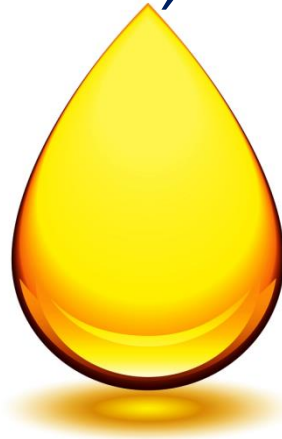


Перепони на шляху іноземного інвестора в Україні: будувати не можна зупинити

Анна Лазуренко

*Заступник генерального директора
з юридичних питань ТОВ «Дельта Вілмар СНД»
серпень, 2018*



Інвестор готовий : діяти розумно

Reasonable = розумний

1. Розглядати reasonable бізнес-план
2. Вкладати reasonable кошти
3. Приймати reasonable ризики
4. Очікувати повернення вкладених коштів у reasonable терміни



Переробка в Україні замість експорту сировини



*аналіз
можливостей*



**Проект ЗАВОДУ
з переробки СОЇ**



*Банківська
підтримка*



?

ПРОЕКТ ПІД ПИТАННЯМ
249 депутатів
За Законопроект
№7403-д – повернення
експортного ПДВ
при експорті соєвих бобів



Політичний ризик

- 22.05.2018 Верховна Рада затвердила закон, яким повертається відшкодування податку на додану вартість (ПДВ) при експорті ріпаку і сої для виробників цих культур.
- За відповідний законопроект [№7403-д](#) проголосували 249 народних депутатів.
- Законом доповнено перехідні положення Податкового кодексу України, згідно з яким

до сільськогосподарських підприємств-виробників олійних культур **НЕ БУДЕ застосовуватися звільнення від оподаткування ПДВ** на вартість операцій при експорті з 1 вересня 2018 по 31 грудня 2021 **соєвих бобів** (товарна позиція 1201 згідно з УКТ ЗЕД) та з 1 січня 2020 до 31 грудня 2021 - насіння ріпаку, або ріпаку (товарна позиція 1205 згідно з УКТ ЗЕД).

«Фактор ДФС»

1. «Живий» платник податку несе
відповідальність за треті особи.

«належна обачність» - ???



2. Результати перевірок – суди,
час, витрати на юристів



3. Як це пояснити іноземному інвестору?

Відповідальність за 3-тіх осіб

Аргументи ДФС

- Відсутність основних фондів
- Відсутність за місцезнаходженням
- Директор не має відношення до діяльності
- Нереальність угод по ланцюгу поставок контрагентів
- Податкові інформації – майже основна підстава для донарахувань

Самопроголошені суди

Сумнівні організації вимагають гроші від компанії з метою «захисту» від податкової. (перший лист від 28.11.2016)

Грошей не отримують - шляхом масивного направлення запитів та листів з наклепами до різноманітних органів **АТАКУЮТЬ** компанії (десятки підприємств та установ): .

Благодійна організація
«Фонд «**Міжнародні Антикорупційні суди**»



Метод фонду: «передсудовий запит», «антикорупційний запит» *нібито має певні власні повноваження та володіє доведеними відомостями*

В усіх своїх «запитах» у стверджувальній формі власні необґрунтовані припущення та звинувачення у:

- корупції,
- в злочинній антидержавній діяльності,
- в нанесенні збитків державі,
- в контрабанді,
- у фальсифікації якості продукції,
- в захопленні (анексії!) української землі,
- в злочинній діяльності,
- у бандитизмі та ін.,

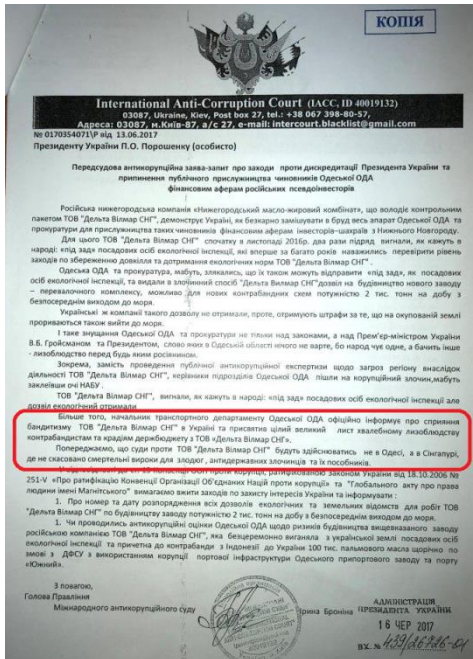
БЕЗ ДОКАЗІВ.



