

Следственные органы СК России по Алтайскому краю обращают внимание граждан на то, что незаконное использование документа для образования юридического лица является уголовно-наказуемым деянием

Статья 173² Уголовного кодекса Российской Федерации предусматривает ответственность за предоставление или приобретение документа, а также использование персональных данных для внесения в единый государственный реестр юридических лиц сведений о подставном лице. Данные противоправные деяния отнесены в группу преступлений, посягающих на отношения, складывающиеся в сфере предпринимательской деятельности. Их общественная опасность заключается в том, что они создают предпосылки и условия незаконного образования «фиктивных» юридических лиц, используемых в дальнейшем для совершения преступлений в сфере экономики. Мотив и цель создания организации на подставное лицо предполагают корысть, стремление к обогащению, ведение финансово-хозяйственной деятельности для последующего утаивания налогов, возмещения НДС, легализации имущества добытого преступным путем. Как правило, такие организации не представляют налоговую отчетность и в большинстве случаев создаются для прикрытия незаконной финансово-хозяйственной деятельности.

Только в марте 2019 года третьим отделом по расследованию особо важных дел следственного управления Следственного комитета Российской Федерации по Алтайскому краю возбуждены два уголовных дела о преступлениях, предусмотренных ч. 1 ст. 173² УК РФ (предоставление документа, удостоверяющего личность, если эти действия совершены для внесения в единый государственный реестр юридических лиц сведений о подставном лице). Так, житель города Барнаула предоставил нотариусу документ, удостоверяющий личность – паспорт гражданина РФ на его имя для удостоверения личности и свидетельствования подписи в заявлении о государственной регистрации юридического лица, а также иные документы, необходимые для данных целей. Другой гражданин также предоставил специалисту межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы свой паспорт и свидетельствования подписи в заявлении о государственной регистрации юридического лица. В последующем на основании предоставленных подозреваемыми документов в ЕГРЮЛ внесены сведения о них, как директорах и единственных учредителях Обществ. Проверка, проведенная следственными органами, в обоих случаях показала, что общества с ограниченной ответственностью были зарегистрированы на подставных лиц.

В связи с чем следственные органы СК России по Алтайскому краю предостерегают граждан

от совершения подобного рода преступлений, так как данные деяния предполагают привлечение к уголовной ответственности и соответственно влекут за собой уголовное наказание.

Старший помощник руководителя следственного управления Следственного комитета РФ по Алтайскому краю по взаимодействию со СМИ Людмила Рязанцева

25 Марта 2019

Адрес страницы: <https://altai-krai.sledcom.ru/news/item/1318394>