

12 ✓

критериев

Отбор на выездную
проверку:
риск-
ориентированный
ПОДХОД

1. НИЗКАЯ НАЛОГОВАЯ НАГРУЗКА
2. УБЫТКИ
3. ЗНАЧИТЕЛЬНЫЕ НАЛОГОВЫЕ ВЫЧЕТЫ
4. РАСХОДЫ РАСТУТ СТРЕМИТЕЛЬНЕЕ ДОХОДОВ
5. НИЗКАЯ ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА
6. ИП: РАСХОДЫ = ДОХОДАМ
7. "МИГРАЦИЯ" МЕЖДУ ИНСПЕКЦИЯМИ
8. ОТКЛОНЕНИЕ УРОВНЯ РЕНТАБЕЛЬНОСТИ
9. "ЦЕПОЧКА КОНТРАГЕНТОВ" БЕЗ ДЕЛОВОЙ ЦЕЛИ
10. ИГНОРИРОВАНИЕ ТРЕБОВАНИЙ ИНСПЕКЦИИ
11. ПРИБЛИЖЕНИЕ К "КРИТИЧНЫМ" ПОКАЗАТЕЛЕ ПРИ СПЕЦРЕЖИМЕ
12. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ С ВЫСОКИМ НАЛОГОВЫМ РИСКОМ