

Рекомендації НБУ для банків: Як виявляти та запобігати податковій оптимізації через дроблення бізнесу

Національний банк України надав рекомендації з питань здійснення фінансового моніторингу щодо виявлення та протидії так званому дробленню бізнесу, яке передбачає податкову оптимізацію із залученням фізичних осіб-підприємців.

Банки та інші фінансові установи мають звертати увагу на наступні **ризикові ознаки** в поведінці клієнтів:

- значні надходження на рахунки ФОП від юридичної особи або інших суб'єктів господарювання, що належать до однієї групи;
- сплата юридичною особою послуг ФОП, вартість яких складно оцінити (оренда, маркетингові, інформаційні послуги, реклама тощо);
- надання юридичною особою фінансової допомоги ФОП;
- значний обсяг фінансових операцій за рахунками новоствореного ФОП;
- здійснення ФОП фінансових операцій протягом короткого періоду часу (два–три місяці) на загальну суму, що досягає граничного обсягу доходу на рік відповідно до обраної групи платників податків;
- використання одного платіжного терміналу фінансової установи кількома суб'єктами господарювання.

На дату публікації лист банками ще опрацьовується для створення додаткових правил в обслуговуванні клієнтів, – індивідуально кожною банківською установою.

Повний лист НБУ читайте тут

Download

PDF Loading...

Компанія “Вікторія” здійснює супровід підприємців та підприємств на вигідних умовах.

Обирайте досвід, надійність та результат!

Форма зв'язку

Ваше ім'я (обов'язково)

Ваш email (обов'язково)

Ваш номер телефону (обов'язково)

Ваше повідомлення

Відправити

Наші контакти:

Основні контактні номери телефону Компанії:

+38(050) -404-87-30;

+38(098) -793-77-77