

**Анонсы с 15 по 19 ноября 2021г.**

**Назначение аналитической записки** – информировать руководителя организации о существующих и возникающих рисках законодательства, осложняющих его жизнь и работу

## Действительная стоимость доли



**Для кого (для каких случаев):** Решил Директор взять действительную стоимость доли.

**Сила документа:** Постановление Арбитражного Суда Округа РФ.

**Цена вопроса:** В районе 82 миллионов рублей.

**Схема ситуации:** Жило-было одно ООО. Отношения между двумя учредителями ООО явно перезрели и начали сильно портиться. Директор, он же Учредитель с долей 59%, решил, что пора уходить.

Уйдёшь, и ты уже и не Директор, и, как бы, не Учредитель. Директор был человек умный и, наверное, решил, что деньги надо забирать под своим жёстким контролем. И заключил со своей женой брачный договор, по которому передал ей 38% доли в уставном капитале ООО.

Жена Директора подала заявление о выходе из состава участников ООО и попросила выплатить ей действительную стоимость её доли в ООО.

Директор очень постарался посчитать чистые активы так, чтобы его жене побольше перепало. И перепало жене на выходе из ООО за её 38% ни много ни мало, но в районе 82 миллионов рублей. Таких денег на расчётном счёте у ООО не было. Поэтому Директор быстро оценил недвижимость, которая была у ООО, в 11 миллионов рублей и отписал её своей жене. И три автомобиля, которые были у ООО, на сумму в районе 5 миллионов рублей, Директор тоже отписал своей жене в счёт выплаты действительной стоимости её доли. Ну и денег ООО перечислило супруге Директора где-то в районе 37 миллионов рублей. И ещё осталось в долгу – на сумму в районе 28 миллионов рублей.

Но тут очнулся второй учредитель – с долей 41%. В итоге он заявил, что стоимость чистых активов была сильно завышена. Поэтому действительная стоимость доли, которую насчитали жене Директора, тоже сильно завышена.

По этому спору была куча судов, экспертиз, споров. В итоге суд решил...

**Строка для поиска в КонсультантПлюс:** «Действительная стоимость доли».

**Где посмотреть документы:** КонсультантПлюс, Судебная Практика: [ПОСТАНОВЛЕНИЕ АРБИТРАЖНОГО СУДА УРАЛЬСКОГО ОКРУГА ОТ 03.12.2019 N Ф09-507/19 ПО ДЕЛУ N А60-57180/2017](#)

[документ в офлайн-версии](#)

[документ в онлайн-версии](#)

## Умышленно уклонялся от исполнения законных требований



**Для кого (для каких случаев):** Счёт заблокирован, налоги не уходят, караул!

**Сила документа:** Постановление Арбитражного Суда Округа РФ.

**Цена вопроса:** Пени за задержку в оплате начисленных проверкой налогов.

**Схема ситуации:** Во время выездной налоговой проверки на ООО свалилась еще одна напасть: Банк заблокировал ему расчетный счет. ООО лишилось возможности платить контрагентам и в бюджет. По результатам проверки Инспекция предъявила ООО требование о доплате налогов, пени, штрафов на сумму более миллиона рублей. А счет-то заблокирован!

Не дождавшись добровольной уплаты истребованного, Инспекция вынесла поручения на списание денежных средств со счетов ООО в других банках. Но это были фактически «мертвые» счета – денег там не было. Тогда Инспекция умыла руки и передала дело судебным приставам.

ООО само написало в Инспекцию письмо с просьбой принудительно в безакцептном порядке списать задолженность перед бюджетом с заблокированного Банком счета – там денег хватало. Однако Инспекция не ответила на обращение ООО. Лишь через полгода она сообщила ООО о проведенных мероприятиях.

Тогда ООО обратилось в суд с требованием признать незаконным бездействие Инспекции, игнорирование обращения и уклонение от списания денежных средств.

Удовлетворил ли суд требования ООО?

**Строка для поиска в КонсультантПлюс:** «Умышленно уклонялся от исполнения законных требований».

**Где посмотреть документы:** КонсультантПлюс, Судебная Практика: [ПОСТАНОВЛЕНИЕ АРБИТРАЖНОГО СУДА МОСКОВСКОГО ОКРУГА ОТ 18.06.2021 N Ф05-8469/2021 ПО ДЕЛУ N А40-81049/2020](#)

[документ в офлайн-версии](#)

[документ в онлайн-версии](#)

## Мотивированное лишь отсутствием документов



**Для кого (для каких случаев):** Поссорились две дружественные организации.

**Сила документа:** Постановление Арбитражного Суда Округа РФ.

**Цена вопроса:** Более 4 миллионов рублей.

**Схема ситуации:** ООО «XYZ» занималось юридическими услугами. Где-то рядом работало Адвокатское Бюро «XYZ». Сходство названий наводило на мысли о тесном взаимодействии двух организаций. Вдруг единственный Учредитель ООО скончался. Между наследниками и Адвокатским бюро разгорелись споры.

Наследники заявили, что ООО в течение полугодия ошибочно перечисляло деньги в Бюро. Они требовали, чтобы Бюро вернул в ООО 4 073 206 рублей. Деньги в Бюро перечислены, а взамен ничего! Наследники не нашли в ООО никаких документов, которые как-то могли обосновать эти перечисления.

Какой вердикт вынес суд?

**Строка для поиска в КонсультантПлюс:** «Мотивированное лишь отсутствием документов».

**Где посмотреть документы:** КонсультантПлюс, Судебная Практика: [ПОСТАНОВЛЕНИЕ АРБИТРАЖНОГО СУДА МОСКОВСКОГО ОКРУГА ОТ 21.10.2021 N Ф05-25694/2021 ПО ДЕЛУ N А40-253632/2020](#)

[документ в офлайн-версии](#)

[документ в онлайн-версии](#)

## ТЕМЫ ПРЕДЫДУЩИХ МАТЕРИАЛОВ

1	Действительная стоимость доли
2	Умышленно уклонялся от исполнения законных требований
3	Мотивированное лишь отсутствием документов
4	Соглашение об уплате алиментов
5	Непредставление документов по требованию не имело негативных последствий
6	Полученная криптовалюта
7	Директор нарушил трудовое законодательство
8	Запрет на участие в управлении юридическими лицами
9	Совершение должником умышленных действий
10	Не предоставлено право требования возмещения упущенной выгоды
11	Запрет на передачу в аренду для аналогичных целей
12	Солидарная ответственность по уплате таможенных платежей
13	Нарушения требований Закона N 44-ФЗ
14	Не имел права уступать свои права
15	Препятствие в пользовании и доступе к имуществу
16	Возмещение вреда окружающей среде
17	Недобросовестные действия директора при выплате действительной стоимости доли
18	Закупка у единственного поставщика по 223-ФЗ ограничивает конкуренцию
19	Изготовление копий документов для участника
20	Взмах крыла бабочки



**Нет КонсультантПлюс?**

**Оформите заявку** на доставку полной версии документа или **подберите комплект** самостоятельно, с учетом особенностей вашей организации