
В Иркутской области расследуется уголовное дело по факту неисполнения коммерческой организацией обязанностей налогового агента

Следственными органами СК России по Иркутской области возбуждено уголовное дело в отношении директора ООО «Бирюса+», подозреваемого в совершении преступления, предусмотренного ч. 1 ст. 199¹ УК РФ (неисполнение обязанностей налогового агента).

По версии следствия, в период 2012-2014 гг. ООО «Бирюса+» осуществляло свою деятельность в сфере производства, передачи и распределении пара и горячей воды (тепловой энергии). В соответствии с решением налогового органа ООО «Бирюса+» не произведено перечисление исчисленных и удержанных сумм налога на доходы физических лиц непосредственно с выплаченной заработной платы в сумме – 3 920 306 рублей. Фактически за счет удержанных сумм НДФЛ по распоряжению директора и участника ООО «Бирюса+», желавшего сохранить за собой занимаемое служебное положение, обеспечение выплаты премий себе лично, поддерживалась жизнеспособность ООО «Бирюса+», путем использования денежных средств, уже вышедших из оборота предприятия (суммы исчисленного и удержанного НДФЛ), на осуществление уставной деятельности ООО «Бирюса+».

Данные нарушения были выявлены налоговой инспекцией, сотрудниками ГУ МВД России по Иркутской области.

Необходимо отметить, что цель уголовного преследования за экономические преступления является вовсе не изоляция неплательщика от общества, а восстановление справедливости и возмещение причиненного государству ущерба в виде возвращения денежных средств, которые подлежат перечислению в казну. В ходе следствия также будут приняты все предусмотренные законом меры по возмещению причиненного бюджету ущерба.

Расследование уголовного дела продолжается.

07 Июля 2016

Адрес страницы: <https://irk.sledcom.ru/news/item/1052369>

