

регламент программы повышения квалификации:

## ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ДИРЕКТОРА:

Гражданская, Административная, Уголовная

14 - 16 апреля 2021 года

**14 апреля 2021 г. (среда)**

**09:30 - 10:00 РЕГИСТРАЦИЯ (Зал "Лондон" )**

**10:00 - 11:30 Зайцев Олег Романович**

кандидат юридических наук, председатель Банкротного Клуба, заместитель заведующего кафедрой  
обязательственного права - руководитель сектора банкротного права Российской школы 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).

**11:30 - 11:45 ПЕРЕРЫВ**

**11:45 - 13:15 ПРОДОЛЖЕНИЕ ЛЕКЦИИ**

**13:15 - 14:15 ПЕРЕРЫВ**

**14:15 - 15:45 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.

**15:45 - 16:00 ПЕРЕРЫВ**

**16:00 - 17:30 ПРОДОЛЖЕНИЕ ЛЕКЦИИ**

регламент программы повышения квалификации:

## ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ДИРЕКТОРА:

Гражданская, Административная, Уголовная

14 - 16 апреля 2021 года

**15 апреля 2021 г. (четверг)**

**10:00 - 11:30 Никифоров Максим Владимирович (ОНЛАЙН-формат)**

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.»

**11:30 - 11:45 ПЕРЕРЫВ**

**11:45 - 13:15 ПРОДОЛЖЕНИЕ ЛЕКЦИИ**

**13:15 - 14:00 ПЕРЕРЫВ**

**14:00 - 16:15 Яни Павел Сергеевич (ОНЛАЙН-формат)**

доктор юридических наук, профессор кафедры уголовного права и криминологии юридического факультета МГУ им. М.В. Ломоносова, научный руководитель Научно-образовательного центра «Уголовно-правовая экспертиза» юридического факультета МГУ

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

регламент программы повышения квалификации:

## ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ДИРЕКТОРА:

Гражданская, Административная, Уголовная

14 - 16 апреля 2021 года

**16 апреля 2021 г. (пятница)**

**10:00 - 11:30 Кравчинский Леонид Вильгельмович**

адвокат 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)».

**11:30 - 11:45 ПЕРЕРЫВ**

**11:45 - 13:15 ПРОДОЛЖЕНИЕ ЛЕКЦИИ**

**13:15 - 14:15 ПЕРЕРЫВ**

**14:15 - 16:30 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, контролирующую 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.

Дополнительная информация:

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