



юнитрейд  Группа компаний

Юридический консалтинг  
участникам ВЭД



ДФМ



Мы защищаем интересы клиентов, создаем судебные прецеденты и формируем правоприменительную практику по самым сложным вопросам таможенного законодательства

Правовая помощь включает в себя комплексную оценку рисков, возникающих в ходе осуществления таможенных операций, разработку индивидуального плана в соответствии с направлением бизнеса доверителя, нестандартный подход к решению задач, предложение путей минимизации выявленных рисков

Мы предлагаем инновационные решения сложных вопросов, с которыми сталкиваются импортеры и экспортеры в России, и помогаем реализовать эти решения на практике

“

*clausulae inconsuetae semper  
inducunt suspiciònem...*



**1000 +** успешно реализованных проектов за время деятельности компании



**860 000 000 +** рублей - стоимость признанных в судебном порядке незаконными требованиями таможенных органов на текущий момент



**15+** команда профессионалов, владеющих актуальной информацией о рисках и проблемах при ведении ВЭД, а также о способах их решения



**1+1** индивидуальный подход и максимальная вовлеченность в дела клиентов



**98%** выигранных дел благодаря эффективности применяемой стратегии таможенных споров



**Ознакомьтесь с судебной практикой**



## Таможенный аудит -

проводим анализ соответствия ВЭД Компании требованиям законодательства



## Проведение таможенных проверок -

сопровождение, таможенные проверки после выпуска товаров



## Административная ответственность -

предоставляем комплексную защиту по делам об административных правонарушениях



## Классификация товаров по ТН ВЭД -

обжалуем классификационные решения ФТС, в том числе предварительные



## Возврат излишне уплаченных платежей -

осуществляем возврат НДС, таможенной пошлины, сборов и прочих платежей



## Задачи в смежных с ВЭД практиках -

оказываем комплексную помощь по вопросам внешнеторговой деятельности



## КТС -

оспариваем неправомерные решения о корректировке таможенной стоимости товаров





Практика консультирования ДФМ по вопросам таможенного регулирования и внешней экономической деятельности является одной из ведущих в России. Общество входит в группу компаний АО «Юнитрейд», являющегося профессиональным участником международной торговли а так же одним из старейших таможенных Брокеров России. Всего холдинг ведет свою деятельность в пяти ключевых направлениях



Всероссийский  
Таможенный  
представитель  
в статусе  
Уполномоченного  
Экономического  
Оператора



Международное  
агентирование  
внешнеторговых  
экспортных и  
импортных сделок



Юридический  
консалтинг ВЭД



Международное  
экспедирование



Электронная  
коммерция в  
международной  
торговле

**2004**



### **ЗАО «ДФМ»**

Учреждение молодыми талантливыми юристами Джeneral Фрейт Менеджмент для управления группой компаний, оказывающих транспортные и логистические услуги

**2008**



### **АО «ЮНИТРЕЙД»**

Создание Таможенного представителя. Компания одной из первых в России внедрила практику Электронного Декларирования

**2009**



### **УЭО. 3PL оператор**

Получение статуса УЭО (уполномоченный экономический оператор) и наращивание инвестиций в развитие направления по агентированию внешнеторговых сделок

**2013**



### **Юридический консалтинг**

Выделение сервиса юридических услуг в отдельное направление бизнеса. Наращивание клиентской базы за счет внешних клиентов (партнеры MIELE, Johnson & Johnson), взаимодействие с ФТС по законодательным инициативам

**2019**



### **E-commerce**

Инвестирование в развитие электронной коммерции в международной торговле. Партнерство с Alibaba Group, Joom



