



## **Следственным управлением возбуждено уголовное дело в отношении директора ООО «МДСУ №2», не исполнявшего обязанности налогового агента**



Следственным управлением Следственного комитета Российской Федерации по Кабардино-Балкарской Республике возбуждено уголовное дело в отношении директора, подозреваемого в совершении преступления, предусмотренного ч.1 ст.199.1 УК РФ (неисполнение обязанностей налогового агента, совершенное в крупном размере).

По версии следствия, подозреваемый, являясь директором ООО «МДСУ №2 и будучи лицом, ответственным за осуществляемую обществом финансово-хозяйственную деятельность, полноту исчисления и своевременность уплаты налогов в государственный бюджет в порядке и размерах, определяемых законодательством РФ, при наличии финансовой возможности своевременно и в полном объеме исполнить обязанности налогового агента, умышленно, действуя в личных интересах, выразившихся в желании увеличить прибыль общества, исполнить обязательства перед контрагентами и создать видимость благополучия в деятельности возглавляемого им общества, в период с 1 января 2012 года по 31 декабря 2015 года не



Официальный сайт  
Следственное управление  
Следственного комитета Российской Федерации  
по Кабардино-Балкарской Республике

---

исполнил обязанности налогового агента по перечислению в бюджет удержанного с выплаченной заработной платы налога в крупном размере на общую сумму 3 394 268 руб., что является крупным размером.

Следователям предстоит проделать немалый объем работы, в частности провести судебную налоговую экспертизу, допросить в качестве свидетелей работников общества, осмотреть бухгалтерскую документацию. Уголовное дело возбуждено по материалам проверки, поступившим из ИФНС России №4 по Майскому району КБР.

21 Июня 2016

Адрес страницы: <https://kbr.sledcom.ru/news/item/1048706>