



Гусельников Андрей

Образование:

Российская академия Правосудия
г. Нижний Новгород, 2014г

Автор научных статей, участник и призёр
юридических конференций в области
гражданского права и процесса

Участник парламентских дебатов при
Законодательном Собрании
Нижегородской области

Текущие проекты:

1. ГК Юрстандарт с 2013 года
2. Клуб управленческой борьбы



ЮРСТАНДАРТ

ГРУППА ЮРИДИЧЕСКИХ КОМПАНИЙ

- ◎ **Юридическое сопровождение бизнеса**
- ◎ **Судебная защита**
- ◎ **Взыскание долгов**
- ◎ **Сопровождение инвестиционных проектов**
- ◎ **Защита в налоговых спорах**
- ◎ **Создание договорной базы под ключ**
- ◎ **Легализация бизнес-процессов**
- ◎ **Банкротство физических лиц
(сотрудничество, дополнительный доход)**

Клиенты и партнеры



Личные компетенции

- Юридическая защита
- Эксперт по договорному праву
- Банкротство (спишу долги)
- Переговоры (медиация конфликтов, сопровождение сделок)
- Тренер по управленческой борьбе
- Разбор бизнеса

Формы организации бизнеса и его государственная регистрация.

- Общество (ООО)
- Индивидуальный предприниматель

- Юридическое лицо – фикция с точки зрения юриспруденции
- ИП - это статус

Порядок регистрации ИП

Пакет документов для регистрации ИП состоит из:

- ⦿ заявления по форме ФНС,
- ⦿ квитанции об уплате пошлины 800 рублей,
- ⦿ копии паспорта и заявления о переходе на специальный налоговый режим (при желании).
- ⦿ Если предприниматель является в налоговую инспекцию лично, то необходимости в нотариальном заверении документов нет;

Порядок регистрации ООО

Пакет документов для регистрации ООО состоит из:

- ⦿ заявления по форме ФНС,
- ⦿ квитанции об уплате пошлины 4000 рублей,
- ⦿ решение единственного учредителя или протокол общего собрания учредителей ООО,
- ⦿ договор об учреждении ООО,
- ⦿ устав ООО в 2х экземплярах,
- ⦿ уведомление о переходе спец. режим налогообложения
- ⦿ Гарантийное письмо собственника нежилого помещения либо согласие всех собственников жилого помещения

Куда идти и что делать

- Профсоюзная 69 ФНС
- Взять с собой пакет документов, паспорт, если несколько учредителей ООО, то идут все вместе либо нотариальный порядок
- Регистратор проверит все данные, будет задавать вопросы
- Возможно собеседование в ФНС

Инсайды по регистрации

- ⦿ Думайте не только об открытии, но и о выходе из бизнеса
- ⦿ В уставе ООО адрес можно сократить до названия города, позволяет экономить деньги
- ⦿ Не берите не проверенные юридические адреса
- ⦿ Ничего страшного в домашнем адресе директора нет, есть даже плюсы

ООО

ИП

Простая и недорогая регистрация (800 рублей).

Регистрация дороже (4000 рублей), пакет документов больше.

Регистрация происходит по домашнему адресу ИП, нет необходимости в аренде или приобретении офиса.

Необходим юридический адрес, для чего желательно иметь арендуемое или собственное офисное помещение. Есть риск отказа в регистрации по причине указания адреса массовой регистрации.

Регистрация по домашнему адресу учредителя тоже возможна.

<p>Можно начинать деятельность без уставного капитала.</p>	<p>Уставный капитал, минимальный размер которого 10 тыс.рублей, должен быть внесен не позднее четырех месяцев со дня регистрации.</p>
<p>Регистрация происходит на одно физическое лицо, частичный выход из ИП невозможен.</p>	<p>Может быть зарегистрирован как на одно, так и на несколько (до 50) лиц, в том числе и юридических. Выход из состава ООО его участников не прекращает деятельность фирмы.</p>
<p>Имущественная ответственность распространяется на все имущество ИП, кроме невозможного к взысканию, претензии кредиторов возможны и после прекращения предпринимательской деятельности.</p>	<p>Имущественная ответственность возможна лишь в пределах имущества организации, но есть риск привлечения учредителей, участников, руководителей к субсидиарной ответственности по обязательствам ООО. Претензии к ООО после его ликвидации в законном порядке предъявить невозможно.</p>

Неработающий ИП обязан выплачивать за себя страховые взносы.

