

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ ПРИ БАНКРОТСТВЕ



Подготовили студентки ФВМ-3, 1-ой
группы
Иванова Анна и Федюра Елизавета

Банкротство организации – один из законных способов прекращения деятельности юридического лица. При таком способе прекращения, страдают кредиторы организации.

В результате проведенной Управлением работы с контролирующими должников лиц в порядке субсидиарной ответственности в 2020 году арбитражным судом взыскано **730 млн руб.** (в 2019 году – 458 млн рублей)





**ГЛАВНЫЙ
ИСТОЧНИК**

**ГК РФ, ФЗ «О несостоятельности
(банкротстве)»**



Субсидиарная ответственность – обязанность лица возместить недостающую сумму долга банкрота при наличии соответствующего решения суда.

То есть, помимо основного должника – банкрота, появляется дополнительный должник. Им может оказаться любое лицо, контролирующее должника.

Заявление о взыскании долга в субсидиарном порядке может подать:

- ❖ арбитражный управляющий
- ❖ кредитор

К СУБСИДИАРНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ОБЫЧНО ПРИВЛЕКАЮТСЯ

ДИРЕКТОРА

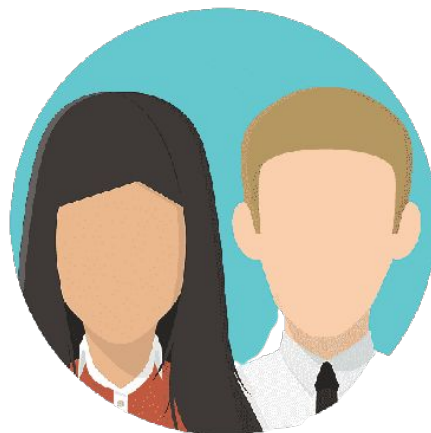


За мнимые, притворные или невыгодные сделки, которые привели к возникновению долга перед кредиторами и банкротству юрлица.

УЧРЕДИТЕЛИ



РОДСТВЕННИКИ





В делах о привлечении к
субсидиарной
ответственности
кредиторам необходимо
доказать следующее:

- 1) Факт причинения вреда и размер
- 2) Причастность лица к факту причинения вреда
- 3) Причинно-следственную связь между первым и вторым пунктом
- 4) Противоправность



ФАКТ ПРИЧИНЕНИЯ ВРЕДА И РАЗМЕР

Субсидиарная ответственность по долгам организации наступает при установлении размера причиненного вреда и факта его причинения. Если требования кредиторов в деле о банкротстве не удовлетворены, значит имеет место факт причинения вреда. Долги кредиторов не погашены, а обязательства должника перед кредиторами не исполнены.

ПРИМЕР

Если всего было включено в реестр требований кредиторов в дело о банкротстве 100 млн рублей, а в ходе конкурсного производства погашено обязательств на 10 млн рублей, то размер субсидиарной ответственности составит

$$100 \text{ млн} - 10 \text{ млн} = 90 \text{ млн рублей}$$

ПРИЧАСТНОСТЬ ЛИЦА К ФАКТУ ПРИЧИНЕНИЯ ВРЕДА

- ❖ Причастность лица определяется фактической возможностью давать должнику обязательные для исполнения указания или иным образом определять его действия (пункт 3 статьи 53.1 ГК РФ, пункт 1 статьи 61.10 Закона о банкротстве). (Постановление Пленума ВС РФ № 53).
- ❖ Субсидиарная ответственность учредителя может наступить, если он определял всю деятельность организации. Директор в такой организации может быть номинальным.
- ❖ В п.1 ст. 61.10 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» содержится определение контролирующего должника лица.
- ❖ «Контролирующее лицо должно иметь право давать обязательные для исполнения должником указания или возможность иным образом определять действия должника, в том числе по совершению сделок и определению их условий»





ПРИЧИННО-СЛЕДСТВЕННАЯ СВЯЗЬ

- ❖ Причинно-следственная связь является связующим звеном между действиями лица и фактом причинения вреда. Заявитель, который привлекает к субсидиарной ответственности руководителя, должен доказать наличие этого признака. При его отсутствии, в привлечении к субсидиарной ответственности будет отказано.

