В Кемеровской области вынесен приговор бывшему директору коммерческого предприятия в неисполнении обязанностей налогового агента

Собранные следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Кемеровской области доказательства признаны судом достаточными для вынесения приговора 58-летнему бывшему директору ООО «Сантехмонтаж». Он признан виновным в совершении преступления, предусмотренного ч. 1 ст. 199.1 УК РФ (неисполнение в личных интересах обязанностей налогового агента по исчислению, удержанию или перечислению налогов, совершенное в крупном размере).

Следствием и судом установлено, что с января 2013-го по июнь 2015 года обвиняемый, возглавляя предприятие по монтажу сантехнического оборудования, умышленно не выполнял обязанности налогового агента, не выплачивал в бюджет государства налог на доходы физических лиц. При этом налог своевременно исчислялся и удерживался с выплаченных работникам предприятия доходов. Данные нарушения выявлены налоговой инспекцией и оперативными работниками Управления экономической безопасности и противодействия коррупции ГУ МВД России по Кемеровской области. В рамках расследования уголовного дела по финансовой документации предприятия проведены судебные экономические экспертизы, которые определили, что в казну не поступило налогов на сумму более 5,5 млн рублей. Денежные средства, предназначенные для обязательного перечисления в бюджет, расходовались на расчеты с контрагентами. Для возмещения ущерба, причиненного преступлением, наложен арест на автомобиль и недвижимое имущество обвиняемого на общую сумму более 5,7 млн рублей. Следует отметить, что предприятие в настоящее время признано банкротом.

Приговором суда мужчине назначено наказание в виде штрафа в размере 150 тысяч рублей.

29 Июня 2017

Адрес страницы: <https://kuzbass.sledcom.ru/news/item/1146850>