



Официальный сайт

Следственный комитет Российской Федерации

В Перми директор коммерческой организации лишен свободы за уклонение от уплаты налогов

Собранные следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Пермскому краю доказательства признаны судом достаточными для вынесения приговора жителю города Перми, признанному виновным в совершении двух преступлений, предусмотренных п. «б» ч. 2 ст. 199 УК РФ (уклонение от уплаты налогов путем включения в налоговую декларацию или иные документы заведомо ложных сведений, совершенное в особо крупном размере).

Следствием и судом установлено, что с 1 января 2011 по 31 декабря 2014 года осужденный руководил ООО «Лестрейд», которое осуществляло закуп лесоматериалов (сырье, товар, лесоматериалы, фанерный кряж) у ряда коммерческих организаций, индивидуальных предпринимателей и иных лиц, находящихся на упрощенной системе налогообложения, в связи с чем не являющихся плательщиками НДС. Закупленный лесоматериал общество под руководством осужденного реализовывало через другую организацию, а денежные средства от реализованного товара (работ, услуг) поступали на расчетные счета ООО «Лестрейд».

При реализации закупленного лесоматериала виновный создал фиктивный документооборот между ООО «Лестрейд» с подконтрольными ему шестью коммерческими организациями, находящимися на общей системе налогообложения и являющимися плательщиками НДС, оформленными на его знакомых и иных лиц, которые фактически отношения к финансово-хозяйственной деятельности организаций не имели.

С целью придания своим действиям вида законных хозяйственных операций осужденный организовал представление в бухгалтерию ООО «Лестрейд» первичных учетных документов, содержащих заведомо ложные сведения по приобретению лесоматериала у иных коммерческих организаций и последующее их отражение в бухгалтерском и налоговом учетах данных о вычетах по НДС, что привело к занижению налогооблагаемой базы и отражению в составленных бухгалтерией ООО «Лестрейд» налоговых декларациях по НДС заведомо ложных сведений.

В результате преступных действий осужденного с 1 января 2011 года по 20 марта 2015 года не был исчислен и уплачен в бюджет налог на добавленную стоимость за 2011-2014 годы в сумме



Официальный сайт

Следственный комитет Российской Федерации

более 142,9 миллиона рублей, что является особо крупным размером.

Приговором суда виновному назначено наказание в виде 2 лет лишения свободы с отбыванием в исправительной колонии общего режима.

02 Июля 2018

Адрес страницы: <https://sledcom.ru/news/item/1238122>