ПРИМЕР 1

Привлечение к субсидиарной ответственности директора ООО возможно в случае, если он не передал бухгалтерские документы.

- ❖ При анализе причинно-следственной связи особое внимание следует уделить ее «предвидимости», а также «разумности».

ПРИМЕР 2

Генеральным директором была одобрена сделка по покупке торгового центра по завышенной цене, а именно на 50% выше рынка. В дальнейшем, на указанный торговый центр упал метеорит, который полностью разрушил указанный торговый центр, что привело к полной потере актива.

ПРОТИВОПРАВНОСТЬ

- ❖ Директор будет отвечать за бездействие при неподаче либо несвоевременной подачи заявления на банкротство. Противоправность в этом случае выражается в сокрытии истинной информации о делах организации от кредиторов. Это подвергает кредиторов дополнительному риску. Так как они могли рассчитывать на Должника при взаиморасчетах со своими контрагентами. К указанной ответственности может быть привлечен как директор, так и участники общества (при наличии соответствующих признаков).
- ❖ Ответственность за активные действия наступит при совершении директором невыгодных для организации и своих кредиторов сделок. Противоправность в этом случае может заключаться в продаже актива по заниженной цене. Если сделка совершена без одобрения общего собрания, то Директор также может быть привлечен к субсидиарной ответственности.



СУДЕБНАЯ ПРАКТИКА

ОТ 15.02.2022 ПО ДЕЛУ № А40-116531/2019

В рамках дела о банкротстве должника его конкурсный управляющий государственная корпорация «Агентство по страхованию вкладов» обратился в суд с заявлением о привлечении к субсидиарной ответственности контролирующих должника лиц, впоследствии заявив о принятии:

Обеспечительных мер в виде наложения ареста на:

- ❖ денежные средства и иное движимое и недвижимое имущество, принадлежащее определённому кругу лиц, установив общую сумму стоимости имущества, подлежащего аресту, в размере 5 955 875 246 рублей 35 копеек.
- ❖ паи Закрытого паевого инвестиционного фонда «Евразия Инвестментс»;
- ❖ недвижимое и движимое имущество, заключающееся в паях фонда и принадлежащих всем пайщикам.

Определением Арбитражного суда города Москвы от 13.04.2021 заявление конкурсного управляющего удовлетворено в полном объёме.



Обеспечительных мер в виде запрета:

- ❖ обществу «Управляющая компания «НИК развитие» производить отчуждение, обременение в отношении инвестиционных паев фонда;
- ❖ общему собранию владельцев инвестиционных паев фонда принимать решения по вопросу передачи прав и обязанностей по договору управления фондом иной управляющей компании, чем обществом «Управляющая компания «НИК развитие»;
- ❖ общему собранию владельцев инвестиционных паев фонда совершать действия, направленные на отчуждение и (или) обременение инвестиционных паев фонда, на прекращение фонда;
- ❖ органам Федеральной налоговой службы вносить изменения в сведения ЕГРЮЛ в отношении долей в уставном капитале и (или) перехода прав собственности/обременения долей в уставном капитале.

ВЫВОДЫ

- ❖ Закон о несостоятельности (банкротстве) позволяет привлечь к субсидиарной ответственности широкий круг лиц, а не только участников общества и директора.
- ❖ Для привлечения к субсидиарной ответственности кредиторам нужно будет доказать: причастность лица, факт причинения вреда, размер, причинно-следственную связь, противоправность.
- ❖ Ответственность может наступать как за активные действия, так и за бездействие.



**СПАСИБО
ЗА
ВНИМАНИЕ!**

