

Школа права "СТАТУТ"

Программа повышения квалификации

1 из 2

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ДИРЕКТОРА: Гражданская, Административная, Уголовная

>> **Время проведения:**
14–16 апреля 2021 года

>> **Место проведения:**
Конференц-зал на Филипповском
(г. Москва, Филипповский пер., д. 8, стр. 1 (ст. метро «Кропоткинская», «Арбатская»))

>> **Стоимость участия:**
32 500 рублей без проживания. НДС не облагается.

>> **Вопросы программы:**
Степанов Дмитрий Иванович

кандидат юридических наук, партнер адвокатского бюро «Егоров, Пугинский, Афанасьев и партнеры»

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ МЕНЕДЖМЕНТА И КОНТРОЛИРУЮЩИХ ЛИЦ В КОРПОРАТИВНОМ ПРАВЕ

- Акционеры и менеджмент: агентская проблема – экономическая логика и отражение ее в праве. Правило бизнес-решения.
- Фидуциарные обязанности: заботы и преданности.
- Ограничение ответственности менеджера по решению акционеров. Пределы свободы договора при ограничении ответственности: публичные и непубличные корпорации.
- Фидуциарные обязанности мажоритарного участника и иных контролирующих лиц. Проблематика дочерних компаний холдингов.
- Производные (косвенные) иски. Возможен ли прямой иск участника к другому участнику о взыскании убытков.
- Обзор судебной практики привлечения менеджмента к ответственности.
- Текущие законопроекты по ответственности менеджеров и контролирующих лиц.

Зарипов Вадим Маратович

руководитель аналитической службы юридической компании «Пепеляев Групп», заместитель главного редактора журнала «Налоговед»

ВЗЫСКАНИЕ НАЛОГОВОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ КАК ВРЕДА, ПРИЧИНЕННОГО НАЛОГОВЫМ ПРЕСТУПЛЕНИЕМ (СТАТЬЯ 1064 ГК РФ)

- Ответственность руководителей, должностных лиц и иных лиц, контролирующих компанию, по её налоговым долгам при совершении указанными лицами уголовного преступления, направленного на уклонение от уплаты налогов.
- Условия взыскания налоговой задолженности с указанных лиц и определения размера налагаемой на них ответственности.
- Анализ практики судов общей юрисдикции после принятия постановления Конституционного Суда РФ от 08.12.2017 № 39-П.

Кравчинский Леонид Вильгельмович

партнер юридической компании «Пепеляев Групп»

УГОЛОВНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА УКЛОНЕНИЕ ОТ УПЛАТЫ НАЛОГОВ И СТРАХОВЫХ ВЗНОСОВ, за неисполнение обязанностей налогового агента, за сокрытие денег и имущества от взыскания

- Риски привлечения к уголовной ответственности. Тенденции правоприменительной практики по налоговым преступлениям.
 - Условия, при которых налоговое правонарушение, выражающееся в неправильном исчислении налога (статья 122 НК РФ), подлежит квалификации как налоговое преступление (уклонение от уплаты налогов по статье 199 УК РФ). Квалифицирующие признаки «заведомая ложность сведений», «умысел».
 - Условия, при которых налоговое правонарушение, выражающееся в невыполнении налоговым агентом обязанности по удержанию и перечислению налогов (статья 123 НК РФ), подлежит квалификации как налоговое преступление по статье 199.1 УК РФ.
 - Условия, при которых отчуждение компанией имущества и осуществление неналоговых платежей после истечения срока исполнения требования налоговой инспекции об уплате налога, подлежит квалификации как налоговое преступление по статье 199.2 УК РФ.
 - Угроза квалификации налоговых правонарушений как мошенничества (статья 159 УК РФ).
 - Анализ методических рекомендаций Следственного комитета и ФНС России от 13.07.2017 года «Об исследовании и доказывании фактов умышленной неуплаты или неполной уплаты сумм налога (сбора)».
- #### ОБЗОР ПРАКТИКИ ПРИВЛЕЧЕНИЯ К УГОЛОВНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ПО СЛЕДУЮЩИМ СОСТАВАМ ПРЕСТУПЛЕНИЙ – ст. 171, 172 УК РФ в части, касающейся противоправного обналичивания денежных средств; ст. 173.1, 173.2 УК РФ в части, касающейся создания «фирм-однодневок»; ст. 327 УК РФ в части, касающейся подделки документов.»

Яни Павел Сергеевич

доктор юридических наук, профессор кафедры уголовного права и криминологии юридического факультета МГУ им. М.В. Ломоносова

РИСКИ УГОЛОВНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА МОШЕННИЧЕСТВО, ПРИСВОЕНИЕ, РАСТРАТУ, ДАЧУ ВЗЯТКИ И КОММЕРЧЕСКИЙ ПОДКУП В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ РУКОВОДИТЕЛЕЙ КОММЕРЧЕСКИХ ОРГАНИЗАЦИЙ

Никифоров Максим Владимирович

кандидат юридических наук, советник юридической фирмы "Насонов, Пирогов и Партнеры", доцент Приволжского филиала Российского государственного университета правосудия, дипломированный специалист по противодействию коррупции

ОСОБЕННОСТИ ОПРЕДЕЛЕНИЯ СУБЪЕКТА АДМИНИСТРАТИВНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ.

