В Московской области перед судом предстанут предприниматели, обвиняемые в налоговом преступлении



Следователем второго управления по расследованию особо важных дел ГСУ СК России по Московской области завершено расследование уголовного дела в отношении предпринимателя, обвиняемого в совершении уклонения от уплаты налогов и сборов с возглавляемой им организации в особо крупном размере (п. «б» ч. 2 ст. 199 УК РФ), а так же в отношении предпринимателя поспособствовавшего в совершении указанного преступления (ч.3 ст.33, п. «б» ч. 2 ст. 199 УК РФ).

По данным следствия, коммерсант, осуществляя руководство организации, основным видом деятельности которой является оказание услуг в сфере страхования, действуя при пособничестве ранее ему знакомого предпринимателя, умышленно, путем включения заведомо ложных сведений в налоговые декларации по налогу на прибыль за период с 2011 года по 2013 годы уклонился от уплаты налогов на сумму свыше 118 миллионов рублей.

© 2024 Главное следственное управление Следственного комитета Российской Федерации по Московской области

Сложность расследования уголовного дела заключалось в том, что на момент поступления материалов налоговой проверки в следственный орган, которые послужили основанием для возбуждения уголовного дела, компания, руководители которой получили необоснованную налоговую выгоду, уже 2 года была признана решением суда несостоятельной (банкротом).

В рамках расследования уголовного дела следователем проделан значительный объем работы направленный на поиск документов первичного бухгалтерского и налогового учетов компании, так как на стадии выездной налоговой проверки указанные документы обнаружены не были. В связи с этим следствием осуществлены служебные командировки в Ростовскую, Рязанскую и Владимирскую области, где проведено более 10 обыском, по результатам которых были изъяты документы первичного бухгалтерского учета. По результатам заключения 6 судебно – экономических и 2 судебно – бухгалтерских экспертиз по данным документам была установлена точная сумма уклонения от уплаты налогов и сборов. По делу проведено более 40 допросов свидетелей, получены и изучены сведения о движении денежных средств по 350 расчетным счетам организаций, выступающих в роли перестраховочных компаний, с которыми обвиняемые делили страховую премию.

Собранные по делу доказательства и результаты экспертиз легли в основу обвинения. Уголовное дело с утвержденным обвинительным заключением передано в Балашихинский городской суд для рассмотрения по существу.

30 Апреля 2021

Адрес страницы: https://mosobl.sledcom.ru/news/item/1563150

© 2024 Главное следственное управление Следственного комитета Российской Федерации по Московской области