



В Воронеже благодаря грамотно спланированным следственным действиям в бюджет Российской Федерации возвращено более 28,5 миллионов рублей

Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Воронежской области расследовалось уголовное дело в отношении руководителя и бухгалтера коммерческой организации по признакам преступления, предусмотренного п. «а» ч. 2 ст. 199 УК РФ (уклонение от уплаты налогов, подлежащих уплате организацией, путем включения в налоговые декларации заведомо ложных сведений, совершенное группой лиц по предварительному сговору в крупном размере). Уголовное дело возбуждено на основании материалов, предоставленных УФСБ России по Воронежской области, ГУ МВД России по Воронежской области и полученных в ходе проведения мероприятий налогового контроля.

По материалам следствия, в период времени с 1 апреля 2019 года по 31 декабря 2019 года руководитель коммерческой организации и бухгалтер, действуя группой лиц по предварительному сговору, осуществляя финансово-хозяйственную деятельность в сфере строительства автомобильных дорог и автомагистралей, создали фиктивную схему договорных обязательств, согласно которой в бухгалтерский учет общества и соответственно налоговую отчетность включены заведомо ложные сведения о наличии финансово-хозяйственных взаимоотношений с подконтрольными организациями. Общая сумма неисчисленного и неуплаченного налога на добавленную стоимость составила более 25,5 миллионов рублей.

В ходе расследования с подозреваемыми проведена разъяснительная работа о возможности прекращения уголовного преследования в связи с полным погашением налоговой задолженности, что предусмотрено действующим законодательством. Так, согласно примечанию к ст.199 УК РФ, лицо, впервые совершившее преступление, предусмотренное настоящей статьей, освобождается от уголовной ответственности, если этим лицом либо организацией, уклонение от уплаты налогов, сборов, страховых взносов которой вменяется этому лицу, полностью уплачены суммы недоимки и соответствующих пеней, а также сумма штрафа в размере, определяемом в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.



Официальный сайт
Следственный комитет
Российской Федерации

Так, в результате проведенной следователями СК России работы во взаимодействии с сотрудниками УФСБ России по Воронежской области и ГУ МВД России по Воронежской области руководителем и бухгалтером коммерческой организации бюджету Российской Федерации добровольно возмещен причиненный ущерб, с учетом пени на сумму более 28,5 миллионов рублей.

В связи с изложенным, а также учитывая, что ранее к уголовной ответственности за уклонение от уплаты налогов мужчина и женщина не привлекались, следователем СК России принято решение о прекращении уголовного дела и уголовного преследования в отношении директора и бухгалтера предприятия.

28 Сентября 2020

Адрес страницы: <https://sledcom.ru/news/item/1503262>