

**ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«МОСКОВСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ИМЕНИ
М.В.ЛОМОНОСОВА»**

ЭКОНОМИЧЕСКИЙ ФАКУЛЬТЕТ

«УТВЕРЖДАЮ»

Декан экономического факультета МГУ

профессор _____ А.А.Аузан

« ____ » _____ 2021 год

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Наименование дисциплины:

ФИНАНСОВОЕ ПРАВО

Уровень высшего образования:

МАГИСТРАТУРА

Направление подготовки:

38.04.08 ФИНАНСЫ И КРЕДИТ

Форма обучения:

ОЧНАЯ

Рабочая программа рассмотрена и одобрена
Учебно-методической комиссией экономического факультета
(протокол № _____, дата)

Москва 2021

Рабочая программа дисциплины разработана в соответствии с самостоятельно установленным МГУ образовательным стандартом (ОС МГУ) для реализуемых основных профессиональных 38.04.08 Финансы и кредит

ОС МГУ утвержден решением Ученого совета МГУ имени М.В.Ломоносова от 28 декабря 2020 года, протокол №7

Год (годы) приема на обучение: 2021 и последующие

1. Место и статус дисциплины в структуре основной профессиональной образовательной программы подготовки магистра

Статус дисциплины: *вариативная*

Триместр: 2

2. Входные требования (реквизиты) для освоения дисциплины

Для успешного освоения данного курса требуются знания и умения, полученные в следующих дисциплинах:

3. Планируемые результаты обучения по дисциплине, соотнесенные с требуемыми компетенциями выпускников

При определении результатов обучения разработчик РПД ориентируется на компетенции и образовательные результаты, определенные магистерской программы, в рамках реализуется учебная дисциплина.

Компетенции выпускников (коды)	Индикаторы (показатели) достижения компетенций	Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю), сопряженные с компетенциями
УК-3. Способен разрабатывать, реализовывать и управлять проектом на всех этапах его жизненного цикла, предусматривать и учитывать проблемные ситуации и риски проекта.	УК-3.И-1. Понимает принципы проектного подхода к управлению	УК-3.И-1.3-3. Знает методы управления рисками проекта на всех стадиях его жизненного цикла
	УК-3.И-2. Демонстрирует способность управления проектами	УК-3.И-2.3-2. Знает способы оценки проектов с учетом факторов риска и неопределенности
ПК-3. Способен обобщать и представлять научные результаты в рамках отдельного исследования	ПК-3.И-1. Представляет результаты научного исследования в виде научного отчета, доклада, статьи, экспертного заключения и др.	ПК-3.И-1.3-1. Знает государственные, отраслевые и локальные требования, технические нормативы к обзорам, экспертно-аналитическим заключениям, отчетам и научным публикациям, докладам, статьям
		ПК-3.И-1.У-1. Умеет пользоваться возможностями текстовых редакторов, программ для работы с электронными таблицами и программ для создания презентаций и визуализации данных
		ПК-3.И-1.У-2. Умеет вести научную дискуссию с подготовленным иллюстративным материалом по проведенному исследованию или исследовательскому проекту
ПК-8. Способен разрабатывать аналитические материалы на основе найденной и обработанной актуальной	ПК-9.И-1. Находит и обрабатывает актуальную релевантную информацию по состоянию компаний и финансовых институтов,	ПК-8.И-1.3-1. Знает источники релевантной информации по состоянию экономики и участников финансовых отношений, в т.ч. данные по специфическим для участников финансовых отношений показателям

релевантной информации по текущему состоянию компаний и финансовых институтов, отдельных рынков и экономики в целом для принятия оперативных и стратегических решений	отдельных рынков и экономики в целом для принятия оперативных и стратегических решений	ПК-8.И-1.У-1. Умеет делать первичную обработку собранной информации, проверять её на полноту, непротиворечивость и достоверность, проводить первичные расчёты
	ПК-9.И-2. Разрабатывает аналитические материалы на основе собранной информации по текущему состоянию компаний и финансовых институтов, отдельных рынков и экономики в целом для принятия оперативных и стратегических решений	ПК-9.И-2.У-1. Умеет рассчитывать финансово-экономические показатели деятельности участников финансовых отношений, отдельных рынков и экономики в целом и использовать их при разработке аналитических материалов, стратегии и тактики деятельности с учётом этики профессиональной деятельности и принципов устойчивого развития
ПК-12. Способен подготавливать задания, разрабатывать финансовые аспекты проектных решений и оценивать финансовую эффективность разработанных проектов с учетом рисков и фактора неопределенности	ПК-12.И-1. Разрабатывает задания и проекты в области профессиональной деятельности, включая проведение расчетов необходимых финансовых ресурсов с учётом рисков и фактора неопределенности	ПК-12.И-1.3-1. Знает основные принципы проектного подхода и методы расчета необходимых для выполнения проекта ресурсов с учётом рисков
		ПК-12.И-1.У-1. Умеет разрабатывать паспорта проектов в области профессиональной финансовой деятельности, оценивать необходимые для реализации проекта ресурсы с учётом фактора неопределенности
	ПК-12.И-2. Оценивает эффективность работы по проекту и принимает меры по ее повышению с учетом рисков и фактора неопределенности	ПК-12.И-2.3-1. Знает основные подходы к оценке эффективности проектной работы ПК-12.И-2.У-1. Умеет оценивать эффективность работы по проекту, добиваться его выполнения, в том числе за счет перераспределения имеющихся финансовых и людских ресурсов с учётом фактора неопределенности
МПК-4. Способен осуществлять консультирование участников финансового рынка по вопросам, связанным с разработкой новых финансовых продуктов, выпуском и обращением ценных бумаг, совершением сделок с производными финансовыми инструментами, формированием инвестиционных портфелей	МПК-4.И-1. Консультирует участников финансового рынка по вопросам, связанным с разработкой новых финансовых продуктов, выпуском и обращением ценных бумаг, совершением сделок с производными финансовыми инструментами, формированием инвестиционных портфелей	МПК-4.И-1.3-1. Знает порядок разработки новых финансовых продуктов, выпуска и обращения ценных бумаг, совершения сделок с производными финансовыми инструментами, формирования инвестиционных портфелей
		МПК-4.И-1.У-1. Умеет оценивать перспективы выпуска и обращения новых финансовых продуктов, в том числе ценных бумаг, производных финансовых инструментов и обоснованность формирования инвестиционных портфелей

