



Следственным управлением завершено расследование уголовного дела в отношении индивидуального предпринимателя, обвиняемой в уклонении от уплаты налогов



Первым отделом по расследованию особо важных дел следственным управлением Следственного комитета Российской Федерации по Кабардино-Балкарской Республике завершено расследование уголовного дела в отношении индивидуального предпринимателя, обвиняемого в совершении преступления, предусмотренного ч. 2 ст. 198 УК РФ (уклонение от уплаты налогов и сборов с физического лица, совершенное в крупном размере) и ч.2 ст. 327 УК РФ (изготовление поддельных документов, с целью облегчить совершение другого преступления).

По версии следствия, обвиняемая, являясь индивидуальным предпринимателем - Главой крестьянского (фермерского) хозяйства, в период с февраля 2016 года по ноябрь 2018 года путем включения в налоговые декларации заведомо ложных сведений уклонилась от уплаты в бюджетную систему Российской Федерации налога на добавленную стоимость за 1,2,3,4



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

кварталы 2016 года, 1,2,3 кварталы 2017 года на сумму 2 768 945 руб., налога на доходы физических лиц за 2016 и 2017 годы на сумму 2 042 603 руб., всего на общую сумму 4 811 548 руб., что является особо крупным размером. Также, в декабре 2017 года, с целью скрыть налоговое преступление она изготовила официальные документы, содержащие заведомо ложные сведения о приобретении в 2016 году товарно-материальных ценностей, порождающие юридические последствия в виде документального подтверждения в соответствии со ст. 221 НК РФ права на получение необоснованно заявленных ею в налоговой декларации налоговых вычетов в сумме произведенных расходов, после чего в феврале 2018 года представила их на камеральную налоговую проверку, однако налоговый орган не принял вышеперечисленные бухгалтерские документы к учету, так как они вызвали подозрение в фиктивности.

Уголовное дело направлено прокурору для утверждения обвинительного заключения.

14 Февраля 2019

Адрес страницы: <https://kbr.sledcom.ru/news/item/1299798>