

Иван Рыков

СУБСИДИАРНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ в Российской Федерации



УДК 347.5
ББК 67.404.213.312
Р 94

Рыков Иван
Р 94 **Субсидиарная ответственность в Российской Федерации — М.:
Статут, 2017. — 192 с.**

ISBN 978-5-8354-1351-5 (в пер.)

В наши дни тема субсидиарной ответственности при банкротстве компаний стремительно набирает популярность. Все больше людей задаются вопросом: как с ее помощью добиться взыскания долгов или, наоборот, как защититься от этой ответственности, когда дела компании плохи?

Количество судебных решений о привлечении лиц к субсидиарной ответственности в последние годы в нашей стране выросло многократно. Привлекаются директора, учредители, лица, которые с компанией формально не связаны вообще. И тенденции современной правоприменительной практики явно направлены на недопустимость злоупотреблений со стороны истинных контролирующих лиц организаций.

Автор книги — ведущий эксперт-практик по субсидиарной ответственности в России дал исчерпывающую информацию о применении инструмента субсидиарной ответственности в банкротстве: от подробного анализа правовых нюансов до разбора множества реальных кейсов.

Книга рекомендуется собственникам бизнеса, директорам и коммерческим директорам, руководителям юридических и финансовых департаментов предприятий и всем, кто связан с бизнесом.

УДК 347.5
ББК 67.404.213.312

ISBN 978-5-8354-1351-5

© И.Ю. Рыков, 2017
© Статут, 2017

СОДЕРЖАНИЕ

Введение	12
1. Тенденции в сфере современного менеджмента	15
2. Доктрина «снятия корпоративной вуали»	16
Что понимают под «корпоративной вуалью»	16
В чем суть доктрины «снятия корпоративной вуали»	17
Доктрина «снятия корпоративной вуали» в российском законодательстве	18
Доктрина «снятия корпоративной вуали» в российской судебной практике	20
Примеры судебных дел, где применялась доктрина «снятия корпоративной вуали»	22
Примеры судебных дел, где было отказано в применении доктрины «снятия корпоративной вуали»	24
Перспективы применения доктрины «снятия корпоративной вуали» в России	25
3. История развития законодательства и практика привлечения к субсидиарной ответственности	27
Применение механизма субсидиарной ответственности учредителей в период с 1992 до 1998 г.	28
Субсидиарная ответственность в период действия второго Закона о банкротстве (с 1998 по 2002 г.)	30
Субсидиарная ответственность в период начала действия Федерального закона от 26 октября 2002 г. № 127-ФЗ	31
Первый этап реформирования механизма субсидиарной ответственности в делах о банкротстве (2009 г.)	32

Второй этап реформирования механизма субсидиарной ответственности (2013 г.)	35
4. Опыт иностранных государств в вопросах привлечения к субсидиарной ответственности	38
Почему для нас важен опыт иностранных государств в вопросах субсидиарной ответственности владельцев компаний	38
Ответственность учредителей в странах англосаксонского права – США и Великобритании	39
Ответственность учредителей в европейских странах континентального права – Германии и Нидерландах	42
Опыт Китая в вопросах привлечения к субсидиарной ответственности учредителей	44
5. Положения законодательства о субсидиарной ответственности в деле о банкротстве	48
6. Кто такие контролирующие лица	62
Определение понятия «контролирующее лицо» при нарушении срока подачи заявления о банкротстве	63
Определение понятия «контролирующее лицо» при причинении вреда имущественным правам кредиторов в результате совершения (одобрения) сделки	63
Определение понятия «контролирующее лицо» при искажении данных или непередаче документов бухгалтерского учета, в результате чего затруднены формирование и реализация конкурсной массы	64
Реальные владельцы компании (бенефициары) как контролирующие лица	65

7. Особенности привлечения к субсидиарной ответственности в связи с неподачей заявления о банкротстве в установленные сроки	68
Обязанность должника по подаче заявления о банкротстве	68
Удовлетворение требований одного или нескольких кредиторов приводит к невозможности исполнения обязательств перед другими.....	69
Обращение взыскания на имущество должника существенно осложнит или сделает невозможной хозяйственную деятельность должника	70
Признаки неплатежеспособности и недостаточности имущества	71
Определение даты возникновения обязанности	73
Рекомендации руководителю, как не быть привлеченным к субсидиарной ответственности	73
8. Предмет доказывания в делах о привлечении к субсидиарной ответственности	75
Что такое предмет доказывания в суде и почему важно знать, что к нему относится.....	75
Что является предметом доказывания в делах о привлечении к субсидиарной ответственности за неподачу заявления должника	77
Что является предметом доказывания в делах о привлечении к субсидиарной ответственности за совершение сделок, причинивших вред кредиторам.....	79
Что является предметом доказывания в делах о привлечении к субсидиарной ответственности за отсутствие документов бухгалтерского учета	82

9. Определение предмета доказывания по делам о привлечении контролирующих лиц к субсидиарной ответственности	85
10. Распределение бремени доказывания в делах о привлечении к субсидиарной ответственности	89
Что означает бремя доказывания	89
Проблема доказывания в делах о привлечении к субсидиарной ответственности при банкротстве	91
Как суды распределяют бремя доказывания в делах о привлечении к субсидиарной ответственности за нарушение обязанности подать заявление должника	92
Как суды распределяют бремя доказывания в делах о привлечении к субсидиарной ответственности за совершение сделок, причинивших вред кредиторам	94
Как суды распределяют бремя доказывания в делах о привлечении к субсидиарной ответственности за отсутствие документов бухгалтерского учета	96
От чего зависит распределение судами бремени доказывания в делах о привлечении к субсидиарной ответственности	99
11. Как рассчитывается размер субсидиарной ответственности	100
Размер субсидиарной ответственности за неисполнение обязанности по подаче заявления должника	100
Может ли характер задолженности повлиять на размер субсидиарной ответственности за неподачу заявления должника	103
Размер субсидиарной ответственности за доведение организации до банкротства, а также за отсутствие документов бухгалтерского учета	105

