



Официальный сайт

Следственное управление
Следственного комитета Российской Федерации
по Ивановской области

Завершено расследование уголовного дела по факту неуплаты налогов на общую сумму около 5 миллионов рублей



Следственными органами СУ СК России по Ивановской области завершено расследование уголовного дела в отношении 43-летней женщины. Она обвиняется в совершении преступления, предусмотренного ч.1 ст. 198 УК РФ (уклонение от уплаты налогов путем включения в налоговую декларацию заведомо ложных сведений, совершенное в крупном размере).

По версии следствия, обвиняемая была зарегистрирована в качестве индивидуального предпринимателя, осуществляла торговлю текстильными изделиями и применяла общую систему налогообложения.

В период с апреля по июль 2020 года, женщина подыскивала юридические лица, фактически не осуществляющие финансово-хозяйственную деятельность, без намерений поставки товарно-



Официальный сайт

Следственное управление
Следственного комитета Российской Федерации
по Ивановской области

материальных ценностей, и изготовила от имени указанных организаций фиктивные счет - фактуры о выполненных поставках товарно-материальных ценностей, которые подтверждали уплату налога на добавленную стоимость в адрес фирмы контрагента.

Затем она вносила в книгу покупок заведомо ложные сведения о совершении с организациями сделок за 2 квартал 2020 года, отразив это в бухгалтерском учете, на основании изготовленных ею фиктивных счетов-фактур.

Обвиняемая представила в ИФНС по г. Иваново налоговые декларации за 2 квартал 2020 года, где излишне предъявила к налоговому вычету НДС по хозяйственным операциям на общую сумму около 5 млн. руб., что привело к неуплате НДС в указанной сумме.

В рамках расследования уголовного дела был наложен арест на имущество обвиняемой на общую сумму свыше 5 млн. руб.

Уголовное дело с утвержденным обвинительным заключением направлено в суд для рассмотрения по существу.

06 Июня 2022

Адрес страницы: <https://ivanovo.sledcom.ru/news/item/1695231>