

Анонсы с 27 по 30 декабря 2021г.

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

Война всегда обходится дороже мира



Для кого (для каких случаев): Когда в товарищах согласья нет, случиться может всякое.

Сила документа: Постановление Арбитражного Суда Округа РФ.

Цена вопроса: 6 040 000 рублей с Учредителя-Директора.

Схема ситуации: Один Учредитель-1 послал другого Учредителя-2. Куда послал? Туда. Подальше от ООО, которое они вместе учредили и подальше от документов этого ООО. Учредителю-2 должность посла в таких далёких краях не понравилась. И в целом, ситуация несправедливая – если ты большой, имеешь 75% в уставном капитале, то ты можешь меня маленького с 25% послать так далеко? Сталина на тебя нет, но зато есть суд – справедливый и арбитражный. И Учредитель-2 пожаловался в суд. Да как пожаловался!

Учредитель-2 потребовал предоставить ему всю документацию ООО за 3.5 года. А ежели ООО (в лице Учредителя-1) будет упорствовать в своём прежнем несправедливом поведении, то взыскивать с него по 10 000 рублей за каждый день такого неразумного упрямства. В целом верно – за сохранение принципов надо платить. И суд поддержал Учредителя-2: «Всё верно! Нет такого закона, чтобы один Учредитель посылал другого так далеко и так надолго». Суд даже выдал исполнительный лист по своему решению. И судебные приставы тут же побежали исполнять решение суда по этому листу.

Но решение суда так и не исполнилось. А Учредитель-2 особо и не парился – время идёт, 10 000 рублей в день капают. Правда, не живыми деньгами, но всё-таки обязательством. Подождав пока накопает 6 040 000 рублей, Учредитель-2 опять пошёл в суд за заслуженной наградой – прошу выдать накопленное по решению предыдущего суда. От такой суммы суды насторожились и решили разобраться в сути дела. И выяснили...

Строка для поиска в КонсультантПлюс: «Передать копии документов на бумажном носителе».

Где посмотреть документы: КонсультантПлюс, Судебная Практика: [ПОСТАНОВЛЕНИЕ АРБИТРАЖНОГО СУДА СЕВЕРО-ЗАПАДНОГО ОКРУГА ОТ 06.12.2021 N Ф07-13080/2021 ПО ДЕЛУ N А21-972/2020](#)

[документ в офлайн-версии](#)

[документ в онлайн-версии](#)

А как вам такой прецедент?



Для кого (для каких случаев): Когда в деле взаимозависимость замешана, то всё может пойти не так.

Сила документа: Постановление Арбитражного Суда Округа РФ.

Цена вопроса: Около 6 миллионов рублей налоговых санкций.

Схема ситуации: Одно ООО, начитавшись официальной позицией Минфина, не включило в свои доходы кредиторскую задолженность ликвидированного из-за недостоверности сведений контрагента. А размер задолженности был хороший – 28 134 336 рублей 95 копеек. ООО стало преспокойно ждать истечения срока исковой давности. Не ждало только ООО подвоха со стороны подведомственной Минфину налоговой службы...

А налоговая инспекция возьми, да и обвини ООО в уклонении от уплаты налогов. По результатам камеральной проверки начитанному ООО начислили дополнительно налог на прибыль в сумме 5 626 867 рублей, пени в сумме 317 917,99 рублей и выписали штраф в размере 281 343 рублей. Но штраф из-за гуманизма налоговиков и обстоятельств, смягчающих ответственность, снизили в 4 раза.

Все оправдания ООО со ссылкой на письма Минфина России, судами были рассмотрены и отклонены. Суды выдали неожиданно свежую мысль...

Строка для поиска в КонсультантПлюс: «Невостребованная кредитором задолженность».

Где посмотреть документы: КонсультантПлюс, Судебная Практика: [ПОСТАНОВЛЕНИЕ АРБИТРАЖНОГО СУДА УРАЛЬСКОГО ОКРУГА ОТ 06.12.2021 N Ф09-8543/21 ПО ДЕЛУ N А60-12169/2021](#)

[документ в офлайн-версии](#)

[документ в онлайн-версии](#)

ТЕМЫ ПРЕДЫДУЩИХ МАТЕРИАЛОВ

1	Война всегда обходится дороже мира
2	А как вам такой прецедент?
3	Недобросовестные и неразумные действия
4	Приобретение имущества родственниками
5	Выплата премии – вывод активов
6	Выплаты вознаграждения по гражданско-правовому договору являлись формой оплаты труда
7	Сведения являются ложными
8	Срок поставки необходимо отличать от срока приемки
9	Личная явка в банк
10	Увеличение оклада Директора
11	Чистые листы с подписью и печатью
12	Аннулирование решения об увеличении уставного капитала
13	Не вправе вносить изменения в формулировки
14	Виновные действия Директора
15	Заклучил сделку под влиянием заблуждения и обмана
16	Разрыв цепочки НДС
17	Подписание электронной подписью спорных документов
18	Действительная стоимость доли
19	Умышленно уклонялся от исполнения законных требований
20	Мотивированное лишь отсутствием документов



Нет КонсультантПлюс?

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