



В Тамбовской области руководитель коммерческой организации предстанет перед судом по обвинению в незаконном получении кредита и неисполнении обязанностей налогового агента

Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Тамбовской области завершено расследование уголовного дела в отношении руководителя коммерческой организации, обвиняемого в совершении преступлений, предусмотренных ч. 1 ст. 199.1 УК РФ (неисполнение обязанностей налогового агента) и ч. 1 ст. 176 УК РФ (незаконное получение кредита).

Следствием установлено, что в сентябре 2012 года генеральный директор коммерческой организации, осуществляющей деятельность по оптовой торговле сельскохозяйственной продукцией, обратился в дополнительный офис регионального филиала одного из банков с заявкой на получение кредита для покупки имущества у признанной банкротом коммерческой организации в размере 38 миллионов рублей. В заявке он указал заведомо ложные, не соответствующие действительности финансовые показатели деятельности фирмы. В декабре 2012 года банк заключил с генеральным директором организации кредитный договор и перечислил на расчетный счет заемщика денежные средства в размере 38 миллионов рублей, которые он в этот же день направил на приобретение имущества, том числе перечислил продавцу НДС в размере около 7 миллионов рублей. Однако в связи с тем, что при реализации имущества организации-банкрота обязанность по уплате НДС возлагается на налогового агента – покупателя, продавец перевел ему обратно сумму ошибочно перечисленного НДС, которую обвиняемый не перечислил в бюджетную систему, а распорядился указанными денежными средствами по своему усмотрению.

Так как в 2014 году решением арбитражного суда Тамбовской области возглавляемое обвиняемым общество с ограниченной ответственностью признано несостоятельным (банкротом), задолженность перед банком в размере 38 млн рублей так и осталась не погашена, в связи с чем кредитной организации был причинен крупный ущерб.

В рамках расследования уголовного дела следователем изъят и проанализирован большой объем финансовой документации, назначен и проведен ряд сложных экспертиз, в том числе бухгалтерская и финансово-аналитическая.

Следствием собрана достаточная доказательственная база, в связи с чем уголовное дело с



Официальный сайт
Следственный комитет
Российской Федерации

утвержденным обвинительным заключением направлено в суд для рассмотрения по существу.

05 Апреля 2016

Адрес страницы: <https://sledcom.ru/news/item/1027965>