

Организатор:



ИНСТИТУТ РАЗВИТИЯ  
С О В Р Е М Е Н Н Ы Х  
О Б Р А З О В А Т Е Л Ь Н Ы Х  
Т Е Х Н О Л О Г И Й

Генеральный  
контент-партнер  
юридическая  
компания



ШИТКИНА  
&  
ПАРТНЕРЫ

## КОНФЕРЕНЦИЯ

# НОВЫЕ ПРАВИЛА ИГРЫ ДЛЯ БИЗНЕСА:

идентификация  
бенефициарных владельцев,  
ответственность контролирующих лиц,  
«деофшоризация»

**3 декабря 2013 года**

Москва, отель «КОСМОС»  
+ on-line трансляция в регионы

Информационные партнеры:



## ГЛАВНЫЕ ТЕМЫ КОНФЕРЕНЦИИ

- Бенефициарные владельцы
- Ответственность контролирующих лиц
- «Деофшоризация» бизнеса
- Новые полномочия налоговых органов и обязанности налогоплательщиков

Тема конференции – одна из самых актуальных, волнующая сегодня бизнес-сообщество.

Федеральным законом № 134-ФЗ от 26 июня 2013 г. регулируются не только методы противодействия незаконным финансовым операциям. Законом также внесены изменения в многочисленные законодательные акты, касающиеся раскрытия бенефициаров, ответственности контролирующих лиц и других последствий экономической зависимости хозяйствующих субъектов.

Известно, что «камнем преткновения» при принятии системных изменений в часть 1 ГК РФ стали именно нормы об аффилированности и ответственности контролирующих лиц.

Применение в течение полутора лет новых положений Налогового кодекса о контроле за трансфертным ценообразованием породило на практике множество вопросов. Активная позиция Президента и Правительства нашей страны по «возвращению» бизнеса в Россию требует от бизнесменов осмысления перспектив развития.

Эти и другие вопросы будут освещены в ходе Конференции. Слушатели смогут получить ответы на актуальные вопросы и наметить планы решения стратегических задач.

## Спикеры конференции



**Павел Валерьевич ЛИВАДНЫЙ** – статс-секретарь – заместитель директора Федеральной службы по финансовому мониторингу



**Наталья Викторовна ПЛОТНИКОВА** – к.э.н., заместитель руководителя Федеральной службы финансово-бюджетного надзора



**Андрей Владимирович ГАБОВ** – д.ю.н., заместитель директора Института законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве РФ, заместитель председателя Комитета по ведению Национального реестра независимых директоров РСПП



**Анастасия Анатольевна ПОЛЕТАЕВА** – адвокат адвокатской конторы «Аснис и партнеры»



**Рустам Рафаэлевич ВАХИТОВ** – партнер International Tax Associates



**Лада Юрьевна СЛИВИНА** – начальник управления финансового мониторинга ОАО АКБ «Металлинвестбанк»

**Андрей Сергеевич КИЗИМОВ** – к.э.н., заместитель директора Департамента налоговой и таможенно-тарифной политики Минфина России



**Армен Эдуардович ХАНЫН** – начальник Управления контроля иностранных инвестиций ФАС России



**Денис Александрович ГАВРИЛОВ** – заместитель начальника Правового управления ФАС России



**Софья Юрьевна ФИЛИППОВА** – к.ю.н., доцент кафедры коммерческого права и основ правоведения МГУ им. М.В. Ломоносова, адвокат



**Максим Анатольевич РОВИНСКИЙ** – адвокат, руководитель практики налогового и таможенного права Юридической фирмы «ЮСТ»



**Елизавета Борисовна ЛАУТС** – к.ю.н., доцент кафедры предпринимательского права юридического факультета МГУ им. М.В. Ломоносова, сотрудник Московского главного территориального управления Центрального банка Российской Федерации



# ПРОГРАММА КОНФЕРЕНЦИИ

Дискуссионная площадка:

## **Бенефициарный владелец: понятие, правовые последствия. Раскрытие и идентификация бенефициарных владельцев в соответствии с требованиями законодательства о противодействии незаконным финансовым операциям**

