

Научная статья

Original article

УДК 347

DOI 10.55186/27131424\_2023\_5\_2\_1

**ПРАВОВОЙ МЕХАНИЗМ ПРИВЛЕЧЕНИЯ КОНТРОЛИРУЮЩИХ  
ДОЛЖНИКА ЛИЦ К СУБСИДИАРНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ВНЕ  
РАМОК ПРОЦЕДУРЫ НЕСОСТОЯТЕЛЬНОСТИ (БАНКРОТСТВА)**

**THE LEGAL MECHANISM FOR BRINGING PERSONS CONTROLLING  
THE DEBTOR TO SUBSIDIARY LIABILITY OUTSIDE OF THE  
INSOLVENCY (BANKRUPTCY) PROCEDURE**

**Иванов Иван Дмитриевич**, аспирант, Новосибирский Государственный  
Университет Экономики и Управления, Россия, г. Новосибирск

**Ivanov Ivan Dmitrievich**, Postgraduate, Novosibirsk State University of  
Economics and Management, Russia, Novosibirsk

**Аннотация**

Процедура привлечения контролирующих должника лиц к субсидиарной ответственности определена положениями Федерального закона от 26.10.2002 N 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)». В статье подробно рассмотрен правовой механизм, который позволяет лицам, имеющим требования к должнику обратиться в суд с заявлением о привлечении контролирующих должника лиц к субсидиарной ответственности вне рамок дела о банкротстве. Данный механизм рассмотрен с теоретической и практической точек зрения как наиболее быстрый и действенный способ защиты нарушенных прав кредиторов, рассмотрены его основные плюсы и минусы.

### Annotation

The procedure for bringing persons controlling the debtor to subsidiary liability is determined by the provisions of the Federal Law dated 26.10.2002 N 127-FZ "On Insolvency (Bankruptcy)". The article discusses in detail the legal mechanism that allows persons who have claims against the debtor to apply to a court to bring the persons controlling the debtor to subsidiary liability outside of the bankruptcy proceedings. This mechanism has been considered from a theoretical and practical point of view as the fastest and most effective way to protect the violated rights of creditors and its main advantages and disadvantages have been reviewed.

**Ключевые слова:** субсидиарная ответственность, должник, контролирующее должника лицо, кредитор, банкротство.

**Keywords:** subsidiary liability, debtor, a person controlling the debtor, creditor, bankruptcy.

По своей правовой природе субсидиарная ответственность является экстраординарным механизмом защиты нарушенных прав кредиторов и представляет собой исключение из принципа ограниченной ответственности участников общества. Она выражается в причинении имущественного вреда кредиторам и исходит из неправомерных действий (либо бездействий) непосредственно контролирующего должника лица, на которого возлагается ответственность по обязательствам несостоятельного общества.

В свою очередь, все большее количество рассматриваемых судами дел о банкротстве не обходится без разрешения вопроса о привлечении контролирующих должника лиц к субсидиарной ответственности по обязательствам должника, поскольку данный механизм защиты имущественных прав кредиторов доказывает на практике свою эффективность.

По данным статистического бюллетеня по банкротству Федресурса (fedresurs.ru) по состоянию на конец 2022 года, подготовленного на основе

сведений из сообщений и отчетов арбитражных управляющих, опубликованных на портале, количество поданных заявлений о привлечении к субсидиарной ответственности увеличилось с 2699 заявлений в 2016 году до 7259 заявлений в 2022 году. Возрос также процент удовлетворенных заявлений – 47% заявлений удовлетворено в 2022 году, при том, что в 2016 году было удовлетворено всего 16% поданных заявлений [2].

Как показывает практика, споры по привлечению к субсидиарной ответственности контролирующих должника лиц, рассматриваемые в рамках дел о банкротстве, являются эффективным механизмом защиты нарушенных прав кредиторов.

Следует отметить, что существует также возможность привлечения к субсидиарной ответственности контролирующих должника лиц вне рамок дел о банкротстве.

На данном механизме защиты нарушенных прав кредиторов остановимся подробнее в рамках настоящей статьи.

Федеральным законом от 29.07.2017 N 266-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О несостоятельности (банкротстве)» и Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях» [3] в Федеральный закон от 26.10.2002 N 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» (далее – Закон о банкротстве) [5] введена статья 61.19, регламентирующая процедуру привлечения контролирующих должника лиц к субсидиарной ответственности по обязательствам должника вне рамок дела о банкротстве.

Указанные изменения послужили одной из отправных точек легального закрепления процедуры привлечения к субсидиарной ответственности контролирующих лиц вне рамок дела о банкротстве и ее практического развития.

