



Очередное уголовное дело возбуждено в отношении депутата Думы муниципального района

11 марта 2008 года руководителем Следственного управления Следственного комитета при прокуратуре РФ по Новгородской области Карасёвым К.А. возбуждено уголовное дело в отношении депутата Думы Валдайского муниципального района Гормина Николая Ивановича по факту неисполнения обязанностей налогового агента. В ходе проведенной следователями Валдайского межрайонного следственного отдела проверки на основании представленных Управлением налоговых преступлений УВД по Новгородской области материалов оперативно-розыскной деятельности установлено, что в период с 01.01.2005 по 31.12.2007 Гормин Н.И., являясь генеральным директором открытого акционерного общества «Валдайский механический завод», обладая полномочиями единолично руководить текущей деятельностью общества, представлять его и действовать от его имени, не исполнил установленные законодательством о налогах и сборах обязанности налогового агента при следующих обстоятельствах. В соответствии с нормами Налогового законодательства РФ налоговыми агентами признаются лица, на которых возложены обязанности по исчислению, удержанию у налогоплательщика и перечислению налогов в бюджетную систему Российской Федерации. Налоговые агенты обязаны правильно и своевременно исчислять, удерживать из денежных средств, выплачиваемых налогоплательщикам, и перечислять налоги в бюджетную систему РФ на соответствующие счета Федерального казначейства. В системе налогов и сборов в Российской Федерации в качестве федерального налога установлен налог на доходы физических лиц. В период с 01.01.2005 по 31.12.2007 ОАО «Валдайский механический завод» исчислило и удержало с выплаченного работникам дохода налог на доходы физических лиц на общую сумму более 7 000 000 рублей. В то же время обязанности налогового агента по своевременному и полному перечислению указанных денежных средств в бюджет генеральный директор названного общества Гормин Н.И. умышленно, в личных интересах не исполнил, незаконно оставив в распоряжении руководимого им предприятия не принадлежащие ему денежные средства на общую сумму более 2 500 000 рублей, которые были использованы для укрепления финансово-экономического положения предприятия, в чём Гормин Н.И. был лично заинтересован, являясь крупнейшим акционером ОАО «Валдайский механический завод» и владеющим 44,6% его акций. Кроме того, Гормин Н.И. является руководителем данного общества, и его денежное содержание, в том числе размер получаемых премий, зависит от финансового состояния предприятия, а также он является поручителем по кредитным договорам предприятия, несущим с заёмщиком солидарную ответственность за их исполнение. Незаконное использование в финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Валдайский механический завод» неперечисленных в бюджет сумм налога способствовало получению Горминым Н.И. дивидендов, премий, оплате за счёт предприятия туристических путёвок для него и его жены, расходованию им для повышения личного авторитета на



Официальный сайт

Следственное управление
Следственного комитета Российской Федерации
по Новгородской области

благотворительные цели денежных средств и своевременному исполнению обязательств предприятия перед ОАО «Сбергательный банк РФ». Уголовное дело в отношении Гормина Н.И. возбуждено по ч. 2 ст. 199.1 УК РФ – неисполнение в личных интересах обязанностей налогового агента по перечислению налогов, подлежащих в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах исчислению, удержанию у налогоплательщика и перечислению в соответствующий бюджет, совершённое в особо крупном размере. Производство предварительного следствия руководителем Следственного управления поручено Валдайскому межрайонному следственному отделу.

11 Марта 2008

Адрес страницы: <https://vnovgorod.sledcom.ru/news/item/778154>