



В Воронежской области в отношении генерального директора организации, возместившего в бюджет ущерб, причиненный в результате совершения налогового преступления, прекращено уголовное преследование

Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Воронежской области расследовалось уголовное дело, возбужденное в отношении 46-летнего генерального директора одной из организаций Воронежской области по признакам преступления, предусмотренного ч.2 ст. 199.1 УК РФ (неисполнение в личных интересах обязанностей налогового агента по исчислению, удержанию или перечислению налогов в особо крупном размере).

По данным следствия, с 1 апреля 2013 по 30 июня 2015 года генеральный директор организации, занимающейся ремонтом дорожного полотна и строительством автомобильных дорог, в личных интересах не перечислил в бюджет налог на доходы физических лиц в размере более 25 миллионов рублей.

Денежные средства, удержанные непосредственно у налогоплательщиков и не принадлежащие организации, подозреваемый использовал в хозяйственной деятельности возглавляемого общества для расчетов с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками, разными дебиторами и кредиторами, расчетов по краткосрочным и долгосрочным кредитам, многократно превышающим сумму задолженности по НДФЛ, тем самым создавая у окружающих видимость положительных результатов деятельности общества и его платежеспособности, формируя имидж успешного и компетентного руководителя.

В ходе предварительного следствия по настоящему уголовному делу ущерб, причиненный бюджетной системе Российской Федерации, в результате совершения подозреваемым преступления возмещен в полном объеме, с учетом пеней и штрафов. Кроме того, установлено, что ранее к уголовной ответственности за уклонение от уплаты налогов мужчина не привлекался.

С учетом перечисленных оснований в соответствии с требованиями действующего законодательства уголовное дело в отношении подозреваемого прекращено.



Официальный сайт
Следственный комитет
Российской Федерации

18 Января 2017

Адрес страницы: <https://sledcom.ru/news/item/1094732>