



ПРЕСС-РЕЛИЗ

пресс-конференции¹

Управления Федеральной налоговой службы по Рязанской области,
Уполномоченного по защите прав предпринимателей в Рязанской области
**по теме: «Результаты работы за 1 полугодие 2016 г. по обеспечению
достоверности Единого государственного реестра юридических лиц
и повышению эффективности процедур регистрации предприятий
в Рязанской области»**

Дата проведения: **6 июля 2016 года**

Место проведения: **г. Рязань, Первомайский пр-т, д. 18 (Центр развития бизнеса
Рязанского отделения Сбербанка России)**

Время проведения: **с 12:00 до 12:35.**

Спикеры: **Лашёнов Алексей Васильевич** – заместитель руководителя УФНС России по Рязанской области; **Бурцев Егор Викторович** – уполномоченный по защите прав предпринимателей в Рязанской области

Вопросы для рассмотрения:

1. Результаты мероприятий, проведённых в 1 полугодии 2016 г. в Рязанской области по обеспечению достоверности Единого государственного реестра юридических лиц, в т.ч.: информация об организациях с недостоверными и «массовыми» адресами, с «мнимыми» директорами, с неправомерными наименованиями, с признаками недействующих юридических лиц, с подставными и дисквалифицированными руководителями.

Меры по привлечению к ответственности за нарушение законодательства о государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей *(вопрос освещается УФНС).*

2. Презентация новой процедуры проверки достоверности сведений, включаемых или включённых в ЕГРЮЛ *(вопрос освещается УФНС).*

3. Результаты деятельности рабочей группы по повышению эффективности процедур регистрации бизнеса в рамках «Дорожной карты» по улучшению состояния инвестиционного климата в Рязанской области в 1 полугодии 2016 года *(вопрос освещается уполномоченным по защите прав предпринимателей в Рязанской области).*

¹ Проводится в рамках исполнения Плана основных мероприятий («дорожная карта») по организации в 2016 году в Рязанской области публичного информирования населения по основным вопросам налогообложения (повышения уровня «налоговой грамотности»), согласованного первым заместителем председателя Правительства Рязанской области С.А. Самохиным 23.03.2016

1) Информация УФНС России по Рязанской области о результатах работы в 1 полугодии 2016 года по обеспечению достоверности сведений в Едином государственном реестре юридических лиц

За 6 месяцев т.г. в рамках полномочий, предусмотренных статьёй 25 Федерального закона от 08.08.2001 № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» (далее – Закон), налоговыми (регистрирующими) органами Рязанской области (в первую очередь, Единый центр регистрации, действующий в составе межрайонной ИФНС России № 2 по Рязанской области) направлено в арбитражный суд 62 исковых заявления о принудительной ликвидации юридических лиц, допустивших грубые нарушения законодательства о государственной регистрации предприятий; по 61 делу – вынесено решение в пользу регистрирующих (налоговых) органов. *Наиболее характерная ситуация:*

В случае неполучения юридическим лицом почтовой корреспонденции по адресу, заявленному в ЕГРЮЛ, или поступления в регистрирующий орган информации от заинтересованных лиц об отсутствии юридического лица по адресу государственной регистрации, налоговыми органами проводится работа, направленная на актуализацию сведений в ЕГРЮЛ в части адреса места нахождения юридического лица. В первую очередь, данная работа проводится в отношении юридических лиц, зарегистрированных на адрес «массовой регистрации» (более 40 организаций в одном адресе) (Куйбышевское шоссе, д. 25, ул. Ленинского Комсомола, д. 5, ул. Народный бульвар, д. 15).

О недостоверности сведений об адресе юридического лица в ЕГРЮЛ внесены 120 записей на основании вступивших в силу решений суда.

В рамках полномочий, предусмотренных статьёй 1473 Гражданского кодекса Российской Федерации, налоговыми (регистрирующими) органами Рязанской области направлено в арбитражный суд 28 исковых заявлений о понуждении к изменению фирменного наименования юридического лица в связи с его несоответствием требованиям законодательства. *Наиболее характерная ситуация:*

Исковые заявления направляются в случае отсутствия у юридического лица разрешения, выдаваемого Минюстом России на использование в наименовании слова «Россия» и слов, производных от этого наименования (например, ООО «РОСТЕХНОЛОГИИ», «РОСЛЕС» и т.п.), а также в случае указания в фирменном наименовании официального наименования иностранного государства (например, ООО «Ямайка»). Подготовлены исковые заявления в связи с использованием в фирменном наименовании иностранных букв или слов (например, ООО «КРАЙ- MUSIC»).

