



Индивидуальный предприниматель предстанет перед судом по обвинению в уклонении от уплаты налогов



Вторым отделом по расследованию особо важных дел Следственного управления Следственного комитета Российской Федерации по Республике Мордовия завершено расследование уголовного дела в отношении индивидуального предпринимателя, занимающегося оптовой торговлей табачными изделиями. Мужчине предъявлено обвинение в совершении преступления, предусмотренного ч. 1 ст. 198 УК РФ (уклонение физического лица от уплаты налогов, совершенное в крупном размере).

По данным следствия, в 2016-2019 годы фигурант уголовного дела уклонился от уплаты налогов путем включения заведомо ложных сведений в первичные и уточненные квартальные налоговые декларации по НДС о суммах налога от реализации товаров по сделкам с юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями, а также путем включения заведомо ложных сведений в налоговые декларации по НДФЛ о суммах дохода в виде



Официальный сайт

Следственное управление
Следственного комитета Российской Федерации
по Республике Мордовия

выплаченных ему банком процентов по векселям, дохода в виде кредиторской задолженности, полученного им в связи с ликвидацией кредитора, и сокрытого им дохода от реализации табачной продукции. В результате его противоправных действий в бюджетную систему Российской Федерации не поступило более 6,7 млн рублей.

Уголовное дело возбуждалось следователем СК на основании материалов УФНС России по Республике Мордовия, направленных в соответствии с законодательством о налогах и сборах. В рамках расследования обвиняемый возместил причиненный ущерб.

Следователем СК собрана достаточная доказательственная база, в связи с чем уголовное дело с утвержденным прокурором обвинительным заключением направлено в суд для рассмотрения по существу.

21 Декабря 2022

Адрес страницы: <https://mordovia.sledcom.ru/news/item/1751783>