

АКЦЕНТЫ

ОТ ПЕРВОГО ЛИЦА

Издержки открытости

Чем может обернуться новый налоговый сервис «Прозрачный бизнес»



Наталья Русакова,
руководитель юридического
агентства «Магнат-Пермь»

С 1 августа 2018 года налоговые службы запустили сервис «Прозрачный бизнес». Уже сейчас существует два противоположных мнения в отношении этого проекта.

Одни говорят, что новый сервис поможет предпринимателю проявить должную осмотрительность и проверить, являются ли его партнёры фирмами-однодневками. Считается, что это новый механизм защиты предпринимателей.

Другие считают, что это сомнительная прозрачность. Не секрет, что техническая база фискальных органов оставляет желать лучшего. Тем более что запуск этого сервиса откладывался два года. Что будет, если налоговая служба не успеет внести изменения, а налогоплательщик-предприниматель воспользуется устаревшей информацией, когда будет совершать сделки?

Могут возникнуть убытки. И впоследствии, при налоговых проверках, налоговый орган будет настаивать на том, что налогоплательщик не проявил должной осмотрительности. Другая крайность — это излишняя осведомлённость. Откры-

тость сведений может привести к росту преступлений против бизнеса. Я имею в виду рейдерские захваты. В современной экономике при ведении бизнеса налогоплательщик вынужден защищаться от излишнего контроля государственных органов, а риск вообще потерять бизнес вызовет, на мой взгляд, волну негатива.

Напоминаю, что ст. 102 Налогового кодекса содержит положения о налоговой тайне, где перечислены сведения, которые к ней не относятся. Перечень исчерпывающий и содержит (исходя из всей статьи) порядка 17 пунктов.

Помимо нового сервиса «Прозрачный бизнес» у налоговых органов имеются в «обороте» такие программы, как АИС «Налог-3» с подсистемой АСК НДС-2. На стадии внедрения сегодня АСК НДС-3, которая автоматически выстраивает цепочки движения денежных средств между контрагентами и анализирует уплату всех налогов, сборов и взносов. По плану её должны запустить в 2019 году.

Кстати, современный тренд налоговых органов — выявлять взаимозависимость и аффилированность налогоплательщиков — порой приводит к абсурдным ситуациям.

Я уверена в том, что расширение налогового администрирования должно быть чётко отработанным механизмом, без пилотных проектов и однозначно в рамках правового поля. Недопустимо превышение полномочий сотрудников налоговых органов в своей работе.

Бизнесу я желаю не страшиться и отстаивать свои права и законные интересы. А в этом вам помогут профессионалы своего дела.

Звоните, пишите, задавайте вопросы, делитесь своим мнением. Будем обсуждать, обмениваться опытом.

Тел.: +7-919-440-27-48,
magnat-perm@bk.ru,
<https://www.facebook.com/rusakova.nataliya>.

Вы можете оформить подписку на газету «Новый компаньон» с любого месяца и на любое количество экземпляров.

Подписчикам газеты «Новый компаньон» журнал «Компаньон magazine» доставляется бесплатно.

Подробности по тел.: (342) 210-40-23, 210-40-26
e-mail: ltv@idk.perm.ru

реклама

ТЕКУЩИЙ МОМЕНТ

Прокуратура утвердила обвинительное заключение в отношении Владимира Нелюбина

На прошлой неделе прокуратура Пермского края утвердила обвинительное заключение в отношении бывшего председателя наблюдательного совета ОАО АКБ «Экопромбанк» Владимира Нелюбина. Его обвиняют в двух преступлениях по ч. 4 ст. 159 УК РФ — мошенничество, совершённое группой лиц по предварительному сговору, и мошенничество в особо крупном размере.

Как считают следователи, в 2012 году Владимир Нелюбин, обладавший правом решающего голоса в наблюдательном совете банка, похитил 215 млн руб., принадлежавших банку.

Для этого он вступил в сговор со своим знакомым, который сейчас находится в розыске, и дело в отношении него выделено в отдельное производство. Под видом обычной хозяйственной деятельности был заключён фиктивный договор займа на эту сумму. Затем, оформив кредит, они совершили ряд притворных кассовых операций, позволивших обналичить деньги и внести их на подконтрольный им счёт.

Кроме того, в 2014 году Нелюбин, по версии прокуратуры, похитил 7 млн руб. у пермского предпринимателя, имевшего открытый расчётный счёт в ОАО АКБ «Экопромбанк». Обвиняемый ввёл коммерсанта в заблуждение, заключив предварительный договор на приобретение квартиры, но после перевода денег на расчётный счёт продал обещанную недвижимость другой, подконтрольной ему организации.

В счёт возмещения ущерба, причинённого банку и предпринимателю, на имущество обвиняемых наложен арест. Уголовное дело направлено в Ленинский районный суд Перми.

Кроме того, другое уголовное дело — уже в отношении бывшего заместителя председателя правления ОАО АКБ «Экопромбанк» Вадима Манина — также поступило в Ленинский суд.

Следователи обвиняют его по ч. 2 ст. 201 УК РФ — злоупотребление полномочиями, повлёкшими тяжкие последствия. Ущерб от его действий может составить более 200 млн руб.

ФОТО ИГОРЬ КАТАЕВ



Экс-замминистра здравоохранения Прикамья получил штраф за мошенничество

Орджоникидзевский районный суд 31 июля вынес приговор бывшему заместителю министра здравоохранения Пермского края Павлу Штэфану. Как сообщили «Новому компаньону» в районном суде, Павла Штэфана приговорили к штрафу в размере 450 тыс. руб.

Напомним, по версии следствия, в 2015–2016 годах Павел Штэфан получал денежные переводы по 30 тыс. руб. от начальника бюро судмедэкспертизы Александра Онянова за покровительство в рабочих делах. Всего за это время чиновник получил 420 тыс. руб., но никакого покровительства не оказал. В результате было заведено уголовное дело по статье «Мошенничество с использованием электронных средств платежа».

Со своей должности Павел Штэфан был уволен в 2016 году. Александр Онянов также покинул пост начальника бюро судмедэкспертизы.

В суде Павел Штэфан пояснил, что впервые узнал о перечислении денежных средств в сентябре 2016 года и воспринял их как «дружескую материальную помощь». При этом вину в мошеннических действиях бывший чиновник признал. Обвинение потребовало для экс-чиновника наказание в виде 2,5 лет заключения в исправительной колонии со штрафом в размере 50 тыс. руб. Адвокаты, в свою очередь, просили суд перекалвалифицировать преступление в «покушение на незаконные действия» и назначить Штэфану штраф без ограничения свободы.