4. Объем дисциплины по видам занятий

Объем дисциплины составляет 3 зачетных единицы: 108 академических часов, в том числе 52 академических часов составляет контактная работа с преподавателем, 56 академических часов составляет самостоятельная работа магистранта.

5. **Формат обучения** очная, с использованием обучающей среды On.Econ (при необходимости допускается применение дистанционных образовательных технологий)
6. **Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) с указанием отведенного на них количества академических часов и виды учебных занятий**

Наименование и краткое содержание разделов и тем дисциплины (модуля), Форма промежуточной аттестации по дисциплине (модулю)	Всего (часы)	В том числе							
		Контактная работа (работа во взаимодействии с преподавателем) <i>Виды контактной работы, часы</i>				Самостоятельная работа обучающегося <i>Виды самостоятельной работы, часы</i>			
		Занятия семинарского типа	Групповые консультации	Индивидуальные консультации	Всего				Всего
Тема 1. Особенности применения различных нормативных актов в России, в том числе Постановлений Конституционного суда РФ.	6	2		2		2			2
Тема 2. Сделки и их оформление. Недействительность сделок.	6	2		2		2			2
Тема 3. Способы обеспечения сделок и их особенности применения на практике. Гарантии. Залоги. Поручительства. Неустойка	6	2		2		2			2
Тема 4. Изучение особенностей судопроизводства по экономическим спорам и особенностей процедуры взыскания через службу судебных приставов.	6	2		2		2			2

Тема 5. Налоговое право. - Какие способы минимизации налогообложения преследуются налоговыми органами - Особенности трансфертного ценообразования – арбитражная практика и правоприменительная практика - Анализ арбитражной практики по налоговым спорам – выявление тенденций и новых подходов - Рыночная цена сделки для целей налогообложения. Как определяется рыночная цена в настоящее время налоговыми органами	6					2			2
Тема 6. Банковское право.	6	2		2		2			2
Тема 7. Акционерное право. Особенности корпоративного управления АО. Структура управления АО. Особенности определения полномочий Совета директоров и Правления АО. Акционерное общество. Отношения с миноритарными акционерами. Слияния и поглощения в АО. Особенности заключения крупных сделок в АО. Особенности проведения выкупа акций в АО. Корпоративные конфликты: способы разрешения и предотвращения.	16	4		4		4			4
Тема 8. Правовые основы несостоятельности (банкротства) хозяйствующих субъектов в России. Субсидиарная ответственность учредителей и директоров по долгам компании	16	4		4		4			4

Промежуточная аттестация (экзамен)	4		
Итого	108	52	56

Краткое содержание тем дисциплины

Тема 1. Особенности применения различных нормативных актов в России, в том числе Постановлений Конституционного суда РФ. (16 часов)

Правовое регулирование предпринимательской деятельности. Особенности применения различных нормативных актов в России. Особенности правового регулирования предпринимательской деятельности в России. Структура нормативных актов, их значимость и взаимодействие в системе права. Роль Постановлений Высшего Арбитражного Суда, Верховного Суда РФ и Конституционного суда РФ в сфере предпринимательского права и анализ последних значимых Постановлений. Применений правил и обычаев делового оборота – правоприменительная практика.

Основная литература: Гражданский кодекс, 1 часть.

Тема 2. Сделки и их оформление. Недействительность сделок (16 часов)

Сделки и их оформление. Понятие сделки. Виды сделок. Форма заключения сделки. Дееспособность участников сделки. Воля и волеизъявление в сделке. Сделки и представительство.

Законность содержания сделки. Виды и условия недействительности сделок. Недействительность части сделки. Ничтожные и оспоримые сделки – их отличия и последствия признания их недействительными. Сделки, заключенные с нарушением закона. Притворные и мнимые сделки. Сделки, заключенные недееспособным лицом. Сделки, заключенные с отсутствием или превышением полномочий. Кабальные сделки. Другие виды недействительных сделок.

Признание сделок недействительными. Правовые последствия недействительности сделок. Мероприятия по минимизации риска признания сделок недействительными. Истребование имущества из чужого незаконного владения и возможные последствия.

Анализ последних Постановлений Конституционного суда и Высшего Арбитражного суда о признании сделок недействительными.

Основная литература: Гражданский кодекс, 1 часть.