В соответствии со статьёй 21.1 Закона в ЕГРЮЛ внесена запись об исключении 823 недействующих юридических лиц.

Привлечено к административной ответственности за нарушения законодательства о государственной регистрации (по статье 14.25 КоАП РФ) 166 должностных лиц, сумма административных штрафов составила 830 тыс. рублей. 9 протоколов составлено по части 5 статьи 14.25 КоАП РФ с последующим вынесением наказания в виде дисквалификации в отношении 7 должностных лиц.

В правоохранительные органы направлено 4 материала для рассмотрения вопроса о привлечении виновных к уголовной ответственности, предусмотренной статьёй 170.1 «Фальсификация Единого государственного реестра юридических лиц ...» УК РФ, в связи с представлением в налоговый (регистрирующий) орган заведомо ложных сведений, из

которых по 1 материалу вынесено постановление возбуждении и расследовании уголовного дела.

В связи с представлением в регистрирующий орган документов, повлекших внесение в ЕГРЮЛ сведений о подставных лицах, в правоохранительные органы направлено 2 материала для рассмотрения вопроса о привлечении к уголовной ответственности, предусмотренной статьей 173.1 УК РФ, по которым возбуждены и расследуются уголовные дела.

В рамках реализации приказа ФНС России от 11.02.2016 № ММВ-7-14/72@ об основаниях и порядке проверки достоверности сведений, включаемых и включенных в ЕГРЮЛ, в настоящее время проводится 95 проверок достоверности включенных в ЕГРЮЛ сведений. В первую очередь, работа нацелена на организации, находящиеся в адресах «массовой» регистрации (адрес одновременного пребывания более 5 организаций), имеющих «массовых» руководителей (одновременно возглавляющих более 10 юридических лиц) и «массовых» учредителей.

2) Информация, касающаяся мер по улучшению состояния инвестиционного климата в части повышения эффективности административных процедур, связанных с открытием нового бизнеса и регистрацией предприятий

Упрощение процедуры открытия банковских счетов

23.06.2016 опубликован Федеральный закон № 191-ФЗ «О внесении изменений в статью 5 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» и статью 7 Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

Законом исключается из законодательства требование об условии открытия кредитными организациями банковских счетов индивидуальных предпринимателей и юридических лиц на основании свидетельств о государственной регистрации указанных хозяйствующих субъектов, а также свидетельств о постановке на учет в налоговом органе.

При этом вводится норма, согласно которой с 1 сентября 2016 г. кредитным организациям предоставлена возможность открывать счета индивидуальным предпринимателям и юридическим лицам при наличии сведений об их государственной регистрации в Едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей и Едином государственном реестре юридических лиц и постановке на учет в налоговом органе, полученных в виде выписок из вышеперечисленных реестров, в т.ч. бесплатно в форме электронного документа.

Реализация Закона направлена на снижение бумажного документооборота между кредитными организациями, налоговыми органами и представителями бизнес-сообщества, что в свою очередь будет способствовать улучшению инвестиционного климата.

Аналогичные изменения внесены в Налоговый кодекс Федеральным законом от 03.07.2016 № 241-ФЗ «О внесении изменений в статью 86 части первой Налогового кодекса Российской Федерации».

Применение административного предупреждения в случае нарушения законодательства о государственной регистрации юридических лиц

04.07.2016 опубликован Федеральный закон № 316-ФЗ «О внесении изменений в Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях».

Законом (часть 3⁵ статьи 4.1 КоАП РФ) устанавливается применение административного наказания в виде предупреждения в качестве безальтернативной санкции при совокупности следующих условий:

- в случаях, если такое административное наказание предусмотрено соответствующей статьёй раздела II КоАП РФ (например, часть 3 статьи 14.25);
- совершение административного правонарушения впервые (с учетом срока, установленного статьей 4.6 КоАП РФ, в течение которого лицо считается подвергнутым административному наказанию);
- отсутствие причинения вреда или возникновения угрозы причинения вреда жизни и здоровью людей, объектам животного и растительного мира, окружающей среде, объектам культурного наследия (памятникам истории и культуры) народов Российской Федерации, безопасности государства, угрозы чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, а также при отсутствии имущественного ущерба.

Закон вступил в силу со дня его официального опубликования.

С учётом изложенного, например, если руководитель организации после 04.07.2016 несвоевременно представил в орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц, сведения о юридическом лице, когда такое представление предусмотрено законом (часть 3 статьи 14.25 КоАП РФ), и это деяние совершено впервые и не повлекло причинение имущественного ущерба, вместо административного штрафа регистрирующим органом должно выноситься административное предупреждение, принимая во внимание часть 3⁵ статьи 4.1 КоАП РФ.