



Официальный сайт

Следственное управление
Следственного комитета Российской Федерации
по Чувашской Республике

В Чувашии завершено расследование уголовного дела в отношении бывшего предпринимателя, обвиняемого в уклонении от уплаты налогов на сумму свыше 3 миллионов рублей



Следственными органами Следственного комитета РФ по Чувашской Республике завершено расследование уголовного дела в отношении 40-летнего жителя города Чебоксары, осуществлявшего предпринимательскую деятельность без регистрации в качестве индивидуального предпринимателя. Он обвиняется в совершении преступления, предусмотренного ч. 1 ст. 198 УК РФ (уклонение физического лица от уплаты налогов, совершенное в крупном размере).

По версии следствия, в городе Чебоксары обвиняемый, фактически осуществляя предпринимательскую деятельность в сфере выполнения строительно-монтажных работ,



Официальный сайт

Следственное управление
Следственного комитета Российской Федерации
по Чувашской Республике

уклонился от уплаты налогов на добавленную стоимость и на доход физического лица за 2015-2016 годы на сумму свыше 3 миллионов 300 тысяч рублей, путем непредставления в налоговый орган соответствующих деклараций.

Причастность обвиняемого к инкриминируемому деянию подтверждается заключением судебной налоговой экспертизы, а также иными материалами уголовного дела.

Следователем собрана достаточная доказательственная база, в связи с чем уголовное дело после утверждения прокурором обвинительного заключения направлено в Ленинский районный суд города Чебоксары для рассмотрения по существу.

Напоминаем, что согласно п. 2 ст. 11 Налогового кодекса Российской Федерации не зарегистрировавшееся в качестве индивидуального предпринимателя физическое лицо, которое осуществляет предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, исполняя обязанности, возложенные на него Налоговым кодексом Российской Федерации, не имеет права ссылаться на то, что не является индивидуальным предпринимателем.

20 Августа 2020

Адрес страницы: <https://chuvashia.sledcom.ru/news/item/1491916>