



CONSULTING
АДВОКАТСКОЕ БЮРО

BEHIND THE WALL

УЧИМСЯ НА ЧУЖИХ ОШИБКАХ:

**Неочевидные риски стартапа и бизнеса в целом в разрезе
банкротства**

11-03-2022

Уважаемые господа,

Адвокатское бюро г. Москвы «РИ-консалтинг» выражает вам своё признание и, и хотели бы отдельно оговорить:

•картинки и фотографии, использованные в презентации, заимствованы из сети Интернет, не направлены на их коммерческое использование и извлечение прибыли. Автор презентации используют заимствованные изображения и картинки исключительно для иллюстрации и визуализации выводов и текстов



В качестве эпиграфа

BEHIND THE WALL
НА ЗЛОБУ ДНЯ:



Решили бизнес замутить –
Все просто - раз-два и готово!
Тут подшаманили, а тут решили подзабыть.
Авось прокатит, что такого?

Забились - бизнес в гору ход,
И деньги полились, и прибыль тоже.
И так идёт за годом год,
Успех, банкеты, аж грешить негоже.

Да что - то вдруг пошло не так,
Все плюнули, забыли обо всем.
Те документы, сделанные абы как,
Вдруг оказались ни о чем.

Подарок сказочный им оказался колом,
Ответственность такая - что хоть плачь.
А можно было просто тихоходом,
Оформить все, чтоб было чисто - прячь не прячь.

История простая, а мораль –
К вопросу входа ты серьезней подходи.
Чтобы не делать все на «с богом», «все как в старь»,
Прикройся - и спокойно уходи.



@Владимир Крылов,
сотрудник АБ г. Москвы «РИ-консалтинг».

Основные способы инвестирования в ст арт ап:



- договор купли-продажи доли;
- договор займа;
- договор инвестирования;
- и иные.

Банкротство стартапов за последние два года

BEHIND THE WALL



- Определение Арбитражного суда Краснодарского края от 20.12.2021 по делу о № А32-36867/2014;
- Постановление Арбитражного суда Московского округа от 12.12.2019 № Ф05-21096/19 по делу № А40-138173/2018;
- Постановление Двадцатого арбитражного апелляционного суда от 25.05.2021 № 20АП-494/21 по делу № А54-2782/2017;
- Определение Верховного Суда РФ от 12.04.2021 № 302-ЭС20-23984 по делу № А19-4454/2017.

Основания привлечения к субсидиарной ответственности на примере Определения Арбитражного суда Краснодарского края от 02.12.2021 по делу о № А32-36867/2014.

BEHIND THE WALL



- контроль предприятий осуществлялся одними и теми же физическими лицами, заинтересованными и аффилированными между собой;
- действия субъектов синхронны в отсутствие к тому объективных экономических причин;
- установлено проведение сомнительных, в том числе транзитных операций;
- в результате отчуждения активов должнику причинен убыток;
- выявлены факты искажения бухгалтерской, налоговой документации и неправильное ведение бухгалтерского учета.

Основания для привлечения к субсидиарной ответственности

Основания	Чек-лист
Ст. 61.11. Федерального закона от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)».	<ul style="list-style-type: none"> - воспользоваться первичным сервисом проверки контрагентов (к примеру: Casebook); - проверить предприятие на наличие задолженности (ПФР, ФНС) через сайт ФССП (https://fssp.gov.ru/);
Ст. 61.12. Федерального закона от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)».	<ul style="list-style-type: none"> - проверить предприятие на наличие судебных дел (https://kad.arbitr.ru/, https://ej.sudrf.ru/); - проверить репутационные риски; - проверить документы бухгалтерского учета и (или) отчетности;
Ст. 61.13. Федерального закона от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)».	<ul style="list-style-type: none"> - проверить перечень всех обязательств на дату заключения сделки с расшифровкой по счетам (дебет/кредит); - проверить риски по обязательствам; - подготовить аудиторское заключение (кандидатуру аудитора выбрать самостоятельно);
Ст. 61.20. Федерального закона от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)».	<ul style="list-style-type: none"> - запросить результаты налоговых проверок, если таковые имелись.

