



Официальный сайт

Следственный комитет Российской Федерации

Директор коммерческой организации признан виновным в уклонении от уплаты налогов и мошенничестве

Собранные отделом по расследованию особо важных дел Следственного управления Следственного комитета Российской Федерации по Республике Мордовия доказательства признаны судом достаточными для вынесения обвинительного приговора директору ООО «АвтоТрансПрогресс» Андрею Макулову. Он признан виновным в совершении преступлений, предусмотренных п. «б» ч. 2 ст. 199 УК РФ (уклонение от уплаты налогов с организации, совершенное в особо крупном размере), ч. 3 ст. 159 УК РФ (мошенничество – 2 эпизода) и ч. 3 ст. 30 ч. 3 ст. 159 УК РФ (покушение на мошенничество – 2 эпизода).

Следствием и судом установлено, что в 2013-2015 годы Макулов, являясь руководителем коммерческой организации, основным видом деятельности которой являлась организация перевозок грузов на автомобильном транспорте, путем включения в первичные и корректирующие налоговые декларации по НДС заведомо ложных сведений уклонился от уплаты налогов с организации в особо крупном размере в сумме более 25 миллионов рублей. В частности Макулов использовал фиктивные документы о якобы выполненных работах и оказанных услугах недобросовестными организациями, которые фактически были «фирмами-однодневками» и никакой самостоятельной хозяйственной деятельности не вели. Сведения о данных мнимых операциях по указанию Макулова проводились по бухгалтерскому и налоговому учетам ООО «АвтоТрансПрогресс», после чего включались в налоговые декларации данного общества по НДС.

Кроме того, Макулов на основании заявлений, поданных в налоговый орган, совершил хищение денежных средств в сумме более 1 миллиона 100 тысяч рублей посредством незаконного возмещения НДС из бюджета Российской Федерации. В рамках расследования также установлено, что таким же образом осужденный пытался похитить денежные средства в сумме около 800 тысяч рублей.

Факты противоправной деятельности выявлены следователями регионального управления СК совместно с сотрудниками УЭБиПК МВД по республике.

Приговором суда Макулову назначено наказание в виде 2,5 лет лишения свободы с отбыванием в исправительной колонии общего режима. При этом судом ему была изменена



Официальный сайт

Следственный комитет Российской Федерации

мера пресечения с подписки о невыезде на заключение под стражу, после чего Макулов был взят под стражу в зале суда. Приговор в законную силу не вступил.

17 Апреля 2018

Адрес страницы: <https://mordovia.sledcom.ru/news/item/1218210>