

Назначение аналитической записки – информировать руководителя организации о существующих и возникающих рисках законодательства, осложняющих его жизнь и работу

Написали в платежке по-простому и получили сложности



Для кого (для каких случаев): Написали в платёжке по-простому и получили сложности

Сила документа: Постановление Арбитражного Суда Округа РФ

Цена вопроса: 38 538 000 рублей

Схема ситуации: Заимодавец пренебрег простым правилом для оформления платёжного поручения: «В назначении платежа всегда подробно пиши – во имя чего этот платёж сделан. Указывай номер, дату счёта или договора!». И чем же ему это обернулось?

Строка для поиска в КонсультантПлюс: «Назначение платежа оплаты».

Где посмотреть документы: КонсультантПлюс, Судебная Практика: ПОСТАНОВЛЕНИЕ АРБИТРАЖНОГО СУДА ВОЛГО-ВЯТСКОГО ОКРУГА ОТ 09.07.2019 N Ф01-2178/2019 ПО ДЕЛУ N А31-9157/2017

[документ в офлайн-версии](#)

[документ в онлайн-версии](#)

Необоснованная налоговая выгода при переходе на УСН



Для кого (для каких случаев): Реорганизовали бизнес, а ИФНС решило, что раздробили.

Сила документа: Постановление Арбитражного Суда Округа РФ

Цена вопроса: Около 6 миллионов рублей.

Схема ситуации: ООО существовало с 2010 года и находилось на общей системе налогообложения. Владельцы ООО два учредителя – отец и сын решили разделить на два разных ООО и применять упрощенку. Спустя почти год, в налоговую была направлена уточненная декларация по НДС за период до реорганизации.

Инспекция утверждала, что реорганизация была липовая, и её целью было не восстанавливать заявленные ранее налоговые вычеты по НДС при переходе на УСН.

Судебные инстанции не смогли сойтись во мнениях... Отменил ли суд решение инспекции?

Строка для поиска в КонсультантПлюс: «Необоснованная налоговая выгода при переходе на УСН».

Цена вопроса: Около 6 миллионов рублей.

Где посмотреть документы: КонсультантПлюс, Судебная Практика: ПОСТАНОВЛЕНИЕ АРБИТРАЖНОГО СУДА СЕВЕРО-КАВКАЗСКОГО ОКРУГА ОТ 27.05.2019 N Ф08-3156/2019 ПО ДЕЛУ N А53-7070/2018

[документ в офлайн-версии](#)

[документ в онлайн-версии](#)

Нарушение очередности удовлетворения требований кредиторов



Для кого (для каких случаев): Заберёшь имущество должника в счёт долга, а он обанкротится.

Сила документа: Постановление Арбитражного Суда Округа РФ

Цена вопроса: Около 4 миллионов рублей.

Схема ситуации: Работаешь с Организацией, выполняешь её заказы, а она не оплачивает их. Но тут выясняется, что у нас на руках есть немного имущества нашего должника, возникает мысль – забрать имущество в счёт погашения долга Организации перед нами.

Удастся ли урвать это имущество со злостного должника-неплательщика?

Выводы и Возможные проблемы: Забираешь имущество у должника в счёт долга, приглядишься – не собирается ли он банкротиться. А то ведь отберут забранное имущество назад.

Строка для поиска в КонсультантПлюс: «Нарушение очередности удовлетворения требований кредиторов».

Где посмотреть документы: КонсультантПлюс, Судебная Практика: ПОСТАНОВЛЕНИЕ АРБИТРАЖНОГО СУДА ВОЛГО-ВЯТСКОГО ОКРУГА ОТ 08.07.2019 N Ф01-1922/2019 ПО ДЕЛУ N А29-4705/2018

[документ в офлайн-версии](#)

[документ в онлайн-версии](#)

ТЕМЫ ПРЕДЫДУЩИХ МАТЕРИАЛОВ

1	Отвечает ли директор за долги?
2	Материальная помощь, взносы и больничные
3	Ставка рефинансирования для неустойки по госконтракту
4	Убытки в виде излишне выплаченной пенсии
5	Когда командировочные оказались зарплатой
6	Дополнительные пособия, как повод к доначислению взносов
7	Заградительный тариф банка
8	Отказали в возмещении декретных
9	Должника «ликвидировала» налоговая
10	Победитель аукциона уклонился от заключения контракта
11	Задержка аванса может сдвинуть сроки поставки
12	Применение УСН после утраты права на нее
13	Фиктивный документооборот
14	Взыскание убытков с директора
15	Как разделить бизнес между партнерами?
16	Компанию закрыли, а имущество осталось
17	Вывод ликвидных активов
18	В договоре один НДС, а в счёте-фактуре другой
19	Нецелевое использование земельных участков
20	Отсутствуют документы о передаче денег в кассу



Нет КонсультантПлюс?

Оформите заявку на доставку полной версии документа или **подберите комплект** самостоятельно, с учетом особенностей вашей организации