

Ю.Ю. Кочеулов

---

**СУБСИДИАРНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ**  
**в Российской Федерации**



УДК 347.5  
ББК 67.404.213.212  
К55

**Кочеулов, Юрий Юрьевич.**

К55 Субсидиарная ответственность в Российской Федерации / Ю. Ю. Кочеулов. — Москва : Статут, 2020. — 141 с.

ISBN 978-5-8354-1665-3 (в пер.)

Субсидиарная ответственность — это личная материальная ответственность контролирующих должника лиц по его долгам.

Законно ли это? Ведь в ст. 56 ГК РФ установлен принцип имущественной обособленности юридического лица, согласно которому компания несет ответственность лишь в рамках принадлежащего ей имущества.

Порой соблазн переложить долговую нагрузку компании на ее контролирующих лиц поистине велик: уклонение от уплаты налогов, вывод активов в офшоры, мошенничество, ущемление прав добросовестных кредиторов, несоблюдение договорной дисциплины — эти и другие негативные явления идут рука об руку со злоупотреблениями недобросовестных владельцев бизнеса, которые используют саму конструкцию юридического лица как возможность прикрытия для «серых» схем.

Перед юристами встала задача придумать «противовес» некогда ими же созданному институту юридического лица, чтобы получить орудие против махинаторов, желающих воспользоваться «корпоративной вуалью» словно плащом-невидимкой.

Соблюдается ли баланс между применением института субсидиарной ответственности и принципом имущественной обособленности юридического лица? В каких случаях на контролирующее должника лицо может быть возложено бремя долговой нагрузки фирмы? На эти и иные важные вопросы можно найти ответы на страницах данной книги.

Книга будет полезна руководителям, учредителям и владельцам отечественных компаний; адвокатам и юристам, ведущим деятельность в области хозяйственных споров; студентам юридических вузов.

УДК 347.5  
ББК 67.404.213.212

ISBN 978-5-8354-1665-3

© Ю.Ю. Кочеулов, 2020  
© Редподготовка, оформление. Издательство «Статут», 2020

## Оглавление

Введение.....	5
<b>Глава 1. Субсидиарная ответственность. Зарубежный и отечественный опыт .....</b>	<b>7</b>
<b>Глава 2. Статистика по делам о привлечении к субсидиарной ответственности .....</b>	<b>12</b>
<b>Глава 3. Процессуальные особенности подачи заявления о привлечении к субсидиарной ответственности .....</b>	<b>15</b>
3.1. Понятие контролирующего должника лица .....	15
3.2. Выявление реальных бенефициаров.....	23
3.3. Соотношение ответственности номинальных и реальных руководителей .....	32
3.4. Сроки подачи заявления .....	35
3.5. Право на подачу заявления на основании невозможности полного погашения требований кредиторов (ст. 61.11 Закона о банкротстве).....	46
3.6. Размер ответственности по ст. 61.11 Закона о банкротстве.....	47
3.7. Право на подачу заявления за невозможность погашения требований кредиторов на основании ст. 61.12 Закона о банкротстве (субсидиарная ответственность за неподачу заявления о признании должника банкротом) .....	50
3.8. Размер субсидиарной ответственности на основании ст. 61.12 Закона о банкротстве .....	
<b>Глава 4. Основания для привлечения к субсидиарной ответственности .....</b>	<b>50</b>
4.1. Привлечение к субсидиарной ответственности за совершение или одобрение одной или нескольких сделок должника, которые причинили ему существенный вред (подп. 1 п. 2 ст. 61.11 Закона о банкротстве) .....	53

4.2. Непередача арбитражному управляющему первичной и иной бухгалтерской документации должника или ее искажение (подп. 2 п. 2 ст. 61.11 Закона о банкротстве) .....	68
4.3. Отсутствие или искажение на дату наблюдения документов, обязательных для хранения в соответствии с законодательством Российской Федерации о хозяйственных обществах (подп. 4 п. 2 ст. 61.11 Закона о банкротстве) .....	78
4.4. Привлечение к субсидиарной ответственности в случае, если более 50% требований в третьей очереди реестра требований кредиторов должника по основной сумме задолженности составляют требования, связанные с привлечением должника к уголовной, административной или налоговой ответственности (подп. 3 п. 2 ст. 61.11 Закона о банкротстве).....	82
4.5. Невнесение в ЕГРЮЛ или ЕФРСДЮЛ обязательных либо внесение недостоверных сведений о юридическом лице на дату возбуждения дела о банкротстве (подп. 5 п. 2 ст. 61.11 Закона о банкротстве) .....	91
4.6. Совершение действий (либо бездействие), существенно ухудшивших финансовое положение должника после возникновения признаков объективного банкротства (п. 12 ст. 61.11 Закона о банкротстве) .....	96
4.7. Неподача (несвоевременная подача) заявления о признании должника банкротом (ст. 61.12 Закона о банкротстве) .....	100
<b>Глава 5. Субсидиарная ответственность лиц, контролирующих кредитную организацию .....</b>	<b>113</b>
<b>Глава 6. Внебанкротная субсидиарная ответственность.....</b>	<b>120</b>
<b>Глава 7. Выбор способа распоряжения правом требования о привлечении к субсидиарной ответственности .....</b>	<b>129</b>
<b>Заключение .....</b>	<b>138</b>