

Договор с ИП, а он утратил свой статус



Для кого (для каких случаев): Для случаев заключения договоров с ИП

Цена вопроса: Страховые взносы в ПФ РФ, за наш счёт, с суммы договора с ИП.

Схема ситуации: Заключила Фирма с одним Индивидуальным Предпринимателем (ИП) договор на перевозки грузов. И всё было хорошо, но в чад и угаре работы Фирма пропустила одно маленькое событие. ИП, в период действия договора с Фирмой, тихо и незаметно снялся с учёта в налоговой инспекции. Проще говоря – ИП перестал быть ИП. Но грузы для Фирмы возил по-прежнему.

Пенсионный Фонд, проверяя Фирму, не поленился проверить и ИП. Проверка сразу высветила, что ИП не был ИП какой-то время во время договора. Пенсионный Фонд тут же переqualificировал договор Фирмы с ИП в обычный гражданско-правовой договор с обычным физическим лицом. Картинка поменялась моментально.

Строка для поиска в КонсультантПлюс: *«Утрата статуса Индивидуального Предпринимателя».*

Где посмотреть документы: *КонсультантПлюс, Судебная Практика:*
[ПОСТАНОВЛЕНИЕ АРБИТРАЖНОГО СУДА УРАЛЬСКОГО ОКРУГА ОТ 26.02.2018 N Ф09-688/18 ПО ДЕЛУ N А60-31546/2017](#)

Информация составляет коммерческую тайну



Для кого (для каких случаев): Для случаев утечки важной информации из организации

Цена вопроса: Утечка наших коммерческих тайн к конкурентам.

Схема ситуации: Жил-был Участник ООО. И было у него 45% доли в уставном капитале. И захотел как-то Участник глубже вникнуть в дела своего ООО. Но не сбылось это скромное желание. ООО отказалось делиться информацией со своим Участником. Пришлось Участнику идти в суд и там умолять показать ему хотя бы краешек нужных ему документов. Суд, конечно, поинтересовался у ООО – почему скрываете информацию от своего Участника?!

Ок5азалось, что есть одно «НО»! 45-процентный Участник нашего ООО является ещё и 100-процентным Участником Другого ООО. Причём Другое ООО является прямым конкурентом нашего ООО.

Строка для поиска в КонсультантПлюс: *«Информация составляет коммерческую тайну».*

Где посмотреть документы: *КонсультантПлюс, Судебная Практика:*
[ПОСТАНОВЛЕНИЕ АРБИТРАЖНОГО СУДА ЦЕНТРАЛЬНОГО ОКРУГА ОТ 21.02.2018 N Ф10-19/2018 ПО ДЕЛУ N А83-5968/2017](#)

Если предпринимательская деятельность без регистрации



Для кого (для каких случаев): Для случаев деятельности без регистрации в качестве ИП

Цена вопроса: Пять миллионов рублей.

Схема ситуации: Налоговая инспекция проводила в отношении ИП выездную проверку. В ходе проверки было установлено, что сначала гражданин являлся ИП и сдавал в аренду недвижимое имущество, применяя при этом «упрощенку». Затем гражданину надоело быть предпринимателем, и он снялся с учета, продолжив сдавать в аренду имущество в течение почти 10 месяцев. Но потом он снова зарегистрировался в качестве ИП.

По результатам проверки ФНС дополнительно начислила НДС, НДФЛ, земельный налог и налог по УСН в общей сумме 5 213 442 рубля, а также соответствующие суммы пеней и штрафов. По мнению ФНС, гражданин, прекративший деятельность в качестве ИП на основании заявления, автоматически утратил право на применение УСН по собственному волеизъявлению. Что решил суд?

Строка для поиска в КонсультантПлюс: «Предпринимательская деятельности без регистрации».

Где посмотреть документы: *КонсультантПлюс, Судебная Практика:* [ПОСТАНОВЛЕНИЕ АРБИТРАЖНОГО СУДА ВОЛГО-ВЯТСКОГО ОКРУГА ОТ 06.02.2018 N Ф01-5659/2017 ПО ДЕЛУ N А82-1409/2016](#)

ТЕМЫ ПРЕДЫДУЩИХ МАТЕРИАЛОВ

1	Был ли обман при продаже фирмы
2	Как хотели прикрыть сделку дарения
3	Массовое увольнение сотрудников
4	Вышел из ООО, а деньги за долю не отдают
5	Создание фиктивного документооборота
6	Система «Клиент-Банк» списала в неизвестность деньги
7	Необоснованное списание с подотчета
8	Не получится увести активы из-под банкротства
9	Счет за интернет и роуминг, которым вы не пользовались
10	Исполнительный лист возвращён Казначейством
11	Арендодатель внес невыгодные изменения в договор. Законно ли это?
12	Дорого обошлись злоупотребления банковскими гарантиями
13	Вместо долга взяли имущество? Суд просит его вернуть
14	Суммы, списанные с расчетного счета на карту Директора

15	Срыв сделки из-за отказа конечного пользователя
16	Может ли Директор премировать себя ценным подарком?
17	Подмена трудовых договоров на гражданско-правовые
18	Тенденция – взыскивать с директоров недополученные проценты
19	Чем чреваты скидки взаимозависимым лицам на спецрежимах
20	Получится ли взыскать с курьерской доставки 409 тыс. рублей?
21	Обязан ли заказчик принять неиспользованное оборудование?
22	Когда контрагент не выставляет первичку
23	Сказ про то, как ИП отбился от проверки лицензирующего органа
24	Несогласие одного участника ООО с другим
25	Взыскание налогов с зависимой организации. Чудеса иногда случаются
26	По вине руководителя



Нет КонсультантПлюс?

Закажите полную версию документа или
подберите комплект КонсультантПлюс самостоятельно