

## Кто такой **«номинальный» предприниматель** и что ему грозит.



Некоторые предприниматели, не имеющие никакого отношения к бизнесу и не ведущие реальной деятельности, **участвуют в различных схемах незаконного обналичивания денежных средств**, выводимых со счетов юридических лиц.

Подставным индивидуальным предпринимателем (ИП), как правило, становятся ничего не подозревающие граждане. Мошенники создают ИП, используя их документы, переводят деньги на эти новые счета, а затем, сняв наличные, счета закрывают, ИП ликвидируют.

Подстрекающие к подобным махинациям недобросовестные лица умело убеждают **«номинальных ИП»**, что никакой ответственности им за это не грозит, все налоги будут уплачены, каких-либо нарушений закона со стороны ИП совершено не будет. Увы, в большинстве случаев все отнюдь не так радостно и легко, как кажется.

### Что грозит ИП за участие в сомнительных операциях?

Индивидуальные предприниматели по обязательствам несут ответственность своим имуществом (статья 24 ГК РФ). Т.е. ответственность индивидуального предпринимателя по долгам распространяется на личное имущество физического лица.

В соответствии с НК РФ индивидуальные предприниматели обязаны уплачивать страховые взносы «за себя» независимо от факта получения или неполучения дохода. За 2018 год минимальная сумма страховых взносов составляет 32385 руб. и в случае ее неуплаты будет взыскана в принудительном порядке.

В случае причинения вреда физическим и юридическим лицам, ответственность ИП будет выражаться в возмещении убытков. Под убытками подразумевают прямой ущерб (реальные имущественные потери) и упущенную выгоду в виде неполученного дохода.

В случае легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем, предприниматель несет уголовную ответственность (статья 174, 174.1 УК РФ).

**Важно!** По своим прежним действиям, совершенным в качестве индивидуального предпринимателя, ответственность несут и бывшие ИП.

### Что же делать?

Не принимать участие в сомнительных схемах, явно указывающих на использование Вас для ухода от налогов или же участия в незаконной деятельности.

Если Вы поняли, что стали жертвой мошенников, во избежание негативных последствий для себя и своих близких, а также, если Вы обладаете информацией в отношении лиц, которые осуществляют деятельность по оказанию услуг по фиктивной регистрации ИП, обратитесь в правоохранительные и налоговые органы Ярославской области.



Межрайонная ИФНС России №5 по Ярославской области предостерегает Вас от необдуманных действий.

**Помните! «Номинальный» индивидуальный предприниматель несет реальную ответственность.**