



В Республике Мордовия директор коммерческой организации признан виновным в уклонении от уплаты налогов и мошенничестве

Собранные следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Республике Мордовия доказательства признаны судом достаточными для вынесения обвинительного приговора директору ООО «АвтоТрансПрогресс» Андрею Макулову. Он признан виновным в совершении преступлений, предусмотренных п. «б» ч. 2 ст. 199 УК РФ (уклонение от уплаты налогов с организации, совершенное в особо крупном размере), ч. 3 ст. 159 УК РФ (мошенничество – 2 эпизода) и ч. 3 ст. 30 ч. 3 ст. 159 УК РФ (покушение на мошенничество – 2 эпизода).

Следствием и судом установлено, что в 2013-2015 годы Макулов, являясь руководителем коммерческой организации, основным видом деятельности которой являлась организация перевозок грузов на автомобильном транспорте, путем включения в первичные и корректирующие налоговые декларации по НДС заведомо ложных сведений уклонился от уплаты налогов с организации в особо крупном размере в сумме более 25 миллионов рублей. В частности, Макулов использовал фиктивные документы о якобы выполненных работах и оказанных услугах недобросовестными организациями, которые фактически были фирмами-«однодневками» и никакой самостоятельной хозяйственной деятельности не вели. Сведения о данных мнимых операциях по указанию Макулова проводились по бухгалтерскому и налоговому учетам ООО «АвтоТрансПрогресс», после чего включались в налоговые декларации данного общества по НДС.

Кроме того, Макулов на основании заявлений, поданных в налоговый орган, совершил хищение денежных средств в сумме более 1 миллиона 100 тысяч рублей посредством незаконного возмещения НДС из бюджета Российской Федерации. В рамках расследования также установлено, что таким же образом осужденный пытался похитить денежные средства в сумме около 800 тысяч рублей.

Приговором суда Макулову назначено наказание в виде 2,5 лет лишения свободы с отбыванием в исправительной колонии общего режима. При этом судом ему была изменена мера пресечения с подписки о невыезде на заключение под стражу, после чего Макулов был взят под стражу в зале суда.



Официальный сайт
Следственный комитет
Российской Федерации

17 Апреля 2018

Адрес страницы: <https://sledcom.ru/news/item/1218188>