

УДК 347

Виды гражданско-правовой ответственности лиц при банкротстве организаций

Ермилов Валерий Борисович

Аспирант кафедры гражданского права и гражданского процесса,
Юридический институт,
Московский государственный университет путей сообщения,
127994, Российская Федерация, Москва, ул. Образцова, 9, стр. 9;
e-mail: ErVB-advokat@yandex.ru

Аннотация

В статье рассматриваются виды гражданско-правовой ответственности по законодательству о несостоятельности (банкротстве). В зависимости от основания привлечения дополнительного должника к ответственности проводится анализ и рассматриваются особенности субсидиарной ответственности и ответственности в форме возмещения убытков при банкротстве организаций.

Для цитирования в научных исследованиях

Ермилов В.Б. Виды гражданско-правовой ответственности лиц при банкротстве организаций // Вопросы российского и международного права. 2016. Том 6. № 12А. С. 211-219.

Ключевые слова

Несостоятельность (банкротство), виды гражданско-правовой ответственности, солидарные обязательства, субсидиарная ответственность, возмещение убытков.

Введение

Законом о банкротстве установлена гражданско-правовая ответственность конкретных лиц организаций за неправомерные действия (бездействия) в виде возмещения убытков, а также субсидиарная ответственность по долгам должника.

Если должник признан несостоятельным (банкротом) вследствие действий и (или) бездействия нескольких контролирующих должника лиц, такие лица солидарно несут субсидиарную ответственность по денежным обязательствам должника и (или) обязанностям по уплате обязательных платежей при недостаточности имущества организации должника.

Гражданско-правовая ответственность лиц при банкротстве организаций

Гражданско-правовая ответственность, в отличие от других видов юридической ответственности – административной и уголовной, в деле о банкротстве позволяет возместить ущерб, причиненный должнику, кредиторам и иным лицам.

Руководитель должника или учредитель (участник) должника, собственник имущества должника – унитарного предприятия, члены органов управления должника, члены ликвидационной комиссии (ликвидатор), гражданин-должник в случае нарушения положений Закона о банкротстве обязаны возместить убытки, причиненные в результате такого нарушения (п. 1 ст. 10 Закона о банкротстве).

В.П. Грибанов отмечал, что «под убытками понимается вред, выраженный в денежной форме» [Грибанов, 2001, 331].

Так, по мнению Н.Д. Егорова, «ответственность в форме возмещения убытков имеет место тогда, когда лицо, потерпевшее от гражданского правонарушения, понесло убытки. Под убытками понимаются те отрицательные последствия, которые наступили в имущественной сфере потерпевшего в результате совершенного против него гражданского правонарушения» [Егоров, 1996, 482-483].

Как справедливо отмечает С.С. Алексеев, «возмещение убытков – наиболее универсальный и широко применяемый способ защиты субъективного гражданского права. В сущности, именно этот способ выражает основные признаки метода и функции гражданско-правового регулирования – компенсационность, эквивалентность, восстановление участников экономических отношений в имущественных правах и др. Возмещение убытков является также основной формой гражданско-правовой ответственности» [Степанов, 2016, 33].

Возмещение убытков всегда носит компенсационный характер и направлено на восстановление имущественных потерь организации должника за счет имущества правонарушителя.

В частности, А.П. Сергеев отмечает, что «в отличие от возмещения вреда в натуре, например, предоставления должником кредитору вещи такого же рода и качества, в данном случае имущественный интерес потерпевшего удовлетворяется за счет денежной компенсации понесенных им имущественных потерь» [там же, 34].

Ответственность в форме возмещения убытков в деле о банкротстве является одним из видов гражданско-правовой ответственности и наступает при наличии одного из следующих обстоятельств.

Убытки причинены в результате нарушения положений Закона о банкротстве. В соответствии с п. 1 ст. 10 Закона о банкротстве, субъектами ответственности организации должника являются: руководитель, учредитель (участник), собственник имущества, члены органов управления должника, члены его ликвидационной комиссии (ликвидатор).

