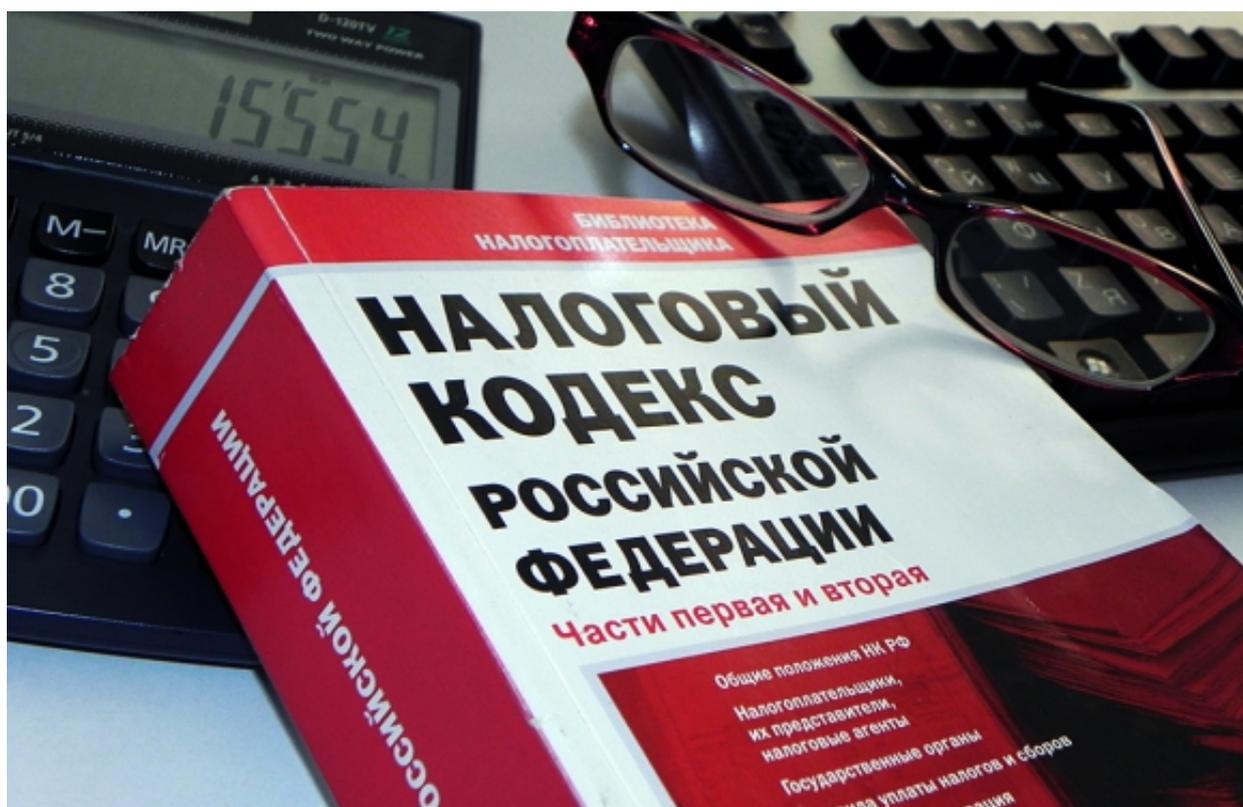




В Калининградской области в ходе расследования уголовного дела о налоговом преступлении в бюджет государства возвращено 19,2 млн рублей



Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Калининградской области завершено расследование уголовного дела в отношении генерального директора предприятия, занимающегося добычей камня, песка, глины, разработкой гравийных и песчаных карьеров. Изначально 50-летний предприниматель подозревался в совершении преступления, предусмотренного п. «б» ч. 2 ст. 199 УК РФ (уклонение от уплаты налогов в особо крупном размере).

Напомним, по версии следствия, с 2014 по 2016 гг. подозреваемый, действуя умышленно, с целью уклонения от уплаты налогов, неправомерно применяя специальный режим упрощенной системы налогообложения для минимизации налоговых обязательств, создал формальный документооборот по сделкам о реализации инертных материалов с рядом подконтрольных ему организаций, включив впоследствии указанные сведения в налоговые



декларации. В результате незаконных действий предприниматель уклонился от уплаты налога на добавленную стоимость в бюджетную систему государства на общую сумму 19,2 млн рублей.

На стадии предварительного следствия подозреваемый в добровольном порядке в полном объеме возместил в федеральный бюджет недоимки по налогу.

В ходе следствия вина подозреваемого в совершении налогового преступления полностью нашла подтверждение собранными по уголовному делу доказательствами: допросами свидетелей, материалами выездной налоговой проверки, проведенной УФНС России по Калининградской области, иными доказательствами.

1 апреля текущего года в Уголовный кодекс Российской Федерации внесены изменения, согласно которым крупным размером в статье 199 УК РФ (уклонение от уплаты налогов) признается сумма налогов, сборов, страховых взносов, превышающая за период в пределах трех финансовых лет подряд 15 млн рублей, а особо крупным - сумма, превышающая за этот же период 45 млн рублей.

В связи с вступившими в законную силу изменениями в законодательство, действия подозреваемого переквалифицированы следствием на преступление, предусмотренное ч. 1 ст. 199 УК РФ, относящееся к категориям преступлений небольшой тяжести, срок давности привлечения к уголовной ответственности за которые составляет два года.

Учитывая, что с момента совершения преступления, в совершении которого подозревался предприниматель прошло более двух лет, следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Калининградской области принято решение о прекращении уголовного дела в отношении подозреваемого по нереабилитирующим основаниям - в связи с истечением срока давности уголовного преследования.

29 Мая 2020

Адрес страницы: <https://kld.sledcom.ru/news/item/1468566>