

**PRIVATE FINANCE**

INTERNATIONAL SERVICES

Решение для вашего бизнеса

**Честность. Качество. Результат**



НА ЗАЩИТЕ ИНТЕРЕСОВ КЛИЕНТА С 1995 ГОДА



**В своей работе мы руководствуемся тремя принципами, которые позволяют эффективно решать задачи Клиента:**

**Честность.**

Мы отталкиваемся от целей и задач нашего Клиента и не делаем «проект ради проекта». Наш профессионализм формирует правильные ожидания у заказчика касательно сроков исполнения и конечного результата на начальном этапе сотрудничества. Если подход неэффективен, мы честно сообщаем об этом еще на стадии предварительного анализа проекта.

**Качество.**

Наши навыки, основанные на опыте и профессиональных знаниях, помогают Клиентам вести их дело эффективнее. Мы берем на себя ответственность за реальные позитивные изменения в бизнес-процессах Клиента.

**Результат.**

Мы не даем советы, мы внедряем наилучшие решения в бизнес Клиента и добиваемся максимальной отдачи от средств, вложенных в проект.

**Дмитрий Михайлов,**  
Генеральный директор компании «Прифинанс»

## Содержание:

О компании.....	4
Наши клиенты.....	5
Полный перечень услуг.....	7
Регистрация и сопровождение зарубежных юридических лиц.....	11
Открытие счетов в зарубежных банках.....	12
Получение лицензий.....	13
Получение вида на жительство и гражданства.....	14
Крипто консалтинг.....	15
Крипто консалтинг - ICO под ключ.....	16
Диагностика и разработка юридической структуры бизнеса.....	18
Устранение и минимизация налоговых доначислений.....	19
Защита личных и корпоративных активов.....	20
Корпоративная практика.....	22
Судебное представительство.....	24
Кейсы.....	25
Преимущества работы с «Прифинанс» .....	27
Наша команда.....	27
СМИ о нас.....	28
Контакты и представительства.....	28

## «Прифинанс» это:

более 20 лет на рынке  
корпоративных услуг

7 представительств в 6 странах

опыт регистрации компаний более  
чем в 100 странах

более 70 банков-партнеров

более 6 000 клиентов по всему миру

## О компании

Свой путь компания «Прифинанс» начала в далеком 1995-ом году, когда группа юристов из Эстонии осознала потребность в профессиональном корпоративном и юридическом консалтинге для вновь учреждаемых компаний, зарождавшихся на территории бывшего СССР, а также спрос на юридическое сопровождение при поиске новых возможностей для выхода на международные рынки.

За более чем 20-летний период успешной работы на международном рынке, наша Компания зарекомендовала себя как профессиональный и надежный партнер. Наша команда состоит из специалистов в области финансового и юридического консалтинга. За долгий опыт работы на рынке в данных отраслях мы пришли к выводу, что путь к успешной реализации проектов необходимо начинать задолго до начала самого проекта, на этапе формирования самой идеи.

Команда специалистов компании «Прифинанс» поможет выстроить бизнес-процесс на основе Ваших стратегических планов, взяв на себя полное юридическое сопровождение бизнеса. На сегодняшний день компания «Прифинанс» - это авторитетный игрок на рынке юридического консалтинга, предлагающий своим клиентам весь спектр профессиональных услуг для успешной реализации бизнес-идеи и ее дальнейшего сопровождения.

**PRIVATE FINANCE**  
INTERNATIONAL SERVICES

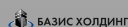
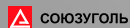
## Наши клиенты

Наш Клиент - это предприниматель:

планирующий начать деятельность;

ведущий свое дело в рамках одного региона, но планирующий экспансию на новые рынки;

успешно ведущий свой бизнес на нескольких рынках, но планирующий модернизировать структуру для большей эффективности и минимизации рисков.



Выбирая нас, Клиенты выбирают партнера, который всегда отстаивает интересы Клиента, заботится о его бизнесе, руководствуясь следующими принципами:



### Работа на результат

Работаем ради конечного результата, а не самого процесса.



### Прагматизм

Предлагаем только рабочие решения без профанаций и сомнительных результатов.



### Клиентоориентированность

Первая консультация - бесплатно.  
В конце каждой беседы даем предварительный вариант решения ситуации клиента.



### Высокие стандарты качества

Наши стандарты работы складываются из многолетнего опыта, накопленных знаний, полученных умений и приобретенных навыков в сложных проектах.

## Полный перечень услуг

В работе с клиентом мы используем индивидуальный подход, разрабатываем структуры и варианты ведения бизнеса с учетом специфики деятельности и требований клиента.

Команда «Прифинанс» готова избавить клиента от множества организационных нюансов, изучения непрофильной информации, непредвиденных угроз и рисков в условиях незнакомого законодательства. Тем самым мы помогаем создать благоприятные условия для процветания и развития Вашего бизнеса.

## Основной спектр услуг, который мы предлагаем нашим клиентам:

### Регистрация и сопровождение зарубежных юридических лиц

стр. 11



- Подготовка необходимого комплекта документов для регистрации юридических лиц;
- Подача документов в регистрирующие органы;
- Разработка уставной документации. Легализация документов;
- Услуги юридического адреса;
- Услуги номинального директора/акционера;
- Ведение бухгалтерии, аудит;
- Годовое обслуживание юридических лиц;
- Ликвидация юридических лиц.

