

Привлечение к субсидиарной ответственности лиц, контролирующих должника.

Козловская Юлия Павловна

Студент (бакалавр)

Московский государственный университет имени М.В.Ломоносова, Юридический

факультет, Москва, Россия

E-mail: julia7309@mail.ru

Список литературы:

Федеральный закон от 26.10.2002 N 127-ФЗ (ред. от 29.12.2014) "О несостоятельности (банкротстве)" (с изм. и доп., вступ. в силу с 29.01.2015)

Быканов Д. Д. Снятие корпоративной вуали по праву США, Нидерландов и России. // «Закон» 2014, N 7

Карелина С. А. Механизм правового регулирования отношений несостоятельности // М., 2008

Николаев А. Р. Правовое положение лиц, контролирующих должника в процедуре несостоятельности (банкротстве). М., 2013

Суханов Е. А. Ответственность участников корпорации по ее долгам в современном корпоративном праве // Проблемы современной цивилистики М., 2013.

Шиткина И. С. Контролирующие лица: особенности ответственности при банкротстве // Институт несостоятельности (банкротства) как инструмент повышения эффективности рыночной экономики. М., 2014 С. 146- 160.

Контролирующее должника лицо является новой категорией для российского законодательства. Федеральный закон «О несостоятельности (банкротстве)» определяет контролирующее должника лицо, как лицо, имеющее либо имевшее в течение менее чем два года до принятия арбитражным судом заявления о признании должника банкротом право давать обязательные для исполнения должником указания или возможность иным образом определять действия должника, в том числе путем принуждения руководителя или членов органов управления должника либо оказания определяющего влияния на руководителя или членов органов управления должника иным образом.

Часть 4 статьи 10 настоящего Федерального закона предусматривает субсидиарную ответственность лиц, контролирующих должника, в случае недостаточности имущества.

Изменения, недавно внесенные в закон, значительно расширили круг лиц, которые могут быть привлечены к субсидиарной ответственности. Лицо может контролировать должника как единолично, так и путем совместных действий, правомерно и неправомочно, в отношении контрентной сделки или всей деятельности. В данную категорию, также попали лица, на которых возложена обязанность по организации ведения бухгалтерского учета и хранению документов. Нет четкого перечня лиц, которых можно признать контролирующими должника. Представляется необходимым выработка наиболее полных критериев для определения влияния на формирование воли должника, своеобразного «теста», уже разработанного в иностранных юрисдикциях.

Увеличили количество оснований привлечения к субсидиарной ответственности: совершение или одобрение сделок, причинивших вред правам кредитора, несоблюдение правил по ведению и хранению бухгалтерской отчетности. Законом о банкротстве фактически введена обязанность лица, контролирующего должника действовать добросовестно и разумно

в интересах должника. Представляется проблемой, что категории «добросовестность и разумность» являются оценочными, и законодатель не закрепил их легального определения.

Произошло перераспределение бремени доказывания, теперь презюмируется вина контролирующего должника лица в признании лица несостоятельным (банкротом). Таким образом, сейчас необходимо доказать только факт причинения вреда правам кредитора. Привело ли это к установлению баланса сил?

Представляется необходимым введение общепотраслевого понятия «лицо, контролирующее должника», для полноценного привлечения его к ответственности.

Обозначенные проблемы требуют более детального теоретического исследования и подробного законодательного регулирования.