Так, согласно указанной норме, привлечение контролирующих должника лиц к субсидиарной ответственности вне рамок дела о банкротстве возможно

по инициативе лиц, имеющих непогашенные требования к должнику в следующих случаях:

– после прекращения производства по делу о банкротстве в связи с отсутствием средств, достаточных для возмещения судебных расходов на проведение процедур, применяемых в деле о банкротстве;

– после вынесения судебного акта о завершении процедуры конкурсного производства, в том числе если общество уже исключено из ЕГРЮЛ на основании данного судебного акта;

Таким образом, закон теперь прямо предусматривает право лиц, имеющих непогашенные требования к должнику на предъявление требования о привлечении к субсидиарной ответственности вне дела о банкротстве по причине недостаточности имущества в случае завершения конкурсного производства или прекращения производства по делу.

Также законодатель предусмотрел для уполномоченного органа (ФНС России) возможность подавать заявление о привлечении к субсидиарной ответственности контролирующих должника лиц вне рамок дела о банкротстве в случае возврата уполномоченному органу заявления о признании должника банкротом (п. 5 ст. 61.19 Закона о банкротстве).

Наряду с уполномоченным органом такая возможность предоставлена и заявителю по делу о банкротстве, если производство по делу о банкротстве прекращено судом в связи с отсутствием средств, достаточных для возмещения судебных расходов до момента введения первой процедуры, применяемой в деле о банкротстве. При этом требования заявителя должны быть подтверждены судебным актом.

Данная ситуация является наиболее востребованной среди кредиторов при реализации права на обращение в суд с заявлением о привлечении к субсидиарной ответственности вне рамок дела о банкротстве, поскольку позволяет сэкономить от 6-ти до 12-ти месяцев, необходимых на проведение процедуры банкротства и сохранить существенные финансовые ресурсы на оплату судебных расходов по делу о банкротстве.

Так, к примеру, при наличии у кредитора сведений об отсутствии у должника имущества, кредитором может быть подано заявление о банкротстве должника, в котором кредитор сразу же указывает на отсутствие имущества у должника и на отсутствие своего согласия на финансирование процедуры банкротства.

В таком случае, по результатам рассмотрения обоснованности заявления кредитора о признании должника банкротом, после получения судом информации из государственных регистрирующих органов и подтверждения факта отсутствия у должника имущества, а также в случае отсутствия согласия иных лиц на финансирование процедуры банкротства, производство по делу будет прекращено судом.

После вынесения судом определения о прекращении производства по делу о банкротстве, у кредитора, являющегося заявителем по делу о банкротстве, появляется возможность реализовать право на подачу заявления о привлечении контролирующих должника лиц к субсидиарной ответственности вне рамок дела о банкротстве.

То есть, по сути, такая возможность реализуется путем инициирования так называемого «квазибанкротства», то есть возбуждения производства по делу о банкротстве без намерения цели применения процедур применяемых по делу о банкротстве. Действительной целью данного способа является прекращение производства по делу о банкротстве для появления возможности реализации права на подачу заявления о привлечении контролирующих должника лиц к субсидиарной ответственности вне рамок дела о банкротстве.

Минусом данного механизма является невозможность проведения всех стандартных банкротных процедур – анализа финансово-хозяйственной деятельности должника за предшествующие банкротству периоды, выявления убыточных сделок и сделок по выводу ликвидных активов, оспаривания сделок должника по правилам главы III.1. Закона о банкротстве.

Вместе с тем, его несомненным плюсом является максимально быстрое получение инструмента для получения исполнения от контролирующих должника лиц путем предъявления своих требований непосредственно к ним.

Кроме того, применительно к спорам о привлечении контролирующих должника лиц к субсидиарной ответственности вне банкротства, стоит отметить, что в законодательстве теперь также учтена ситуация, при которой собственники бизнеса полностью прекращают деятельность предприятия-должника с целью последующего исключения данного юридического лица из ЕГРЮЛ как недействующего на основании ст. 21.1. Федерального закона от 08.08.2001 N 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» [4].

Для защиты прав кредиторов таких юридических лиц, 28.06.2017 вступили в законную силу изменения в статью 3 Федерального закона от 08.02.1998 N 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью». Данная норма была дополнена пунктом 3.1 [6], который содержит правило о возможном привлечении к субсидиарной ответственности лиц, указанных в пунктах 1 - 3 статьи 53.1 Гражданского кодекса Российской Федерации [1], действовавших недобросовестно или неразумно, в случае если такое общество было исключено из единого государственного реестра юридических лиц в административном порядке как недействующее юридическое лицо.

Таким образом, можно констатировать, что рассмотренные изменения в законодательство имеют своей целью защитить интересы кредиторов, предоставив им новые инструменты для борьбы с недобросовестными должниками, чем предусмотрено классическими процедурами в рамках дел о банкротстве.

Судебная практика по вопросу привлечения к субсидиарной ответственности контролирующих должника лиц вне рамок дела о банкротстве в настоящее время очень динамична, а единообразные подходы выработаны лишь в отношении фундаментальных положений. Возможность привлечения контролирующих должника лиц к ответственности по

обязательствам должника во многом зависит от того, насколько активными в суде будут кредитор и ответчик.