### Открытие счета в зарубежных банках

стр. 12



- Сбор документов, формирование и подача заявки в банк;
- Коммуникация с банком по вопросам открытия счета;
- Сопровождение в банке;
- Консультации по работе банковской системы, после открытия счета.

## Получение лицензий

стр. 13



- Консультационные услуги по определению юридическо-правовой формы компании;
- Определение требований и критериев для подачи ходатайства в зависимости от вида экономической деятельности компании;
- Подготовка пакета документов, регистрация компании и подача ходатайства на получение лицензии;
- Представительство в государственных органах в процессе работы над получением лицензии, консультации с юристами компании по вопросам получения регистрации и/или лицензии;
- Юридическое сопровождение, консультации по ведению дел и порядку информирования после получения лицензии.

## Получение вида на жительство и гражданства

стр. 14



- Предварительная консультация по вопросам получения ВНЖ;
- Выбор оптимальной юрисдикции для получения ВНЖ;
- Подготовка документов, необходимых для подачи ходатайства на ВНЖ;
- Консультации по вопросам, возникающим после предоставления ходатайства и сопроводительных документов;
- Общение с представителями Департамента Полиции и Погран/охраны по вопросам получения ВНЖ, предоставление дополнительных документов, ответы на запросы.

## Крипто консалтинг

стр. 15-17



- ICO под ключ;
- Лицензии под обмен криптовалют;
- Майнинг криптовалют;
- Правовой статус криптовалют.

Наша компания также выступает за успешное развитие частного российского бизнеса, предлагает комплексные и практические решения наиболее актуальных задач, стоящих перед финансовыми и генеральными директорами компаний, собственниками бизнеса.

### Кто наш Клиент?

Частный российский бизнес с годовыми оборотами от 300 млн. рублей и выше.

### Когда к нам обращаются?

Назначена выездная налоговая проверка. Получены налоговые доначисления. Необходимо структурировать корпоративные и личные активы. Необходимо сопроводить сделку или инвестиционный проект.

## **Компания имеет широкую практику юридических услуг, подразделяющихся на следующие блоки:**

### **Налоговая практика**

стр. 18-21



- Диагностика и разработка юридической структуры бизнеса;
- Аналог выездной налоговой проверки;
- Трансфертное ценообразование;
- Международное налоговое планирование;
- Налоговое структурирование сделок;
- Сопровождение выездных и камеральных налоговых проверок;
- Оспаривание решений налоговых органов в досудебном и судебном порядке;
- Консультирование по вопросам возмещения НДС;
- Консультирование в области владения и управления капиталом с учетом законодательства о контролируемых иностранных компаниях (КИК).





- Подготовка и сопровождение сделок M&A;
- Первичная регистрация АО и ПАО, аккредитация филиалов/представительств иностранных юридических лиц;
- Due Diligence;
- Комплексное сопровождение процедуры эмиссии/дополнительной эмиссии ценных бумаг и сделок с ними (купля-продажа, залог);
- Разработка внутренней документации по вопросам корпоративного контроля, проектов внутренних корпоративных документов;
- Подготовка проектов договоров об осуществлении прав участников, акционерных соглашений;
- Правовое сопровождение инвестиционных проектов;
- Международное структурирование бизнеса;
- Создание совместных предприятий на территории РФ и за рубежом;
- Разрешение корпоративных конфликтов;
- Правовое сопровождение сделок с акциями/долями компаний;
- Корпоративное сопровождение текущей деятельности компании.



- Регистрация и защита товарных знаков, патентов, промышленных образцов на территории РФ и за рубежом;
- Проверка патентов на «патентную чистоту»;
- Борьба с контрафактом. Внесение сведений об объектах интеллектуальной собственности в таможенный реестр (ТРОИС);
- Проведение аудита интеллектуальной собственности (IP аудит);
- Проверка товарных знаков на тождество и сходство.

## Практика сопровождения внешнеэкономической деятельности (ВЭД)



- Правовое и налоговое консультирование по законодательству зарубежных стран: Англия, Германия, Испания, Греция, Кипр, Китай, Гонконг, Сингапур, Индия;
- Правовой анализ внешнеторговых контрактов на выявление имущественных, налоговых, таможенных рисков;
- Структурирование и сопровождение международных сделок купли-продажи товаров;
- Сопровождение процедуры обжалования корректировки таможенной стоимости товаров (КТС);
- Консультирование по вопросам применения режимов экспорта/импорта, реэкспорта/реимпорта, временного ввоза товаров.

## Судебное представительство

стр. 24



- Сопровождение судебных споров в российских и иностранных государственных судах;
- Сопровождение судебных споров в Международном коммерческом арбитражном суде при Торгово-промышленной палате Российской Федерации;
- Консультирование в области применения порядка разрешения спора в договорах, выбора применимого права и суда для разрешения спора.

Команда «Прифинанс» поможет выстроить эффективную схему работы и грамотно подобрать юрисдикцию согласно выбранному клиентом направлению:



Европа



США



Азия



Австралия



Океания



Южная Америка

## Регистрация и сопровождение зарубежных юридических лиц

Вести успешное дело в одном регионе, не занимаясь его расширением на иные перспективные рынки, не всегда оправданно. В условиях глобализации и развития международных торговых отношений предприниматели стремятся расширить сферы влияния и диверсифицировать риски, поэтому следует рассматривать расширение бизнеса в иные юрисдикции, как инструмент, позволяющий не только закрепить позиции компании на международной арене, но и обезопасить компанию от деятельности развивающихся конкурентов.