Тема 3. Способы обеспечения сделок и их особенности применения на практике. Гарантии. Залоги. Поручительства. Неустойка (16 часов)

Обеспечение сделок. Способы обеспечения сделок – их роль в хозяйственном обороте.

Особенности применения залога в качестве обеспечения: виды залога. Что может быть предоставлено в залог. Последствия неисполнения обязательства, обеспеченного залогом. Особенности реализации заложенного движимого и недвижимого имущества. Особенности залога денежных средств.

Особенности применения поручительства и гарантии в качестве способа обеспечения сделки. Отличия гарантии от поручительства. Случаи признания гарантии и поручительства недействительными. Ответственность гаранта и поручителя в случае неисполнения обязательства должником.

Особенности применения удержания в качестве способа обеспечения – как и в каких случаях можно воспользоваться механизмом.

Особенности применения неустойки и убытков при неисполнении обязательства контрагентом. Виды неустойки и убытков, практика применения сочетания убытков и неустойки. Правило «максимальной суммы неустойки» и особенности применения ст. 333 ГК РФ.

Особенности применения ст. 395 ГК РФ (проценты за пользование чужими денежными средствами) в случае неисполнения денежного обязательства. Правила комбинирования неустойки, убытков и процентов за пользования чужими денежными средствами. – разъяснения Высшего Арбитражного Суда РФ

Основная литература: Гражданский кодекс, 1 часть.

Тема 4. Изучение особенностей судопроизводства по экономическим спорам и особенностей процедуры взыскания через службу судебных приставов. (16 часов)

Обобщение судебной практики по экономическим спорам. Актуальные проблемы правового регулирования предпринимательской деятельности. Разбор проблемных ситуаций и обобщение судебно-арбитражной практики при рассмотрении споров в области правового регулирования предпринимательской деятельности и имущественных отношений субъектов бизнеса.

Особенности взыскания задолженности по договору через суд и службу судебных приставов. Как применяется исковая давность. Процедура подачи иска в суд и проведения судебного процесса.

Процедура взыскания по судебным решениям через банк и через службу судебных приставов.

Финансовый контроль.

Понятие финансового контроля, как деятельности, осуществляемой в границах законности и финансовой дисциплины.

Счетная палата, ее функции и полномочия.

Контроль, осуществляемый органами Министерства финансов России. Контроль федерального казначейства и его органов.

Функции и полномочия Центрального Банка в области финансового контроля.

Внутренний финансовый контроль – добровольный и обязательный – его значение и результаты.

Роль внешнего финансового контроля в последнее время с учетом изменений правовой базы в России и за рубежом. Влияние скандалов с аудиторами за рубежом на значение аудиторских проверок и их достоверность. Финансовый контроль, осуществляемый аудиторскими фирмами и отдельными аудиторами, как контроль по проведению независимых вневедомственных проверок бухгалтерской (финансовой отчетности).

Основная литература: Гражданский кодекс, 1 часть.

Тема 5. Налоговое право (16 часов)

Понятие налога, налогового права и налоговой системы. Обязанности и права налогоплательщиков, налоговых агентов и взаимозависимых лиц. Виды налоговых агентов и взаимозависимых лиц. Какие последствия влечет признание лица взаимозависимым. Какую ответственность несет налоговый агент за невыполнение своих обязанностей. Кто такие налоговые представители, их права и обязанности.

Права и обязанности налоговой инспекции, характер правоотношений, в которых они участвуют. Полномочия ГТК в области налогообложения.

Определение цены контракта для целей налогообложения – российская правоприменительная практика и основные налоговые схемы. Анализ последних Постановлений Конституционного суда РФ по теме определения цены контракта для целей налогообложения. Особенности использования принципа «добросовестности налогоплательщика» налоговыми органами.

Определение момента уплаты налогов в бюджет.

Процедура принудительного взыскания недоимки, пени, штрафа в бюджет с налогоплательщика юридического и физического лица. Последствия несоблюдения налоговыми органами данной процедуры.

Ответственность налогоплательщиков за нарушение налоговых правоотношений.

Зачет и возврат излишне взысканных и излишне уплаченных налогов.

Изменение сроков уплаты налогов - налоговая отсрочка и рассрочка.

Способы исполнения налогового обязательства.

Основная литература: Гражданский кодекс, 1 часть.

Тема 6. Банковское право. (16 часов)

Правовое положение коммерческих банков. Виды коммерческих банков. Правовое положение филиалов и представительств коммерческих банков. Понятие и правовое положение других кредитных учреждений. Порядок создания и прекращения коммерческих банков, других кредитных учреждений, открытия их филиалов и представительств.

Виды сделок, заключаемых коммерческими банками.

Операции по приему вкладов и осуществлению безналичных расчетов. Понятие, содержание и стороны договора банковского счета и банковского вклада. Правовая природа договора банковского счета и банковского вклада, их разграничение. Порядок открытия счетов в банках. Ответственность банка за нарушение обязательств по договору банковского счета и вклада.

Понятие расчетных отношений. Формы безналичных расчетов на территории России. Акцептная форма расчетов, ее особенности применения в России. Безакцептное и бесспорное списание средств со счетов – в каких случаях и как это необходимо оформлять. Использование банковского перевода для расчетов. Использование аккредитивов для расчетов между предприятиями в России. Основные виды аккредитивов по российскому законодательству. Использование чеков для расчетов между юридическими лицами.

Особенности межбанковских расчетов.