Убытки причинены возбуждением производства по делу о банкротстве, если заявление должника подано должником в арбитражный суд при наличии у должника возможности удовлетворить требования кредиторов в полном объеме или должник не принял меры по оспариванию необоснованных требований заявителя (п. 3 ст. 10 Закона о банкротстве). При этом следует отметить, что субъектом в данном случае является должник, который сам несет ответственность, а не его руководитель.

Основной должник в деле о банкротстве – само лицо, признанное арбитражным судом банкротом.

Законом о банкротстве предусмотрено, что должник отвечает перед кредиторами за неисполнение денежных обязательств и обязательных платежей.

Согласно п. 3 ст. 10 Закона о банкротстве, в случае если заявление подано должником в арбитражный суд при наличии у должника возможности удовлетворить требования кредиторов в полном объеме или должник не принял меры по оспариванию необоснованных требований заявителя, должник несет перед кредиторами ответственность за убытки, причиненные возбуждением производства по делу о банкротстве или необоснованным признанием требований кредиторов.

Основанием для взыскания убытков является подача заявления должником при наличии у него возможности удовлетворить требования кредиторов в полном объеме или непринятие должником мер по оспариванию необоснованных требований заявителя.

Таким образом, в случае подачи заявления должником при наличии у него возможности удовлетворить требования кредиторов в полном объеме, возмещение убытков, причиненных возбуждением производства по делу о банкротстве, осуществляется должником.

Заявление о возмещении должнику убытков, причиненных ему его учредителями (участниками) или его органами управления (членами его органов управления), может быть подано в ходе конкурсного производства или внешнего управления соответственно конкурсным управляющим, внешним управляющим, участником должника в арбитражный суд и рассматривается этим судом в деле о банкротстве должника.

Заявление о возмещении убытков может быть подано в ходе конкурсного производства конкурсным управляющим по своей инициативе либо по решению собрания кредиторов или комитета кредиторов, а также кредитором или уполномоченным органом.

Принятие заявления о признании должника банкротом влечет негативные последствия для его кредиторов, выражающиеся, прежде всего, в том, что приостанавливается исполнение судебных решений, исполнительных листов и иных исполнительных документов. В связи с этим, дополнительные расходы кредитора и иной ущерб подлежат возмещению за счет должника [Витрянский, 2004, 116].

В соответствии с п. 4 ст. 10 Закона о банкротстве, если должник признан несостоятельным (банкротом) вследствие действий и (или) бездействия контролирующих должника

лиц, такие лица, в случае недостаточности имущества должника, солидарно несут субсидиарную ответственность по его обязательствам.

Так, по мнению М.Н. Малеина, «для наступления солидарной ответственности необходимо наличие причинной связи между действиями всех сопричинителей и причиненным ими результатом, а также – совместное причинение вреда» [Слесарев, 2016, т. 2, 576].

Б.М. Гонгало отмечает, что «суть солидарного обязательства состоит в том, что до тех пор, пока обязательство полностью не исполнено, любой из солидарных должников считается обязанным его исполнить; любой из солидарных кредиторов вправе требовать исполнения» [Гражданское право, 2015, 130].

По мнению А.И. Масляева. «при солидарной обязанности устанавливается специфическая ответственность должников (не только каждый за себя, но и каждый за всех), обеспечивающая кредитору большую возможность в получении удовлетворения. Солидарность требования создает кредиторам дополнительные удобства в осуществлении принадлежащего им права» [Алексеев, Степанов, 2016, т. 1, 627].

Контролирующие должника лица солидарно несут субсидиарную ответственность по денежным обязательствам должника и (или) обязанностям по уплате обязательных платежей с момента приостановления расчетов с кредиторами по требованиям о возмещении вреда, причиненного имущественным правам кредиторов в результате исполнения указаний, контролирующих должника лиц, или исполнения текущих обязательств при недостаточности его имущества, составляющего конкурсную массу.

При солидарной обязанности должников кредитор вправе требовать исполнения как от всех должников совместно, так и от любого из них в отдельности, притом как полностью, так и в части долга (п. 1 ст. 323 ГК РФ).

