Доктрина снятия корпоративной вуали в зарубежном праве

Общие положения о доктрине снятия корпоративной вуали

1) ответственность единственного участника хозяйственного общества (или участника, фактически полностью контролирующего его деятельность) по долгам такой корпорации;

2) ответственность материнской компании по долгам своего дочернего общества;

3) дополнительную ответственность участника корпорации по ее долгам в случае ее банкротства.

- "прямое", или "подлинное проникновение" **(direkter, echter Haftungsdurchgriff)**, применение которого открывает кредиторам компании личное имущество ее участников независимо от виновного характера их поведения;
- "ненастоящее проникновение" **(unechter Haftungsdurchgriff),** основанное на появлении убытков у компании и ее кредиторов в результате личной вины ее участников (например, в наступлении ее банкротства), которые в силу этого обязаны отвечать по долгам своей компании личным имуществом в порядке традиционной деликтной ответственности;
- "поперечное проникновение" **(Querdurchgriff),** при котором перед кредиторами отвечают несколько компаний, контролируемых одним и тем же лицом;
- "обратное проникновение" **(umgekehrter Haftungsdurchgriff),** при котором кредиторы участника компании (как правило, единственного) получают возможность обратить взыскание по его личным долгам на имущество контролируемой им компании.

Германия

- Теория субъективного злоупотребления" **(subjektive Missbrauchslehre)**
- Теория нормативных целей **(Normzwecklehre)**
- В германской судебной практике применение "проникающей ответственности" обосновывается разнообразными мотивами, среди которых преобладают ссылки на недобросовестное поведение, злоупотребление правом и несоблюдение общего запрета нарушать "принцип доброй совести" **(Treu und Glauben).**

Австрия

- Рассматривается в качестве разновидности дополнительной (субсидиарной) ответственности участников корпорации по ее долгам.
- Квалифицированная недокапитализация компании.
- Смешение имущества компании и ее участников (участника).
- Смешение сфер ведения бизнеса.

Франция

- Смешение корпоративного имущества с имуществом их членов **(confusion des patrimoines).**
- Злоупотребления юридической личностью ("корпоративной маской") в виде создания фиктивных компаний.
- Используется особый иск, предусмотренный правилами Торгового кодекса о неплатежеспособности (банкротстве) компаний, - **l'action en comblement de passif** (иск о восполнении покрытия пассивов).

Испания

В испанской судебной практике применяется не столько "доктрина проникающей ответственности", сколько ее практические последствия в виде привлечения к имущественной ответственности учредителей (участников) или руководителей юридического лица. Это имеет место главным образом в случаях злоупотребления юридической формой компании в целях обхода закона (например, при передаче в этих целях физическим лицом определенного имущества созданному и контролируемому им юридическому лицу) или нарушения (неисполнения) договорных обязательств (например, при неоплате полученного товара компанией одного лица не исключается прямой иск кредитора к ее участнику). Вместе с тем в удовлетворении таких требований отказывается при недоказанности наличия недобросовестных или злостных намерений у ответчика.

США

Наиболее распространенные доктрины, оправдывающие возможность применения «проникающей ответственности» в США:

1. доктрина **alter ego**
2. инструментальная доктрина
3. агентская доктрина

Основания для применения «проникающей ответственности»:

- недокапитализация **(inadequate capitalization)**

- сосредоточение всех долей участия в корпорации в руках одного лица или одной семьи;

- наличие у корпорации и ее участников одних и тех же служащих или управляющих хозяйством;

- одновременное участие директоров и (или) членов исполнительных органов корпорации в ведении дел других корпораций, партнерств или в индивидуальном предпринимательстве;

- использование корпорацией и ее участниками для своих сделок одних и тех же организаций-посредников;

- использование корпорации исключительно в целях передачи товаров (производства работ, оказания услуг) лишь одному лицу;

- нарушение правил ведения дел в отношении экономически самостоятельных, но взаимосвязанных предприятий (дочерних компаний).

Во всех этих случаях также требуются и некоторые дополнительные условия, сводящиеся к установлению в действиях корпорации и (или) ее участников (участника) каких-либо элементов обмана или злоупотреблений (**fraud** или **injustice**).

Англия

- **Salomon v. Salomon & Co. [1897]**
- Ответственность недобросовестных руководителей при банкротстве корпорации.
- Случаи «обратного проникновения» (**Jones v. Lipman**)
- Проверка фасада юридического лица **(fasade test)**

Спасибо за внимание!