- В чем основной смысл поправок и дополнений, внесенных 134-ФЗ от 28.06.2013 в законодательство о противодействии незаконным финансовым операциям?
- Как повлияет новое регулирование на организацию взаимодействия банков с клиентами?
- «Бенефициарный владелец», «конечный выгодоприобретатель», «контролирующее лицо»: что общего и в чем разница?
- Есть ли у бизнеса право на анонимность? Какие границы анонимности устанавливает законодатель? Российская и зарубежная практика
- Кто, почему и как должен раскрывать сведения о бенефициарных владельцах? Требования закона и практика
- Какие последствия влечет за собой для групп компаний раскрытие и идентификация бенефициарных владельцев?
- Какую новую информацию о клиентах должны предоставлять банки оперативно-розыскным и налоговым органам?
- С какими проблемами сталкиваются банки при идентификации бенефициарных владельцев?
- Какие изменения уголовного и административного законодательства произошли в сфере противодействия незаконным финансовым операциям?
- Первый опыт применения новых норм на практике: расчеты законодателя и просчеты исполнителя
- Контроль за приобретением контрольного участия в стратегических отраслях иностранными организациями. Особенности определения бенефициара в соответствии с требованиями ФАС России



**Модератор:**  
**Ростислав Александрович КОКОРЕВ** –  
к.э.н., заместитель директора  
Департамента корпоративного управления  
Минэкономразвития России

Дискуссионная площадка:

## **«Деофшоризация» российских компаний: как бизнесу выполнить требования законодательства и обеспечить защиту своих интересов**

- Почему российский бизнес до сих пор предпочитает регистрироваться в офшорах?
- В чем преимущества и недостатки учреждения компаний в иностранных юрисдикциях?
- Может ли бизнес вернуться в российскую юрисдикцию и при этом ничего не потерять?
- Что означает «реальность хозяйственной деятельности» компании за рубежом, и как доказать ее для признания компании резидентом зарубежной юрисдикции?
- Будут ли применяться соглашения об избежании двойного налогообложения, если бенефициарный владелец не является резидентом страны, с которой заключено такое соглашение?



**Модератор:**  
**Владислав Валерьевич СТАРЖЕНЕЦКИЙ** –  
к.ю.н., начальник Управления  
международного права и сотрудничества  
ВАС РФ

Дискуссионная площадка:

## **Понятие и правовые последствия отношений контроля и подконтрольности в корпоративной сфере**

- Какие лица признаются контролирующими и подконтрольными в корпоративном законодательстве и в законодательстве о банкротстве?
- Что такое косвенный контроль и каковы его правовые последствия?
- Доктрина «снятия корпоративной вуали»: тяжкое бремя мажоритария (бенефициара), позволяющее уравновесить его привилегии в управлении бизнесом
- Почему и в каких случаях придется снимать «корпоративную вуаль»?
- Кто такие «теневые директора» и какова их ответственность за фактическое руководство компанией?
- Что нового ожидает компании в правовом регулировании контроля корпоративной сферы?
- Корпоративное управление через фидуциарные договоры: вопросы оспоримости решений фиктивных органов



**Модератор:**  
**Ирина Сергеевна ШИТКИНА** –  
д.ю.н., профессор  
МГУ им. М.В. Ломоносова,  
управляющий партнер  
юридической компании  
«Шиткина и партнеры»,  
член совета директоров  
ряда крупных российских  
и транснациональных  
компаний

Дискуссионная площадка:

## **Налоговые последствия корпоративного контроля**

- Что такое налоговая «десубъективизация», или в каких случаях «корпоративная вуаль» подлежит снятию в налоговой сфере?
- В каких случаях участники группы компаний привлекаются к исполнению налоговых обязанностей друг за друга?
- Какие примеры предлагает текущая практика применения законодательства о контроле за трансфертными ценами?
- Какие новшества заготовил законодатель в части проведения налоговых проверок и представления налоговых деклараций в связи с изменениями в законодательстве о противодействии незаконным финансовым операциям?
- В каких случаях банки могут приостановить операции налогоплательщиков?



**Модератор:**  
**Денис Михайлович ЩЕКИН** –  
к.ю.н., управляющий партнер  
Юридической компании  
«Щекин и партнеры»