



В Иркутской области расследуется уголовное дело по факту неисполнения коммерческой организацией обязанностей налогового агента

Следственными органами Следственного комитета России по Иркутской области возбуждено уголовное дело в отношении директора ООО «Бирюса+», подозреваемого в совершении преступления, предусмотренного ч. 1 ст. 199¹ УК РФ (неисполнение обязанностей налогового агента).

По версии следствия, в 2012-2014 годы ООО «Бирюса+» осуществляло свою деятельность в сфере производства, передачи и распределении пара и горячей воды (тепловой энергии). В указанный период руководством ООО «Бирюса+» не произведено перечисление исчисленных и удержанных сумм налога на доходы физических лиц непосредственно с выплаченной заработной платы в сумме более 3,9 миллионов рублей. Фактически за счет удержанных сумм НДФЛ по распоряжению директора и участника ООО «Бирюса+», желавшего сохранить за собой занимаемое служебное положение и обеспечение выплаты премий себе лично, поддерживалась жизнеспособность ООО «Бирюса+» путем использования денежных средств, уже вышедших из оборота предприятия (суммы исчисленного и удержанного НДФЛ), на осуществление уставной деятельности ООО «Бирюса+».

Данные нарушения были выявлены налоговой инспекцией и сотрудниками ГУ МВД России по Иркутской области.

Необходимо отметить, что цель уголовного преследования за экономические преступления является вовсе не изоляция неплательщика от общества, а восстановление справедливости и возмещение причиненного государству ущерба в виде возвращения денежных средств, которые подлежат перечислению в казну. В ходе следствия также будут приняты все предусмотренные законом меры по возмещению причиненного бюджету ущерба. Расследование уголовного дела продолжается.

06 Июля 2016

Адрес страницы: <https://sledcom.ru/news/item/1052202>



Официальный сайт
Следственный комитет
Российской Федерации
