
В Красноярске возбуждено уголовное дело в отношении предпринимателя, подозреваемого в уклонении от уплаты налогов в особо крупном размере

Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Красноярскому краю возбуждено уголовное дело в отношении 50-летнего индивидуального предпринимателя, подозреваемого в совершении преступления, предусмотренного ч. 2 ст. 198 УК РФ (уклонение от уплаты налогов с физического лица в особо крупном размере).

По предварительной версии следствия, в 2000 году мужчина зарегистрировался в качестве индивидуального предпринимателя с основным видом деятельности по оказанию автотранспортных услуг по перевозке пассажиров. В 2006 году предприниматель перешел на упрощенную систему налогообложения, а с 2009 года одновременно с этим применял также систему налогообложения в виде единого налога на вмененный доход, получив государственную льготу в виде освобождения от уплаты налога на доходы физических лиц и НДС. Существенной особенностью данных льготных режимов налогообложения является соблюдение ограничений по предельному размеру доходов в отчетный период не более 60 миллионов рублей, а также по наличию в собственности не более 20-ти единиц транспортных средств.

Бизнес предпринимателя разрастался, росла и прибыль, однако он продолжал подавать в налоговый орган декларации с сокрытым реальным доходом и уклонялся от обязанности перехода на общий порядок уплаты налогов.

В целях сокрытия доходов и реального количества транспортных средств, находящихся в собственности, предприниматель создал подконтрольную организацию, в которой являлся единственным учредителем и генеральным директором. Указанная организация и индивидуальный предприниматель работали как единый хозяйствующий субъект, осуществляли один и тот же вид деятельности – автобусные пассажирские перевозки, вели производственную деятельность по одному адресу, имели единую службу бухгалтерского учета, общие трудовые ресурсы, находились под управлением подозреваемого, но по налоговому учету позиционировались как независимые предприятия с льготным режимом налогообложения.

Выездной налоговой проверкой вскрыты манипуляции бизнесмена, который применил схему «дробления бизнеса» и получал многомиллионные доходы от деятельности зависимых от него

организаций.

В результате в период с 20.07.2013 по 15.07.2016 индивидуальный предприниматель не исчислил с полученных доходов налог на добавленную стоимость, налог на доходы физических лиц на общую сумму в размере свыше 84 миллионов рублей, чем причинил ущерб бюджету в особо крупном размере.

В ходе следствия наложен арест на имущество подозреваемого: 14 земельных участков, 2 нежилых здания, 25 транспортных средств.

В настоящее время проводятся следственные действия, направленные на установление всех обстоятельств совершенного преступления. Расследование уголовного дела продолжается.

19 Июля 2018

Адрес страницы: <https://krk.sledcom.ru/news/item/1241994>