



В Кемеровской области вынесен приговор бывшему директору коммерческого предприятия за неисполнение обязанностей налогового агента

Собранные следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Кемеровской области доказательства признаны судом достаточными для вынесения приговора 58-летнему бывшему директору ООО «Сантехмонтаж». Он признан виновным в совершении преступления, предусмотренного ч. 1 ст. 199.1 УК РФ (неисполнение в личных интересах обязанностей налогового агента по исчислению, удержанию или перечислению налогов, совершенное в крупном размере).

Следствием и судом установлено, что с января 2013-го по июнь 2015 года обвиняемый, возглавляя предприятие по монтажу сантехнического оборудования, умышленно не выполнял обязанности налогового агента, не выплачивал в бюджет государства налог на доходы физических лиц. При этом налог своевременно исчислялся и удерживался с выплаченных работникам предприятия доходов.

Данные нарушения выявлены налоговой инспекцией и оперативными работниками управления экономической безопасности и противодействия коррупции ГУ МВД России по Кемеровской области.

В рамках расследования уголовного дела по финансовой документации предприятия проведены судебные экономические экспертизы, которые определили, что в казну не поступило налогов на сумму более 5,5 млн рублей. Денежные средства, предназначенные для обязательного перечисления в бюджет, расходовались на расчеты с контрагентами. Для возмещения ущерба, причиненного преступлением, наложен арест на автомобиль и недвижимое имущество обвиняемого на общую сумму более 5,7 млн рублей. Следует отметить, что предприятие в настоящее время признано банкротом.

Приговором суда мужчине назначено наказание в виде штрафа в размере 150 тысяч рублей.



Официальный сайт
Следственный комитет
Российской Федерации

29 Июня 2017

Адрес страницы: <https://sledcom.ru/news/item/1146851>