

---

## **В Иркутске возбуждено уголовное дело по факту сокрытия денежных средств организации, за счет которых должно производиться взыскание налогов**

Вторым отделом по расследованию особо важных дел Следственного управления Следственного комитета РФ по Иркутской области возбуждено уголовное дело по факту сокрытия денежных средств Организации, за счет которых в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации о налогах, должно быть произведено взыскание налогов, по признакам преступления, предусмотренного ст. 199.2 УК РФ.

В связи с имеющейся у Общества задолженностью по налогам в крупном размере, в порядке ст.ст. 46-47, 69, 76 НК РФ, налоговым органом проводилась процедура взыскания задолженности по налогам и (или) сборам за счёт денежных средств и имущества организации. На расчетный счет выставлялись поручения на списание и перечисление денежных средств со счетов налогоплательщика.

Несмотря на то, что за счет денежных средств, находящихся на расчетных счетах Общества, в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации о налогах, должно быть произведено взыскание недоимки. Генеральным директором совершены действия, направленные на воспрепятствование принудительному взысканию недоимки в сумме 2 609 500 рублей, что превышает 2 250 000 рублей и, в соответствии с примечанием к ст. 170.2 УК РФ, признаётся крупным размером.

Так, на основании представленных распорядительных писем и платежных поручений денежные средства в крупном размере, причитающиеся налогоплательщику, минуя его расчетные счета, были перечислены на счета третьих лиц - кредиторов в счет расчетов с налогоплательщика.

Санкция данной статьи предусматривает наказание в виде штрафа, в размере до пятисот тысяч рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период от восемнадцати месяцев до трех лет, либо лишением свободы на срок до пяти лет с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок до трех лет или без такового. Расследование уголовного дела продолжается.

---

22 Августа 2017

Адрес страницы: <https://irk.sledcom.ru/news/item/1158138>