



В Чебоксарах директор строительной организации признан виновным в совершении налогового преступления и фальсификации доказательств по гражданскому делу

Доказательства, собранные следственными органами Следственного комитета РФ по Чувашской Республике, признаны судом достаточными для вынесения обвинительного приговора 39-летнему жителю города Чебоксары, являющемуся учредителем ряда коммерческих организаций. Он признан виновным в совершении преступлений, предусмотренных п. «б» ч. 2 ст. 199 УК РФ (уклонение от уплаты налогов, подлежащих уплате организацией, совершенное в особо крупном размере), ч. 4 ст. 327 УК РФ (подделка официального документа с целью скрыть другое преступление) и ч. 1 ст. 303 УК РФ (фальсификация доказательств по гражданскому делу). Ему назначено наказание в виде 2 лет 3 месяцев лишения свободы условно. Кроме того, он на 2 года лишен права занимать руководящие должности в органах управления коммерческих организаций.

Следствием и Ленинским районным судом города Чебоксары установлено, что в городе Чебоксары злоумышленник, являясь единственным учредителем одной из возглавляемых фирм, уклонился от уплаты налогов на добавленную стоимость и на прибыль с ее деятельности за 2014 год на общую сумму свыше 27 миллионов 400 тысяч рублей. В частности, он занизил налоговую базу по этим налогам, включив в налоговые декларации заведомо ложные сведения о финансово-хозяйственных отношениях указанной фирмы с тремя контрагентами, и затем представил их в инспекцию ФНС по городу Чебоксары.

В ходе налоговой проверки эти факты вскрылись, однако с целью избежания установленной ответственности злоумышленник подделал пакет документов о якобы имевшихся взаимоотношениях этой организации с неким контрагентом. Тем не менее решением налогового органа вышеупомянутая фирма была привлечена к налоговой ответственности. Пытаясь обжаловать это решение, он представил в Арбитражный суд Чувашской Республики новые сфальсифицированные документы. Однако судом решение налогового органа о привлечении к налоговой ответственности предприятия, руководителем которого он являлся, оставлено в силе.

Кроме того, злоумышленнику следствием также было предъявлено обвинение по ч. 5 ст. 33, п. «б» ч. 2 ст. 199 УК РФ (пособничество в уклонении от уплаты налогов, подлежащих уплате организацией, совершенное в особо крупном размере). В частности, установлено, что с октября 2015 по март 2017 года он, оказывая пособничество директору другой коммерческой



Официальный сайт

Следственное управление
Следственного комитета Российской Федерации
по Чувашской Республике

организации, расположенной в городе Чебоксары, в уклонении от уплаты налогов на добавленную стоимость и на прибыль на общую сумму более 39 миллионов рублей, подделал документы о работах, якобы выполненных для этой фирмы двумя возглавляемыми им предприятиями. Лицо, которому фигурант дела оказывал пособничество в совершении этого налогового преступления, в полном объеме возместило ущерб. В ходе судебного разбирательства подсудимый заявил ходатайство о прекращении уголовного преследования в отношении него в этой части в связи с возмещением ущерба, причиненного бюджетной системе, которое судом было удовлетворено. Однако указанное основание прекращения уголовного преследования является нереабилитирующим.

Причастность осужденного к инкриминированным деяниям доказана заключениями налоговых, бухгалтерской и почерковедческих судебных экспертиз, а также другими материалами.

Приговор суда еще не вступил в законную силу.

Уголовное дело возбуждено на основании материалов, предоставленных МВД по Чувашии и управлением ФНС России по Чувашской Республике.

31 Января 2020

Адрес страницы: <https://chuvashia.sledcom.ru/news/item/1434577>