Понятие кредитных правоотношений. Виды кредита. Стороны, содержание и форма кредитного договора. Способы обеспечения возвратности кредита. Ответственность за нарушение обязательств по кредитному договору.

Правовое регулирование лизинга, факторинга, форфейтинга.

Валютное право.

Понятие валюты и валютных ценностей в российском законодательстве. Анализ изменений валютного законодательства за последние несколько лет. Виды нормативных актов, регулирующих валютные операции – кто имеет право их принимать и по какой тематике. Последние изменения в законе "О валютном регулировании и валютном контроле".

Правовое положение и функции органов валютного регулирования, органов валютного контроля и агентов валютного контроля. Понятие уполномоченного банка.

Понятие и виды банковских валютных операций. Общие и специальные условия осуществления валютных операций банками.

Особенности совершения валютных операций.

Правовое регулирование порядка открытия и ведения валютных счетов клиентов. Порядок зачисления и использования валютной выручки и иных поступлений на счет.

Особенности открытия счетов российскими физическими и юридическими лицами за рубежом.

Рублевые счета нерезидентов, их виды, порядок открытия и правовой режим денежных средств.

Купля-продажа валюты. Понятие и общие правовые требования к открытой валютной позиции.

Основная литература: Гражданский кодекс, 1 часть.

Тема 7. Акционерное право (корпоративное право) (16 часов)

Регулирование операций с ценными бумагами.

Юридическое определение понятия «ценная бумага» и его отличие от экономического понятия. Правовые акты, регулирующие рынок ценных бумаг. Особенности применения закона «Об акционерных обществах» и закона «О рынке ценных бумаг» в области регулирования операций с ценными бумагами. Ценные бумаги АО, их виды и особенности. Регулирование порядка оплаты и приобретения акций АО. Регулирование процедуры эмиссии акций и облигаций. Регулирование выплаты дивидендов по акциям и процентов по облигациям. Виды документарных и бездокументарных ценных бумаг.

Органы, регулирующие рынок ценных бумаг, в России и за рубежом.

Правовое регулирование рынка эмиссионных ценных бумаг. Регулирование деятельности профессиональных участников рынка ценных бумаг, их статус и лицензирование. Последние регулятивные тенденции в этой сфере. Особенности регулирования деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по определению взаимных обязательств (клиринг), депозитарной деятельности, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности по организации торговли ценными бумагами.

Правовое регулирование вексельного обращения. Основные реквизиты векселя, последствия несоблюдения реквизитов векселя. Виды векселей и их отличия с правовой точки зрения. Правовое положение акцептанта векселя, индоссанта и авалиста. Способы оформления акцепта, индоссамента и авали и последствия несоблюдения корректного способа оформления. Особенности осуществления протеста векселя и особенности судебной процедуры взыскания по векселям. Основные виды

мошенничества с векселями – как их избежать.

Юридические отличия женевского и англо-американского векселя.

Регулирование создания и деятельности юридических лиц.

Виды юридических лиц. В каких случаях эффективнее использовать разные виды юридических лиц – товарищества, акционерные общества, общества с ограниченной ответственностью. Особенности правового положения филиалов и представительств.

Особенности процедуры регистрации компаний в России – последние изменения в законодательстве и в правоприменительной практике в этой сфере. Юридический и фактический адреса компании – их значение для регистрационных и налоговых целей. Последствия отсутствия фирмы по юридическому адресу – что делать компании, в случае включения ее в «черный список фирм-однодневок».

Акционерное общество.

Виды акционерных обществ и их регулирование.

Акционерное общество как юридическое лицо. Различия между открытым акционерным обществом и закрытым акционерным обществом: при создании общества, в структуре и принципах управления обществом, правилах раскрытия информации, особенности и ограничения при продаже акций третьим лицам.

Создание акционерного общества.

Последовательность действий при создании акционерного общества.

Понятие и правовая природа устава акционерного общества. Порядок изменения и дополнения устава акционерного общества.

Правовые особенности формирования уставного капитала АО и регистрации АО. Порядок оплаты уставного капитала акционерного общества. Увеличение или уменьшение уставного капитала общества.

Акции.

Виды акций. Эмиссия акций: понятие, процедура, государственная регистрация. Особенности проведения первоначальной эмиссии акций и дополнительной эмиссии акций. Срок оплаты акций. Государственная регистрация сделок с акциями. Момент возникновения права собственности у приобретателя акций. Особенности ведения реестра акционеров, основные случаи мошенничества с реестрами акционеров. Права, предоставляемые акциями – в зависимости от вида акций и от величины пакета акций.

Особенности и цели проведения консолидации и дробление акций. Правовые особенности осуществления выплаты дивидендов, последние изменения законодательства в этой сфере.

Сделки с акциями: общие правила заключения. Особенности некоторых сделок с акциями. Общие требования к приобретению крупных пакетов акций, в том числе акций естественных монополий. Сделки с акциями, совершение которых регулируется

антимонопольным законодательством. Приобретение 30, 50 или 75% акций общества: последние изменения в законодательстве. Особенности приобретения акций нерезидентами. Выкуп и приобретение размещенных акций общества. Некоторые способы формирования контрольных пакетов акций.

Облигации.

Особенности проведения эмиссии облигаций. Стандарты и условия эмиссии облигаций.

Особенности некоторых сделок акционерного общества.

