



В Воронеже возбуждено уголовное дело в отношении директора организации о неисполнении обязанностей налогового агента по перечислению налогов в особо крупном размере

Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Воронежской области в отношении 39-летнего директора одной из организаций Воронежской области и неустановленных лиц возбуждено уголовное дело 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).

Уголовное дело возбуждено на основании материалов, предоставленных ГУ МВД России по Воронежской области и данных налоговой проверки.

Следствием установлено, с 01 октября 2014 года по 20 марта 2015 года директор и иные неустановленные лица из числа руководства и участников организации, занимающейся гостиничным бизнесом, действуя из личной заинтересованности, при наличии реальной возможности, не исполнили обязанности налогового агента по исчислению, удержанию и перечислению налога на добавленную стоимость за 4 квартал 2014 года в качестве налогового агента в сумме 45 миллионов рублей. Личный интерес выразился в том, что денежные средства, не исчисленные, не удержанные и не перечисленные в бюджет директор и иные лица из числа руководства и участников общества использовали в хозяйственной деятельности вышеуказанного общества для расчетов с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками, разными дебиторами и кредиторами, расчетов по краткосрочным и долгосрочным кредитам, тем самым, создавая у окружающих видимость положительных результатов деятельности общества и его платежеспособности.

Благодаря грамотно спланированным следственным и процессуальным действиям следователям СК уже на первоначальном этапе расследования удалось возместить ущерб, причиненный бюджетной системе Российской Федерации, в сумме 20 миллионов рублей. Принимаются меры к возмещению ущерба в полном объеме.

В настоящее время следователями изучается финансовая отчетность и уставная документация организации, продолжается выполнение комплекса необходимых мероприятий, направленных на установление всех обстоятельств совершенного преступления и закрепление



Официальный сайт
Следственный комитет
Российской Федерации

доказательственной базы. Следует отметить, что цель уголовного преследования за экономические преступления является вовсе не изоляция неплательщика от общества, а восстановление справедливости и восполнение причиненного государству ущерба в виде возвращения денежных средств, которые подлежат перечислению в казну. Расследование уголовного дела продолжается.

25 Января 2017

Адрес страницы: <https://sledcom.ru/news/item/1096354>