Когда размер субсидиарной ответственности за доведение организации до банкротства или за отсутствие документов бухгалтерского учета может быть уменьшен	107
12. Как распределяется субсидиарная ответственность, если отвечают несколько контролирующих лиц	110
В каких случаях к субсидиарной ответственности могут быть привлечены сразу несколько контролирующих лиц	110
Примеры из судебной практики, когда к субсидиарной ответственности были привлечены сразу несколько контролирующих лиц	111
Что представляет собой солидарная ответственность.....	113
Практика применения положений о солидарной ответственности нескольких контролирующих лиц	115
13. Особенности рассмотрения дел о привлечении к субсидиарной ответственности	118
Особенности рассмотрения дел о привлечении к субсидиарной ответственности при непередаче документов конкурсному управляющему по причине плохого здоровья руководителя	118
Положительные примеры арбитражной практики, когда директор был освобожден от субсидиарной ответственности из-за непредставление документов по причине плохого здоровья	120
Отрицательные примеры арбитражной практики, когда суды не приняли во внимание факт болезни директора и привлекли его к субсидиарной ответственности за непредставление документов	122

Как снизить риск привлечения к субсидиарной ответственности, если документы не представлены конкурсному управляющему из-за болезни директора.....	124
Можно ли привлечь директора к субсидиарной ответственности за непредставление документов конкурсному управляющему, если документы переданы специализированной организации, которая ведет бухгалтерский учет	125
Привлекают ли суды бывших директоров к субсидиарной ответственности за непредставление документов конкурсному управляющему, если эти документы переданы бухгалтерской фирме.....	126
Положительные примеры судебной практики, когда директора не привлекались к субсидиарной ответственности за непредставление документов, так как эти документы были переданы бухгалтерской фирме	127
Отрицательные примеры судебной практики, когда директор был привлечен к субсидиарной ответственности за непредставление документов, несмотря на то, что эти документы были переданы бухгалтерской фирме	130
Как снизить риск привлечения к субсидиарной ответственности за непредставление документов, переданных специализированной бухгалтерской организации	131
Особенности практики рассмотрения привлечения к субсидиарной ответственности «номинальных» директоров	132
Привлекают ли суды «номинальных» руководителей к субсидиарной ответственности	134
Положительные примеры судебной практики, когда директорам удавалось доказать свою «номинальность» и избежать субсидиарной ответственности	135

Отрицательные примеры судебной практики по делам о привлечении к субсидиарной ответственности, когда «номинальность» директора не была доказана	137
Какие доказательства в делах о привлечении к субсидиарной ответственности могут подтвердить «номинальность» директора.....	139
Как влияет на возможность привлечения к субсидиарной ответственности предпринимательский риск	140
Как суды оценивают предпринимательский риск при рассмотрении дел о привлечении директора (учредителя) к субсидиарной ответственности	142
Положительные примеры арбитражной практики, когда суды признавали предпринимательский риск обоснованными не привлекали директора (учредителя) к субсидиарной ответственности	143
Отрицательные примеры арбитражной практики, когда суды признавали предпринимательский риск необоснованными привлекали к субсидиарной ответственности директора (учредителя).....	145
Как снизить вероятность привлечения судом к субсидиарной ответственности из-за необоснованного предпринимательского риска.....	148
Как подать заявление о привлечении контролирующих лиц к субсидиарной ответственности	150
Кто может подать в суд заявление о привлечении к субсидиарной ответственности	150
В какой срок нужно подать заявление о привлечении к субсидиарной ответственности (срок исковой давности привлечения к субсидиарной ответственности).....	151
Как правильно составить заявление о привлечении к субсидиарной ответственности	156

Какие последствия могут возникнуть, если неправильно составить заявление о привлечении к субсидиарной ответственности	157
Процедура привлечения к субсидиарной ответственности контролирующих лиц	158
Выбор основания для привлечения к субсидиарной ответственности и сбор необходимых доказательств	159
Подача в суд заявления о привлечении к субсидиарной ответственности	161
Рассмотрение заявления о привлечении к субсидиарной ответственности в арбитражном суде	162
Что происходит после получения исполнительного листа по определению о привлечении к субсидиарной ответственности	163
Списание субсидиарной задолженности после акта судебных приставов о невозможности взыскания	164
Реализация права требования субсидиарной задолженности на торгах	165
Распределение субсидиарной задолженности между кредиторами в порядке отступного	166
14. Стратегия защиты от субсидиарной ответственности	169
Почему «стратегия молчания» невыгодна в делах о субсидиарной ответственности	170
Права лиц, в отношении которых подано заявление о привлечении к субсидиарной ответственности	172
Стратегия защиты от субсидиарной ответственности	174
Предупредительные меры по защите от привлечения к субсидиарной ответственности за совершение сделок, причинивших вред кредиторам	175

Предупредительные меры по защите от привлечения к субсидиарной ответственности за отсутствие документов бухгалтерского учета	176
Меры по защите от субсидиарной ответственности, реализуемые на стадии судебного разбирательства.....	178
Заключение	180
Образец заявления в арбитражный суд о привлечении к субсидиарной ответственности директора организации-должника	183
О компании	187
Об авторе.....	189