LONDON



NEW YORK

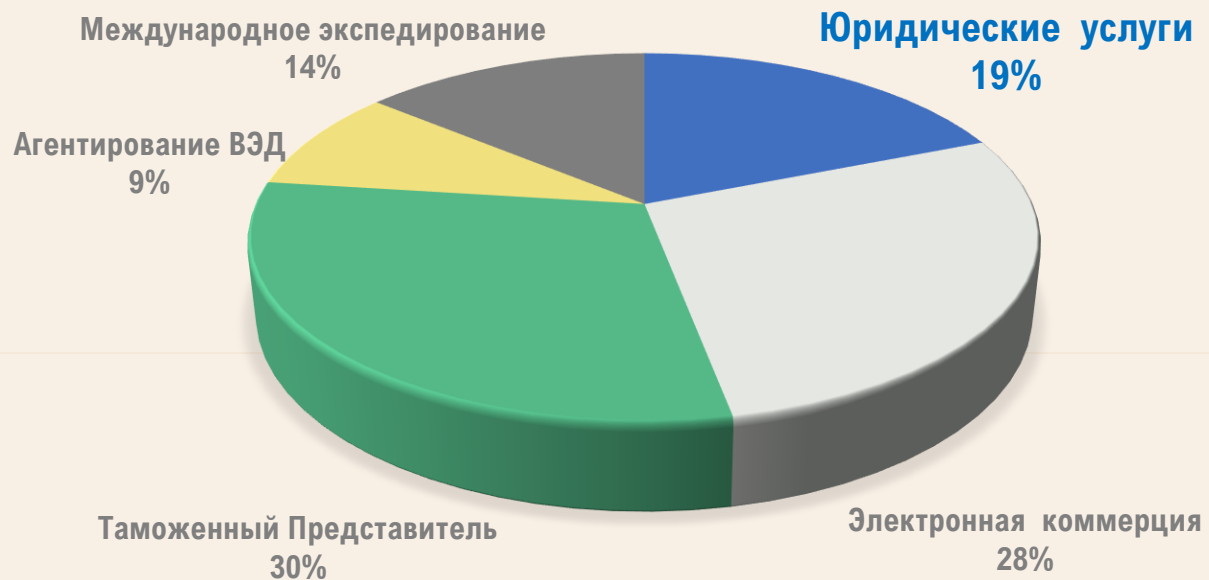


TOKYO



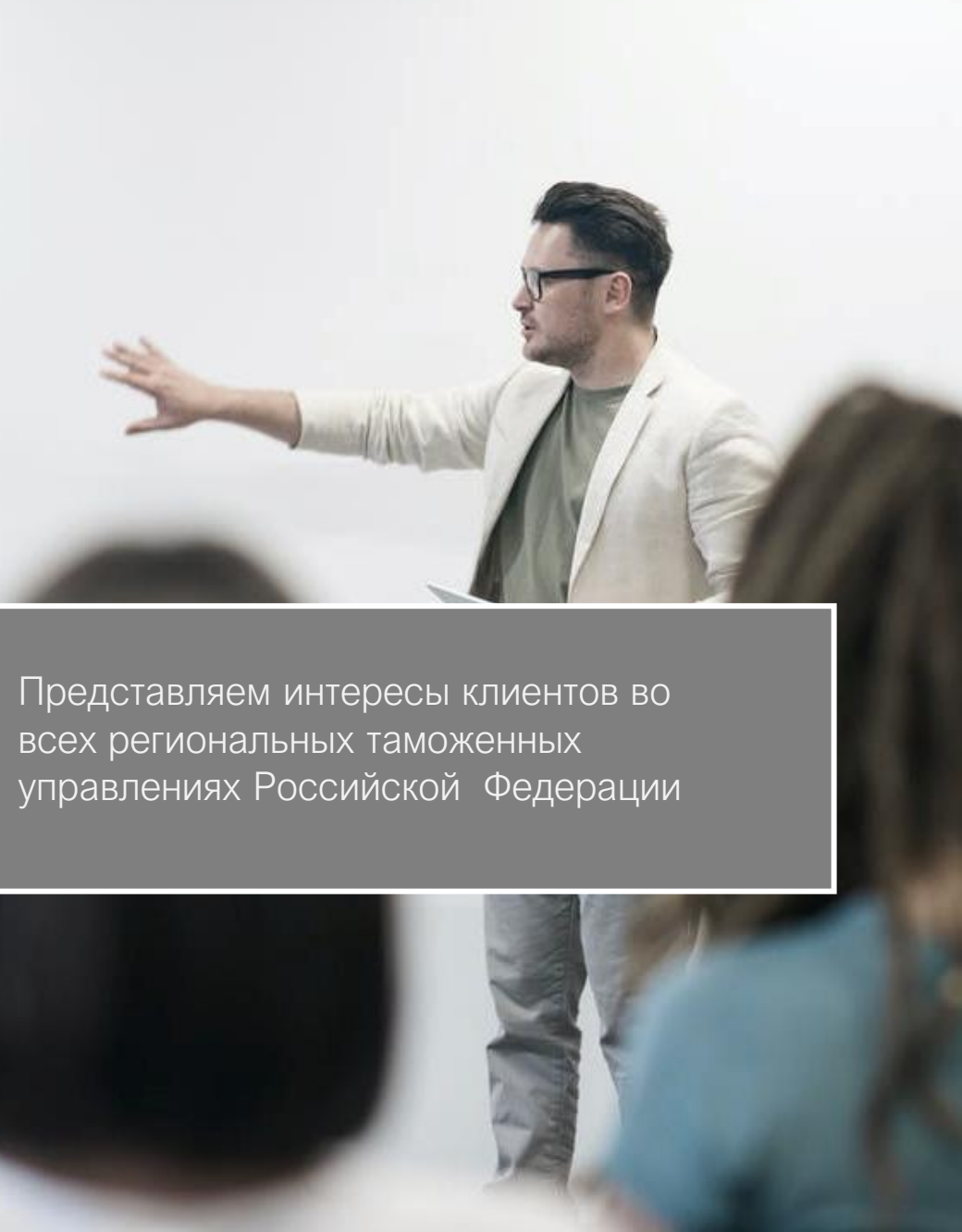
MOSCOW

Доля оказываемых услуг  
юридического консалтинга  
составляет 19% от общей  
деятельности группы  
АО «ЮНИТРЕЙД»





Представляем интересы клиентов во всех региональных таможенных управлениях Российской Федерации





### Почасовая форма



Компания ведет учет времени работы своих юристов, независимо от формы оплаты по текущему проекту. Размер вознаграждения в данном случае определяется исходя из действующих в Компании почасовых ставок юристов, привлеченных к выполнению поручения Клиента...

### Фиксированная форма



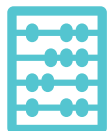
Поскольку почасовая форма оплаты услуг юриста бывает не всегда удобна Клиенту, ЗАО «ДФМ» предлагает согласовать максимальную сумму вознаграждения работы по проекту, Данная форма взаимодействия применяется в тех случаях, когда при получении заказа можно заранее определить объем работы, требуемой для выполнения поручений Клиента

### Гонорар успеха



Является формой вознаграждения за успешное окончание проекта, выражается в процентах от оспариваемой суммы. Определяется в зависимости от ее размера и сложности дела. Как правило применяется в сочетании с фиксированной формой вознаграждения при представлении законных прав и интересов заказчика в судебных органах

### Смешанная форма



Применяется при ведении дел в суде, выполнении комплексных проектов и является сочетанием первых трех форм оплаты