Особенности и правовые последствия проведения сделок аффилированными лицами, а также сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, крупных сделок. Проблемы определения рыночной стоимости имущества и акций общества при совершении таких сделок.

Основная литература: Гражданский кодекс, 1 часть. Закон «Об акционерных обществах»

Тема 8. Корпоративные конфликты (16 часов)

Управление акционерным обществом – принципы и модели.

Общее собрание акционеров.

Права акционеров – базовые и дополнительные. Какой набор прав имеет акционер в зависимости от величины пакета акций. Полномочия общего собрания акционеров. Виды общих собраний в акционерном обществе. Особенности подготовки и проведения общего собрания акционеров. Последствия неуведомления акционеров о собрании. Принципы определения кворума при проведении разных видов собраний акционеров. Голосование на общем собрании акционеров – правила подсчета голосов. Какое требуется количество голосов на собрании акционеров в зависимости от вида принимаемого решения. Манипуляции, проводимые при голосовании на собрании акционеров. Защита прав миноритарных акционеров. Имущественные и неимущественные права акционеров.

Совет директоров АО.

Полномочия совета директоров АО. Формирование состава совета директоров АО – чем отличается кумулятивное голосование от некумулятивного – последние тенденции регулирования в этой сфере. Правовой статус Председателя совета директоров АО. Особенности подготовки и проведения заседаний совета директоров АО. Ответственность членов совета директоров АО за принятые решения. Вознаграждения членов совета директоров. Правила признания решений Совета директоров недействительным.

Правление АО.

Полномочия Правления АО и Председателя Правления АО. Единоличный и коллегиальный исполнительный орган АО – особенности их статуса. Правила приостановления полномочий исполнительных органов АО и введения временного исполнительного органа. Проблемы разграничения полномочий между единоличным и коллегиальным исполнительными органами АО.

Корпоративный контроль.

Принципы раскрытия информации акционерным обществом – для каких целей и в каких случаях это делается. Обязательное опубликование информации акционерным обществом. Информация, предоставляемая акционеру по его требованию – в каком случае акционер имеет право требовать представления такой информации.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества. Заключение ревизионной комиссии или аудитора акционерного общества – правила составления заключения и его значение для компании, акционеров и инвесторов. Ответственность аудиторов за недостоверные аудиторские заключения – всегда ли виноват аудитор в случае обнаружения впоследствии инвесторами или акционерами манипуляций руководства компании с финансовой отчетностью.

Воздействие корпоративных скандалов в США и России на изменение регулятивной среды в корпоративном праве. Последние изменения в области раскрытия информации компанией и правилах взаимодействия компании с аудиторской фирмой при проведении обязательного аудита в США, ЕС и России. Влияние Сарбейнс-Оксли Акта в США, Евродирективы в ЕС и Закона «Об аудите» в России на изменение принципов корпоративного управления компаниями в этих странах. Изменение роли аудиторских фирм после принятия указанных актов.

Особенности управления в некоторых видах акционерных обществ.

Особенности управления предприятиями с «золотой акцией». Особенности управления АО, акции которых закреплены в государственной или муниципальной собственности. Особенности управления в акционерных инвестиционных фондах.

Судебная практика по вопросам прав акционеров и иным вопросам деятельности акционерных обществ.

Некоторые наиболее распространенные способы хищения ценных бумаг (акций). Юридические проблемы защиты прав лиц, потерпевших от противоправных посягательств на акции. Сроки исковой давности по корпоративным спорам – особенности их применения. Правила определения подведомственности корпоративных споров.

Гражданско-правовые, административно-правовые и уголовно-правовые способы защиты прав и законных интересов акционеров.

Последняя судебная практика рассмотрения споров об обжаловании решений общих собраний акционеров, решений совета директоров, оспаривании крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.

Особенности применения корпоративного законодательства в арбитражной практике в России в последние годы. Проблема регистрации изменений в учредительных документах и реестре акционеров при «корпоративном захвате». Трудности, связанные с виндикацией акций. Проблемы при обжаловании решений общего собрания акционеров. Защита прав владельцев ценных бумаг при спорах о

возмещении убытков, связанных с исполнением поддельного передаточного распоряжения. Роль регистрирующих органов при исполнении решений судов по корпоративным спорам. Особенности взаимодействия судебных и правоохранительных органов по корпоративным спорам. Возможности проведения повторного собрания акционеров в качестве способа принятия решений помимо воли владельца контрольного пакета акций. Споры, связанные с осуществлением крупных сделок. Проблема последующего одобрения сделок, заключенных с превышением полномочий.

Рекомендации акционеру или учредителю компании по способам защиты корпоративной собственности. Профилактические меры против корпоративных захватов. Правила составления необходимого пакета документов для эффективной защиты прав акционеров в суде. Меры воздействия на участников общества, недобросовестно пользующихся своими правами (защита от корпоративного шантажа).

Регулирование деятельности ООО.

Процедура создания и регистрации ООО. Особенности налогообложения ООО. Лицензирование ООО на отдельные виды деятельности. Полномочия учредителей ООО. Органы управления ООО. Ответственность учредителей ООО по долгам ООО.

Налоговые и управленческие последствия выбора формы компании - ООО или АО.

Правила осуществления эмиссии облигаций ООО.

Последние изменения в Законе об обществах с ограниченной ответственностью - необходимость учета изменяющейся правовой среды.

Регулирование иных форм юридических лиц.

