



Официальный сайт

Следственный комитет Российской Федерации

Во Владимирской области в ходе следствия руководством ювелирного завода «Адамант» в государственную казну возмещено 42 миллиона рублей

Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Владимирской области принято процессуальное решение по уголовному делу об уклонении от уплаты налогов ООО «Ювелирный завод «Адамант». Уголовное дело расследовалось с мая 2017 года по материалам налоговой инспекции по признакам преступления, предусмотренного п. «б» ч. 2 ст. 199 УК РФ (уклонение от уплаты налогов путем включения заведомо ложных сведений в налоговые декларации в особо крупном размере).

Из выводов налогового органа следовало, что в 2015 году предприятие незаконно включило в налоговые вычеты суммы НДС по фиктивным возвратам нереализованной продукции, в связи с чем уклонилось от уплаты налога на НДС в сумме более 106,5 миллионов рублей. В целях установления объективной истины следователем по особо важным делам отдела по расследованию особо важных дел следственного управления выполнен значительный объем следственных и процессуальных действий на территории различных регионов Российской Федерации.

Допрошено более 150 свидетелей, проведены обыски и выемки финансово-хозяйственной, бухгалтерской учредительной документации, в том числе контрагентов ООО «Ювелирный завод «Адамант» и его группы компаний. По полученным объектам специалистами Главного управления криминалистики Следственного комитета России проведено шесть детальных компьютерных и две почерковедческие экспертизы, экспертами-криминалистами следственного управления проведена налоговая экспертиза.

Предварительным следствием доказано, что в адрес ООО «Ювелирный завод «Адамант» в 2015 году комиссионеры и агенты осуществляли транспортировку (возврат) ювелирных изделий, при этом часть доводов налоговой службы признана не аргументированной по причине не предоставления документов и объемности исследования.

Таким образом, в ходе расследования факт уклонения от уплаты налогов с ООО «Ювелирный завод «Адамант» ввиду включения фиктивных возвратных накладных о поставках товаров, отсутствии возвратов продукции в заявленном объеме (106,5 млн. рублей), не подтвердился. В



Официальный сайт

Следственный комитет Российской Федерации

тоже время следствием доказано, что в одном случае руководством общества «Ювелирный завод «Адамант» действительно нарушено налоговое законодательство и в декларацию за 3 квартал 2015 года необоснованно включен налоговый вычет на НДС, что повлекло неуплату в бюджет налога в размере более 25,5 миллионов рублей.

В конце декабря 2017 года ИФНС подтверждено добровольное возмещение причиненного государству ущерба и уплаты ООО «Ювелирный завод «Адамант» недоимки, штрафа и пени в общем размере 42 миллиона рублей. На основе выводов экспертов, сравнительного тщательного анализа документов и результатов проведенных процессуальных действий, признания вины бывшим заместителем генерального директора предприятия, полным возмещением причиненного ущерба следователем СК России принято решение о прекращении уголовного дела и преследования подозреваемого.

29 Января 2018

Адрес страницы: <https://sledcom.ru/news/item/1198947>