С учетом изложенного, привлечение к субсидиарной ответственности контролирующих должника лиц вне рамок дела о банкротстве является одним из наиболее действенных механизмов защиты интересов участников отношений несостоятельности в случае отсутствия у должника достаточного имущества.

#### Список литературы:

1. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая) от 30.11.1994 № 51-ФЗ (ред. от 25.02.2022) (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.09.2022) // СПС Консультант Плюс. – [Электронный ресурс] – URL: [http://www.consultant.ru/document/cons\\_doc\\_LAW\\_5142/](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_5142/) (дата обращения: 29.01.2023).
2. Статистический бюллетень Федресурса по банкротству на 31 декабря 2022 года. — Текст : электронный // Федресурс : [сайт]. — URL: <https://download.fedresurs.ru/news/Статистический%20бюллетень%20Федресурс%20банкротство%202022.pdf> (дата обращения: 29.01.2023)
3. Федеральный закон «О внесении изменений в Федеральный закон «О несостоятельности (банкротстве)» и Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях» от 29.07.2017 N 266-ФЗ // СПС Консультант Плюс. [Электронный ресурс] – URL: [https://www.consultant.ru/document/cons\\_doc\\_LAW\\_221193/](https://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_221193/) (дата обращения: 29.01.2023).
4. Федеральный закон «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» от 08.08.2001 N 129-ФЗ (ред. от 14.07.2022) // СПС Консультант Плюс. [Электронный ресурс] – URL: [https://www.consultant.ru/document/cons\\_doc\\_LAW\\_32881/](https://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_32881/) (дата обращения: 29.01.2023).
5. Федеральный закон «О несостоятельности (банкротстве)» от 26.10.2002 N 127-ФЗ (ред. от 28.06.2022, с изм. от 21.07.2022) // СПС Консультант

Плюс. [Электронный ресурс] – URL:  
[https://www.consultant.ru/document/cons\\_doc\\_LAW\\_39331/](https://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_39331/) (дата  
 обращения: 29.01.2023).

6. Федеральный закон «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998 N 14-ФЗ (ред. от 16.04.2022) // СПС Консультант Плюс. [Электронный ресурс] – URL:  
[https://www.consultant.ru/document/cons\\_doc\\_LAW\\_17819/](https://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_17819/) (дата  
 обращения: 29.01.2023).

### **Bibliography:**

1. Civil Code of the Russian Federation (Part One) dated November 30, 1994 No. 51-FZ (as amended on February 25, 2022) (as amended and supplemented, effective from September 1, 2022) // ATP Consultant Plus. – [Electronic resource] – URL: [http://www.consultant.ru/document/cons\\_doc\\_LAW\\_5142/](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_5142/) (date of access: 01/29/2023).
2. FedResource Bankruptcy Statistical Bulletin as of December 31, 2022. - Text: electronic // Federal resource: [website]. — URL: <https://download.fedresurs.ru/news/Statistical%20bulletin%20Fedresurs%20bankruptcy%202022.pdf> (Date of access: 01/29/2023)
3. Federal Law “On Amendments to the Federal Law “On Insolvency (Bankruptcy)” and the Code of the Russian Federation on Administrative Offenses” dated July 29, 2017 N 266-FZ // ATP Consultant Plus. [Electronic resource] - URL:  
[https://www.consultant.ru/document/cons\\_doc\\_LAW\\_221193/](https://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_221193/) (date of access: 01/29/2023).
4. Federal Law “On State Registration of Legal Entities and Individual Entrepreneurs” dated August 8, 2001 N 129-FZ (as amended on July 14, 2022) // ATP Consultant Plus. [Electronic resource] - URL:  
[https://www.consultant.ru/document/cons\\_doc\\_LAW\\_32881/](https://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_32881/) (date of access: 29.01.2023).

5. Federal Law “On Insolvency (Bankruptcy)” dated October 26, 2002 N 127-FZ (as amended on June 28, 2022, as amended on July 21, 2022) // SPS Consultant Plus. [Electronic resource] - URL: [https://www.consultant.ru/document/cons\\_doc\\_LAW\\_39331/](https://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_39331/) (date of access: 01/29/2023).
6. Federal Law "On Limited Liability Companies" dated February 8, 1998 N 14-FZ (as amended on April 16, 2022) // SPS Consultant Plus. [Electronic resource] - URL: [https://www.consultant.ru/document/cons\\_doc\\_LAW\\_17819/](https://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_17819/) (date of access: 01/29/2023).

© *Иванов И.Д., 2023 Научный сетевой журнал «Столыпинский вестник» №1/2023*

**Для цитирования:** Иванов И.Д. ПРАВОВОЙ МЕХАНИЗМ ПРИВЛЕЧЕНИЯ КОНТРОЛИРУЮЩИХ ДОЛЖНИКА ЛИЦ К СУБСИДИАРНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ВНЕ РАМОК ПРОЦЕДУРЫ НЕСОСТОЯТЕЛЬНОСТИ (БАНКРОТСТВА)// Научный сетевой журнал «Столыпинский вестник» №1/2023