



Управление ФНС России по Кемеровской области предупреждает: Будьте осторожны, не соглашайтесь на предложения от неизвестных лиц за вознаграждение открыть организацию, зарегистрироваться в качестве индивидуального предпринимателя, либо открывать на своё имя банковскую карту!

В последнее время очень актуальной проблемой налоговых органов в субъектах Российской Федерации является создание мошенниками фирм-«однодневок» на подставных лиц и вывод через них денежных сумм, полученных преступным путем. Не обошла стороной данная проблема и Кемеровская область.

Участники мошеннических групп за комиссионное вознаграждение осуществляют незаконные операции по выведению денежных средств из безналичного оборота. Для этого мошенники под видом оплаты по фиктивным договорам оказания услуг и различных сделок перечисляют денежные средства клиентов на подконтрольные им расчетные счета фирм или физических лиц, после чего обналичивают.

Схема выглядит примерно следующим образом: находится нуждающийся в средствах студент, пенсионер или другие лица. Мошенники предлагают жертве за вознаграждение создать организацию, зарегистрироваться в качестве индивидуального предпринимателя (далее-ИП), открыть в банке на свое имя счет, получить банковскую карту или за скромный процент перечислить на карту огромную сумму, которую «просто нужно передать заказчику» или предлагают «Давай мы тебе забросим деньги на карту или на счет, а ты потом эти деньги снимешь и нам отдашь».

Соответственно, мошенники получают свои наличные деньги за минимальную комиссию, а обманутый человек получает свои «комиссионные» и понятия не имеет о том, что в будущем его ожидают серьезные проблемы. Граждане часто даже не понимают, что, открыв предприятие, став ИП, предоставив свою карту для перевода огромных чужих сумм, рискуют превратиться в злостных неплательщиков налога на доходы физических лиц, налога на добавленную стоимость, страховых взносов с миллионными долгами перед бюджетом. Формально владелец карты считается лицом, получившим доход, который подлежит налогообложению. Кроме того, неплательщикам начисляются пени за задержку и штрафы в размере 20% от неуплаченной суммы налога.





В соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации налоговая служба обязана предъявить к уплате налог на доходы физических лиц тем лицам, кто получил сомнительные доходы на свои банковские карты от фирм-однодневок, в размере 13% от полученных сумм, а тем, кто является номинальным руководителем организации – налог на добавленную стоимость в сумме, указанной в счетах-фактурах, и страховые взносы, минимальная сумма которых составит 23400 рублей. Доказать получение дохода легко – банк по запросу налогового органа подтверждает получение и снятие денег физическим лицом. Даже если человек заявит, что карту он потерял и ничего не знает о перечисленных на нее денежных средствах, это его не реабилитирует. Все договоры по карточным счетам содержат пункт, согласно которому гражданин обязан уведомить банк об утере карты и заблокировать счет.

Кроме этого, Вы еще несете и уголовную ответственность в соответствии с п.1 ст. 173.2, 170.1 Уголовного кодекса Российской Федерации.

При этом, если Вы не открыли предприятие, либо не зарегистрировались в качестве ИП, но вместе с тем на свою банковскую карту получили сомнительные денежные средства, то Ваша деятельность фактически, в соответствии со ст. 23 Гражданского кодекса Российской Федерации и ст.11 Налогового кодекса Российской Федерации приравнивается к деятельности ИП.

В случае если Вы совершили вышеуказанные действия, Вам необходимо:

- незамедлительно сообщить в налоговый орган о возможном использовании Ваших персональных данных в мошеннических целях и указать по возможности лиц, причастных к этим действиям;
- подать заявление о закрытии предприятия (сняться с учета как ИП), если оно Вами открыто;
- закрыть счет в банке;
- уплатить налоги и страховые взносы (в зависимости от Вашего участия).

Управление ФНС России по Кемеровской области призывает граждан быть бдительными и помнить о последствиях, возникающих при их согласии участвовать в мошеннических действиях за вознаграждение.