Помимо регистрации компании, сбора всех необходимых документов и комплексного сопровождения сделки, компания «Прифинанс» помогает в осуществлении дальнейшей деятельности и обслуживании компании в условиях законодательства других стран.

Наши высококвалифицированные эксперты в области бухгалтерии с многолетним опытом помогут также провести аудит и подготовить отчетность любой сложности для Вашей зарубежной компании.

Компания "Прифинанс" предлагает открытие счетов в следующих юрисдикциях:

- 🚩 Латвия
- 🚩 Швейцария
- 🚩 Гонконг
- 🚩 Сингапур
- 🚩 Болгария
- 🚩 Кипр
- 🚩 Чехия
- 🚩 Швеция
- 🚩 Эстония
- 🚩 Сейшельские острова
- 🚩 Сент-Винсент и Гренадины
- 🚩 Сент-Люсия
- 🚩 Маврикий
- 🚩 Австрия
- 🚩 Лихтенштейн
- 🚩 Англия
- 🚩 ОАЭ

## Открытие счетов в зарубежных банках

Открытие счетов в иностранных банках — одно из стратегически значимых направлений нашей компании. Глобализация в экономике позволяет вести предпринимательскую деятельность из любого уголка мира, поэтому оперативное открытие банковских счетов пользуется стабильным спросом у наших клиентов.

Счет в иностранном банке поможет наладить внешнеторговую деятельность, предоставит возможность оплачивать импортные поставки без конвертации валют и валютного контроля, а также взаимодействовать с любыми странами благодаря развитой системе корреспондентских отношений и тд.

Мы обладаем не только тесными партнерскими связями с большинством зарубежных банков, но также выступаем авторизованными агентами ряда крупных банков.



## Получение лицензий

Наличие у компании лицензии на ведение заявленной деятельности свидетельствует о правовой обоснованности деятельности компании. Это дает понимание клиентам и партнёрам, что они защищены от возможных финансовых махинаций со стороны недобросовестного поставщика услуги или товара.

Своим Клиентам "Прифинанс" предлагает возможность получения следующих лицензий:

### Лицензия поставщика финансовых услуг:

- лицензия финансирующего учреждения (в т.ч. в качестве кредито- и лизингодателя);
- лицензия для компании для оказания услуг доверительных фондов и коммерческих объединений;
- лицензия для оказания услуг по обмену валют;
- лицензия для оказания услуг альтернативных платежных средств;
- лицензия для оказания услуг ломбарда;
- лицензия для скупки или оптовой продажи драгоценных металлов, изделий из драгоценного металла или драгоценных камней.

### Лицензия в сфере туризма:

- Лицензия/извещение о хозяйственной деятельности туристического предприятия.

### Финансовые лицензии:

- Лицензия кредитного учреждения;
- Лицензия страхового общества;
- Лицензия посредника в области страхования;
- «Форекс» лицензия;
- Лицензия инвестиционных и пенсионных фондов;
- Инвестиционная лицензия;
- Лицензия учреждения электронных денег;
- Лицензия платежного учреждения.

### Лицензия в области торговли:

- Лицензия на розничную, оптовую торговлю;
- Лицензия на оказание услуг в сфере питания;
- Лицензия для ведения хозяйственной деятельности для продажи алкоголя и/или табачных изделий.

### Лицензии в области здравоохранения:

- Лицензия на оказание аптечной услуги;
- Лицензия на оказание услуг в сфере здравоохранения;
- Лицензия на оптовую продажу лекарственных средств;
- Лицензия на производство лекарственных средств;
- Лицензия на посредничество в продаже лекарственных средств;

### Лицензия в сфере охранных услуг:

- Лицензия на деятельность поставщика охранных услуг.

## Получение вида на жительство и гражданства

Мы оказываем содействие при оформлении европейских, азиатских и карибских ВНЖ и гражданств, помогаем собрать и оформить все документы, даем рекомендации по поводу формулировок и способа выезда. Наши клиенты защищены. С нами они делают верный выбор из тех стран, которые мы предлагаем для получения ВНЖ.

Вид на жительство дает право на долгосрочное пребывание на территории государства лица, не являющегося гражданином данного государства. Получение ВНЖ других стран дает возможность предпринимателям беспрепятственно расширять поле деятельности на международных рынках, не задумываясь о сроках пребывания и ограничениях. При соблюдении определенных условий также появляется возможность получения постоянного вида на жительство и гражданства.

Все страны разнятся по экономическим показателям, иммиграционной политике и регулирующим нормам, так что при выборе государства для ВНЖ нужно проявлять внимательность. Следует помнить, что не все ВНЖ дают возможности официально работать: это зависит от вида полученного статуса.



- Эстония
- Литва
- Латвия
- Польша
- Греция
- Андорра
- Болгария
- Великобритания
- Венгрия
- Доминиканская республика
- Испания
- Италия
- Германия
- Канада
- Монако
- Словакия
- Словения
- Франция
- ОАЭ
- Сингапур
- Гренада
- Доминика
- Сент-Китс и Невис
- Антигуа и Барбуда
- Сент-Люсия
- Мальта
- Кипр

## Крипто консалтинг

Компания Прифинанс оказывает услуги проектам, которые действуют в сфере блокчейн технологий и криптовалют. Наша компания может провести ICO под ключ с организацией структуры, с юридической поддержкой, с профессиональным эдвайзерингом и маркетингом.

Если Вам необходима лицензия для обмена криптовалют или построение бизнес структуры для майнинга криптовалют, то наши специалисты разработают для вас наилучшее решение.