Если сторона ответчика пытается воспользоваться рычагами давления, выходящими за рамки правового поля, в случае необходимости мы привлекаем внимание общественности и журналистов для придания делу широкой огласки и общественного резонанса



Наша команда состоит из дипломированных выпускников ведущих юридических вузов России, бывших сотрудников ФТС, и практиков высочайшей квалификации с опытом арбитража не менее 7 лет



В нашей юридической практике мы опираемся на международное, валютное, налоговое и таможенное законодательство. Однако что действительно выгодно нас отличает, так это возможность ежедневно применять знания законов на практике, поскольку одновременно мы являемся профессиональными участниками рынка международной торговли, таможенного оформления, и международного экспедирования в течение уже более чем 14 лет



Владеем актуальной информацией о большом количестве таможенных рисков и возникающих проблем в области ВЭД, что в свою очередь дает нам дополнительное преимущество, и тем самым возможность находить нестандартные способы их решения



ЗАО «ДФМ» способствует повышению прозрачности условий ведения бизнеса на территории РФ. Совместно с ФТС участвуем в разработке проектов и запуске новых законодательных инициатив – государственные органы прислушиваются к нашему профессиональному мнению



Нашу компанию отличает гибкий подход к ценообразованию благодаря эффективной бизнес-модели и низким издержкам



