



В Республике Тыва индивидуальные предприниматели предстанут перед судом за неуплату налогов в крупном размере

Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Республике Тыва завершено расследование уголовного дела в отношении двух индивидуальных предпринимателей 48 и 32 лет, каждому из которых предъявлено обвинение в совершении преступления, предусмотренного ч. 1 ст. 198 УК РФ (уклонение от уплаты налогов, совершенное в крупном размере).

По версии следствия, в апреле 2014 года 48-летний предприниматель, являясь собственником, продал недвижимое имущество (комплекс нежилых помещений) по цене 54 млн 84 тыс. рублей. Получив в полном объеме оплату по договору купли-продажи, обвиняемый с целью умышленного уклонения от уплаты налогов, осознавая общественную опасность своих преступных действий, предвидя неизбежность наступления общественно опасных последствий в виде непоступления денежных средств в бюджетную систему Российской Федерации в крупном размере и действуя с прямым умыслом, с целью личного обогащения представил в налоговый орган налоговые декларации с заниженной суммой дохода, а именно не отразил в налоговой декларации доход от реализации недвижимого имущества на общую сумму 54 млн 84 тыс. рублей, тем самым уклонился от уплаты единого налога на общую сумму более 2,5 млн рублей, при этом доля неуплаченных налогов по отношению к общей сумме налогов, подлежащих уплате в бюджет, составила 92 %, что является крупным размером.

Другой индивидуальный предприниматель, достоверно зная размер полученного им дохода от предпринимательской деятельности, с целью уклонения от уплаты налогов в крупном размере, действуя с целью личного обогащения, в период с 20 января 2013 по 15 июля 2015 года путем включения в налоговые декларации по НДС за 4 квартал 2012 года, 1, 3 кварталы 2013 года, 1, 3, 4 кварталы 2014 года, НДФЛ за 4 квартал 2012, 2013, 2014 гг. заведомо ложных сведений, уклонился от уплаты налогов с физического лица на общую сумму более 3 млн рублей, при этом доля неуплаченных налогов по отношению к общей сумме налогов, подлежащих уплате в бюджет, составила 100 %, что является крупным размером.

Следствием собрана достаточная доказательственная база, в связи с чем уголовные дела направлены в суд для рассмотрения по существу.

Необходимо отметить, что целью уголовного преследования за экономические преступления



Официальный сайт
Следственный комитет
Российской Федерации

является восстановление справедливости и возполнение причиненного государству ущерба в виде возвращения денежных средств, подлежащих перечислению в казну.

10 Января 2017

Адрес страницы: <https://sledcom.ru/news/item/1092648>