Ужесточение ответственности за незаконное создание и использование юридических лиц: изменения в статьях 173.1 и 173.2 Уголовного кодекса Российской Федерации.

Федеральным законом от 24.06.2025 №172-ФЗ внесены изменения в Уголовный кодекс Российской Федерации, ужесточающие ответственность за злоупотребления при создании и использовании юридических лиц. Целью данных изменений является противодействие злоупотреблениям, связанным с использованием фирм-однодневок и уклонением от уплаты налогов.

К ответственности могут быть привлечены любые физические лица, предоставившие паспортные данные для фиктивной регистрации.

Мошенники получают паспортные данные граждан различными способами: через хищение, обман или злоупотребление доверием. Часто люди передают документы злоумышленникам под предлогом обещаний денежного вознаграждения, официального трудоустройства, выгодных условий открытия банковских счетов.

**1.**

Завладев паспортными данными путем хищения, обмана или злоупотребления доверием, злоумышленники используют их для регистрации его владельца в качестве предпринимателя с целью совершения преступлений.

**2.**

За незаконную регистрацию физического лица в качестве индивидуального предпринимателя на подставное лицо предусмотрена ответственность статьями 173.1 и 173.2 УК РФ.

**3.**

|  |  |
| --- | --- |
| Ключевые изменения | |
| Уточнение состава преступлений | Ст.173.1 УК РФ: более четкие критерии противоправных действий при регистрации компаний по подложным документам или с использованием номинальных руководителей. |
| Ужесточение наказаний | Максимальные сроки лишения свободы увеличены, особенно если преступления совершены в составе организованной группы или связаны с особо крупным ущербом. |
| Расширение полномочий | Налоговые службы и правоохранители получили больше инструментов для выявления фирм-однодневок. |

В частности уголовная ответственность наступает в следующих случаях:

государственная регистрация физических лиц в качестве индивидуального предпринимателя через подставных лиц;

представление в регистрирующий орган данных, повлекших внесение в ЕГРИП сведений о подставных лицах;

предоставление документа, удостоверяющего личность, или выдача доверенности в целях внесения сведений в ЕГРИП о подставных лицах;

приобретение документа, удостоверяющего личность, или использование персональных данных, полученных незаконным путем, для внесения в ЕГРИП сведений о подставном лице.