Бой с незаконной предпринимательской деятельностью

Физическое лицо, а по факту – предприниматель, пытающийся минимизировать налоговую нагрузку. Налоговые органы Республики Крым сталкиваются в своей работе с подобными случаями и продолжают комплексную работу по выявлению и пресечению нелегальной предпринимательской деятельности, а значит и нелегальной занятости. За 2025 год было установлено и привлечено к регистрации в качестве индивидуальных предпринимателей более полусотни физических лиц, осуществляющих незаконную предпринимательскую деятельность.

Так, летом этого года внимание налоговых органов привлек феодосийский гостевой дом, оказывающий услуги по предоставлению мест для краткосрочного проживания. Деятельность осуществлялась физическим лицом, не имеющим статуса индивидуального предпринимателя. В итоге составлен протокол об административном правонарушении, материалы направлены в судебные органы. В результате «подпольщик» официально приобрел статус индивидуального предпринимателя, зарегистрировал контрольно-кассовую технику и заключил трудовые договоры с двумя наемными работниками.

Также на территории рынка пгт. Нижнегорский было выявлено пять фактов осуществления предпринимательской деятельности без государственной регистрации в качестве индивидуального предпринимателя или юридического лица. Все лица привлечены к административной ответственности. В результате проведенной работы четыре физических лица стали на налоговый учет в качестве индивидуальных предпринимателей и зарегистрировали контрольно-кассовую технику, а одно лицо прекратило свою деятельность.

Необходимо понимать, что доказательствами ведения деятельности для получения прибыли служат показания лиц, расписки в получении денежных средств, выписки с банковских счетов, акты выполненных работ и оказания услуг, рекламные материалы, заключенные договоры аренды помещений.

В случае ведения незаконной предпринимательской деятельности – без государственной регистрации – установлена как административная, так и уголовная ответственность.