Мы предлагаем комплексные правовые решения с учетом индивидуальных потребностей вашего бизнеса и основных мировых тенденций



Таможенное регулирование в РФ является достаточно сложным с правовой точки зрения, а ряд положений Таможенного кодекса ЕАЭС, номенклатуры ТНВЭД, отраслевых законов, приказов и иных нормативно-правовых актов имеют нечеткие и неконкретные формулировки, вступают в противоречие друг с другом, и позволяют фискальным органам доначислять плательщикам таможенных сборов суммы платежей, как правило в значительном объеме. Кроме того, положения главы 16 КоАП РФ позволяют привлечь декларантов к ответственности даже за незначительные нарушения, а правоприменительная практика остается весьма непоследовательной при рассмотрении таможенных споров в целом. Нечеткое понимание специфики данной области права и отсутствие опыта досудебного и судебного урегулирования таможенных споров ведет к частым ошибкам, что впоследствии неблагоприятным образом сказывается на деятельности участников ВЭД и ведет к снижению их конкурентоспособности на рынке.

#### ПРИМЕР ИЗ НАШЕЙ ПРАКТИКИ.

Один из крупнейших американских производителей строительной техники при ввозе товара в РФ по требованию Акцизной таможни уплатил Утилизационный Сбор в повышенном размере, суммы переплаты исчислялись сотнями миллионов рублей. Посчитав, что утилизационный сбор уплачен в большем объеме, Компания решила самостоятельно разрешить указанный спор, построив линию защиты нарушенных прав на основе прямого применения законодательства, без изучения трактования настоящих положений Постановления Правительства правоприменительной практикой, и применения конкретных позиций судов к собственному оборудованию. В результате, допущенными ошибками воспользовался таможенный орган, и уже на стадии досудебного урегулирования спора полностью опроверг позицию декларанта. Таким образом, возможность дальнейшего судебного урегулирования спора была утрачена, и ввиду некорректной правовой позиции компания в итоге понесла существенные убытки, возможность возврата переплаченных сумм была утрачена.

Однако, по настоящему спору есть и ПРОТИВОПОЛОЖНЫЙ подход.

Один из крупнейших Китайских производителей аналогичной техники так же уплатил Утилизационный Сбор при ввозе в РФ в повышенном размере, однако, изначально понимая сложную специфику настоящего спора, еще на досудебной стадии обратился к нам за урегулированием настоящего вопроса. Правильная и содержательная подготовка документов, формальный отказ таможенного органа и четкая позиция привлеченных юристов в суде решили свое дело: переплаченный утилизационный сбор на десятки миллионов рублей был возвращен клиенту. Консультанты и внешние юристы успешно справились с поставленной задачей, став надежным партнером компании по вопросам таможенного урегулирования споров.



«...Кесарю - Кесарево...»

## Дело А41-94177/2019

### Корректировка Таможенной Стоимости

В рамках настоящего дела Юристы «ДФМ» представили интересы клиента по вопросу признания незаконным решения Шереметьевской таможни о корректировке таможенной стоимости ввозимого товара – Роутеры (маршрутизаторы). В суде было доказано, что отдельные недостатки выявленные таможенным органом при проведении проверки в данном конкретном случае не могли повлечь за собой принятие решение о корректировке таможенной стоимости товара, поскольку таможенным органом не представлено безусловных доказательств невозможности применения первого метода определения таможенной стоимости.

АО «Юнитрейд» (таможенный представитель) обратилось в Арбитражный суд г. Санкт Петербурга и Ленинградской области с заявлением о признании незаконным решения Выборгской таможни об отказе в регистрации Сертификата обеспечения уплаты таможенных пошлин, налогов при процедуре таможенного транзита.

Суд, признавая отказ таможни незаконным, указал, что таможенный представитель вправе обеспечивать исполнение обязанности декларанта при помещении под таможенную процедуру таможенного транзита по уплате таможенных пошлин, налогов, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин в случаях декларирования товаров таможенным представителем на основании договора с декларантом.