В соответствии с п. 2 ст. 323 ГК РФ кредитор, не получивший полного удовлетворения от одного из солидарных должников, имеет право требовать недополученное от остальных солидарных должников.

Согласно абз. 2 п. 2 ст. 323 ГК РФ, солидарные должники остаются обязанными до тех пор, пока обязательство не будет исполнено полностью.

Исполнение солидарной обязанности полностью одним из должников освобождает остальных должников от исполнения кредитором (п. 1 ст. 325 ГК РФ).

С этого момента прекращается основное обязательство и возникает регрессное.

Смысл регрессного обязательства состоит в том, что должник, исполнивший солидарную обязанность, имеет право регрессного требования к остальным должникам в равных долях за вычетом доли, падающей на него самого. При этом неуплаченное одним из солидарных должников должнику, исполнившему солидарную обязанность, падает в равной доле на этого должника и на остальных должников. Из отношений между содолжниками может следовать иное.

Законом о банкротстве установлены правила поведения кредитора, основного должника и субсидиарного должника при субсидиарной ответственности.

Субсидиарная ответственность подразумевает, что до предъявления требований к лицу, которое в соответствии с законом, иными правовыми актами или условиями обязательства несет ответственность дополнительно к ответственности другого лица, являющегося основным должником (субсидиарную ответственность), кредитор должен предъявить требование к основному должнику (п. 1 ст. 399 ГК РФ).

По мнению Е.А. Храпуновой, субсидиарная ответственность – «это особый вид гражданско-правовой ответственности, при котором, в случае неисполнения или неполного исполнения обязательства основным должником, вследствие его отказа, отсутствия или недостаточности у него для этого имущества, ответственность по исполнению такого обязательства (полностью или в неисполненной части) возлагается на дополнительного должника» [Храпунова, 2001, 50].

Как справедливо отмечает Е.С. Юлова, «... лицо обязано выплатить кредиторам те суммы, которые не смог выплатить в процессе банкротства сам должник из-за недостаточности имущества» [Юлова, 2016, 358].

Таким образом, до предъявления требования о привлечении лиц организаций в деле о банкротстве к субсидиарной ответственности соответствующие требования кредиторов должны быть заявлены к основному должнику.

Требованием для привлечения к субсидиарной ответственности лиц при банкротстве организаций является отсутствие возможности исполнения обязательств основным должником, и она применяется только в рамках процедуры банкротства.

Лица организаций в деле о банкротстве привлекаются к субсидиарной (дополнительной) ответственности по обязательствам юридического лица дополнительно к ответственности самого должника (ст. 10 Закона о банкротстве, ст. 14 Закона о банкротстве кредитных организаций).

Субсидиарная ответственность лиц по обязательствам должника, признанного несостоятельным (банкротом), предусмотрена пунктами 2, 4 ст. 10 Закона о банкротстве.

В частности, субсидиарная ответственность наступает при следующих обстоятельствах.

1) При нарушении обязанности по подаче заявления должника в арбитражный суд о признании его банкротом, в сроки, установленные ст. 9 Закона о банкротстве (п. 2 ст. 10 Закона о банкротстве).

2) При совершении действий (бездействия), контролирующих должника лиц, вследствие которых должник признан банкротом, в случае недостаточности имущества должника (абз. 1 п. 4 ст. 10 Закона о банкротстве);

Предполагается, пока не доказано иное, что должник признан несостоятельным (банкротом) вследствие действий и (или) бездействия контролирующих должника лиц при наличии одного из следующих обстоятельств.

1) Если причинен вред имущественным правам кредиторов в результате совершения этим лицом, в пользу этого лица или одобрения этим лицом одной или нескольких сделок

должника, включая сделки, указанные в ст. 61.2 и 61.3 Закона о банкротстве (абз. 3 п. 4 ст. 10 Закона о банкротстве).

2) Документы бухгалтерского учета и (или) отчетности к моменту введения наблюдения (либо ко дню назначения временной администрации финансовой организации) или признания должника банкротом отсутствуют или не содержат предусмотренную законодательством информацию, либо указанная информация искажена, в результате чего существенно затруднено проведение процедур, применяемых в деле о банкротстве, в том числе формирование и реализация конкурсной массы.

