



## **В Магаданской области более 155 млн рублей возмещено в бюджет Российской Федерации в ходе расследования уголовных дел следователями регионального следственного управления**

Следственными органами Следственного комитета России по Магаданской области в сентябре-октябре 2020 года завершено расследование нескольких уголовных дел о преступлениях в сфере налогообложения.

Так, по одному из уголовных дел двое руководителей золотодобывающего предприятия обвинялись в совершении преступления, предусмотренного п. «а» ч. 2 ст. 199 УК РФ (уклонение от уплаты налогов в крупном размере). Следствием доказано, что руководители общества с ограниченной ответственностью совершили группой лиц по предварительному сговору уклонение от уплаты налогов путем включения в налоговую декларацию заведомо ложных сведений о суммах налога на добавленную стоимость и налога на прибыль организации. Общая сумма ущерба, причиненного бюджетной системе Российской Федерации, составила более 26 млн 600 тыс. рублей. В ходе следствия фигуранты уголовного дела признали свою вину, и предприятие добровольно возместило причиненный ущерб в полном объеме. В связи с уплатой налога на основании ходатайств обвиняемых уголовное дело в отношении них было прекращено.

По второму уголовному делу директор общества с ограниченной ответственностью, основным видом деятельности которого являлась оптовая торговля, обвинялся в уклонении от уплаты налога на добавленную стоимость в особо крупном размере по п. «б» ч. 2 ст. 199 УК РФ. Следствием установлено, что обвиняемый предоставил в налоговый орган декларации предприятия за истекшие налоговые периоды, в которых содержались заведомо ложные сведения о суммах налога на добавленную стоимость. Общая сумма установленного ущерба бюджетной системе Российской Федерации составила более 120 млн 600 тыс. рублей, который был возмещен обществом полностью в ходе следствия. В связи с данным обстоятельством на основании ходатайства обвиняемого принято решение о прекращении уголовного дела.

По третьему уголовному делу директор коммерческого предприятия добровольно оплатил в налоговый орган задолженность в сумме более 7 млн 700 тыс. рублей, и на основании ходатайства следствия суд применил к нему меру уголовно-правового характера в виде судебного штрафа.



Официальный сайт  
Следственный комитет  
Российской Федерации

---

Следственный комитет разъясняет, что действующим законодательством предусмотрена возможность прекратить уголовное преследование в отношении лица, подозреваемого или обвиняемого в совершении налогового преступления, если ущерб, причиненный бюджетной системе Российской Федерации, возмещен в полном объеме. Необходимо учитывать, что под возмещением ущерба в данном случае понимается уплата в полном объеме недоимки, пеней и штрафов в размере, определяемом в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

25 Ноября 2020

Адрес страницы: <https://sledcom.ru/news/item/1517718>