Мы можем проконсультировать и предоставить клиенту решение как по конкретному вопросу, так и подойти комплексно к разработке крупного проекта согласно видению заказчика.



## Майнинг криптовалют



Предлагаем решения по построению юридической структуры, сопровождению сделки купли-продажи, разработке решений по выводу комиссии на счет, консультируем по размещению оборудования.

Мы делаем майнинг криптовалют для наших клиентов выгодной и доступной инвестицией с невысоким порогом входа.

## Лицензии под обмен криптовалют



Наша компания одна из первых вышла на рынок лицензирования электронных денег, поэтому мы имеем большой опыт в этой индустрии. Процесс получения лицензий, позволяющих заниматься деятельностью, связанной с обменом криптовалют – это трудоемкий процесс, требующий времени и серьезной подготовки.

Всего лишь в нескольких юрисдикциях имеется возможность получения лицензии на занятие деятельностью, связанной с криптовалютами и блокчейн технологиями.

**Мы выдаём лицензии под обмен криптовалют в Эстонии, в Японии и в Нью-Йорке.**

## Правовой статус



На сегодняшний день в большинстве стран нет единой правовой базы и практики, регулирующей криптовалюты.

Одни регионы пытаются соответствовать условиям быстро меняющегося рынка и разрабатывают нормативно-правовую базу для виртуальных денег, в то время как иные юрисдикции пытаются ввести меры по строгому регулированию и запрету деятельности, связанной с криптовалютами и их добычей.

Специалисты «Прифинанс» осуществляют постоянный контроль изменений в сфере правового регулирования криптовалюты, и предлагают наилучшие решения доступные на рынке на момент запроса клиента.



## ICO под ключ

---

Наша компания предоставляет полное юридическое сопровождение ICO проектов. Клиент может выбрать между отдельными и комплексными услугами по созданию проекта, организации структуры и решению юридических аспектов при организации ICO.

При развитии проекта мы оказываем полную консультационную поддержку по технической и маркетинговой части.

## Юридическое сопровождение

---

Наши специалисты:

- подберут юрисдикции именно под ваш индивидуальный проект
- помогут с регистрацией компании и открытием счета
- проконсультируют по всем актуальным правовым нюансам

## Маркетинг

---

Инвесторы должны заинтересоваться именно вашим проектом, загореться вашей историей и видением того, как ваше решение изменит отрасль. Поэтому для привлечения финансов любому проекту необходим грамотно продуманный маркетинг. Мы решим за вас большую часть маркетинговых задач, необходимых для успешного ICO.

## Техническая часть

---

Техническая область - неотъемлемая часть реализации запуска токенов компании.

Аудит технической составляющей проекта, разработка платформы Book Building, внедрение технологических решений по безопасности, консультации с IT-специалистами – это и многое другое входит в перечень наших услуг.

## Решения по выводу собранных средств

---

После успешного проведения ICO компании сталкиваются с обстоятельствами, препятствующими использованию собранных инвестиций для дальнейшего развития проекта.

Наша команда опытных юристов подберет наиболее оптимальные решения для вывода средств после ICO с минимальными рисками и потерями.



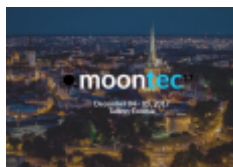
## Преимущества ICO

---

1. Возможность привлечения неограниченного количества инвесторов со всего мира, как частных лиц, так и корпоративных;
2. Инвесторы охотно входят в такие проекты, так как подобные проекты способны принести сверхприбыли. Есть кейсы, когда стоимость токенов вырастала на 1000%;
3. Инвестиции в проект возможны с минимальными средствами;
4. ICO предоставляет возможность получения финансирования на начальной стадии проекта;
5. Стоимость привлечения инвестиций существенно ниже, в сравнении с традиционными инвестиционными решениями.

## Наша команда принимала участие в конференциях:

---



Moontec, Tallin  
moontec.io



Intax Expo, Moscow  
intax-group.com



WBC Summit, Moscow  
ru.wbcsummit.org



CoinsBank Blockchain Cruise  
coinsbank.com



Russian Blockchain Week  
blockchainweek.moscow



Crypto Expo, Moscow  
cryptoexpo.moscow



CoinGeek Conference  
coingeek.com



Unchain - Bitcoin and Blockchain Convention  
unchain.hamburg



Клуб предпринимателей «Трансформатор»  
transformator.club

## Цифры по результатам работы:

---

- 7 успешных ICO проектов
- 50 000 000 долларов привлечено для клиентов через ICO

## **Диагностика и разработка юридической структуры бизнеса. Устранение и минимизация налоговых доначислений**

Любой бизнес – это многокомпонентная структура (финансовые, трудовые, организационные, корпоративные и иные отношения), ее функционирование сопряжено с многочисленными рисками. Причины возникновения рисков могут различаться, однако объединяет их один негативный итог – потеря имущества и привлечение к ответственности отдельных лиц, которые участвовали в управлении компанией.

Нивелирование рисков является прямой задачей топ-менеджмента любой компании и прямым интересом ее собственника. При этом важно понимать, что залогом безмятежного ведения бизнеса является не только системность применяемых подходов, но и работа на опережение – знание тонкостей юридической структуры бизнеса.

Зачастую предприниматели борются лишь с последствиями некорректно выстроенной структуры, что гораздо сложнее и дороже профилактических мер. Начинающие предприниматели должны осознавать, что юридическая структура бизнеса должна быть максимально эффективной и безопасной на самых ранних стадиях развития проекта.

