



Во Владимирской области перед судом предстанет бывший директор завода, обвиняемый в неисполнении обязанностей налогового агента

Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Владимирской области завершено расследование уголовного дела в отношении советника генерального директора открытого акционерного общества «Завод «Автоприбор» 57-летнего Алексея Мельникова. Он обвиняется в совершении преступления, предусмотренного ч. 2 ст. 199.1 УК РФ (неисполнение обязанностей налогового агента, совершенное в особо крупном размере).

По версии следствия, Мельников, являющийся держателем 500 миллионов обыкновенных именных акций общества, что составляет 100 процентов ценных бумаг и уставного капитала, с июня 2010 года, занимая должность генерального директора крупного предприятия, совершил действия, противоречащие государственным интересам.

С августа 2012 по октябрь 2013 годов, исчисляя себе и работникам предприятия заработную плату и удерживая в установленном порядке налог на доходы физических лиц, директор завода не обеспечил перечисление в бюджет средств по НДФЛ.

Проведенным экономическим исследованием бухгалтерской документации установлено, что в указанный период расходы акционерного общества на различные хозяйственные и производственные нужды, исключая фонд заработной платы и обязательные платежи, составили около 600 миллионов рублей, что свидетельствует о стабильной платежеспособности предприятия, обеспечивающей реальную возможность своевременно и в полном объеме исполнять обязанности налогового агента.

В указанный период общество находилось в условиях процедуры банкротства, и уплата НДФЛ являлась первоочередной по отношению к иным текущим платежам.

В результате противоправных действий Мельникова бюджету Российской Федерации причинен ущерб в размере свыше 50 миллионов рублей, а именно бюджетам Владимирской области – в сумме 42 миллионов 622 тысяч рублей, города Владимира – в сумме 7 миллионов 521 тысячи рублей.

Следствием действия обвиняемого оценены, как корыстные, выразившиеся в стремлении получать собственную заработную плату и иные имущественные выгоды, сохранить на



Официальный сайт
Следственный комитет
Российской Федерации

производственном рынке положительную и надежную деловую репутацию в глазах контрагентов и в целях иной личной заинтересованности.

В ходе следствия Мельников не признал вину в инкриминируемом деянии и даже не предпринял попытки к возмещению причиненного государственным интересам ущерба.

В особых условиях напряженного расследования дела следователем проявлена принципиальность и настойчивость при отыскании личного имущества Мельникова в целях проведения процедуры ареста, последующей возможной конфискации, обеспечивающей возмещение налоговой недоимки в бюджет.

По ходатайству следствия в июле 2015 года постановлением Басманного районного суда города Москвы арестованы акции завода, принадлежащие обвиняемому, находившиеся на счете одного из коммерческих банков, на сумму около 50 миллионов рублей.

По аналогичной процедуре судами города Владимира также арестованы доли Мельникова в уставных капиталах 5 обществ с ограниченной ответственностью на общую сумму свыше 1 миллиона рублей.

По материалам, предоставленным следователем, органами прокуратуры в судебном порядке к нему заявлен иск о взыскании суммы недоимки по налогам.

Следствием собрана достаточная доказательственная база, в связи с чем уголовное дело с утвержденным обвинительным заключением направлено в суд для рассмотрения по существу.

Уголовное дело расследовано во взаимодействии с региональными управлениями ФНС и МВД России.

18 Декабря 2015

Адрес страницы: <https://sledcom.ru/news/item/1001355>