

ОБЗОР



РЕСТРУКТУРИЗАЦИЯ И
БАНКРОТСТВО



ПОЗИЦИЯ ВС РФ: ОБРАТНАЯ СИЛА СУБСИДИАРНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ И КОРПОРАТИВНАЯ СХЕМА КАК ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ПРИВЛЕЧЕНИЯ К НЕЙ

*Разбираем Определение Верховного
Суда РФ от 25.09.2020 № 310-ЭС20-6760
по делу № А14-7544/2014*

Верховный Суд РФ выразил позицию о возможности использования арбитражными судами, при рассмотрении споров о привлечении к субсидиарной ответственности, разъяснений Постановления Пленума ВС РФ от 21.12.2017 № 53 «О некоторых вопросах, связанных с привлечением контролирующих должника лиц к ответственности при банкротстве» к отношениям, возникшим до введения главы III.2 Закона о банкротстве и издания указанного разъяснения к ней.

Для владельцев и менеджмента компаний-банкротов, на практике, значимость рассматриваемого спора сводилась к следующему: будет ли привлечено фактически контролирующее лицо к субсидиарной ответственности по строгим основаниям новых положений закона (сложно опровержимые презумпции, расширение оснований ответственности и т.д.) или сохраняется возможность защищаться от более лояльных оснований, содержащихся в редакции закона, действовавшей в редакции на момент осуществления контроля (несвоевременное обращение с заявлением о собственном банкротстве компании, не передача документации управляющему)?



Нижестоящие судебные инстанции не нашли оснований для привлечения к субсидиарной ответственности лиц, контролирующих должника в период с 2009 по 2014, сославшись в том числе на невозможность применения введенной после этого периода ст. 61.10 Закона о банкротстве (презумпция контроля в силу извлечения выгоды).

Верховный Суд РФ обосновал позицию тем, что даже во время действия прошлых редакций Закона о банкротстве основанием для привлечения к субсидиарной ответственности служило «признание должника несостоятельным вследствие поведения контролирующих лиц», что является тождественно основанию в новой редакции - «невозможность полного погашения требований кредиторов в следствии действий контролирующих лиц».



Заслуживают внимания также обстоятельства, указанные заявителями в данном деле, являющиеся основанием привлечения к субсидиарной ответственности. Компания-должник, по мнению заявителей, входит в холдинг, управляемый единым центром. Роль компании должника заключается в принятии на себя основных расходов на производство и реализации продукции по себестоимости компаниям, входящим в холдинг. В результате такой деятельности реализовывалась схема накопления долгов на должнике перед независимыми кредиторами. Впоследствии, с помощью процедуры банкротства, компания-должник должна была ликвидироваться, списав все долги перед независимыми кредиторами, в том числе перед уполномоченным органом.

