



# «Фирма –ОДНОДНЕВКА»

- для чего нужна;

- последствия работы.

Действия по регистрации организаций и индивидуальных предпринимателей (создание «фирм – однодневок») на подставных лиц (номинальный директор), что в последующем приводит к обналичиванию денежных средств, объективно общественно опасны, поскольку формируют целый сектор «теневой» экономики, выпадающий из поля зрения уполномоченных контрольно – надзорных органов, способствуют совершению иных преступлений – уклонению от уплаты налогов, воспрепятствованию исполнению судебных решений, легализации денежных средств, полученных в результате совершения преступлений, финансированию терроризма, а также преступлений коррупционной направленности.

# «Фирма-ОДНОДНЕВКА»



**НАЛИЧНЫЕ**



**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ**

# ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

## Государственный контракт на ремонт автодороги

Добросовестный  
подрядчик

Подрядчик «фирма-  
ОДНОДНЕВКА»



## Гарантийные обязательства



# НАЛИЧНЫЕ

ВЗЯТКА

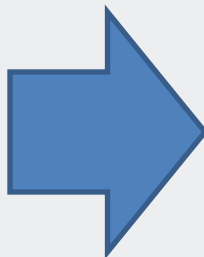


ОТКАТ

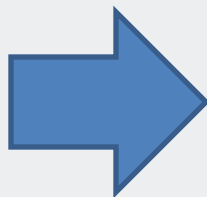


Обналиченные денежные средства идут на дачу взяток должностным лицам,

ЗАРПЛАТА В КОНВЕРТЕ



ЛИЧНОЕ  
ОБОГАЩЕНИЕ



выплату заработной платы в конверте, личное обогащение

## РЕЗУЛЬТАТЫ ТАКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ МЫ НАБЛЮДАЕМ КАЖДЫЙ ДЕНЬ:

### 1. НЕ ДОСТРОЕННЫЕ БОЛЬНИЦЫ И ЖИЛЫЕ МНОГОКВАРТИРНЫЕ ДОМА;



РЕЗУЛЬТАТЫ ТАКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ МЫ НАБЛЮДАЕМ КАЖДЫЙ ДЕНЬ:

## 2. РАЗБИТЫЕ ДОРОГИ





РЕЗУЛЬТАТЫ ТАКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ МЫ НАБЛЮДАЕМ КАЖДЫЙ ДЕНЬ:

### 3. ЧИНОВНИКИ ВЗЯТОЧНИКИ



**РЕЗУЛЬТАТЫ ТАКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ МЫ НАБЛЮДАЕМ КАЖДЫЙ ДЕНЬ:**

#### **4. НИЗКИЙ УРОВЕНЬ ПЕНСИЙ**



РЕЗУЛЬТАТЫ ТАКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ МЫ НАБЛЮДАЕМ КАЖДЫЙ ДЕНЬ:


## 5. ОБОРОТ НАРКОТИКОВ И НАРКОМАНИЯ



РЕЗУЛЬТАТЫ ТАКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ МЫ НАБЛЮДАЕМ КАЖДЫЙ ДЕНЬ:

6. ФИНАНСИРОВАНИЕ ТЕРРОРИЗМА, ПРИВЕРЖЕННОСТЬ К ЭКСТРЕМИЗМУ И Т.Д.





# **КТО ТАКОЙ НОМИНАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР?**



**Номинальный директор** – это гражданин, за вознаграждение предоставивший свои паспортные данные и/или принявший участие в регистрации юридического лица, в качестве руководителя и/или учредителя без фактического намерения осуществлять такую деятельность.

## «Номинальный директор» — Работа разбогачей без особых усилий

**i** Для работы требуется только паспорт и отсутствие судимости.

- ✓ Стабильный заработок до 1 000 рублей ЗА ЧАС РАБОТЫ!!!
- ✓ Свободный график работы.
- ✓ Отсутствие обязательств (никакой ответственности).
- ✓ Квартальные премии и бонусы.

Схема вовлечения физических лиц незаконную деятельность заключается в следующем:

1. Гражданину предлагает зарегистрировать на себя фирму или ИП, открыть расчетные счета в банках.
2. Предложить это может малознакомый, знакомый или даже родственник. За указанные действия обещается денежное вознаграждение, либо ежемесячная зарплата. После совершения регистрационных действий, злоумышленники забирают все документы, банковские карты, пин-коды, обещанные деньги зачастую не выплачиваются.

## Номинальный директор Услуги Работа Екатеринбург

РАБОТА, ПОДРАБОТКА, ВСЕМ ГРАЖДАНАМ РФ

Описание: Работа номинальным директором, учредителем юридического лица. Уровень з/п: 1000 руб. за встречу. Город: Екатеринбург, гражданство РФ. Опыт: не требуется. Обязанности: встречи с нашими сотрудниками в нотариальных конторах. Требования: пунктуальность, порядочность, желание быстро заработать. Обязанности: встречи с нашими сотрудниками в нотариальных конторах, банках. Все подробности в личных сообщениях.

Местоположение: Екатеринбург



[Вступить в группу](#)

### Обсуждения

Далее зарегистрированные «фирмы – однодневки» и ИП участвуют в незаконных финансовых операциях. Организаторы задействуют незащищенные слои населения и лиц не осведомленных о преступном характере такой деятельности. Часто жертвами становятся студенты. Известны случаи оказания давления на студентов среднего специального учебного заведения, в одном из районов края, выпускниками этого же учебного заведения для регистрации их индивидуальными предпринимателями. Установлены случаи оказания физического давления – людей удерживали в квартирах до того момента пока они не совершат регистрационных действий. Также организаторы создания «фирм – однодневок» могут прикрываться вывеской благопристойного офиса, договором с гражданином, утверждать, что все законно. Однако, суть этих действий одна – незаконно зарегистрировать организацию либо ИП. При этом в случае, когда человек, заподозрив что-то неладное, отказывается от регистрации компаний, с него требуют оплаты произведенных расходов. Вы должны понимать, что желание стать предпринимателем в любой законной форме должно исходить только от Вас.



# КАКАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ?

Что же с новоиспеченным руководителем/учредителем? Именно он несет полную ответственность за совершение экономических преступлений возглавляемой им организацией, которую он фактически не контролирует. Ведь он несет полную ответственность за деятельность возглавляемой фирмы.

Состав преступления		Ответственность
<b>Создание фирмы через подставных или подача данных, из-за которых в ЕГРЮЛ внесены сведения о подставных лицах</b> (ст. 173.1 УК РФ)	Обычное наказание	Принудительные работы или лишение свободы на срок до трех лет. Либо штраф – от 100 до 300 тыс. руб. (или доход осужденного за 7-12 месяцев).
	Преступление группы по предварительному сговору	Лишение свободы на срок до пяти лет. Или бесплатные обязательные работы (срок от 180 до 240 часов). Или штраф: от 300 до 500 тысяч рублей (либо доход осужденного за период от одного года до трех лет).
<b>Передача паспорта или выдача доверенности, если цель – внесение сведений о подставном лице</b> (ч. 1 ст. 173.2 УК РФ)		Штраф – от 100 до 300 тыс. руб. (или в размере дохода за 7-12 месяцев). Его могут заменить на бесплатные обязательные работы (срок от 180 до 240 часов). Или на исправительные (срок – до двух лет), когда осужденный трудится на прежней работе. Но с него удерживают от 5 до 20% заработка.
<b>Приобретение паспорта или иного удостоверения личности. Или использование незаконно полученных паспортных данных</b> (ч. 2 ст. 173.2 УК РФ)		Если это сделано для внесения в ЕГРЮЛ сведений о подставном лице, то грозят принудительные работы или лишение свободы на срок до трех лет. Или штраф – от 300 до 500 тыс. руб. (или доход осужденного за период от одного года до трех лет)

Статья  
УК РФ

Возможные виды ответственности

173.1

- принудительные работы не более чем на три года;
- лишение свободы сроком до трех лет;
- штраф в сумме 100 – 300 тысяч рублей;

Ч.1 ст.  
173.2

- обязательные работы до 240 часов;
- не более 300 000 рублей штрафа;
- до двух лет исправительных работ, которые сопровождаются отчислением от 5 до 20 процентов заработной платы в пользу государственного бюджета;

Ч.2 ст.  
173.2

- до трех лет принудительных работ;
- 3 года лишения свободы;
- Штраф, но не более 500 000 рублей.

## КАКАЯ ПРЕДУСМАТРИВАЕТСЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

ст. 173.1 УК РФ «**Незаконное образование (создание, реорганизация) юридического лица**»

ст. 173.2 УК РФ «**Незаконное использование документов для образования (создания, реорганизации) юридического лица**».

Данные статьи Уголовного кодекса Российской Федерации далеко не последние, по которым могут быть привлечены к ответственности номинальные руководители.

Если этим занимается не один человек, а несколько, то это уже создание преступного сообщества и участия в нем (**ст. 210 УК РФ**), а лицам, которые способствовали созданию преступления, грозит пособничество в совершении преступления, связанного с уклонением от уплаты налогов, например:

ст. ст. 198, 199 УК РФ «**Уклонение от уплаты налогов, сборов, подлежащих уплате организацией**»

ст. 199.1 УК РФ «**Неисполнение обязанностей налогового агента**» (когда деятельность «фирмы-однодневки» направлена на избежание ответственности)

ст. 199.2 УК РФ «**Соккрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов, сборов, страховых взносов**»

Если речь будет идти о легализации денежных средств, полученных преступным путем, то на горизонте начинают маячить и другие статьи УК РФ:

ст. 159 УК РФ «**Мошенничество**»

ст. ст. 174, 174.1 УК РФ «**Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества.....**»

Далее, для того, чтобы совершить обналичивание денежных средств, совершается фиктивный документооборот (задокументированная мнимая сделка), на основании которого вносятся заведомо ложные данные в бухгалтерский и налоговый учет, а это следующая статья:

ч. 3 ст. 327 УК РФ «**Подделка, изготовление или оборот поддельных документов....**».

Платежи, совершённые с использованием заведомо недостоверных сведений о должностном лице и/или о финансово – хозяйственных операциях образуют состав преступления по статье:

ст. 187 УК РФ «**Неправомерный оборот средств платежа**».

Все вышеперечисленные статьи работают как для граждан зарегистрировавших юридическое лицо, так и зарегистрировавших (**19**) индивидуальное предпринимательство не для целей осуществления деятельности самостоятельно.

Судебная практика показывает, что за такие действия можно получить реальные сроки лишения свободы. Например, уже в 2018 году судьи вынесли два обвинительных приговора жителям г. Санкт – Петербурга, которые решили «заработать», предоставив неизвестным им лицам свои паспортные данные для регистрации ЮЛ, где они стали номинальными руководителями. Они получили наказания в виде исправительных работ и удержания средств из зарплаты в доход государства.



И получается какая-то страшная картинка. Если перечислить все основания привлечения за обналчику, то начинает работать принцип, который сформулировал еще Ф.Э. Дзержинский: «Отсутствие у вас судимости – это не ваша заслуга, а наша недоработка».



**СПАСИБО ЗА  
ВНИМАНИЕ**