Особенности регулирования деятельности полных товариществ, коммандитных товариществ и обществ с дополнительной ответственностью.

Особенности регулирования организаций, не имеющих статуса юридического лица.

Особенности регулирования деятельности холдинговых структур в России. Проблемы взаимоотношений материнских и дочерних фирм, и взаимозависимых компаний – налоговые и иные последствия.

Основная литература: Гражданский кодекс, 1 часть. Закон «Об акционерных обществах»

Тема 9. Правовые основы несостоятельности (банкротства) хозяйствующих субъектов (16 часов)

Законодательство о банкротстве. Значение данного института. Понятие, признаки несостоятельности (банкротства). Правовые институты, обслуживающие

банкротство. Правовой статус арбитражного управляющего.

Понятие и виды процедур банкротства. Судебные и внесудебные процедуры. Подача заявлений в арбитражный суд о начале процедуры банкротства. Стадии осуществления процедуры несостоятельности (банкротства). Наблюдение как процедура банкротства. Внешнее управление как процедура банкротства. Конкурсное производство как процедура банкротства. Мировое соглашение. Особенности процедуры банкротства отдельных видов субъектов. Упрощенные процедуры банкротства.

Основная литература: Гражданский кодекс, 1 часть. Закон «Об акционерных обществах»

7. Фонд оценочных средств для оценивания результатов обучения по дисциплине

7.1. Примеры оценочных средств:

Результаты обучения по дисциплине	Виды оценочных средств
УК-3.И-1.3-3. Знает методы управления рисками проекта на всех стадиях его жизненного цикла	Домашние задания по неделям (50 баллов = 10 задач по 5 баллов) Анализ и разработка судебного кейса (10 баллов) Обсуждение проблем и участие в семинарах (10 баллов) Присутствие на занятиях - (10 баллов) Промежуточный тест – (20 баллов) Итоговый тест - (50 баллов)
УК-3.И-2.3-2. Знает способы оценки проектов с учетом факторов риска и неопределенности	Домашние задания по неделям (50 баллов = 10 задач по 5 баллов) Анализ и разработка судебного кейса (10 баллов) Обсуждение проблем и участие в семинарах (10 баллов) Присутствие на занятиях - (10 баллов) Промежуточный тест – (20 баллов) Итоговый тест - (50 баллов)
ПК-3.И-1.3-1. Знает государственные, отраслевые и локальные требования, технические нормативы к обзорам, экспертно-аналитическим заключениям, отчетам и научным публикациям, докладам, статьям	Домашние задания по неделям (50 баллов = 10 задач по 5 баллов)

	Анализ и разработка судебного кейса (10 баллов) Обсуждение проблем и участие в семинарах (10 баллов) Присутствие на занятиях - (10 баллов) Промежуточный тест – (20 баллов) Итоговый тест - (50 баллов)
ПК-3.И-1.У-1. Умеет пользоваться возможностями текстовых редакторов, программ для работы с электронными таблицами и программ для создания презентаций и визуализации данных	Домашние задания по неделям (50 баллов = 10 задач по 5 баллов) Анализ и разработка судебного кейса (10 баллов) Обсуждение проблем и участие в семинарах (10 баллов) Присутствие на занятиях - (10 баллов) Промежуточный тест – (20 баллов) Итоговый тест - (50 баллов)
ПК-3.И-1.У-2. Умеет вести научную дискуссию с подготовленным иллюстративным материалом по проведенному исследованию или исследовательскому проекту	Домашние задания по неделям (50 баллов = 10 задач по 5 баллов) Анализ и разработка судебного кейса (10 баллов) Обсуждение проблем и участие в семинарах (10 баллов) Присутствие на занятиях - (10 баллов) Промежуточный тест – (20 баллов) Итоговый тест - (50 баллов)
ПК-8.И-1.3-1. Знает источники релевантной информации по состоянию экономики и участников финансовых отношений, в т.ч. данные по специфическим для участников финансовых отношений показателям	Домашние задания по неделям (50 баллов = 10 задач по 5 баллов) Анализ и разработка судебного кейса (10 баллов) Обсуждение проблем и участие в семинарах (10 баллов) Присутствие на занятиях - (10 баллов) Промежуточный тест – (20 баллов)

	Итоговый тест - (50 баллов)
ПК-8.И-1.У-1. Умеет делать первичную обработку собранной информации, проверять её на полноту, непротиворечивость и достоверность, проводить первичные расчёты	Домашние задания по неделям (50 баллов = 10 задач по 5 баллов) Анализ и разработка судебного кейса (10 баллов) Обсуждение проблем и участие в семинарах (10 баллов) Присутствие на занятиях - (10 баллов) Промежуточный тест – (20 баллов) Итоговый тест - (50 баллов)
ПК-9.И-2.У-1. Умеет рассчитывать финансово-экономические показатели деятельности участников финансовых отношений, отдельных рынков и экономики в целом и использовать их при разработке аналитических материалов, стратегии и тактики деятельности с учётом этики профессиональной деятельности и принципов устойчивого развития	Домашние задания по неделям (50 баллов = 10 задач по 5 баллов) Анализ и разработка судебного кейса (10 баллов) Обсуждение проблем и участие в семинарах (10 баллов) Присутствие на занятиях - (10 баллов) Промежуточный тест – (20 баллов) Итоговый тест - (50 баллов)
ПК-12.И-1.3-1. Знает основные принципы проектного подхода и методы расчета необходимых для выполнения проекта ресурсов с учётом рисков	Домашние задания по неделям (50 баллов = 10 задач по 5 баллов) Анализ и разработка судебного кейса (10 баллов) Обсуждение проблем и участие в семинарах (10 баллов) Присутствие на занятиях - (10 баллов) Промежуточный тест – (20 баллов) Итоговый тест - (50 баллов)
ПК-12.И-1.У-1. Умеет разрабатывать паспорта проектов в области профессиональной финансовой деятельности, оценивать необходимые для реализации проекта ресурсы с учётом фактора неопределенности	Домашние задания по неделям (50 баллов = 10 задач по 5 баллов) Анализ и разработка судебного кейса (10 баллов) Обсуждение проблем и участие в