Данные положения абз. 4 п. 4 ст. 10 Закона о банкротстве применяются в отношении лиц, на которых возложена обязанность организации ведения бухгалтерского учета и хранения документов бухгалтерского учета и (или) бухгалтерской (финансовой) отчетности должника.

3) Требования кредиторов третьей очереди по основной сумме задолженности, возникшие вследствие правонарушения, за совершение которого вступило в силу решение о привлечении должника или его должностных лиц, являющихся либо являвшихся его единоличными исполнительными органами, к уголовной, административной ответственности или ответственности за налоговые правонарушения, в том числе требования об уплате задолженности, выявленной в результате производства по делам о таких правонарушениях, превышают на дату закрытия реестра требований кредиторов 50% общего размера требований кредиторов третьей очереди по основной сумме задолженности, включенных в реестр требований кредиторов.

Указанные положения абз. 5 п. 4 ст. 10 Закона о банкротстве применяются в отношении лица, являвшегося единоличным исполнительным органом должника в период совершения должником или его единоличным исполнительным органом соответствующего правонарушения.

Контролирующие должника лица признаются невиновными, если сами докажут отсутствие своей вины, либо если они действовали добросовестно и разумно в интересах должника.

Заключение

Таким образом, Законом о банкротстве установлены следующие виды гражданско-правовой ответственности: субсидиарная (дополнительная) ответственность лиц, которые несут ответственность по обязательствам должника дополнительно к ответственности самого должника и ответственность в форме возмещения убытков.

Субсидиарная ответственность лиц организаций наступает в случае:

- неподдачи заявления должника о банкротстве в арбитражный суд в установленные законодательством сроки;
- при совершении деяний контролирующих должника лицами, повлекших банкротство должника.

Возмещение убытков лицами организаций наступает в случае:

- нарушения Закона о банкротстве;

– при подаче заявления о банкротстве юридического лица при наличии возможности рассчитаться с кредиторами;

– при необоснованном признании требований кредиторов;

– при неисполнении арбитражным управляющим своих обязанностей.

В заключении предлагаю дополнить п. 3 ст. 10 Закона о банкротстве абзацем следующего содержания: в случае если заявление кредитора или уполномоченного органа принято арбитражным судом и возбуждено дело о банкротстве, кредитор или уполномоченный орган несут ответственность за убытки, причиненные необоснованным возбуждением производства по делу о банкротстве перед другими кредиторами, а также должнику.

Библиография

1. Алексеев С.С., Степанов С.А. Гражданское право. М.: Проспект; Екатеринбург: Институт частного права, 2015. 130 с.
2. Витрянский В.В. Комментарий к статье 10 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» // Витрянский В.В. (ред.) Научно-практический комментарий (постатейный) к Федеральному закону «О несостоятельности (банкротств)». М.: Статут, 2004. С. 116.
3. Грибанов В.П. Осуществление и защита гражданских прав. М., 2001. 411 с.
4. Егоров Н.Д. Гражданское право. СПб.: Теис, 1996. Ч. 1. С. 482-483.
5. Мозолин В.П. (ред.) Гражданское право: в 3-х т. М.: Проспект, 2016. Т. 1. 627 с.
6. Слесарев В.Л. (ред.) Гражданское право. М.: Проспект, 2016. Т. 2. 576 с.
7. Степанов С.А. (ред.) Комментарий к Гражданскому кодексу Российской Федерации (учебно-практический). М.: Проспект; Екатеринбург: Институт частного права, 2016. С. 33-34.
8. Храпунова Е.А. Субсидиарная ответственность в гражданском праве: дис. ... канд. юрид. наук. Ростов-на-Дону, 2001. 50 с.
9. Юлова Е.С. Правовое регулирование несостоятельности (банкротства). М.: Юрайт, 2016. 358 с.