- Разновидности должностных лиц, привлекаемых к административной ответственности:

- должностное лицо;
- лицо, исполняющее обязанности должностного лица;
- лицо, временно исполняющее обязанности должностного лица;
- лицо, временно исполняющее обязанности по должности;
- лицо, ранее имевшее один из названных статусов.

- Полномочия, функции, служебные обязанности должностных лиц.

ОСОБЕННОСТИ СОБЫТИЯ И СОСТАВА АДМИНИСТРАТИВНОГО ПРАВОНАРУШЕНИЯ ДОЛЖНОСТНОГО ЛИЦА.

- Событие административного правонарушения должностного лица: особенности установления и описания.
- Вина должностного лица в совершении административного правонарушения в соотношении с виной юридического лица, виной работника юридического лица, виной лица – стороны по гражданско-правовому договору, заключенному с юридическим лицом, виной гражданина.

ОСОБЕННОСТИ АДМИНИСТРАТИВНЫХ НАКАЗАНИЙ ДОЛЖНОСТНЫХ ЛИЦ.

- Предупреждение, административный штраф, дисквалификация.
- Обстоятельства, подлежащие учету при назначении административного наказания должностному лицу. Смягчающие и отягчающие обстоятельства.

ПРОЦЕССУАЛЬНЫЕ ОСОБЕННОСТИ ВОЗБУЖДЕНИЯ И РАССМОТРЕНИЯ ДЕЛ ОБ АДМИНИСТРАТИВНЫХ ПРАВОНАРУШЕНИЯХ С УЧАСТИЕМ ДОЛЖНОСТНЫХ ЛИЦ.

- Обстоятельства, подлежащие выяснению по делу об административном правонарушении.
- Процессуальные права и процессуальные обязанности должностного лица, привлекаемого к административной ответственности, по КоАП РФ и АПК РФ.
- Извещение должностного лица – субъекта административной ответственности как участника производства по делу об административном правонарушении.
- Особенности возбуждения дела и рассмотрения дела об административном правонарушении должностного лица: практика судов общей юрисдикции и арбитражных судов.
- Обжалование постановления о привлечении лица к административной ответственности: административный и судебный порядок обжалования.

ВОЗМЕЩЕНИЕ УБЫТКОВ С РУКОВОДИТЕЛЯ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА, СВЯЗАННЫХ С ПРИВЛЕЧЕНИЕМ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА К АДМИНИСТРАТИВНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ.

- Обстоятельства, подлежащие доказыванию:
- факт причинения вреда юридическому лицу;
- определение размера убытков, причиненных юридическому лицу;
- наличие причинно-следственной связи между действиями (бездействием) руководителя юридического лица и причинением вреда юридическому лицу.

Зайцев Олег Романович

кандидат юридических наук, доцент Российской школы частного права, руководитель Банкротного клуба, государственный советник юстиции РФ 3 класса, магистр частного права

СУБСИДИАРНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ КОНТРОЛИРУЮЩИХ ДОЛЖНИКА ЛИЦ ПРИ БАНКРОТСТВЕ.

Анализ концептуальных новелл и актуальной судебной практики

- Деликтный характер субсидиарной ответственности. Фидуциарные обязанности органов юридического лица в отношении кредиторов. Соотношение субсидиарной ответственности с корпоративными основаниями ответственности, с оспариванием сделок при банкротстве и со ст. 45 НК РФ.

- Понятие контролирующего должника лица. Номинальный и фактический директор. Главный бухгалтер, финансовый директор и юрист. Презумпции контроля для директора, мажоритарного акционера и бенефициара. Исчисление 3-летнего периода подозрительности от объективного банкротства, а не от возбуждения дела о банкротстве.

- Ответственность за доведение до банкротства (ст. 61.11, ранее п. 4 ст. 10 Закона о банкротстве). Презумпции доведения до банкротства (в т.ч. совершение сделок во вред кредиторам и непередача документов). Ответственность лица, ухудшившего финансовое положение банкрота. Ответственность лиц, доведших до банкротства совместно и раздельно.

- Ответственность за неподачу заявления о банкротстве (ст. 61.12, ранее п. 2 ст. 10 Закона о банкротстве). Значение причинной связи и знания о банкротстве. Неприменение при наличии разумного экономического плана урегулирования временных финансовых трудностей. Применение к налогам и другим недобровольным кредиторам. Ответственность нескольких последовательных директоров. Соотношение с ответственностью по ст. 61.11 - субъекты, состав, процесс взыскания и исполнения судебного акта. Конкуренция потерпевших.

- Процессуальные особенности рассмотрения исков о субсидиарной ответственности. Предъявление в деле о банкротстве и вне рамок дела. Управомоченные на предъявление иска и исковая давность. Косвенный и групповой характер исков. Наложение ареста в судебном заседании и в отношении имущества компании под контролем ответчика. Промежуточный судебный акт об установлении ответственности. Соотношение дела о банкротстве основного должника и дела о банкротстве контролирующего лица. Применение субсидиарной ответственности в наблюдении, реабилитационных процедурах (в т.ч. при мировом соглашении и санации банков).

Всего академических часов: 24

Дополнительная информация:

тел/факс: (499) 750-7272 | post@statut.ru | www.statut.ru