
В Алтайском крае директор юридического лица признан виновным в уклонении от уплаты налогов

Собранные третьим отделом по расследованию особо важных дел следственного управления Следственного комитета Российской Федерации по Алтайскому краю доказательства признаны судом достаточными для вынесения приговора директору Общества с ограниченной ответственностью «ДЛС» города Барнаула. Он признан виновным в совершении преступлений, предусмотренных ч. 1 ст. 199 УК РФ (уклонение от уплаты налогов путем включения в налоговую декларацию заведомо ложных сведений, совершенное в крупном размере) и ч. 1 ст. 187 УК РФ (изготовление в целях использования поддельных распоряжений о переводе денежных средств).

Следствием и судом установлено, что с целью уклонения от уплаты налогов предприниматель подыскал организации, состоящие на учете в налоговом органе, находящиеся на общем режиме налогообложения и имеющие открытые расчетные счета в банках. Он организовал преступную схему, согласно которой без фактического исполнения обязательств по договорам поставки получал от имени этих организаций подложные счета-фактуры о якобы поставленных ими Обществу товаров, работах и услугах. Полученные от данных организаций подложные документы он вносил в книгу покупок фирмы с целью последующего включения в налоговые декларации по НДС заведомо ложные сведения о сумме налога, подлежащей вычету и об общей сумме налога, подлежащей уплате в бюджет. За период 2015 - 2016 годов предприниматель не уплатил налог на общую сумму более 7 миллионов 100 тысяч рублей, что является крупным размером.

Кроме того, в период 2015-2016 годов директор ООО «ДЛС» изготавливал и использовал путем направления в банк поддельные платежные поручения о переводе денежных средств с расчетного счета Общества на расчетные счета фиктивных контрагентов, в которые вносил ложные сведения о назначении платежа, наименование приобретаемых товаров, работ, услуг, номере и дате договоров, сумме платежа.

В ходе предварительного следствия предприниматель вину не признал. Однако следствием собраны достаточные доказательства, которые суд принял во внимание, назначив подсудимому наказание в виде лишения свободы условно со штрафом в размере 100 тысяч рублей, а также взыскав в доход государства сумму неуплаченных налогов.

Старший помощник руководителя следственного управления Следственного комитета РФ по

Алтайскому краю по взаимодействию со СМИ Людмила Рязанцева

22 Апреля 2019

Адрес страницы: <https://altai-krai.sledcom.ru/news/item/1340493/folder/873343>