

Bankruptcy HSE

Москва
17 декабря 2020 г.

Павел Кисловский
Управляющий юрист Capital Legal Services
Роман Фридендер
Юрист Capital Legal Services

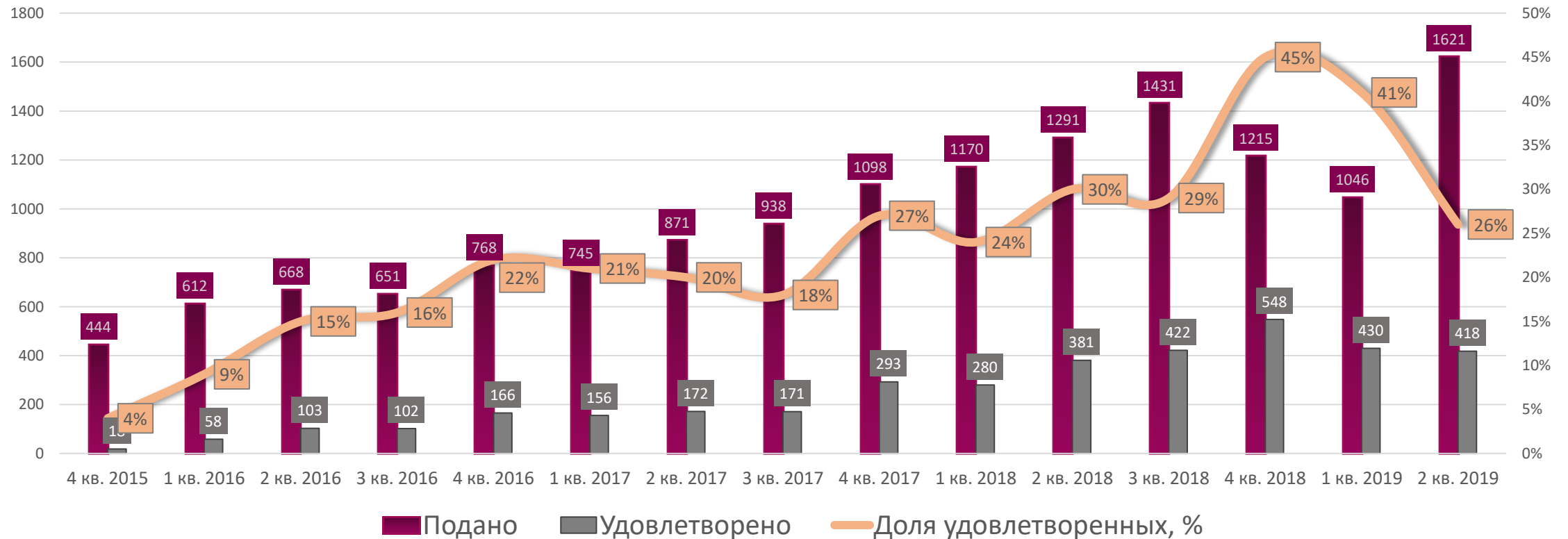
Природа субсидиарной ответственности

- Субсидиарная ответственность по Закону о банкротстве ≠ субсидиарная ответственность по обязательствам по ГК РФ;
- Субсидиарная ответственность – упрощенный порядок привлечения к ответственности;
- Размер ответственности равен совокупному размеру непогашенных требований кредиторов, независимо от размера причиненных убытков.

Субсидиарная ответственность призвана противодействовать злоупотреблениям использованием корпоративной формы для недобросовестных целей.

Статистика по привлечению к субсидиарной ответственности

Заявления о привлечении к субсидиарной ответственности



Привлечение к субсидиарной ответственности — исключительный механизм восстановления нарушенных прав кредиторов (Пленум ВС РФ №53).

Основания для привлечения к субсидиарной ответственности

1. Неподача (несвоевременная подача) заявления должника о собственном банкротстве;
2. Ответственность за нарушение закона о банкротстве;
3. Ответственность за невозможность полного погашения требований кредиторов.

Несвоевременное обращение с заявлением о признании банкротом

- По сути, преддоговорная ответственность перед кредитором.
- Размер ответственности = объему непогашенных требований кредиторов, возникших после возникновения обязанности по обращению (признаков банкротства).
- Участник теперь также в зоне риска.



Тест на банкротство

Добросовестный и разумный руководитель в сходных обстоятельствах должен был **объективно определить признаки банкротства** (критерий объективного банкротства).

