

## **После возмещения ущерба, причиненного бюджетной системе, прекращены уголовные дела об уклонении от уплаты налогов в особо крупном размере**



Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Республике Саха (Якутия) прекращены 2 уголовных дела в отношении мужчины, который, как индивидуальный предприниматель, фактически возглавляя два юридических лица, осуществлял предпринимательскую деятельность на территории г. Якутска. Он обвинялся в совершении преступлений, предусмотренных ч. 1 ст. 199 УК РФ (уклонение от уплаты налогов, подлежащих уплате организацией, путем включения в налоговую декларацию заведомо ложных сведений, совершенное в крупном размере) и ч. 2 ст. 198 УК РФ (уклонение физического лица от уплаты налогов, путем включения в налоговую декларацию заведомо ложных сведений, совершенное в особо крупном размере).

---

По версии следствия, обвиняемый в период с 2016 по 2019 годы незаконно раздробил свою предпринимательскую деятельность по розничной продаже товаров бытовой химии и косметики на два юридических лица, которые декларировали и платили налоги по низким ставкам.

Осуществляя в качестве ИП деятельность по оптовой продаже продуктов питания, часть выручки он декларировал как розничную продажу по низким ставкам налога, тем самым уклонялся от уплаты налога на добавленную стоимость и налога на прибыль. Им необоснованно применялись специальные налоговые режимы – ЕНВД и УСН и в нарушение налогового законодательства был организован хозяйственный документооборот с заведомо ложными сведениями, которые декларировались в налоговый орган.

В ходе предварительного следствия обвиняемый в полном объеме возместил причиненный бюджетной системе ущерб на общую сумму свыше 133 млн рублей. В этой связи уголовные дела в отношении него прекращены.

Уголовные дела были возбуждены на основании материалов проверки органов ФНС России, управления ФСБ России по Республике Саха (Якутия) и управления экономической безопасности и противодействия коррупции МВД по Республике Саха (Якутия).

25 Мая 2023

Адрес страницы: <https://ykt.sledcom.ru/news/item/1795229>