



В Тамбове за уклонение от уплаты налогов перед судом предстанет индивидуальный предприниматель

Следственным отделом по Октябрьскому району города Тамбов следственного управления Следственного комитета Российской Федерации по Тамбовской области завершено расследование уголовного дела в отношении индивидуального предпринимателя. Он обвиняется в совершении преступления, предусмотренного ч.1 ст.198 УК РФ (уклонение от уплаты налогов с физического лица путем непредставления налоговой декларации, совершенное в крупном размере).

По данным следствия, 28 сентября 2012 году Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 4 по Тамбовской области был зарегистрирован индивидуальный предприниматель, основным видом деятельности при регистрации установлена розничная торговля в неспециализированных магазинах преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки и табачные изделия, при этом фактически в 2012-2013 г.г. осуществлялась деятельность по торговле сельскохозяйственной продукцией. После регистрации индивидуальный предприниматель никакой предпринимательской деятельности не осуществлял, передав все права на ведение финансово-хозяйственных операций, в том числе на исчисление и уплату налогов и сборов обвиняемому для чего 20 ноября 2012 года доверенностью № 1 уполномочил предприимчивого мужчину быть его представителем в налоговых органах, совершать все необходимые действия в его интересах как индивидуального предпринимателя. Таким образом, при осуществлении предпринимательской деятельности за период с 1 января 2013 года по 31 марта 2013 года обвиняемый путем непредставления налоговой декларации за 1 квартал 2013 года в Межрайонную инспекцию Федеральной налоговой службы России № 4 по Тамбовской области, уклонился от уплаты НДС с реализации подсолнечника от имени индивидуального предпринимателя в размере 1287808 рублей.

В ходе следствия собрана достаточная доказательственная база, в связи с чем уголовное дело с утвержденным обвинительным заключением направлено в суд для рассмотрения по существу.

14 Сентября 2015



Официальный сайт

Следственное управление
Следственного комитета Российской Федерации
по Тамбовской области

Адрес страницы: <https://tambov.sledcom.ru/news/item/966958>