



## **В Архангельске благодаря работе следствия коммерческой организацией в полном объеме возмещен ущерб от налогового преступления**



Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Архангельской области и Ненецкому автономному округу расследовалось уголовное дело, возбужденное в отношении директора общества с ограниченной ответственностью, подозреваемого в совершении преступления, предусмотренного ч.2 ст. 199.2 УК РФ (сокрытие денежных средств, за счет которых должно производиться взыскание недоимки по налогам и страховым взносам, в особо крупном размере).

Следствием установлено, что директор общества, основным видом деятельности которого является строительство зданий и сооружений, в период с июня по декабрь 2018 года, зная о наличии недоимки по налогам и страховым взносам перед бюджетной системой Российской Федерации на сумму более 9 миллионов рублей и принятых налоговым органом мерах по



Официальный сайт

Следственное управление  
Следственного комитета Российской Федерации  
по Архангельской области и Ненецкому АО

---

принудительному взысканию данной недоимки за счет денежных средств, находящихся на счетах налогоплательщика, вывел из-под механизма принудительного взыскания денежные средства, использовал их при расчетах с контрагентами, минуя расчетные счета общества, а также расходовал на текущие нужды предприятия.

Уголовное дело возбуждено на основании материалов проверки УЭБиПК УМВД России по Архангельской области и УФНС России по Архангельской области и НАО.

С момента возбуждения уголовного дела общество с ограниченной ответственностью ежемесячно производило расчеты с бюджетом в качестве возмещения причиненного налоговым преступлением материального ущерба, что подтверждается имеющимися в материалах уголовного дела документами.

Руководитель организации освобожден от уголовной ответственности, поскольку возместил ущерб, причиненный Российской Федерации в результате совершения преступления, перечислив в федеральный бюджет денежное возмещение в размере двукратной суммы причиненного ущерба, всего в размере более 18 млн. рублей, уголовное дело прекращено.

Следует отметить, что целью уголовного преследования за налоговые преступления является не изоляция неплательщика от общества и создание препятствий в осуществлении предпринимательской деятельности, а восстановление справедливости и возмещение причиненного государству ущерба в виде не поступивших в бюджет денежных средств.

27 Октября 2020

Адрес страницы: <https://arh.sledcom.ru/news/item/1510794>