Отсутствовал **экономически обоснованный план** выхода из кризиса либо реализация имевшегося плана являлась неразумной.

Необходимо учитывать **признаки неплатежеспособности** – перечень открытый (п.1 ст. 9 Закона о банкротстве). Наличие признаков не обязательно свидетельствует об объективном банкротстве.

Невозможность полного погашения требований кредиторов



Условия для привлечения к ответственности

- статус контролирующего должника лица (КДЛ);
- негативные **последствия** в виде невозможности полного погашения требований кредиторов;
- **причинно-следственная связь**, однако в ряде случаев презюмируется.

! Ответственность может не наступить или может быть уменьшена судом:

лицо не оказывало влияния на деятельность общества, сообщило о скрытом имуществе или фактическом КДЛ

Презумпции невозможности полного погашения



К субсидиарной ответственности можно привлечь **вне рамок банкротства** (если процедура завершена).

- Совершены либо одобрены сделки, в результате которых был **причинен вред кредиторам** (критерий существенности – 20-25% от активов должника).
- Непередача или **утрата документов**.
- Более **50% всех требований** кредиторов – за налоговые, административные, уголовные нарушения.
- **Отсутствуют или искажены** корпоративные документы.
- **Не внесены сведения** в ЕГРЮЛ и ЕФРСФДЮЛ.

Кто может быть привлечен к субсидиарной ответственности

- Руководитель должника (включая ликвидатора)
- Член исполнительного органа (включая ликвидационную комиссию)
- Участник или акционер Общества должника, имеющий контрольный пакет.
- Бенефициар общества
- Другие лица

КДЛ — корпоративных покровов больше нет

КДЛ:

- Контролировали (имели возможность определять действия должника) принимаемые в компании решения, заключали сделки от ее имени, определяли их условия.

Прямые признаки

- Лицо давало обязательные к исполнению указания (руководило должником).
- Лицо извлекало выгоду из незаконного (недобросовестного) поведения руководителя должника
- Лицо извлекло существенную выгоду, которая не могла образоваться, если бы действия руководителя должника соответствовали закону
- Лицо (третье лицо), которое получило существенный актив должника по сделке или цепочки сделок которые противоречат интересам должника и его кредиторам.



Косвенные признаки

- Родство, совместное проживание, служба.
- Должностное положение (заместитель, главный бухгалтер, финансовый директор).
- Действия ответчика и должника схожи в отсутствие экономических причин.

Примеры привлечения бенефициаров

Дело Пугачева
75 млрд. руб.
(Межпромбанк)



Тренд на раскрытие
бенефициаров
по косвенным
признакам

Дело Мухиева
37 млрд. руб.



Пример привлечения детей бенефициаров

Дело Самыловских

- Определение ВС РФ от 23 декабря 2019 года № 305-ЭС19-13326
- Определение Арбитражного суда г. Москвы от 27 октября 2020 года по делу № А40-131425/16

ФНС обратился в суд с заявлением о привлечении солидарно к субсидиарной ответственности:

- Самыловских Вадима Игоревича (Бывший генеральный директор и участник должника)
- Кириенко Наталью Алексеевну (Конечный бенефициар и жена)
- Самыловских Дмитрия Вадимовича (ребенок)
- Самыловских Данилу Вадимовича (ребенок)

Пример привлечения юристов бенефициара

Дело Вотиновой

- А76-22330/2018

Кредитор банкрота обратился с заявлением о привлечении к субсидиарной ответственности внешнего юриста должника, который сопровождал КДЛ

Общие тренды субсидиарной ответственности

- Тренд на **снижение** процента привлекаемых к субсидиарной ответственности в рамках поданных заявлений.
- Многие вопросы формируются исключительно в рамках судебной практики.
- Тренд на выявление и привлечение **реальных бенефициаров** к ответственности

МСК

Россия, 127006, Москва
ул. Долгоруковская, д. 7
БЦ «Садовая Плаза»
+7 495 970 10 90

СПБ

Россия, 191186, Санкт-Петербург
ул. Итальянская, д. 17
Офис центр «Пассаж / Итальянская 17»
+7 812 346 79 90

FIN

Mannerheimintie 16 A 4
FIN-00100, Helsinki
+358 (0) 20 7346 490



Capital
Legal
Services

Павел Кисловский

Управляющий юрист Capital Legal Services
pkislovskiy@cls.ru

Роман Фридлиндер

Юрист Capital Legal Services
rfridlender@cls.ru