



СЮТКИН И ПАРТНЕРЫ
адвокатское объединение



ИНФОРМАЦИОННЫЙ ДАЙДЖЕСТ

ТЕМА:

НАЛОГОВОЕ ПРАВО



СЕГОДНЯШНИЕ РЕАЛИИ ВЕДЕНИЯ БИЗНЕСА

В последнее время, мы наблюдаем, что фискальные органы применяют не совсем «стандартные» методы наполнения государственного бюджета. Формально соблюдая требования действующего законодательства, касательно моратория на проведение проверок, фискальная служба объединила свои усилия с правоохранительными органами и теперь предприятия часто сталкиваются не с налоговыми инспекторами, а с работниками налоговой милиции и сотрудниками прокуратуры, которые проводят в отношении предприятий следственные действия в виде обыска и выемки.

Как показала практика, предприятия оказались не готовы к такому явлению.

Ведь на предприятиях, в большинстве случаев, отсутствуют грамотные юридические специалисты (адвокаты), которые могут протянуть руку помощи, как в момент следственных действий, так и защитить и отстоять нарушенные права должностных лиц и самого предприятия уже после обыска. Пользуясь ситуацией, правоохранительные органы при проведении обыска и выемки выносят все, что найдут в офисе, часто угрожают сотрудникам, оказывают на персонал и руководство психологическое, а иногда и физическое давление.

Хорошая новость для бизнеса в том, что если правильно составить план защиты и корректного юридического сопровождения как следственных действий, так и их результатов – уголовное дело начнет «рассыпаться» и доначислить налоговая служба уже ничего не сможет.



ОСНОВНЫЕ ОШИБКИ БИЗНЕСА ДО, ВО ВРЕМЯ И ПОСЛЕ ПРОВЕДЕНИЯ ОБЫСКА И ВЫЕМОК

- Предприятие не пытается изучить явление и не задает вопрос: а что делать, если все-таки придут представители фискальных/других органов. Нет четкой, пошаговой стратегии защиты.
- Не имеет штатного адвоката, не заключены договора с внешними адвокатскими конторами/адвокатами, так как, только адвокат может представлять компанию во время следственных действий и фиксировать выявленные нарушения.
- Отсутствует охрана здания и/или вход в офис свободный. На территорию предприятия/офиса может зайти любой, без проверки.
- На одном предприятии/в одном помещении хранятся все уставные и бухгалтерские документы, печати, которые формально относятся к разным компаниям (группе компаний). Все электронные документы разных юридических лиц, хранятся на жестких дисках компьютеров, расположенных в здании. Нет инструкции и перечня документов, которые должны храниться только удаленно. Отсутствие удаленного сервера.
- Отсутствие на предприятии детальных должностных инструкций, которые пошагово декларируют действия любого сотрудника, в случае проведения следственных действий, детализирует права и обязанности работников.
- Подписание протокола без фиксации нарушений, если такие были со стороны правоохранительных органов.
- Попытки войти в «контакт» с правоохранительными органами, с целью закрытия уголовного дела (не правовой путь).
- Публичная огласка следственных действий без параллельной реализации юридически грамотной стратегии защиты. «Пустая» огласка без правильной юридической защиты и нападения только усугубит ситуацию и озлобит правоохранителей и они сделают все, чтобы доказать, что именно они были правы.



КАК МИНИМИЗИРОВАТЬ ЮРИДИЧЕСКИЕ РИСКИ

- Вести базу контрагентов. Регулярно осуществлять проверку контрагентов на признаки фиктивности.
- Иметь связь с контрагентами и оперативно реагировать на информацию о том, если в отношении контрагента осуществляются следственные действия. Получать от контрагентов копии запросов или определений суда, так же и копии документов, которые нужны предприятию для доказательной базы.
- Разработать и внедрить на предприятии детальный, пошаговый план защиты в случае проведения в отношении предприятия следственных действий. Разработать и внедрить должностные инструкции с четким перечнем действий работника во время следственных действий.
- Не игнорировать и оперативно реагировать на любые запросы со стороны правоохранительных органов. Как показывает практика, именно не грамотный ответ или его отсутствие становится причиной обыска и выемки.
- Обязательно заключить договор между предприятием/должностными лицами и профильным адвокатом для защиты работников.
- Осуществлять видео и фото фиксацию процессуальных нарушений, с отображением их в протоколе.
- Вести юридически грамотную работу после проведения следственных действий, включая тактику «защита» и «нападения». Проводить максимальную огласку нарушений, но при условии, что уже существует юридическое подтверждение нарушений со стороны правоохранительных органов.
- Не идти на «неправовые» схемы решения вопроса, так как это минимум противозаконно и будет иметь негативные последствия для самого предприятия или руководителя.



СЮТКИН И ПАРТНЕРЫ
адвокатское объединение

ЗАЯВЛЕНИЕ В ПРОГРАММЕ «ДЕНЬ»

В прямом эфире программы День выступила приглашенная гостья Наталья Осадчая, партнер АО Сюткин и партнеры.

Говорили на актуальные для бизнеса темы:

Как взаимодействовать с налоговыми службами?

Что делать во время обысков на предприятиях?

И каковы прогнозы для бизнеса? Рекомендации эксперта.

Смотреть выпуск программы ДЕНЬ





СЮТКИН И ПАРТНЕРЫ
адвокатское объединение

ПРОГРАММА «КАПИТАЛ»

«В мире невозможно избежать двух вещей, и одна из них налоги»
Бенджамин Франклин

Зачастили с внеплановыми налоговыми проверками и так называемыми «маски-шоу», от которых не застрахованы даже добросовестные компании? А для неподготовленного бизнеса такие визиты обращаются колоссальным ущербом и даже полной остановкой предприятия.

Все про внеплановые налоговые проверки в программе КАПИТАЛ.

Смотреть выпуск программы КАПИТАЛ

