



Межрайонная ИФНС России №2
по Республике Крым
г. Красноперекоск, ул. Северная, 2
тел. (36565) 2-19-00, (36552) 9-16-31

05.09.2019 г

«Серый» адрес для организации - первый шаг на пути за решетку

В августе текущего года сотрудники Налоговой службы Крыма провели обследование адреса массовой регистрации юридических лиц – в настоящее время в нежилых помещениях пятиэтажного дома по улице Первомайской в Симферополе зарегистрировано уже более 80 предприятий.

Конечно, только один этот факт не свидетельствует о недобросовестности организаций, указавших этот адрес «своим», однако регистрация на «сером» адресе является основополагающим признаком фирм – «однодневок», следовательно, несет за собой ужесточение внимания со стороны налоговых и правоохранительных органов.

Кроме того, осознанное использование места массовой регистрации, а, соответственно, непредставление или представление недостоверных сведений о юридическом лице или об индивидуальном предпринимателе влечет за собой штраф в размере до 10 тысяч рублей. А если налоговики докажут, что умышленные действия совершены не впервые, нарушителю светит дисквалификация на срок от одного года до трех лет.

Со стороны закона возникают вопросы и к собственнику недвижимости – налоговикам предстоит разобраться, усматриваются ли в действиях хозяина дома умышленные действия или присутствует банальная неосмотрительность.

Управление ФНС России по Республике Крым напоминает, что умышленное содействие в регистрации фиктивных фирм делает гражданина соучастником преступления, за которое предусмотрена уголовная ответственность и реальный срок в местах лишения свободы. Так, за 1 полугодие 2019 года по материалам Налоговой службы Крыма органами внутренних дел республики возбуждены уголовные дела по фактам создания 8 юридических лиц с признаками преступлений, предусмотренных ч.1 ст.173.1 (незаконное образование юридического лица) и ч.1 ст.173.2 (незаконное использование документов для образования юридического лица).

Заместитель начальника
Межрайонной ИФНС России №2
по Республике Крым

О.А. Шевченко