Всі звернення за підписом:

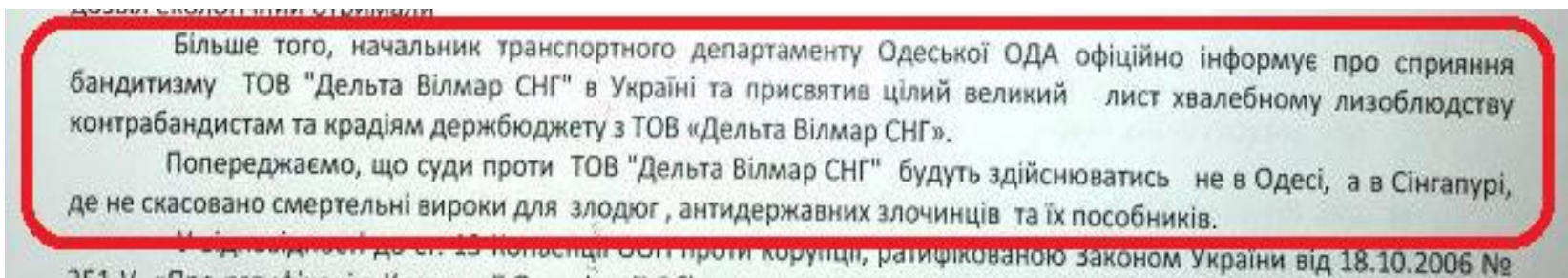
виконавчого директора Міжнародного антикорупційного суду - Руслани Броніної,
голови ради Міжнародного антикорупційного суду – Анатолія Місяця
голови правління Міжнародного антикорупційного суду – Ірини Броніної

Більше 700 листів та запитів до різноманітних органів



Листи за до:

- ✓ Президента
- ✓ Прем'єр-міністра
- ✓ Кабінету Міністрів
- ✓ Генеральної прокуратури
- ✓ Служби безпеки
- ✓ Міністерства інфраструктури
- ✓ НАЗК; НАБУ
- ✓ Одеської державної адміністрації;
- ✓ Южненської МРДА
- ✓ Екологічної інспекції
- ✓ Мінрегіон; Мінприроди; АМПУ
- ✓ АМКУ; Держгеокадастр
- ✓ Держархбудінспекція та ще до багатьох інших ...



«Антикорупційні запити» за кордон



«Антикорупційна заявка-запит про координацію боротьби за корупцією на рівні участі компанії у ліквідації наслідків корупції» до

- **АЛЬФА ТРЕЙДІНГ ЛІМІТЕД** - Малайзія
- **Wilmar International** Голові ради директорів та головному виконавчому директору г-ну Куок Кун Хонгу
- Голові **Сингапурської Биржі** г-ну Куа Чонг Сенг
- позов Фонду до Індонезійської асоціації пальмових олій, Комісії з ліквідації корупції, компанії «Wilmar International» та Комісії з цінних паперів США, поданий до **Вищого суду Джакарти**, Республіка Індонезія
- **Президенту Естонії** ● ● ●

Методи захисту

- Захист ділової репутації в суді
- Відкриття кримінального провадження за фактом самовільного присвоєння владних повноважень .
- Звернення до Президента, прем'єр-міністра, СБУ, Прокуратури, КабМіну, МінЮсту ...
- Звернення до AmCham, ЕВА, Федерації роботодавців України
- Розголос у пресі, пресконференція на площадці ГО «Бізнес-Варта»
- Журналістські розслідування у «Дзеркало Тижня» та у програмі «Гроші», канал 1+1
- Звернення щодо скасування реєстрації до Вищої Ради правосуддя та Судової Адміністрації України

Результати ● ● ●

- **Прем'єр-міністр України**

06.12.2017 року на засіданні Кабінету Міністрів України Прем'єр-міністр України Гройсман В.Б. надав доручення компетентним органам вжити заходів щодо розслідування діяльності Благодійної організації «Фонд «Міжнародні антикорупційні суди» та подібних громадських організацій з дискредитації українського бізнесу ● ● ●

- **Господарський суд**

Справа про захист ділової репутації та спростування недостовірної інформації
1-ша інстанція « - »

Апеляція – *два самовідводи колегії судів* ● ● ●

- **Кримінальна справа**

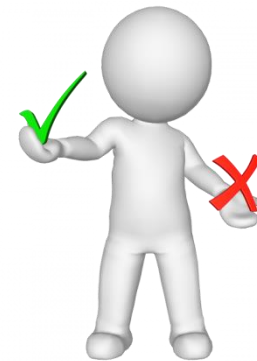
Порушено 27.112.2017 за фактом самовільного присвоєння владних повноважень БО «Фонд «Міжнародні Антикорупційні Суди» за ознаками кримінального правопорушення, передбаченого ч.1 ст.53 (Самовільне присвоєння владних повноважень або звання службової особи) КК України

Досудове розслідування триває ● ● ●

- **Звернення до Вищої Ради правосуддя та Судової Адміністрації України**

Рекомендовано звернутись до правоохоронних органів у зв'язку із наявністю ознак шахрайства.

Будувати не можна зупинити



Спасибо за внимание!