КОМПАНИЯ-ДОЛЖНИК

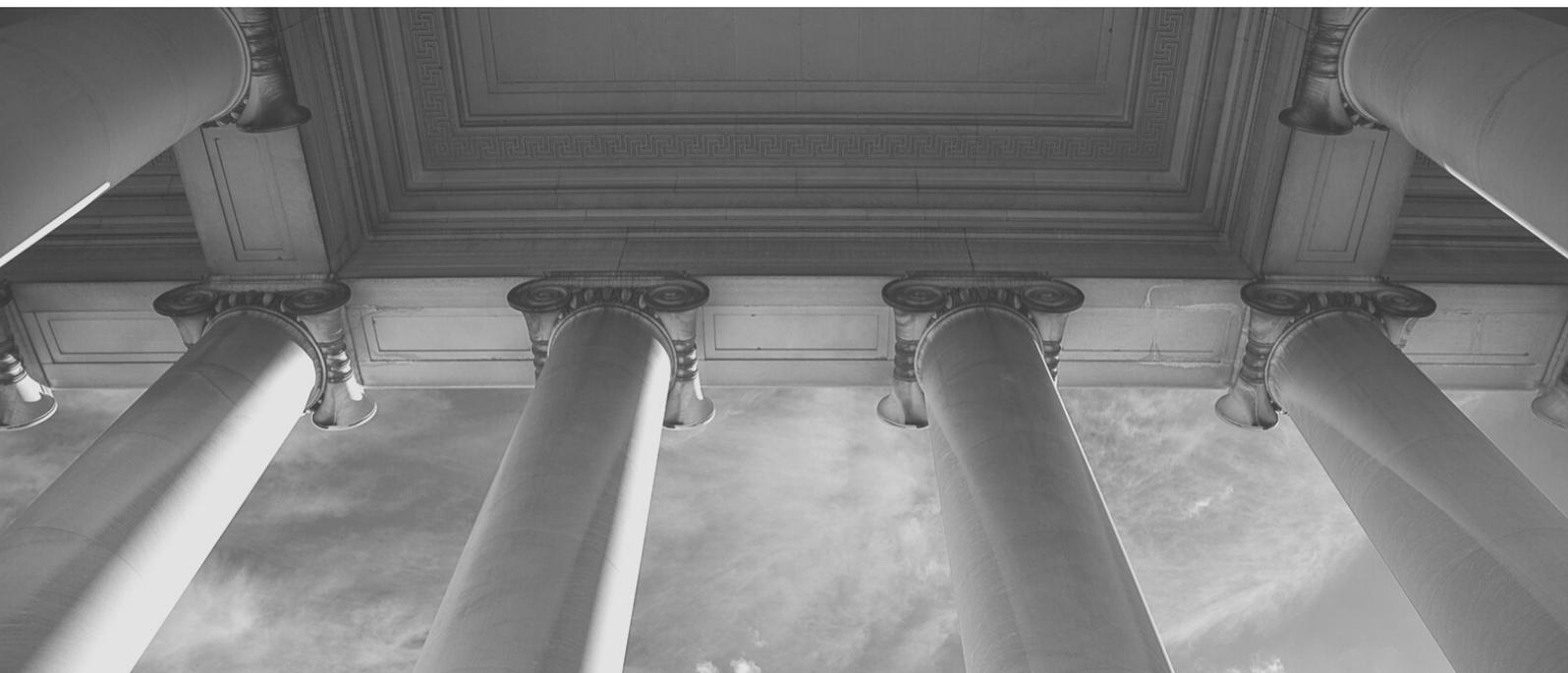
Реализует продукцию по себестоимости компаниям холдинга

Принимает на себя все расходы на производство и обязательные платежи

**УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ
(КОНТРОЛИРУЕТ
ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ХОЛДИНГА)**

После накопления критического размера задолженности должник банкротится

Подобная организация хозяйственной деятельности допустима, но, как отмечает Верховный Суд РФ, в случае, если она действительно реализовывалась. В данном деле она носит недобросовестный характер, т.к. нацелена на причинение вреда кредиторам (поступления в имущественную массу необоснованно низкие, в то время как кредиторская нагрузка растет). При этом подобная схема, судя по всему, уже реализовывалась бенефициарами холдинга.





ЭКСПЕРТЫ



Евгений Арбузов
Партнер, адвокат,
руководитель
практики
реструктуризации и
банкротства
arbuzov@artdelex.ru
+7 495 937 71 23



Роман Прокофьев
Юрист практики
реструктуризации и
банкротства
r.prokofiev@artdelex.ru
+7 495 937 71 23

Информация, содержащаяся в данном обзоре, не является профессиональной консультацией. ART DE LEX не несет ответственности за ущерб, причиненный каким-либо лицам, если их действия/бездействие стали результатом прочтения данного обзора. По всем конкретным вопросам рекомендуем Вам обращаться к специалисту ART DE LEX по соответствующему направлению.

Copyright © 2020 ART DE LEX Law Firm. All rights reserved

Наш офис находится по адресу: Россия, 101000, Москва, Покровский бульвар, дом 4/17, строение 1, подъезд 2, офис 26

Телефон/факс: +7 (495) 93-77-123

E-mail: info@artdelex.ru

Сайт: www.artdelex.ru