



## **Следствием обеспечено возмещение в государственную казну более 238 миллионов рублей налоговой недоимки**

Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Владимирской области продолжается расследование уголовного дела в отношении бывшего директора ООО «Александровский ликеро-водочный завод» Романа Кастова и действующего руководителя предприятия Андрея Сатюкова.

Они обвиняются в совершении преступления, предусмотренного п. «б» ч. 2 ст. 199 УК РФ (уклонение от уплаты налогов и сборов в особо крупном размере).

По версии следствия, в соответствии с заявленным видом деятельности, лицензией на производство, хранение и поставку произведенной спиртосодержащей продукции, общество с ограниченной ответственностью является плательщиком акцизов и налога на добавленную стоимость.

В соответствии с налоговым законодательством налогоплательщику предоставлено право скорректировать размер налогообложения в случае предоставления в налоговый орган достоверных документов о возврате покупателем товаров продавцу по объективным основаниям.

Зная о названной норме закона, имея заинтересованность в уклонении от полной уплаты акциза и налога на добавленную стоимость, в первом квартале 2013 года руководство завода, использовало схему формального оформления документов.

В налоговый период в уполномоченный орган были представлены декларации, содержащие заведомо недостоверные сведения об объеме реализованной и возвращенной покупателем продукции.

В результате созданного фиктивного документооборота и противоправных действий руководителей предприятие уклонилось от уплаты акцизов и налога на добавленную стоимость.



Официальный сайт  
Следственное управление  
Следственного комитета Российской Федерации  
по Владимирской области

---

В ходе следствия проведена налоговая экспертиза по оценке реально произведенной и отпущенной заводской продукции, по результатам которой скорректирован ущерб, причиненный государственной казне. С учетом пени и штрафа он составил более 238 миллионов рублей.

Проявляя благоразумное поведение, обвиняемые приняли меры к полному возмещению причиненного ущерба и добровольно перечислили в бюджет исчисленную сумму ущерба.

После проведения процессуальных действий по делу будет принято решение в соответствии с действующим законодательством.

Уголовное дело расследуется в тесном взаимодействии с региональными управлениями ФНС, МВД и ФСБ России.

Подразделение - отдел по расследованию особо важных дел следственного управления

30 Марта 2017

Адрес страницы: <https://vladimir.sledcom.ru/news/item/1112267>