Если деятельность не ведется, на балансе нет имущества и нет работников, то обязательных выплат нет.

Распоряжаться полученными средствами предприниматель может как угодно, при условии своевременной уплаты налогов и взносов. Дополнительных налогов на полученные доходы нет.

Получить прибыль от бизнеса учредитель может в виде зарплаты (если является работником своей фирмы) или в виде дивидендов. НДФЛ на оба вида дохода равен 13%.

Официальных требований к порядку управления деятельностью ИП нет.

Необходимо соблюдать внутренний порядок управления фирмой, установленный законом.

Бизнес ИП привязан к конкретному человеку, что снижает риск захвата.

Риск рейдерского захвата существенно выше

Инвестирование в чистом виде невозможно.

Привлекателен для инвесторов,

т.к. их можно ввести в состав участников ООО.

Не все виды деятельности доступны, например, невозможно производство и продажа алкоголя.

Разрешены все законные виды деятельности.

Не обязаны вести бухучет, больше выбор режимов налогообложения.

Обязаны вести бухучет, требования при выборе налогового режима жестче, выше интерес со стороны контролирующих органов.

Штрафы за административные нарушения в среднем ниже в 10 раз, чем для ООО.

Штрафы существенно выше, налагаются и на саму фирму, и на ее руководителя.

Прекратить деятельность в качестве ИП просто и быстро, при этом задолженность по страховым взносам не является помехой.

Ликвидация ООО – сложный, долгий и дорогой процесс.

Ответственность

Не смотря на чёткую формулировку об ответственности юридического лица по своим обязательствам, в связи с изменением законодательства в этой сфере, грань между ответственностью ООО и учредителей стирается благодаря процедуре банкротства

Разрешительные документы для ведения бизнеса

Бытует мнение, что налоговые органы заинтересуются предпринимателем лишь в том случае, когда он заработает серьёзную сумму. На деле это не так. Даже если человек время от времени рассылает самодельную бижутерию, получая оплату наложенным платежом, он должен быть готов к персональному вниманию со стороны налоговой. Понести наказание за незаконную предпринимательскую деятельность можно и с мизерным доходом.

- ◎ Чтобы заниматься бизнесом полноценно, стоит оформиться надлежащим образом. Сделать это очень легко с помощью нашего бесплатного сервиса подготовки документов: времени на саму процедуру уйдёт немного, а свидетельство о государственной регистрации выдадут в течение трех рабочих дней.
- ◎ Если же продолжать вести незаконную предпринимательскую деятельность, последствия могут оказаться самыми неприятными — от штрафов вплоть до лишения свободы.

- ⦿ Наказание для физического лица за незаконную предпринимательскую деятельность будет предполагать выплату НДФЛ на сумму доказанного дохода и пени за просрочку. Кроме того, за уклонение от налогов полагаются штрафы:
- ⦿ 10 % суммы извлечённого от незаконной предпринимательской деятельности дохода, но минимум 20 тысяч рублей, составляет штраф для предпринимателя, который не подавал в ИФНС заявление на регистрацию собственного бизнеса;
- ⦿ 20 % суммы дохода, но минимум 40 тысяч рублей, заплатит предприниматель, который ведёт нелегальный бизнес более 90 дней;
- ⦿ На 5 тысяч рублей штрафуют предпринимателей за просрочку регистрации бизнеса. Это ситуация, когда физическим лицом поданы документы на регистрацию ИП или ООО, однако выявлен факт получения выручки ранее. Если оформление затянулось на срок более 90 дней, размер штрафа возрастает вдвое — 10 тысяч рублей.

- Кодекс об административных правонарушениях РФ предусматривает штрафные санкции. За незаконное предпринимательство штраф в 2018 году составит минимум 500 рублей.
- Размер штрафа за незаконное предпринимательство без регистрации ИП или ООО — от 500 до 2000 рублей;
- Осуществление физическим лицом лицензируемых видов деятельности без лицензии влечёт за собой штраф от 2000 до 2500 рублей. Продукция и средства производства могут быть конфискованы.