The types of persons' civil legal liability in case of organizations' bankruptcy

Valerii B. Ermilov

Postgraduate at the Department of Civil law and civil procedure,
Institute of Legal Studies of the
Moscow State University of Railway Engineering (MIIT),

127994, 9/96 bld. 6, Obraztsova st., Moscow, Russian Federation;
e-mail: ErVB-advokat@yandex.ru

Abstract

The article considers types of civil right responsibility according to the legislation on insolvency (bankruptcy). Depending on the reason of attracting additional of the debtor is analyzed and features of vicarious liability and liability of damages in case of bankruptcy of the organizations. The Law of Bankruptcy establishes the subsidiary (additional) liability of persons who are liable for the obligations of the debtor in addition to the responsibility of the debtor and the liability in the form of damages. The subsidiary (additional) liability of organizations of persons occurs in the case of: failure to provide the statement of the debtor in bankruptcy court of arbitration within the time limits established by law; in the commission of acts of control of the debtor entities that caused the bankruptcy of the debtor. Indemnification persons organizations occurs in the case of: violation of the Bankruptcy Act; Submission of bankruptcy of a legal entity subject to availability to settle with creditors; at an unjustified recognition of the claims of creditors; at default liquidator's duties. In conclusion, the author suggests a supplement n. 3 of Art. 10 of the Law of Bankruptcy the following paragraph: if the creditor's claim or the authorized body of the arbitration court and filed for bankruptcy, the creditor or authorized body shall be responsible for the damages caused unwarranted initiation of bankruptcy proceedings over other creditors and the debtor.

For citation

Ermilov V.B. (2016) Vidy grazhdansko-pravovoi otvetstvennosti lits pri bankrotstve organizatsii [The types of persons' civil legal liability in case of organizations' bankruptcy]. *Voprosy rossiiskogo i mezhdunarodnogo prava* [Matters of Russian and International Law], 6 (12A), pp. 211-219.

Keywords

Insolvency (bankruptcy), the types of civil liability, joint liability, vicarious liability, damages.

References

1. Alekseev S.S., Stepanov S.A. (2015) *Grazhdanskoe pravo* [Civil law]. Moscow: Prospekt Publ.; Ekaterinburg: Institut chastnogo prava Publ.
2. Egorov N.D. (1996) *Grazhdanskoe pravo* [Civil law]. Vol. 1. Saint Petersburg: Teis Publ., pp. 482-483.

3. Gribanov V.P. (2001) *Osushchestvlenie i zashchita grazhdanskikh prav* [The implementation and protection of civil rights]. Moscow.
4. Khrapunova E.A. (2001) *Subsidiarnaya otvetstvennost' v grazhdanskom prave. Doct. Diss.* [Vicarious liability in civil law. Doct. Diss.]. Rostov-na-Donu.
5. Mozolin V.P. (ed.) (2016) *Grazhdanskoe pravo* [Civil law]: in 3 vols. Vol. 1. Moscow: Prospekt Publ.
6. Slesarev V.L. (ed.) (2016) *Grazhdanskoe pravo* [Civil law]. Vol. 2. Moscow: Prospekt Publ.
7. Stepanov S.A. (ed.) (2016) *Kommentarii k Grazhdanskomu kodeksu Rossiiskoi Federatsii (uchebno-prakticheskii)* [Commentary to the Civil Code of the Russian Federation (educational and practical)]. Moscow: Prospekt Publ.; Ekaterinburg: Institut chastnogo prava Publ., pp. 33-34.
8. Vitryanskii V.V. (2004) *Kommentarii k stat'e 10 Federal'nogo zakona "O nesostoyatel'nosti (bankrotstve)"* [Commentary on Article 10 of the Federal Law "On Insolvency (Bankruptcy)"]. In: Vitryanskii V.V. (ed.) *Nauchno-prakticheskii kommentarii (postateinyi) k Federal'nomu zakonu "O nesostoyatel'nosti (bankrotstv)"* [Scientific-practical (itemized) commentary of the Federal Law "On Insolvency (Bankruptcy)"]. Moscow: Statut Publ., p. 116.
9. Yulova E.S. (2016) *Pravovoe regulirovanie nesostoyatel'nosti (bankrotstva)* [Legal regulation of insolvency (bankruptcy)]. Moscow: Yurait Publ.