

Школа права "СТАТУТ"

Программа повышения квалификации

1 из 2

ХОЛДИНГИ: новое в правовом регулировании. Особенности корпоративного управления в группах компаний

>> **Время проведения:**

09–11 апреля 2024 года

>> **Место проведения:**

Конференц-зал на Филипповском

(г. Москва, Филипповский пер., д. 8, стр. 1 (ст. метро «Кропоткинская», «Арбатская»))

>> **Стоимость участия:**

36 500 рублей без проживания. НДС не облагается.

>> **Вопросы программы:**

Шиткина Ирина Сергеевна

доктор юридических наук, профессор кафедры предпринимательского права МГУ им. М.В. Ломоносова, управляющий партнер компании «Шиткина и партнеры».

ПОНЯТИЕ, СТРУКТУРА, ПРАВОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ХОЛДИНГОВ (ГРУПП КОМПАНИЙ)

- Понятие и структура холдинга (группы компаний)
- Нормативно-правовые акты, регулирующие создание и функционирование холдингов
- Способы и причины создания холдингов
- Преимущества и недостатки холдинговой модели организации бизнеса

ОСНОВАНИЯ И ПРАВОВЫЕ ПОСЛЕДСТВИЯ УСТАНОВЛЕНИЯ ХОЛДИНГОВЫХ ОТНОШЕНИЙ

- Основания установления отношений экономического контроля в корпоративной сфере (отношения дочерности): наличие контрольного пакета акций, договор, иные обстоятельства
- Понятие и правовое значение установления фактического контроля
- Основания, условия и порядок привлечения основного общества к ответственности по гражданско-правовым дочернего. Анализ материалов судебной практики

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ И КОРПОРАТИВНЫЙ КОНТРОЛЬ В ХОЛДИНГЕ.

ПРАКТИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ ОРГАНИЗАЦИИ УПРАВЛЕНИЯ

- Правовые и организационные механизмы управления дочерними обществами
- Критерии эффективности различных способов управления
- Распределение функций между основным и дочерними хозяйственными обществами
- Договорная модель управления в холдинге – договоры о предоставлении управленческих услуг, предоставлении персонала и другие разновидности аутсорсинга
- Управление в холдинге через привлечение управляющей организации, выполняющей полномочия единоличного исполнительного органа дочерних обществ
- Распределение полномочий между органами управления дочернего общества
- Создание единого правового пространства в холдинге
- Концепция внутренних документов холдинга
- Основные внутренние документы холдинга – цели, содержание, порядок принятия
- Особенности управления в компании «одного лица»

Зарипов Вадим Маратович

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

ДРОБЛЕНИЕ БИЗНЕСА В НАЛОГОВЫХ ЦЕЛЯХ

- Принципы налогообложения группы компаний.
- Налоговое преследование искусственного дробления бизнеса.
- Почему дробление – не преступление.
- Возможные параметры переходного налогового режима.

Шиткина Ирина Сергеевна

доктор юридических наук, профессор кафедры предпринимательского права МГУ им. М.В. Ломоносова, управляющий партнер компании «Шиткина и партнеры».

КРУПНЫЕ СДЕЛКИ И СДЕЛКИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ. СДЕЛКИ, ОСОБЫЙ ПОРЯДОК СОГЛАСОВАНИЯ КОТОРЫХ ПРЕДУСМОТРЕН УСТАВОМ ОБЩЕСТВА (с учетом изменений, внесенных ФЗ № 343-ФЗ от 3 июля 2016 года)

- Виды экстраординарных сделок, совершаемых хозяйственными обществами.
- Цели установления особого правового режима для экстраординарных сделок.
- Квалификация крупных сделок.
- Определение обычной хозяйственной деятельности.
- Определение стоимости (цены) имущества, являющегося предметом крупной сделки.
- Процедура согласования (последующего одобрения) крупных сделок.
- Последствия нарушения режима совершения крупной сделки.
- Квалификация сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.
- Определение стоимости (цены) имущества, являющегося предметом сделки, в совершении которой имеется заинтересованность.
- Предоставление информации о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность.
- Основания и процедура согласования (одобрения) сделок с заинтересованностью.
- Последствия нарушения режима совершения сделок с заинтересованностью.
- Понятие, порядок совершения и правовые последствия нарушения режима совершения сделок, особый порядок согласования которых предусмотрен уставом хозяйственного общества.

Гаврилов Денис Александрович

кандидат юридических наук, партнер, руководитель антимонопольной практики в РФ DLA Piper, заместитель заведующего кафедрой конкурентного права Московского государственного юридического университета (МГЮА)

ПРАВОВОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ ХОЛДИНГОВ АНТИМОНОПОЛЬНЫМ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВОМ

- Холдинги как единый хозяйствующий субъект.
- Понятие и правовые последствия признания холдингов группой лиц.
- Основания антимонопольного контроля за созданием и деятельностью холдингов.
- Правовые риски несоблюдения требований антимонопольного законодательства

Попов Петр Азерович

эксперт в налоговой сфере, ведущий юрист юридической компании «Пепеляев Групп»

НАЛОГОВЫЕ ПОСЛЕДСТВИЯ И РИСКИ ОПЕРАЦИЙ ВНУТРИ ХОЛДИНГА (ГРУППЫ).

- Всегда ли нет налоговых последствий при построении структуры холдинга (группы)? Проблемные аспекты вкладов в имущество, продажи прав участия, выделения юридических лиц и иных форм реструктуризации.
- Реальные услуги или вывод прибыли? Риски переквалификации внутригрупповых выплат процентов, арендной платы и роялти, оказываемых услуг.

Старженецкая Любовь Николаевна

кандидат юридических наук, руководитель практики трансфертного ценообразования и международного налогообложения юридической компании TAXOLOGY

ОСНОВАНИЯ ДЛЯ ПРИЗНАНИЯ СДЕЛОК КОНТРОЛИРУЕМЫМИ

- Понятие взаимозависимости: основания признания взаимозависимости по НК РФ; добровольное признание «взаимозависимости», признание взаимозависимости «по иным основаниям» в судебном порядке
- Суммовые пороги: порядок расчета пороговых значений; исключения. Новые правила.
- Безвозмездные сделки (беспроцентные займы, поручительства, уступка прав по номиналу): возможен ли ценовой контроль?

- Примеры идентификации контролируемых сделок на практике.
- Законодательные требования и практические рекомендации по составлению и защите ТЦО документации

АНАЛИЗ СУДЕБНЫХ СПОРОВ ПО ТЦО

- Дело НК «Дулисьма»
- Дело ПАО «Уралкалий»
- Дело ПАО «Тольяттиазот»
- Дело ПАО «ТД РИФ»
- Обзор практики, утвержденный ВС РФ 16 февраля 2017 г.: возможен ли контроль цен в «неконтролируемых» сделках.

Всего академических часов: 24

Дополнительная информация:

тел/факс: (499) 956-0865 | post@statut.ru | www.statut.ru