

регламент программы повышения квалификации:

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

**09 - 11 апреля 2024 года**

**9 апреля 2024 г. (вторник)**

**09:30 - 10:00 РЕГИСТРАЦИЯ (Зал (3-й этаж) )**

**10:00 - 11:45 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»

**11:45 - 12:00 ПЕРЕРЫВ**

**12:00 - 14:00 ПРОДОЛЖЕНИЕ ЛЕКЦИИ**

**14:00 - 15:00 ПЕРЕРЫВ**

**15:00 - 16:30 Зарипов Вадим Маратович**

адвокат, сертифицированный налоговый консультант

**ДРОБЛЕНИЕ БИЗНЕСА В НАЛОГОВЫХ ЦЕЛЯХ**

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

**16:30 - 16:45 ПЕРЕРЫВ**

**16:45 - 18:15 ПРОДОЛЖЕНИЕ ЛЕКЦИИ**

Дополнительная информация:

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

регламент программы повышения квалификации:

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

**09 - 11 апреля 2024 года**

**10 апреля 2024 г. (среда)**

**10:00 - 11:30 Старженецкая Любовь Николаевна (ОНЛАЙН–формат)**

кандидат юридических наук, руководитель практики оказания услуг в области трансфертного ценообразования 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**
- Обзор практики, утвержденный ВС РФ 16 февраля 2017 г.: возможен ли контроль цен в «неконтролируемых» сделках.

**11:30 - 11:45 ПЕРЕРЫВ**

**11:45 - 13:15 ПРОДОЛЖЕНИЕ ЛЕКЦИИ**

**13:15 - 14:15 ПЕРЕРЫВ**

**14:15 - 16:00 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.

**16:00 - 16:15 ПЕРЕРЫВ**

**16:15 - 18:00 ПРОДОЛЖЕНИЕ ЛЕКЦИИ**

Дополнительная информация:

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

регламент программы повышения квалификации:

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

**09 - 11 апреля 2024 года**

### **11 апреля 2024 г. (четверг)**

#### **10:00 - 11:30 Гаврилов Денис Александрович**

кандидат юридических наук, партнер, руководитель антимонопольной практики Denno, 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

#### **11:30 - 11:45 ПЕРЕРЫВ**

#### **11:45 - 13:15 ПРОДОЛЖЕНИЕ ЛЕКЦИИ**

#### **13:15 - 14:30 ПЕРЕРЫВ**

#### **14:30 - 16:30 Попов Петр Азерович**

адвокат, 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.

Дополнительная информация:

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