



В Саратовской области директор юридического лица, обвиняемый в уклонении от уплаты налогов, предстанет перед судом

Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Саратовской области завершено расследование уголовного дела по обвинению бывшего директора ООО «Юнита» в совершении преступления, предусмотренного п. «б» ч. 2 ст. 199 УК РФ (уклонение от уплаты налогов с организации).

По версии следствия, в период с апреля 2011 года по декабрь 2012 года директор ООО «Юнита», зная о том, что в случае достоверного ведения бухгалтерского учета организация должна будет уплачивать крупные суммы налогов в бюджет, решила не отражать в бухгалтерском учете закупки овощей и фруктов у юридических и физических лиц, не являющихся плательщиками НДС. При этом документы о поставках товара оформлялись от имени фиктивных организаций.

Действуя с целью уклонения от уплаты налогов, обвиняемая необоснованно заявила в декларациях по налогу на добавленную стоимость в качестве налоговых вычетов суммы налога, якобы уплаченного в адрес фиктивных организаций, не являвшихся фактическими поставщиками. В результате отражения в бухгалтерском и налоговом учете сведений, содержащихся в подложных документах, а также включения в составленные на основании данных налогового учета общества первичных и уточненных налоговых деклараций по налогу на добавленную стоимость заведомо ложных сведений в части якобы предъявленного контрагентами сумм НДС, ООО «Юнита» уклонилось от уплаты налогов на сумму более 11,2 миллионов рублей.

Следствием собрана достаточная доказательственная база и, после утверждения обвинительного заключения, уголовное дело направлено в суд для рассмотрения по существу.

24 Сентября 2015



Официальный сайт
Следственный комитет
Российской Федерации

Адрес страницы: <https://sledcom.ru/news/item/970399>