



#### МАКСИМ КОШКИН

Руководитель практики  
уголовно-правовой  
защиты бизнеса

m.koshkin@pgplaw.ru



### Специализация

Максим Кошкин, адвокат, руководитель практики уголовно-правовой защиты бизнеса, специализируется в области налогового, уголовного и уголовно-процессуального права, имеет большой опыт обеспечения юридической защиты и представления интересов клиентов в правоохранительных органах на всех стадиях уголовного преследования.

Максим успешно представляет интересы и обеспечивает защиту клиентов в правоохранительных органах при проведении проверок в рамках оперативно-розыскных мероприятий, проверок соблюдения организациями налогового законодательства, доследственных проверок, предварительного расследования по возбужденным уголовным делам, при рассмотрении уголовных дел в судах общей юрисдикции, в том числе, при применении законодательства об уголовной ответственности в сфере экономической деятельности. Максим обеспечивает консультирование и правовую защиту как руководителей и учредителей, так и сотрудников предприятий и организаций, по всем вопросам, связанным с уголовным преследованием. К профессиональным интересам Максима также относятся финансовое, таможенное право, административное, предпринимательское, гражданское и земельное право.

С 1988 г. является членом Московской городской коллегии адвокатов.

### Ключевые достижения

- Подготовка правового заключения о рисках привлечения к уголовной ответственности за совершение налогового преступления. В рамках исследования были определены уголовно-правовые риски работников компании и круг тех, у кого имелись перспективы быть привлеченными к уголовной ответственности. Также были даны рекомендации, как минимизировать персональные риски привлечения к ответственности.
- Подготовка для клиента внутренней инструкции по алгоритму действий работников в случае проведения правоохранительными, контролирующими и надзорными органами проверочных мероприятий.
- Обжалование действий налогового органа по направлению материалов налоговой проверки в правоохранительные органы для возбуждения уголовного дела с нарушением установленного порядка. Действия признаны незаконными и необоснованными.
- Выработка правовой позиции по уголовному делу, возбужденному в отношении клиента (крупной международной логистической компании) на основании материалов проведенной налоговой проверки. Были подготовлены жалобы на постановление о возбуждении уголовного дела прокурору и в суд. Суд вынес постановление об отказе в удовлетворении жалобы, мотивированное тем, что лицу, возбудившему уголовное дело, не было известно об имевшейся у Клиента значительной переплате по налогам. Несмотря на это, следователь сам через неделю после рассмотрения жалобы судом вынес постановление о прекращении уголовного дела.

Награжден Федеральной палатой адвокатов Российской Федерации орденом «За верность адвокатскому долгу» (2014), медалями «За заслуги в защите прав и свобод граждан» I степени (2012) и II степени (2004), Почетной грамотой Адвокатской палаты г. Москвы «За квалифицированную профессиональную деятельность и преданность традициям Российской адвокатуры» (2006).

#### **Отзывы**

«Юристы «Пепеляев Групп» оперативно отвечают на все возникающие вопросы и предлагают исключительно разумные решения»(Chambers Europe).