

Более 155 млн рублей возмещено в бюджет Российской Федерации в ходе расследования уголовных дел следователями управления



Следственными органами СУ СК 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.

Следственное управление дополнительно 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://magadan.sledcom.ru/news/item/1517717>