- Под статьи Уголовного кодекса подпадает извлечение незаконного дохода в крупном (1,5 млн рублей и более) или особо крупном размере (6 млн рублей и более). За незаконную предпринимательскую деятельность УК РФ предполагает следующие наказания:
- за причинение ущерба в крупном размере — штраф до 300 тысяч рублей или в размере заработка нарушителя за два года; Также наказанием для физического лица за незаконную предпринимательскую деятельность могут стать 180-240 часов обязательных работ или лишение свободы на срок 4-6 месяцев.
- за причинение ущерба в особо крупном размере — штраф до 500 тысяч рублей или в размере заработка нарушителя за три года; лишение свободы на срок до пяти лет вкпе со штрафом до 80 тысяч рублей или в размере шестимесячного дохода.
- Штраф за незаконную предпринимательскую деятельность может дополниться санкциями за сопутствующие правонарушения: незаконное использование в бизнесе чужих товарных знаков, обман покупателя, торговля контрафактом.

Лицензирование, сертификация, разрешение

- Следующее, о чем надо задуматься, начиная бизнес, требует ли выбранный вид деятельности получения лицензии.
- Чтобы получить лицензию, надо соблюсти лицензионные требования, такие как наличие в штате работников с особой квалификацией, специального оборудования, документации, техники, зданий, объектов и т.д. Лицензия выдается за плату в виде госпошлины.

- ⦿ Если ваши товары или услуги могут повлиять на безопасность и здоровье людей, то надо будет обязательно получить на них сертификаты соответствия ГОСТу или техническому регламенту. В большинстве случаев такие документы может выдать вам поставщик или производитель товаров, поэтому сначала выясните этот вопрос у них.
- ⦿ Сертификация регулируется большим количеством, как законов, так и подзаконных актов и нормативных документов, поэтому полную информацию об этом вы сможете найти на сайте Роспромтеста.
- ⦿ Нарушение требований выдачи лицензий и обязательной сертификации и стандартизации влечет административную и уголовную (при ущербе в крупных размерах) ответственность. Штрафы могут достигать 500 МРОТ, допускается также конфискация готовой продукции, сырья и орудий производства.

- **Уведомление о начале работы** - это документ, который надо подавать в органы, контролирующие предпринимательскую деятельность в определенных сферах. Относится это требование не ко всем ИП, а только к тем, кто будет вести деятельность, указанную в статье 8 закона № 294-ФЗ от 26.12.08.
- К органам, контролирующим начало деятельности предпринимателя, относятся Роспотребнадзор, Ространснадзор, МЧС, Роструд, Служба государственного жилищного надзора и Федеральная служба здравоохранения и социального развития
- Как водится, если уведомление не будет отправлено до начала фактической деятельности, к нарушителю применяют штрафные санкции. Для ИП это сумма от 3 до 5 тыс. руб

Сделки

- ◎ Сделками признаются действия граждан и юридических лиц, направленные на установление, изменение или прекращение гражданских прав
- ◎ Может быть договор без договора? и обязанностей.

Договор как основная форма сделки

- Статья 161 ГК РФ указывает, что сделки юридических лиц между собой и с гражданами, а также сделки граждан между собой на сумму более 10 тысяч рублей **должны совершаться в письменной форме.**
- Неполный перечень сделок, которые обязательно должны быть заключены письменно. Это сделки залога, поручительства, продажи недвижимости, аренды зданий и сооружений, страхования, доверительного управления, коммерческой концессии, кредитный договор, договор банковского вклада и др.

Важно знать, что пока стороны не подтвердили документально исполнение обязательств по отношению друг к другу, в юридическом смысле они остаются должниками, даже если фактически условия договора уже исполнены.