Эксперты Прифинанс осуществляют диагностику существующей системы, а также разрабатывают концепты с нуля. Это позволяет выявлять и минимизировать риски.

**Разработка юридической структуры бизнеса** – это услуга юристов по диагностике, созданию, доработке и/или реструктуризации модели построения компании Клиента.

### **Цели предлагаемой услуги:**

- эффективная юридическая структура бизнеса позволит собственнику компании сохранить свое дело и приумножить заработанное, добиться контроля, безопасности и стабильности.

- наращивая эффективность бизнеса, но не выстроив должных мер безопасности, владелец данного бизнеса рискует потерять не только его плоды, но и сам бизнес.

### **В чем риски для Клиента?**

Отсутствие должной системы безопасности (низкая устойчивость) делают риски, которые всегда присутствуют на рынке, критичными для бизнеса, владельца и эффективности развития.

## Диагностика и разработка юридической структуры бизнеса.

### Устранение и минимизация налоговых доначислений

Налогоплательщик занимается торговлей металлопродукции. Налогоплательщик приобретал товар у ряда поставщиков. В ходе налоговой проверки выяснилось, что в течение двух лет товар на общую сумму 2,5 млрд руб. приобретался налогоплательщиком у поставщика, директор которого доказал регуляторам, что не управлял компанией (являлся номинальным директором). У налогоплательщика отсутствовали транспортные накладные, и он не смог доказать, что товар доставлял ему именно этот поставщик. В результате налогоплательщику были доначислены налоги, пени и штрафы (в размере 1 млрд 300 млн руб.).



## Виды рисков при неправильно выстроенной юридической структуре:

- Налоговые доначисления;
- Потеря активов;
- Споры между владельцами;
- Уголовно-правовые риски;
- Риски субсидиарной ответственности собственника, генерального, финансового, коммерческого директора, главного бухгалтера.

90% компаний по итогам налоговых проверок получают налоговые доначисления. Собственники более 50% компаний при больших налоговых доначислениях лишаются бизнеса и нередко личных активов. К сожалению, часть предпринимателей до сих пор считает, что может решить методом любую проблему неправовым методом. Практика показывает обратное. От возможных рисков может защитить только грамотно диверсифицированная юридическая структура, отделенные от бизнеса личные активы и заранее сформированная правовая позиция собственника.

## Безопасная юридическая структура бизнеса предоставляет:

- Уменьшение риска субсидиарной ответственности
- Уменьшение риска налоговых доначислений
- Защиту корпоративных активов от кредиторов
- Легальные способы минимизации налогов



## Защита личных и корпоративных активов

**Защита активов** – это комплекс мер, направленных на разделение собственника и актива (движимое, недвижимое имущество, деньги, ценные бумаги) с целью обеспечения его сохранности в случае претензий к собственнику. При этом собственник оставляет за собой контроль над активом. Таким образом активы изолируются от собственника и его рисков.



## От кого защищаться?

**Государство** Нередки случаи, когда бизнесу производятся налоговые доначисления со стороны ФНС после выездной налоговой проверки, с которыми он рассчитаться не может. В подобные моменты возникает угроза потери активов компании, а также личных активов собственника, поскольку присутствует субсидиарная ответственность контролирующих лиц по обязательствам компании. На сегодняшний день государственные органы, в том числе и ФНС, активно используют это обстоятельство как инструмент пополнения госбюджета.

**Контрагенты** При возникновении сложностей с исполнением обязательств перед партнерами и клиентами также может возникнуть угроза потери активов. Многие бизнесмены скажут, что они ведут свою деятельность добросовестно и исполняют контракты надлежащим образом, однако не всегда все зависит от нас самих. Пример из практики нашей компании. К нам обратился клиент, который столкнулся с проблемой потери бизнеса и активов из-за ненадлежащего исполнения контракта, причем описываемый случай возник не из-за умышленных действий собственника. Заложником ситуации наш Клиент стал из-за банка, у которого отозвали лицензию. Клиент принял существенную предоплату от контрагента и должен был поставить товар, однако нужного количества товара не оказалось, и он, как добросовестный предприниматель, решил вернуть предоплату: оформил платежное поручение в банке, не подозревая о том, что у банка имеются серьезные проблемы. Спустя некоторое время Клиент узнал от контрагента, что тот не получал перевода, а когда обратился в банк – было уже поздно. Денег было не вернуть. Контрагент, в свою очередь, вынужден был обратиться в суд. Итог – невозвращенная существенная предоплата по договору стала серьезной угрозой потери бизнеса и активов Клиента.

**Бизнес-партнеры** Соучредители компаний, имеющие имущественные интересы к бизнесу. Попытки захвата бизнеса бизнес-партнерами проявляются, как правило, при корпоративных конфликтах, когда между партнерами возникает неразрешаемый спор. К слову, в Яндекске весьма популярны запросы «Как избавиться от партнера по бизнесу» или «партнер по бизнесу ворует».

## Сегодняшние реалии

---

К сожалению, сегодня защитить заработанное удается не всем, а атак на бизнес и собственников становится все больше.

Структурирование корпоративных и личных активов – искусство, не терпящее изъятий: одна непродуманная деталь может дать сбой и навредить отлаженной системе бизнес-процессов.