→ **Право ФНС на наложение ареста на имущество организации или индивидуального предпринимателя**

(законопроект не утвержден/ согласно данным, полученным из официального сайта https://sozd.duma.gov.ru/bill/47595-8#bh_hron с 17.01.2022 законопроект находится на рассмотрении в Совете Государственной Думы)

→ **Мораторий**

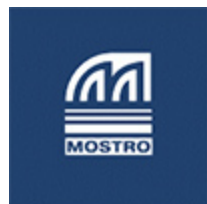
(утвержден/Информация Федеральной налоговой службы от 05.03.2022 «ФНС России приняла решение о приостановлении с 9 марта инициирования банкротства должников»)

→ **Национализация**

(законопроект не утвержден)

ПРАВОВАЯ ПОДДЕРЖКА – НАШИ ДОВЕРИТЕЛИ

BEHIND THE WALL



Ведущие российские и международные компании рекомендуют АБ «РИ-консалтинг» в ключевых областях практики, отмечая ее экспертную специализацию в роли правового консультанта бизнеса в России.



КОНТАКТЫ

BEHIND THE WALL



Телефон: +7 (495) 632-14-50

Дежурный адвокат (круглосуточно):

+7 (985) 307-31-76

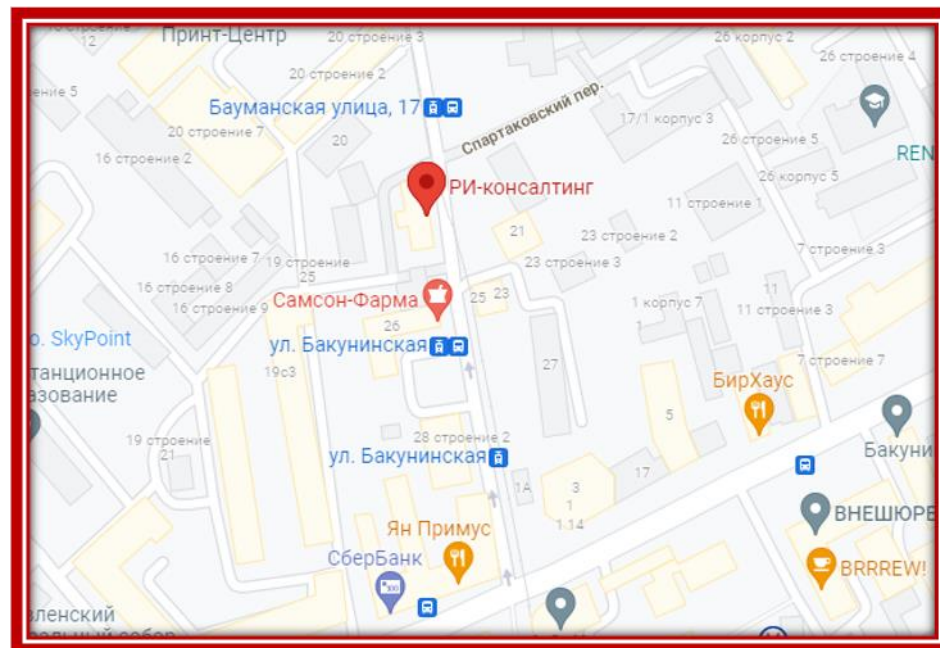
E-mail: info@ri-consulting.ru

Адрес: 105005, г. Москва,

ул. Бауманская, д. 22

Мы уверены, что наш профессиональный опыт позволит предложить наиболее эффективное решение для Вашей задачи, а наша политика согласования размера вознаграждения максимально отвечает Вашим ожиданиям

Надеемся на плодотворное сотрудничество





CONSULTING
АДВОКАТСКОЕ БЮРО

BEHIND THE WALL

СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