



В Оренбургской области в связи с возмещением ущерба, причиненного бюджетной системе Российской Федерации, прекращено уголовное дело о налоговом преступлении

Следственными органами Уральского следственного управления на транспорте Следственного комитета Российской Федерации прекращено уголовное дело по факту неисполнения в личных интересах обязанностей налогового агента по исчислению, удержанию и перечислению налогов, подлежащих в соответствии с законодательством Российской Федерации исчислению, удержанию у налогоплательщика и перечислению в федеральный бюджет, совершенного в крупном размере (ч. 1 ст. 199.1 УК РФ).

По версии следствия, генеральный директор предприятия железнодорожного транспорта с января 2014 по декабрь 2015 года, имеющий достаточные денежные средства для обеспечения хозяйственной деятельности и уплаты кредиторской задолженности организации не перечислял в федеральный бюджет налоги на доходы физических лиц с выплаченной заработной платы. При этом предприятие железнодорожного транспорта осуществило расчеты на менее значимые цели, чем уплата налогов, в общей сумме 180 миллионов рублей. Таким образом, доля неперечисленного в бюджет налога на доходы физических лиц составила свыше 2 миллионов рублей.

Факты уклонения от уплаты налогов подтверждены результатами налоговой судебной экспертизы, допросами генерального директора предприятия, его заместителя, работников службы бухгалтерии, налогового инспектора, эксперта, проводившего налоговую судебную экспертизу, представителя банка, с которым предприятие железнодорожного транспорта заключало кредитные договоры под поручительство должностного лица предприятия. В ходе следствия вся образовавшаяся недоимка по налогам, а также все штрафы и пени на общую сумму свыше 2 миллионов рублей уплачены, а уголовное дело в связи с возмещением ущерба, причиненного бюджетной системе Российской Федерации, прекращено. Следует отметить, что уголовное дело прекращено по нереабилитирующему основанию.



Официальный сайт
Следственный комитет
Российской Федерации

12 Августа 2016

Адрес страницы: <https://sledcom.ru/news/item/1060404>