**Примером** может служить структура, выстроенная бывшим собственником «МИАН» и ГК «Коперник» Александра Сенаторова. В 2012 году по решению Мещанского районного суда г. Москвы с предпринимателя было взыскано более, чем 100 млн. долларов в пользу кредитора – Альфа – Банка. Стоит отметить, что Альфа – Банк провел удачную кампанию по поиску и обращению взыскания на личные активы Сенаторова – в суде удалось доказать связь между Сенаторовым и цепочкой кипрских компаний, которым были переданы личные активы предпринимателя. Совсем опрометчиво было допустить грубейшую ошибку в построении такой дорогой структуры – использование Сенаторова в качестве контролирующего лица всего механизма. Именно эта деталь послужила основанием для связи предпринимателя и активов.

## Инструменты защиты активов

---



### Разделение актива и собственника

Такой метод предполагает передачу имущества другому субъекту, которым может выступать физическое, юридическое лицо, фонд или траст.



### Обеспечение конфиденциальности

владения активом – применение инструментов, при которых бенефициар актива надежно спрятан.



### Обременение актива –

создание искусственной конструкции, при которой актив утрачивает свою экономическую привлекательность для кредитора, например, залог, доверительное управление, долгосрочная аренда.

## Типичные ошибки

---

На практике очень часто можно встретить случаи, когда разрыв связи между активом и собственником осуществляется за счет передачи его близким родственникам (жене, детям). Этот механизм уже давно небезопасен, поскольку между такими лицами имеется прямая аффилированность – возможность оказывать влияние, принимать решения. Крайне нежелательно прибегать к такому способу уже при наличии судебного процесса, поскольку такая сделка будет оспорена со стопроцентной вероятностью. Также не очень удачны попытки передать актив в отзывной траст.

При возникновении рискованных ситуаций, такая конструкция будет признана фиктивной, а собственность траста будет признана собственностью его участника.

## Заключение

Планировать структурирование активов необходимо заблаговременно, до наступления проблем. Только системный подход поможет достичь эффекта от примененных инструментов защиты активов.

## Корпоративная практика

**Профессиональный Due Diligence** – это услуга оценки имеющихся инвестиционных рисков.

Эксперты Прифинанс проводят комплексное исследование деятельности предприятия, оценивают его финансовое состояние. Как правило, такие услуги актуальны перед сделкой по приобретению бизнеса.

**Грамотное проведение Due Diligence затрагивает следующие аспекты бизнеса:**

### Налоговые риски

Мы проводим анализ всей финансово-хозяйственной деятельности в разрезе последних трех лет деятельности, определяем потенциальные угрозы и реальные налоговые риски. В таком случае Due Diligence компании предполагает:

- анализ структуры поступлений и расходов на предмет возможных претензий ИФНС;
- проверку контрагентов предприятия;
- изучение профильных видов деятельности;
- анализ запасов, ОС, инвестиций, дебиторской и кредиторской задолженности и т. д.

**Результат Legal Due Diligence – предоставление рекомендаций по минимизации выявленных рисков.**

## Корпоративная структура

В рамках этой процедуры юристы Прифинанс групп исследуют учредительные документы организации, анализируют объем прав владельцев бизнеса, определяют потенциальные риски и готовят советы по их минимизации. При этом **Due Diligence**, стоимость которого остается доступной при высоком профессионализме экспертов Прифинанс, включает:

- проверку учредительных документов; экспертизу процесса регистрации эмиссии акций (если проверяемый объект – АО);
- подтверждение правильности заполнения реестра акционеров, полноты оплаты ЦБ (если проверяемый объект – АО);
- анализ корпоративных документов;
- изучение трудовых отношений (прежде всего, с административным составом);
- знакомство с журналом выданных и отозванных доверенностей;
- исследование организации на предмет наличия необходимых лицензий и разрешений.

Зачастую юридический Due Diligence проводят на стадии банкротства структуры. Это трудоемкий процесс. Специалисты Прифинанс проверяют компанию на предмет соблюдения процедуры прекращения деятельности, выявляют угрозы и риски признания решения о банкротстве недействительным.

## Анализ активов

---

Грамотный **Due Diligence** (юридический или финансовый) включает комплекс разносторонних мероприятий. В их числе – анализ активов. Мы осуществляем правовую экспертизу правоустанавливающих документов в разрезе отдельных видов собственности, выявляем риски их выбытия, формируем рекомендации по защите. Комплекс работ охватывает:

- проверку договоров с контрагентами, кредиторами;
- анализ правоустанавливающих документов на материальные/ нематериальные активы;
- изучение документации товарных знаков.

**Результат Due Diligence – отчет по структуре активов, угрозам их выбытия, а также рекомендации по минимизации убытков.**

## Риски привлечения к ответственности

---

Своевременный аудит **Due Diligence** позволит снизить риски привлечения к ответственности со стороны государства и контрагентов.

Эксперты Прифинанс осуществляют:

- поиск предприятия по базам ЕГРЮЛ, ВАС РФ, СПАРК и т. д.;
- мониторинг соблюдения условий договоров по поставкам, займам;
- проверку наличия разрешений и лицензий;
- анализ соблюдения ограничений по отдельным видам деятельности;
- анализ рисков административной ответственности при нарушении налогового или трудового законодательства.

**Результат – отчет, в котором указаны потенциальные угрозы и пути их исключения.**



## Судебное представительство

Прифинанс – команда профессионалов, оказывающих весь спектр юридических услуг по представительству интересов Клиентов в различных судебных инстанциях. Мы имеем обширный опыт судебного представительства в сфере гражданско-правовых, налоговых и иных правоотношений.



