

РЕКОМЕНДАЦИИ НАШИМ КЛИЕНТАМ

по теме «Внешнеторговая деятельность»

Деятельность, связанная с ВЭД, наиболее привлекательна для использования компаний-нерезидентов. Исторически, для этих целей использовались, в основном, оффшоры. Сейчас, когда счета на оффшоры открывать все сложнее, а Банков, продолжающих работать с «русскими» - все меньше, вопрос следует решать иначе.

Видимо, правильнее «отталкиваться» от Банка. В зависимости от того, какой обслуживающий Банк в приоритете (чтобы платежи проводил в долларах, или чтобы не обменивался информацией, или чтобы был максимально лоялен к платежам, или чтобы юрисдикция компании и Банка – совпадали и т.д.) и следует выбирать юрисдикцию компании, которая Банку максимально «понравится». И, уже исходя из этих вводных, начинать строить налоговое решение.

На первый взгляд, все может показаться достаточно просто. Информации на эту тему в Интернете – масса, приятелей и коллег, которые уже построили что-то подобное – тоже много. Просто, бери и делай «как все»!

Но все не так элементарно, как кажется.

Если следить за арбитражной практикой, то легко убедиться, что именно схемы с ВЭД очень привлекают внимание не только Налоговиков, но и Таможни (что логично), и Росфинмониторинга, и ЦБ, и, естественно, российских банков (куда без них?), и даже правоохранительных органов и Следственного комитета.

Поэтому, «всего лишь» выбрав не ту юрисдикцию компании или Банка, поставив «не того» директора или акционера, подписавшись по доверенности не под тем контрактом, или халатно относясь к хранению документов, можно легко собрать не только нарушения налогового и валютного законодательства, но и заполучить очень неприятное выяснение отношений в рамках уголовного дела.

Мы считаем, что не наделать многих опасных ошибок поможет Вам изучение следующих ниже материалов. Очередность изучения не принципиальна, но мы постарались разместить их, все-таки, в нужном, а не произвольном порядке.

- **Торговые схемы с оффшорами: Практика и налоги**
- **Нерезидент в России: Филиал, Товарищ или Дочка?**
- **Самый эффективный оффшорный Low-Cost**
- **Оффшорная солянка: 100 ответов про схемы**
- **Оффшорная схемотехника: 222 ответы про все**
- **Выбор оффшора под кошелек бенефициара**
- **Конфиденциальность бенефициара: Новые методики**
- **Раскрытие бенефициара и обмен информацией**
- **Банк для оффшора: Новая реальность**
- **Закон о КИК: Срочно меняем схемы!**
- **Трансфертное ценообразование: Практика**
- **Арбитражная практика по оффшорным схемам**
- **Налоговые нарушения: Защита от уголовных дел**