Таковыми документами могут быть:

- ⦿ акты приемки-передачи товаров, работ, услуг;
- ⦿ платежные поручения об оплате товаров, работ, услуг;
- ⦿ квитанции об отгрузке товара в адрес грузополучателя;
- ⦿ складские квитанции о сдаче-приемке товара и др.;

- ⦿ Прием товаров сопровождается такими сопроводительными документами, как счета-фактуры, описи, накладные, спецификации и т.д.
- ⦿ Качество продукции может подтверждаться техническими паспортами, сертификатами или удостоверениями качества и другими документами.
- ⦿ Если обнаружены недостатки продукции или качественные недостатки, то в случаях, предусмотренных нормативными правилами либо договором, получатель может вызвать для составления акта представителя контрагента.

10 важных фактов, которые надо знать о договорах

- Общие положения договорного процесса определяются статьями 420 - 453 ГК РФ, кроме того, к договорным отношениям применяют правила о сделках (статьи 153 - 181 ГК РФ).
- Перед составлением проекта договора надо ознакомиться с соответствующей главой ГК РФ, содержащей требования к указанному виду договора и убедиться в том, что условия договора не противоречат императивным нормам. Некоторые виды договоров могут потребовать обращения и к другим нормативно-правовым актам (кодексам, постановлениям Правительства, приказам министерств и ведомств и др.)
- Договор между субъектами предпринимательской деятельности должен быть заключен в письменной форме. Некоторые виды договоров требуют еще и нотариального заверения или государственной регистрации.

- ⦿ За основу проекта простых договоров можно брать так называемые типовые шаблоны или образцы, если вы доверяете их источнику, и можете проверить самостоятельно или с помощью специалиста соответствие текста требованиям закона.
- ⦿ Обязательной структуры договора нет, но есть часто используемый стандарт, которого можно придерживаться, добавляя, при необходимости, нужные вам разделы.
- ⦿ Желательно указать в договоре все стандартные реквизиты: наименование, номер, дата и место заключения, это снизит вероятность налоговых споров. Будьте особенно внимательны при указании такого обязательного реквизита как наименование стороны.

- ◎ Убедитесь, что в договоре прописаны все существенные условия договора, и у вас нет по ним споров с контрагентом.
- ◎ Чтобы избежать последующих обвинений в отсутствии должной осторожности и осмотрительности, проведите предварительную проверку добросовестности контрагента.
- ◎ Проверяйте полномочия лиц, подписывающих договор от имени другой стороны.
- ◎ Исполнение условий договора подтверждайте сопроводительными документами

Документы для открытия счёта юридическим лицом

- [устава общества](#);
- свидетельства о регистрации общества с ограниченной ответственностью;
- свидетельства о постановке на налоговый учет;
- подтверждения полномочий директора (соответствующий [протокол](#), [решение](#), [приказ](#));
- документа, удостоверяющего личность директора;
- приказа или доверенности, подтверждающего полномочия работников компании на распоряжение безналичными средствами (если такое право будет передано);
- листка с [кодами статистики](#);
- карточки с образцами подписи и печати общества, заверенной нотариально или сотрудником банковского учреждения;
- выданных лицензий и разрешений, если виды деятельности общества относятся к [лицензируемым](#);
- [доверенности](#), при подаче доверенным лицом.

- ⦿ Все российские кредитные учреждения находятся под контролем Росфинмониторинга, который следит за тем, чтобы банки не проводили транзакции, связанные с отмыыванием доходов, финансированием терроризма и любыми другими сделками, противоречащими закону. В рамках этого контроля для открытия счёта в банке для ООО дополнительно могут запросить иные сведения:
- ⦿ подтверждение юридического адреса организации: свидетельство о собственности, договор аренды или субаренды;
- ⦿ сведения о деловой репутации: отзыв другого кредитного учреждения или контрагента;
- ⦿ годовую бухгалтерскую отчётность, налоговые декларации с отметкой ИФНС, справку об отсутствии задолженности по налогам (у работающих фирм).

Контрольно-кассовая техника

- Новый порядок применения ККТ онлайн в 2018 году для разных категорий налогоплательщиков, принимающих оплату наличными и картой, зависит от налогового режима продавца.
- До 2017 года многие предприниматели и организации могли работать без касс. При расчётах за услуги населению вместо чека они выдавали БСО (бланк строгой отчётности). Кроме того, все торгующие на ЕНВД и ПСН были вправе принимать оплату за товары без каких-либо документов. Только в случае требования покупателя ему выписывался товарный чек

- ◎ Применение кассовых аппаратов для ИП зависит от системы налогообложения. Обязанность использовать новые кассовые аппараты для ООО и ИП при УСН неожиданностью не стало. При УСН требование выдавать кассовый чек действовало всегда, поэтому те продавцы, которые уже работают с кассовым аппаратом, обязаны были его модернизировать или заменить на новую онлайн-кассу.

