В Курске возбуждено уголовное дело в отношении руководителя коммерческой организации в связи с неисполнением им обязанностей налогового агента

Вторым отделом по расследованию особо важных дел (о преступлениях против государственной власти и в сфере экономики) следственного управления Следственного комитета Российской Федерации по Курской области в отношении руководителя одной из коммерческих организаций города Курска возбуждено уголовное дело по ч. 1 ст. 199.1 УК РФ (неисполнение в личных интересах обязанностей налогового агента по перечислению налогов, совершенное в крупном размере).

По версии следствия, указанная организация в 2017 году – первом полугодии 2018 года выплачивала своим работникам вознаграждение за исполнение трудовых обязанностей, в связи с чем, являясь налоговым агентом, была обязана исчислять, удерживать с их заработной платы и перечислять налог на доходы физических лиц.

Однако в указанный период свыше 5 000 000 рублей были удержаны, но не перечислены в бюджет. При этом лица, выполнявшие управленческие функции в организации, достоверно знали о наличии недоимки по налогу на доходы физических лиц и, имея реальную возможность перечислить в бюджет требуемую сумму, действуя в личных интересах, в ущерб экономическим интересам государства, расходовали поступающие на счета и в кассу

© 2024 Следственное управление Следственного комитета Российской Федерации по Курской области

организации денежные средства на расчеты по текущей коммерческой деятельности.

В ходе следствия будут приняты все предусмотренные законом меры по возмещению причиненного бюджету ущерба. В настоящее время проводятся необходимые следственные действия, направленные на установление всех обстоятельств совершенного преступления, а также закрепления доказательственной базы. Расследование уголовного дела продолжается.

06 Августа 2018

Адрес страницы: https://kursk.sledcom.ru/news/item/1246634

© 2024 Следственное управление Следственного комитета Российской Федерации по Курской области