	семинарах (10 баллов) Присутствие на занятиях - (10 баллов) Промежуточный тест – (20 баллов) Итоговый тест - (50 баллов)
ПК-12.И-2.3-1. Знает основные подходы к оценке эффективности проектной работы	Домашние задания по неделям (50 баллов = 10 задач по 5 баллов) Анализ и разработка судебного кейса (10 баллов) Обсуждение проблем и участие в семинарах (10 баллов) Присутствие на занятиях - (10 баллов) Промежуточный тест – (20 баллов) Итоговый тест - (50 баллов)
ПК-12.И-2.У-1. Умеет оценивать эффективность работы по проекту, добиваться его выполнения, в том числе за счет перераспределения имеющихся финансовых и людских ресурсов с учётом фактора неопределенности	Домашние задания по неделям (50 баллов = 10 задач по 5 баллов) Анализ и разработка судебного кейса (10 баллов) Обсуждение проблем и участие в семинарах (10 баллов) Присутствие на занятиях - (10 баллов) Промежуточный тест – (20 баллов) Итоговый тест - (50 баллов)
МПК-4.И-1. 3-1. Знает порядок разработки новых финансовых продуктов, выпуска и обращения ценных бумаг, совершения сделок с производными финансовыми инструментами, формирования инвестиционных портфелей	Домашние задания по неделям (50 баллов = 10 задач по 5 баллов) Анализ и разработка судебного кейса (10 баллов) Обсуждение проблем и участие в семинарах (10 баллов) Присутствие на занятиях - (10 баллов) Промежуточный тест – (20 баллов) Итоговый тест - (50 баллов)
МПК-4.И-1.У-1. Умеет оценивать перспективы выпуска и обращения новых финансовых продуктов, в том числе ценных бумаг, производных финансовых инструментов и обоснованность формирования инвестиционных портфелей	Домашние задания по неделям (50 баллов = 10 задач по 5 баллов)

	Анализ и разработка судебного кейса (10 баллов) Обсуждение проблем и участие в семинарах (10 баллов) Присутствие на занятиях - (10 баллов) Промежуточный тест – (20 баллов) Итоговый тест - (50 баллов)
УК-3.И-1.3-3. Знает методы управления рисками проекта на всех стадиях его жизненного цикла	Домашние задания по неделям (50 баллов = 10 задач по 5 баллов) Анализ и разработка судебного кейса (10 баллов) Обсуждение проблем и участие в семинарах (10 баллов) Присутствие на занятиях - (10 баллов) Промежуточный тест – (20 баллов) Итоговый тест - (50 баллов)

7.2. Критерии оценивания (баллы) по дисциплине:

Виды оценочных средств	Баллы
Домашние задания по неделям (50 баллов = 10 задач по 5 баллов)	50
Анализ и разработка судебного кейса (10 баллов)	10
Обсуждение проблем и участие в семинарах (10 баллов)	10
Присутствие на занятиях - (10 баллов)	10
Промежуточный тест – (20 баллов)	20
Итоговый тест - (50 баллов)	50
Итого	150

При наличии блокирующих элементов до промежуточной аттестации указывается порядок проведения пересдач по каждому из таких элементов.

7.3. Оценка по дисциплине выставляется, исходя из следующих критериев:

Оценка	Минимальное количество баллов	Максимальное количество баллов
<i>Отлично</i>	127,5	150,0
<i>Хорошо</i>	97,5	127,0
<i>Удовлетворительно</i>	60,0	97,0
<i>Неудовлетворительно</i>	0,0	59,5

Примечание: в случае, если магистрант за триместр набирает менее 20% баллов от максимального количества по дисциплине, то уже на промежуточном контроле (и далее на пересдачах) действует следующее правило сдачи: «магистрант может получить только оценку «Удовлетворительно», и только если получит за промежуточный контроль, включающий весь материал дисциплины, не менее, чем 85% от баллов за промежуточный контроль».

7.4. Типовые задания и иные материалы, необходимые для оценки результатов обучения:

Итоговый тест, который состоит из нескольких открытых вопросов по терминам, изученным в рамках курса и нескольких закрытых вопросов по терминам.

Если вопрос закрытый – в нем содержится на выбор несколько ответов. Верными могут быть как один ответ, так и несколько ответов одновременно. Если будет выбран лишний вариант ответа – ставится целиком за данный вопрос «0» баллов. Если будет не хватать одного из правильных вариантов ответа – ставится целиком за данный вопрос «0» баллов. Полный балл получает полностью верная выбранная комбинация ответов.

Если вопрос открытый – максимальный балл будет проставлен за полностью правильно подобранную формулировку ответа.