- ◎ Применение ККТ для оформления наличных расчётов при ЕНВД в 2018 году, а также для ИП на патенте зависит от того, есть ли у них работники. Если в сфере торговли или общепите работники есть, то новые кассы для этих режимов нужны с 1 июля 2018 года. Причём, реальные доходы на ЕНВД и ПСН по-прежнему не будут учитываться при расчёте налогов. Новые кассы для этих спецрежимов внедряются с целью обеспечить права потребителей.

ФЗ о защите прав потребителей

- ⦿ Всё очень плохо (потребительский терроризм)
- ⦿ Огромное количество противоречивой практики, много зависит от региона и даже от конкретного судьи
- ⦿ Огромные штрафы и убытки
- ⦿ Распространение закона на все сферы торговли и услуг, в том числе онлайн

Что-то пошло не так

- Возместить нанесенные такими действиями 2-й стороне правоотношений убытки;
- Выплатить потребителю соответствующие неустойку (пени)
Регламентированный законом размер неустойки варьируется от 0,5 до 3% за принятую соглашением сторон единицу измерения сроков (час, день и т. д.). Договором не может быть установлен размер неустойки меньше положенного по закону;
- Исполнить возложенные на исполнителя обязательства перед потребителем.
- Помимо прочего, потребитель может требовать компенсации морального вреда, нанесенного ему незаконными действиями исполнителя (см. ст. 15 Закона РФ «О защите прав потребителей» от 07.02.1992 № 2300-1, далее — ЗЗПП).
- Также с исполнителя может быть взыскан штраф, размер которого равен половине от суммы удовлетворяемых судебным органом требований потребителя (п. 6 ст. 13 ЗЗПП). Этот штраф возможно взыскать в случае, если требования потребителя после его обращения к исполнителю во внесудебном порядке не будут удовлетворены последним по собственной воле и потребителю придется обратиться за защитой интересов в суд

Аванс 90 т.р. за кровлю

- Взыскать с индивидуального предпринимателя Романовой Н.Ю. в пользу Комаровой В.А. внесенный аванс по договору подряда 90 000 рублей, неустойку за нарушение срока окончания работ в размере 90 000 рублей, неустойку за нарушение сроков устранения недостатков выполненной работы в размере 90 000 рублей, расходы по хранению стройматериалов в размере 6 000 рублей, расходы на демонтаж кровли в размере 23 182 рубля, расходы на испорченные стройматериалы в размере 88 785 рублей 16 копеек, почтовые расходы в размере 207 рублей 98 копеек, расходы по оплате экспертизы в размере 13 653 рубля 78 копеек, транспортные расходы в размере 4 016 рублей 52 копейки, расходы на услуги представителя 7 000 рублей, компенсацию морального вреда в размере 10 000 рублей, а всего 422 845 рублей 44 копейки (четыреста двадцать две тысячи восемьсот сорок пять рублей 44 копейки).
- Взыскать с индивидуального предпринимателя Романовой Н.Ю. в пользу Комаровой В.А. штраф в размере 198 983 рубля 50 копеек (сто девяносто восемь тысяч девятьсот восемьдесят три рубля 50 копеек).
- Взыскать с индивидуального предпринимателя Романовой Н.Ю. госпошину в доход государства в размере 7 281 рубль 75 копеек.

Что делать

- ⦿ Не косячить, проверять товар, работников
- ⦿ Грамотно составлять документы
- ⦿ Фиксировать каждый свой шаг, письменно, аудио/видеозаписью
- ⦿ Вовремя искать точку выхода
- ⦿ Договариваться до суда – составлять грамотный документ

Игра – регистрация

- Объединитесь в группы
- Распределите роли
- Заполните документы (условно)
- Подайте документы на регистрацию