

Анонсы с 28 февраля по 05 марта 2022г.

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

## Ответственность за непредставление декларации по НДС



**Для кого (для каких случаев):** Для случаев включения дохода от продажи недвижимости в доход предпринимателя.

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

**Цена вопроса:** НДС и НДФЛ с суммы проданного магазина, а также штрафы и пени. Всего - более 6 млн. руб.

**Схема ситуации:** Налоговая инспекция провела в отношении ИП камеральную проверку. И по ее результатам было установлено, что ИП занизил налоговую базу для исчисления НДС и НДФЛ, т.к. не отразил выручку в 2018 году от продажи объекта недвижимости. По результатам проверки ФНС дополнительно начислила НДС, НДФЛ в общей сумме 5 309 834 рубля, а также соответствующие суммы пеней и штрафов.

ИП посчитал доначисления несправедливыми и обратился в суд.

Суд установил...

**Строка для поиска в КонсультантПлюс:** «*Ответственность за непредставление декларации по НДС*».

**Где посмотреть документы:** КонсультантПлюс, Судебная Практика: [Постановление Арбитражного суда Восточно-Сибирского округа от 15.12.2021 N Ф02-7394/2021 по делу N А78-1520/2021](#)

[документ в офлайн-версии](#)

[документ в онлайн-версии](#)

## Фальсификация договора займа



**Для кого (для каких случаев):** Для случаев, когда договором займа пытаются прикрыть другую сделку.

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

**Цена вопроса:** Задолженность и проценты по договорам займа.

**Схема ситуации:** Фирма «А» выдало заём фирме «Б». Всего 2 130 000 рублей. На 1 год. Под 10,5% годовых. Не прошло и года, фирма «А» выдало второй заём фирме «Б». На сумму 2 200 000 рублей. На 1 год. Под 9,25% годовых. Всё оформили правильно – договор займа, приходные кассовые ордера.

Фирма «А», не дождавшись своих денег, обратилась с иском о возврате денег в суд. В подтверждение факта передачи фирме «Б» денежных средств именно на условиях договора займа были представлены оба договора займа. Однако в суде фирму «А» ждал неприятный сюрприз.

**Строка для поиска в КонсультантПлюс:** «*Фальсификация договора займа*».

**Где посмотреть документы:** КонсультантПлюс, Судебная Практика: [Постановление Арбитражного суда Уральского округа от 31.01.2022 N Ф09-10428/21 по делу N А60-7317/2021](#)

[документ в офлайн-версии](#)

[документ в онлайн-версии](#)

## ТЕМЫ ПРЕДЫДУЩИХ МАТЕРИАЛОВ

1	Ответственность за непредставление декларации по НДС
2	Фальсификация договора займа
3	Не бери чужие долги
4	Договор подписан под влиянием насилия и угрозы
5	Спор учредителя с директором о правомерности выплат компенсаций уволенным работникам
6	Злоупотребление правом в процедуре банкротства физических лиц
7	То, что мы не оправдали ваши ожидания, - ваши проблемы, а у нас объективные причины!
8	Это реклама? Нет, это вывеска!
9	Директор общества по соглашению о новации задолженность по трудовому договору заменил на обязательство по выплате процентного займа
10	Как не был бы хитер руководитель, правда на стороне пострадавших
11	ИП не всегда может рассчитывать на многократное снижение минимального размера штрафа
12	Наличие долга у юридического лица не означает, что руководитель должника обязан объявить о банкротстве
13	Недобросовестные и противоправные действия Директора
14	Директор не предоставил сведения о расходовании денежных средств
15	Данные Личного Кабинета
16	Работаешь с банком – будь начеку!
17	Руки прочь от Технического Директора!
18	Война всегда обходится дороже мира
19	А как вам такой прецедент?
20	Недобросовестные и неразумные действия



Нет КонсультантПлюс?

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