Примеры открытых вопросов:

1. *Перечислите все виды ничтожных сделок.*
2. *Перечислите все виды оспоримых сделок.*
3. *Напишите отличия гарантии от поручительства.*
4. *Перечислите иерархию источников права.*
5. *Что такое задаток.*
6. *Что такое удержание.*
7. *Что такое крупная сделка и ее критерии. Правила оформления такой сделки.*

8. *Что такое сделка с заинтересованностью и ее критерии. Правила оформления такой сделки.*

Примеры закрытых вопросов

1. Закон обратной силы не имеет

А. всегда

Б. никогда

В. Нет правильного ответа

7.5. Методические рекомендации и требования к выполнению заданий:

8. Кейсы.

9. При решении кейса по конкретной правовой ситуации необходимо тщательно изучить рекомендуемые для этого нормативные акты. И подробно написать обоснование ответа со ссылками на конкретные статьи, которые позволили дать правильный ответ на кейс.

10. Ресурсное обеспечение

10.1. Перечень основной и дополнительной литературы

Основная литература по курсу

1. Попондопуло В.Ф. Коммерческое (предпринимательское) право России, учебник, М., изд. Юрист, 2006.
2. Виткина Ю. В., Родионов А. А. Налоговые преступники эпохи Путина. Кто они? Издательство: " Вершина, 2006г.
3. Искусство корпоративных войн, т.1 и 2, серия «Менеджер мафии», изд. Et. Cetera, 2002 и 2005гг.
4. Ионцев М.Г. Акционерные общества., М., Ось-89, 2002 год.
5. Вискребцев В. Акционерные общества (ОАО и ЗАО), изд. Гросс-медиа, 2005.
6. Ионцев М.Г. Корпоративные захваты (слияния, поглощения, гринмейл), М., изд. «Ось-89», 2005.
7. Бизнес под крышей международного права, серия «Менеджер мафии», изд. Et. Cetera, 2004г

Дополнительная литература

1. Михайлов Международные контракты и расчеты, М., изд. Юрайт, 2006г.
2. Пеппер Дж. Энциклопедия международного налогового и финансового планирования, М, Инфра-М, 1999г.

3. Пеппер Дж. Антиофшор, М., Инфра-М., 2002г.
4. Клаус Коттке «Грязные деньги – как с ними бороться», М., изд. Дело и сервис, 2005.
5. Н.Ю.Ерпылева "Международное банковское право", 2004, М., изд. Инфра-М.
6. Налоговое право, учебник, Грачева Е.Ю., Ивлиева М.Ф., Соколова Э.Д., Москва, Юрист, 2005.
7. А.М.Поллард и др. “Банковское право США”, 1992.
8. Г.З.Мансуров, «Международный аккредитив: доктрина, нормотворчество и правоприменительная практика», М., изд. Спарк, 2004.
9. Е.И.Носырева «Альтернативное разрешение споров в США», М., изд. Городец, 2005.
10. Гюнтер Райнер «Деривативы и право», М., изд. Волтерс Клувер, 2005.
11. P.R.Wood, Comparative financial law, 1995, Sweet and Maxwell, London.
12. P.R.Wood, Comparative law of security and guarantees, 1995, Sweet and Maxwell, London.

Нормативные акты

1. Гражданский кодекс Российской Федерации (части первая и вторая)
2. Федеральный закон "О банках и банковской деятельности"
3. Федеральный закон от 23 июня 1999 г. N 117-ФЗ "О защите конкуренции на рынке финансовых услуг"
4. Бюджетный кодекс Российской Федерации от 31 июля 1998 г. N 145-ФЗ
5. Закон РФ "О валютном регулировании и валютном контроле"
6. Федеральный закон "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)"
7. Федеральный закон от 8 июля 1999 г. N 144-ФЗ "О реструктуризации кредитных организаций"
8. Налоговый кодекс, часть 1
9. Закон «О рынке ценных бумаг»
10. Закон «О Счетной палате»
11. Закон «О переводном и простом векселе»
12. Закон «Об инвестиционных фондах»
13. Закон «Об акционерных обществах»

8.2. Перечень лицензионного программного обеспечения

8.3. Перечень профессиональных баз данных и информационных справочных систем

8.4. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (при необходимости)

- Сайт арбитражных судов www.arbitr.ru
- Сайт правовой базы Гарант www.garant.ru
- Сайт правовой базы Консультант www.consultant.ru

- Сайт нормативных актов в области предпринимательского, налогового и корпоративного права за рубежом на русском языке www.worldbiz.ru
- Сайт налоговых органов РФ www.nalog.ru
- Портал по банкротству в РФ www.fedresurs.ru

8.5. Описание материально-технической базы

Для организации занятий по дисциплине необходимы следующие технические средства обучения:

Требуется проектор на ежедневные занятия – как на лекции, так и на семинары и обеспечение выхода в Интернет (для изучения судебной практики онлайн)
Требуется доступ к правовым базам данным Гарант и Консультант.
Требуется доступ к базам данным Спарк и Интегрум.

11. Язык преподавания:

Русский, но в отдельных случаях допускается предоставление материалов на английском языке. Учебно-вспомогательные материалы, в том числе источники литературы, могут быть на английском языке

12. Преподаватель (преподаватели):

Алешина Анна Валентиновна

13. Разработчики программы:

Алешина Анна Валентиновна