### Судебное представительство по налоговым спорам предусматривает:

- оспаривание решений налоговых органов, вынесенных в отношении налогоплательщика;
- обжалование действий (бездействия) налогового органа;
- взыскание судебных издержек, понесенных налогоплательщиком.

### Почему необходимо привлекать квалифицированных консультантов?

Для успешного разрешения дела необходимы отличное знание материального и процессуального права, многолетний опыт представительства в суде, грамотно выстроенная стратегия и тактика. При отсутствии любого из этих элементов даже успешное, на первый взгляд, дело может разрешиться не в пользу заинтересованного лица.

Кроме того, законом предусмотрены случаи, когда привлечение судебных представителей является обязательным. В частности, юридические лица, которые возглавляются коллегиальными органами, не могут участвовать в рассмотрении дела и должны привлекать специалиста, который обеспечит представление их точки зрения в суде и отстаивание законных прав. Обращаясь за помощью в Прифинанс, Вы получаете в свое распоряжение опытного юриста, который будет руководствоваться Вашими интересами.

### Разумность и обоснованность

Любые действия юристов в рамках судебного представительства должны быть разумными и обоснованными. Необходимо здраво оценивать эффективность принимаемых мер, достаточность мероприятий по защите интересов в суде.

### Комплексный подход

Привлекать экспертов Прифинанс можно и нужно еще до начала рассмотрения дела в суде. Особенно, если речь идет о несогласии с действиями или актами налоговых органов. Например, в случае составления непропорционального акта налоговой проверки, предусматривающего привлечение к ответственности юрлица, закон предусматривает обязательную досудебную процедуру разбирательства. Для этого необходимо составить возражение на акт проверки и направить его в вышестоящую инстанцию. И только в случае отказа в удовлетворении жалобы лица вышестоящим налоговым органом можно обращаться в суд.

Юристы Прифинанс сопровождают все обязательные процедуры досудебного разбирательства. Это обеспечит обоснованное обращение в суд и высокие шансы на успешное удовлетворение иска. При этом стоимость представительства в суде остается доступной.

Мы сопровождаем проекты клиентов, учитываем их интересы, анализируем ситуацию и подбираем оптимальные пути решения конкретных задач. Наши сотрудники выявят возможные риски, оценят перспективы судебного спора и разработают стратегию ведения дела в суде.



## Кейс. Построение защищенной юридической структуры группы компаний

К нам обратилась группа собственников крупного холдинга в области оказания услуг по транспортировке грузов. Бизнес представлял собой обширную сеть юридических лиц с многочисленным пересечением активов и персонала. Штатный юрист компании после посещения бизнес-завтрака Прифинанс «Налоги. Активы. Доначисления.» рассказал Собственнику о рисках дробления бизнеса, но самостоятельно не смог указать на конкретные риски и предоставить рекомендации по формированию группы компаний.

Специалисты нашей компании выявили все возможные риски для бизнеса Клиента: установление единого центра управления группой компаний; отказ в применении специальных налоговых режимов; доначисление налогов со всего оборота группы компаний юридическому лицу активодержателю; привлечение собственников к субсидиарной и уголовной ответственности. Было принято решение идти в ИФНС с Клиентом. Результат встречи был неожиданным – Клиенту вручили решение о проведении выездной налоговой проверки. По словам инспекторов, у налоговых органов были данные о формальной структуре бизнеса с целью минимизации налогов.

Наши юристы предотвратили срочный допрос генерального директора (он же – мажоритарный собственник), что дало возможность четко сформировать правовую позицию Клиента и подготовить ответы на вопросы регулятора. Благодаря грамотной работе наших сотрудников при выездной налоговой проверке ни один из ответов на вопрос не попал в обоснование налоговых доначислений.

Наши специалисты присутствовали при каждом контакте инспекторов с сотрудниками компаний, обосновывали самостоятельность ведения предпринимательской деятельности, правовыми методами объясняли знакомство, но «не подконтрольность» единому центру. Благодаря квалифицированной помощи нашей компании Клиент закончил налоговую проверку с минимальными доначислениями. Во избежание подобной ситуации в будущем было принято решение о перестроении юридической структуры группы компаний.

Консультанты структурировали договорные отношения по группе компаний с собственниками арендуемых помещений, создали единый центр по управлению группой компаний с едиными (открытыми) собственниками, что было очень важно для получения кредитов в банке. В отношении юридически не аффилированных лиц консультантами был разработан спектр правовых мер по контролю за указанными субъектами, приведено точечное обоснование функционала каждой компании и разграничения долей участников собственников холдинга в группе компаний.

Клиенту был предоставлен подробный отчет с результатами проведенных работ и рекомендациями по новой юридической структуре, но Собственник решил доверить постоянное сопровождение юристам Прифинанс, оставив за собой уровень управленческих решений после консультаций со специалистами. Клиент получил качественное юридическое консультирование и новую защищенную юридическую структуру бизнеса.

---

Клиенту грозили доначисления более 30 млн руб.,  
однако Клиент оплатил в бюджет всего 1,5 млн руб.!

---

## Кейс. Аналог выездной налоговой проверки в строительной организации

К нам обратился Собственник строительной компании за помощью в прохождении выездной налоговой проверки. Компания осуществляла свою строительную деятельность на территории Москвы и Московской области уже более 10 лет. В основном компания занималась строительством жилых и нежилых зданий.

