

Анонсы с 22 по 29 ноября 2021г.

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

Заключил сделку под влиянием заблуждения и обмана



Для кого (для каких случаев): «Зачем я бурёнка тебя продаю? ... Такая скотина нужна самому!» (С).

Сила документа: Постановление Арбитражного Суда Округа РФ.

Цена вопроса: 150 миллионов рублей.

Схема ситуации: Гражданин купил 100% уставного капитала ООО за 15 000 000 рублей. Крутил он эту долю и так, и сяк, но не понял, наверное, как её с толком по жизни применить. Поэтому через пару лет Гражданин продал её за те же 15 000 000 рублей. Но через какое-то время, на Гражданина – понял, от какой пользы отказался. Пользу эту Гражданин оценил в 10 раз дороже, чем стоимость продажи своего ООО. Стал Гражданин требовать «вернуть всё взад».

В суде общей юрисдикции он стал оспаривать сделку «в виду отсутствия согласия на неё супруги». В арбитражном суде гражданин заявил, что совершил сделку под влиянием обмана, что денег за свою долю на самом деле, вообще не получил. Посему договор купли-продажи доли в уставном капитале ООО следует признать недействительным и применить последствия его недействительности в виде возврата доли Гражданину.

Суд стал внимательно знакомиться с договором продажи доли.

Строка для поиска в КонсультантПлюс: «Заключил сделку под влиянием заблуждения и обмана».

Где посмотреть документы: КонсультантПлюс, Судебная Практика: [ПОСТАНОВЛЕНИЕ АРБИТРАЖНОГО СУДА ЦЕНТРАЛЬНОГО ОКРУГА ОТ 27.10.2021 N Ф10-4160/2021 ПО ДЕЛУ N А83-12606/2020](#)

[документ в офлайн-версии](#)

[документ в онлайн-версии](#)

Разрыв цепочки НДС



Для кого (для каких случаев): Решил Покупатель недоплатить Поставщику НДС.

Сила документа: Постановление Арбитражного Суда Округа РФ.

Цена вопроса: 1 365 449 рублей 20 копеек. Но это для данного случая. А может случиться всякое.

Схема ситуации: Поставщик и Покупатель заключили договор поставки, оплата по которому производится 100% в течение 30 дней после отгрузки товара. Поставщик поставил товар на сумму в размере 15 383 860 рублей 20 копеек. Покупатель же произвел частичную оплату поставленного товара на сумму чуть более 14 миллионов рублей. Короче – Покупатель недоплатил 1 365 449 рублей 20 копеек. Злодей!

Куда деваться бедному Поставщику – он пишет Покупателю претензию. В ответ на претензию Покупатель выкатил встречные обвинения Поставщику. Мол, ФНС донесла Покупателю, что Поставщик работает «не пойми с кем». ФНС обнаружила по своим мега-программам, что на этом «не пойми ком» у Поставщика образовался разрыв цепочки НДС. Этот «не пойми кто» выписал от себя счёт-фактуру на продажу Поставщику (как покупателю), а НДС по этому документу в бюджет не заплатил. Бюджет от разрыва страдает.

Поставщиком этот разрыв в цепочке НДС по «не пойми кому» не устранён. Покупатель побоялся, что ФНС ему скажет: «Ваш Поставщик НДС не платит, поэтому мы по его счетам-фактурам вам НДС к вычету не примем!» Поэтому Покупатель сам подал в инспекцию ФНС уточнённую декларацию, откуда исключил вычеты НДС по счетам-фактурам от Поставщика. Как раз 1 365 449 рублей 20 копеек. И Покупатель пообещал, что как только Поставщик закроет свои долги по НДС, то Покупатель сразу перечислит ему сумму недоплаты.

Нерегулированный спор перекочевал в суд.

Строка для поиска в КонсультантПлюс: «Разрыв цепочки НДС».

Где посмотреть документы: КонсультантПлюс, Судебная Практика: [ПОСТАНОВЛЕНИЕ АРБИТРАЖНОГО СУДА ПОВОЛЖСКОГО ОКРУГА ОТ 22.10.2021 N Ф06-9213/2021 ПО ДЕЛУ N А65-23203/2020](#)

[документ в офлайн-версии](#)

[документ в онлайн-версии](#)

Подписание электронной подписью спорных документов



Для кого (для каких случаев): Мошенники добрались до Электронной Подписи Руководителя.

Сила документа: Постановление Арбитражного Суда Округа РФ.

Цена вопроса: 400 000 рублей.

Схема ситуации: Мошенники добрались до Электронной Подписи Руководителя, но им не повезло – у ООО свободных денег особо не было. Однако негодяи не растерялись – они быстро оформили «Овердрафт Онлайн» на 400 000 рублей под 14,90% годовых и перевели полученные в кредит средства на счета частных лиц с назначением платежа «перевод средств подотчет на хоз. нужды». Злодеи уложились в 25 минут.

В этот же день, обнаружив списание 400 000 рублей со своего счета, ООО обратилось в Банк с заявлением о мошенническом характере операций. Банк тут же заблокировал сертификат проверки Электронной Подписи и направил запрос в адрес Банка-Получателя: тормозните деньги! Но было поздно.

Полиция возбудила уголовное дело по мошенничеству. С уголовным делом наперевес ООО двинулось в наступление на Банк – потребовало через суд признать ничтожной сделку оформления «Овердрафт Онлайн». А Банк, недолго думая, подал встречное заявление о взыскании долга по кредиту.

Суд подумал и сказал...

Строка для поиска в КонсультантПлюс: «Подписание электронной подписью спорных документов».

Где посмотреть документы: КонсультантПлюс, Судебная Практика: [ПОСТАНОВЛЕНИЕ АРБИТРАЖНОГО СУДА ВОЛГО-ВЯТСКОГО ОКРУГА ОТ 25.10.2021 N Ф01-5746/2021 ПО ДЕЛУ N А82-16594/2020](#)

[документ в офлайн-версии](#)

[документ в онлайн-версии](#)

ТЕМЫ ПРЕДЫДУЩИХ МАТЕРИАЛОВ

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



Нет КонсультантПлюс?

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