полученным объектам специалистами Главного управления криминалистики Следственного комитета России проведено шесть детальных компьютерных и две почерковедческие экспертизы, экспертами-криминалистами следственного управления проведена налоговая экспертиза.

Предварительным следствием доказано, что в адрес ООО «Ювелирный завод «Адамант» в 2015 году комиссионеры и агенты осуществляли транспортировку (возврат) ювелирных изделий, при этом часть доводов налоговой службы признана не аргументированной по причине не предоставления документов и объемности исследования.

Таким образом, в ходе расследования факт уклонения от уплаты налогов с ООО «Ювелирный завод «Адамант» ввиду включения фиктивных возвратных накладных о поставках товаров, отсутствии возвратов продукции в заявленном объеме (106,5 млн. рублей), не подтвердился. В тоже время следствием доказано, что в одном случае руководством общества «Ювелирный завод «Адамант» действительно нарушено налоговое законодательство и в декларацию за 3



Официальный сайт  
Следственный комитет  
Российской Федерации

---

квартал 2015 года необоснованно включен налоговый вычет на НДС, что повлекло неуплату в бюджет налога в размере более 25,5 миллионов рублей.

В конце декабря 2017 года ИФНС подтверждено добровольное возмещение причиненного государству ущерба и уплаты ООО «Ювелирный завод «Адамант» недоимки, штрафа и пени в общем размере 42 миллиона рублей. На основе выводов экспертов, сравнительного тщательного анализа документов и результатов проведенных процессуальных действий, признания вины бывшим заместителем генерального директора предприятия, полным возмещением причиненного ущерба следователем СК России принято решение о прекращении уголовного дела и преследования подозреваемого.

29 Января 2018

Адрес страницы: <https://sledcom.ru/news/item/1198947>