Собственник из неофициальных источников получил информацию, что его организация попала в поле зрения сотрудников налоговых служб и за деятельностью компании ведется наблюдение. Клиенту стало известно, что будет организована выездная налоговая проверка с целью установления достоверности информации, которую он предоставил в налоговый орган. Клиент посчитал, что у него могут возникнуть трудности при ее прохождении, ведь в штате компании нет профессионального налогового юриста, а договариваться с проверяющими он не желал.

Экспертами Прифинанс было предложено провести аналог выездной налоговой проверки для установления возможных претензий по суммам налога и разработки четкой правовой позиции с целью минимизации налоговых рисков.

При проверке контрагентов выяснилось, что у большинства из них руководители и учредители являются «массовыми», в штате нет квалифицированных специалистов в области строительства и строительной техники для выполнения подрядных работ, адрес регистрации также является «массовым», при этом во взаимоотношения с контрагентами Клиент вступил незадолго до их создания.

Например, те контрагенты, которые оказывали услуги в актах, не прописывали период оказания услуг, также не описывали конкретно, в чем заключалась услуга.

Эксперты Прифинанс составили подробный отчет по налоговому риску. До сведения Клиента было доведено, что налоговая выгода при отсутствии проявления должной степени осмотрительности при выборе исследуемых контрагентов будет признана налоговым органом или судом необоснованной. Также эксперты Прифинанс указали, что реальность осуществления хозяйственных операций между компанией Клиента и его контрагентами является определяющим условием получения налоговой выгоды. Вместе с тем Клиенту были даны четкие рекомендации по устранению недостатков в документообороте с контрагентами.

---

Следуя рекомендациям экспертов Прифинанс, Клиент смог обезопасить себя от доначислений в размере 45 млн руб. за три проверяемых года, минимизировать налоговые риски, проявить должную меру осмотрительности по отношению к своим контрагентам.

---

## Преимущества работы с «Прифинанс»

### Экономия времени

### Сохранение анонимности

Предложения «под ключ» с подготовкой документов, консультациями и сопровождением на всех стадиях

Минимальная вовлеченность в процесс со стороны Клиента

Сведение к нулю вероятности ошибок

Работаем круглосуточно и без выходных

## Наша команда

В «Прифинанс» мы верим, что наилучшее качество достигается путем слаженного взаимодействия специалистов высочайшего класса. Люди, которые работают в компании – это самый главный актив нашей компании, и мы гордимся тем, что в нашей команде работают лучшие в своей сфере.



**Илья Булавенко**  
Исполнительный директор  
компании "Прифинанс"



**Николай Тимофеев**  
Директор  
по развитию компании



**Регина Кольк**  
Исполнительный директор  
отделения в Эстонии



**Константин Жаворонков**  
Руководитель  
отдела продаж



**Давид Абрамян**  
Руководитель отдела  
юридической практики



**Александра Дьяченко**  
Старший специалист отдела  
корпоративной практики



**Айдар Шарафутдинов**  
Специалист в сфере  
blockchain и криптовалют



**Оксана Бибикова**  
Руководитель  
международного  
юридического отдела



**Инна Кулагина**  
Руководитель  
HR отдела



**Шапошников Александр**  
Руководитель департамента  
регистрации иностранных  
компаний



**Алина Калда**  
Руководитель проектов



**Афанасья Анастасия**  
Руководитель проектов

## СМИ о нас

РБК

НВ

VC.ru

СЕКРЕТ  
ФИРМЫ

360°

Деловой  
Квартал

ИЗВЕСТИЯ RU

ТАСС

ФИНАНСОВЫЙ  
ДИРЕКТОР

КЛУБ РБК

ПРАВО RU

ЮРИСТ

## Контакты и представительства

### Российская Федерация

#### Офис в Москве:

**Адрес:** Пресненская набережная,  
дом 12, МФК "Башня Федерация  
ВОСТОК", 123100, Москва, Россия

**Тел.:** +7 495 133 62 64

**Email:** info@prifinance.com

**Email:** moscow@prifinance.com

**Часы работы:** Пн-Пт с 10:00 до 19:00

### Украина

#### Офис в Киеве:

**Адрес:** ул. Обсерваторная 8, офис 4,  
04053. Киев, Украина

**Тел.:** +380 443 92 14 20

**Email:** ukraine@prifinance.com

**Часы работы:** Пн-Пт с 10:00 до 19:00

### Великобритания

#### Партнерский офис в Глазго:

**Адрес:** 272 Bath Street, G2 4JR, Glasgow,  
United Kindom

**Тел.:** +44 131 507 01 28

**Email:** uk@prifinance.com

**Часы работы:** Пн-Пт с 10:00 до 18:00

### Эстония:

#### Офис в Таллинне:

**Адрес:** Punane 56, 13619, Tallinn, Estonia

**Тел.:** +372 6980111

**Email:** tallinn@prifinance.com

**Часы работы:** Пн-Пт с 10:00 до 18:00

### Латвия

#### Партнерский офис в Риге:

**Адрес:** Krišjana Valdemaraiela 145, k-3  
10, LV-1013, Riga, Latvia

**Тел.:** +371 25992569

**Email:** latvia@prifinance.com

**Часы работы:** Пн-Пт с 10:00 до 18:00  
ПН-ПТ: 10-19

### Hong Kong

#### Партнерский офис в Гонконге:

**Адрес:** Prosperity Commercial Bldg, 786  
Nathan Rd, Hong Kong, China

**Тел.:** +8 52 580 167 03

**Email:** hk@prifinance.com

**Часы работы:** Пн-Пт с 10:00 до 18:00К

