



# Управление ФНС России по Пермскому краю

**предупреждает: не стань преступником в руках мошенников!**

## Подставное лицо

Номинальными (фиктивными) директорами называют тех, кто оформил на себя фирму или ИП за деньги, желая получить «легкий» заработок.

Подставные лица становятся руководителями для налоговой, но сами не управляют делами фирмы.

Такая **схема выгодна нечестным бизнесменам**, которые через так называемые «фирмы-однодневки»:

- уходят от уплаты налогов;
- отмывают деньги, полученные преступным путем.

## Ответственность за незаконную регистрацию юридического лица и ИП

Подставное лицо становится соучастником преступления в схеме мошенника, осуществляющего незаконное ведение бизнеса.

За незаконную предпринимательскую деятельность для физических лиц предусмотрены следующие **меры ответственности** :

- ✓ Административная ответственность (ст. 14.25 КоАП РФ);
- ✓ Уголовная ответственность (ст. 173.1 и ст. 173.2 УК РФ).

## Если Вы стали жертвой мошенников

Если Вы являетесь фиктивным директором или на Вас незаконно зарегистрировали фирму или ИП, Вам **необходимо**:

- ❖ Сообщить об этом в налоговые и правоохранительные органы;
- ❖ Представить в налоговую инспекцию возражения о внесении недостоверных сведений по форме Р34001;
- ❖ Подать в суд иск о признании государственной регистрации недействительной.  
\* Сообщить в налоговые органы можно лично, по почте или дистанционно через «Личный кабинет налогоплательщика» на сайте ФНС России.