## Дело А56- 52183/2019

### Обеспечение транзита

## Утилизационный Сбор

## Дело А04-3046/2020

Юристы «ДФМ» представляли интересы клиента по вопросу признания незаконным решения Благовещенской таможни об отказе в возврате излишне уплаченного (взысканного) утилизационного сбора в отношении самоходных машин (самосвалов карьерных). Суд, соглашаясь с позицией Заявителя, отметил, что фактическая масса транспортных средств значительно меньше массы, определенной таможенным органом с учетом грузоподъемности самоходной машины. Грузоподъемность транспортного средства не является физической характеристикой. Машины с указанной массой не поименованы в Перечне Постановления Правительства №81, следовательно, отсутствует обязанность по уплате утилизационного сбора. Решение Благовещенской таможни признано незаконным, излишне уплаченные суммы УС возвращены истцу, с ответчика взысканы судебные расходы.

Решением Арбитражного суда Смоленской области признано недействительным решение Смоленской таможни в части отказа во внесении изменений в отношении применения льгот по уплате налога на добавленную стоимость в отношении товаров, по которым заявлена льгота по уплате налога на добавленную стоимость в виде освобождения от уплаты НДС, как противоречащее положениям подпункта 1 пункта 2 статьи 149 Налогового кодекса РФ и нарушающее права и законные интересы ООО «Джонсон & Джонсон».

### Освобождение от уплаты НДС

## Дело № А62-9819/2017





1-й Кожевнический пер., 6, стр .1  
115114 Москва, Россия

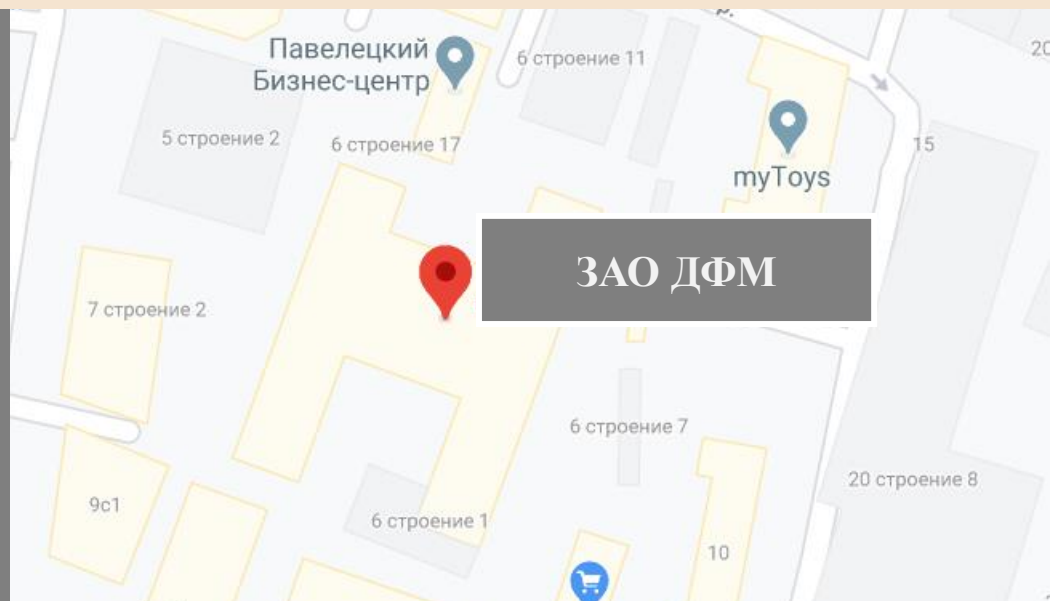
+7 495 620 49 49

[www.unitrade.su](http://www.unitrade.su)

## Miele о «Дженерал Фрейт Менеджмент»



... с 2018 года ЗАО «Дженерал Фрейт Менеджмент» осуществляет представительство нашей компании в судах по оспариванию и признанию незаконными решений ФТС России. За время совместной работы Компания доказала свою способность подходить с полной ответственностью к решению задач и подтвердила высокий уровень профессионализма в области таможенного права. Выражаем благодарность команде специалистов ЗАО «ДФМ» за оперативный и компетентный сервис. ООО Миле СНГ считает компанию ЗАО «Дженерал Фрейт Менеджмент» надежным партнером ...





Благодарим за  
проявленное внимание!

*С уважением к Вам и Вашему бизнесу,  
команда ЗАО «ДФМ»*

