

Korpus Prava
PRIVATE WEALTH

ОБЗОР ИЗМЕНЕНИЙ
В ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВЕ
ЗА ИЮЛЬ 2020

Статус налогового резидента России может быть присвоен физическому лицу, находившемуся в 2020 году на территории РФ от 90 до 182 дней включительно на основании заявления

Заявление в произвольной форме с обязательным указанием ФИО и ИНН должно быть представлено в налоговые органы не позднее 30 апреля 2021 года.

Федеральный закон от 31.07.2020 № 289-ФЗ

Физические лица смогут подать заявление о признании их банкротами во внесудебном порядке

С 1 сентября 2020 года гражданин вправе подать в МФЦ заявление о признании его банкротом во внесудебном порядке при соблюдении следующих условий:

- общий размер неисполненных им обязательств (в том числе обязательств, срок исполнения которых не наступил, алиментных обязательств и обязательств по договору поручительства) составляет не менее 50 тысяч и не более 500 тысяч рублей;
- в отношении него прекращено исполнительное производство в связи с отсутствием имущества, на которое может быть обращено взыскание.

Помимо этого, в заявлении гражданин обязательно подтверждает свое соответствие данным условиям, а также перечисляет кредиторов, требования которых составляют размер не исполненных им обязательств.

В случае, если гражданином в течение срока процедуры внесудебного банкротства было получено имущество, достаточное для полного или существенного погашения требований, указанных в заявлении, он обязан уведомить об этом МФЦ в течение 5 рабочих дней.

Неустойки по требованиям, не указанным в заявлении, не перестают начисляться, срок исполнения таких требований не признается наступившим, а гражданин не освобождается от обязанности по исполнению таких требований после завершения процедуры банкротства.

Гражданин не может быть освобожден от обязательств, если он был привлечен к административной или уголовной ответственности за неправомерные действия при банкротстве, преднамеренное или фиктивное банкротство (в рамках данного дела о банкротстве) либо если при возникновении или исполнении обязательств, на которых основываются требования конкурсного кредитора, действовал незаконно (совершал мошенничество, предоставлял заведомо ложные сведения при получении кредита, умышленно уничтожал имущество и пр.).

Также гражданин не может быть освобожден во внесудебном порядке от обязанности по исполнению требований:

- по текущим платежам;
- о возмещении вреда, причиненного жизни или здоровью;
- о выплате заработной платы и выходного пособия;
- иных требований, неразрывно связанных с личностью кредитора;
- о привлечении гражданина к субсидиарной ответственности как контролирующего лица;
- о возмещении убытков, причиненных юридическому лицу, участником которого гражданин являлся;

- о возмещении вреда имуществу, причиненному умышленно или по грубой неосторожности;
- о применении последствий недействительности подозрительной сделки

или сделки, влекущей оказание предпочтения одному из кредиторов перед другими.

Настоящий обзор
был подготовлен специалистами
компании Korpus Prava.

Изложенные материалы являются
информационными и не могут служить
основанием для принятия конкретного
решения в бизнес-вопросах.

Для формирования правовой позиции
необходимо обращение к специалисту
для профессиональной консультации.

Moscow • Limassol • Hong Kong • Riga

www.korpusprava.com