



В Ивановской области завершено расследование по уголовным делам о преступлениях в сфере налогообложения

Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Ивановской области завершено расследование уголовных дел в отношении руководителей ООО «Ивнеруд» и ООО «Тейковский КСМ», обвиняемых в совершении преступлений, предусмотренных ч. 1 ст. 199 УК РФ (уклонение от уплаты налогов).

В ходе следствия в отношении директора ООО «Ивнеруд» установлено, что с апреля 2012 по май 2013 года указанное лицо с целью уклонения от уплаты налогов заключило с другой организацией фиктивный договор поставки стройматериалов. Для документального оформления увеличения затрат возглавляемой им организации и получения необоснованного увеличенного налогового вычета по НДС, а также уменьшения налогооблагаемой базы по налогу на прибыль в целях подтверждения якобы совершённых другой организацией финансово-хозяйственных операций директор составил фиктивные товарные накладные. Своими действиями обвиняемый допустил неисчисление налогов, подлежащих уплате в бюджет, на сумму более 5 миллионов рублей.

В настоящее время уголовное дело направлено в суд для рассмотрения по существу.

За совершение аналогичного преступления, совершённого с апреля 2011 по декабрь 2012 года, к уголовной ответственности привлечён директор ООО «Тейковский КСМ».

Следственными органами СК России он обвиняется в приобретении в течение второго полугодия 2014 года у различных поставщиков без оформления документов строительного материала для дальнейшей реализации его другим организациям. В налоговые декларации возглавляемой им организации обвиняемый внёс заведомо ложные сведения по налогу на прибыль организаций за 2012 год, а также по НДС за 3-4 кварталы 2012 года, которые были предоставлены в налоговую инспекцию. В целях занижения налогооблагаемой базы по налогу на прибыль организаций и НДС (выручки), которые возглавляемая им организация должна была уплатить в бюджет, подготовил фиктивный договор комиссии между предприятиями, приложив к нему фиктивно составленные первичные бухгалтерские документы, по которым стройматериалы якобы поставлялись другой организации. В результате противоправных действий директора ООО «Тейковский КСМ» была занижена налоговая база для исчисления налога на прибыль организаций. Размер неуплаченного НДС в бюджет составил более 2,4 миллионов рублей.



Официальный сайт
Следственный комитет
Российской Федерации

В настоящее время уголовное дело направлено для утверждения обвинительного заключения.

30 Апреля 2015

Адрес страницы: <https://sledcom.ru/news/item/921399>