



Директор общества с ограниченной ответственностью обвиняется в неисполнении обязанностей налогового агента

Отделом по расследованию особо важных дел Следственного управления Следственного комитета Российской Федерации по Республике Мордовия завершено расследование уголовного дела по обвинению директора общества с ограниченной ответственностью в совершении преступления, предусмотренного ч.1 ст.199.1 УК РФ (неисполнение в личных интересах обязанностей налогового агента по перечислению налогов, подлежащих в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах исчислению, удержанию у налогоплательщика и перечислению в соответствующий бюджет, совершенное в крупном размере). По данным следствия, обвиняемый с марта 2011 года фактически исполняя обязанности, а затем, являясь руководителем ООО «АгроГард-Мордовия», не исполнил обязанности налогового агента по перечислению в бюджет удержанного с работников Общества налога на доходы физических лиц в сумме более 2 млн. 200 тысяч рублей. При этом обвиняемый, действуя в личных интересах, направлял незаконно сэкономленные денежные средства Общества на погашение кредиторской задолженности, на выдачу беспроцентных займов, на оказание спонсорской и материальной помощи, на представительские расходы и на оплату различных услуг, не связанных с основным производством, тем самым желая улучшить материальное положение возглавляемого им Общества, поднять свой авторитет перед учредителями и работниками, и сохранить свое рабочее место. Следствием собрана достаточная доказательственная база, в связи с чем уголовное дело с утвержденным обвинительным заключением направлено в суд для рассмотрения по существу.

06 Июня 2014

Адрес страницы: <https://mordovia.sledcom.ru/news/item/661459>