

2025

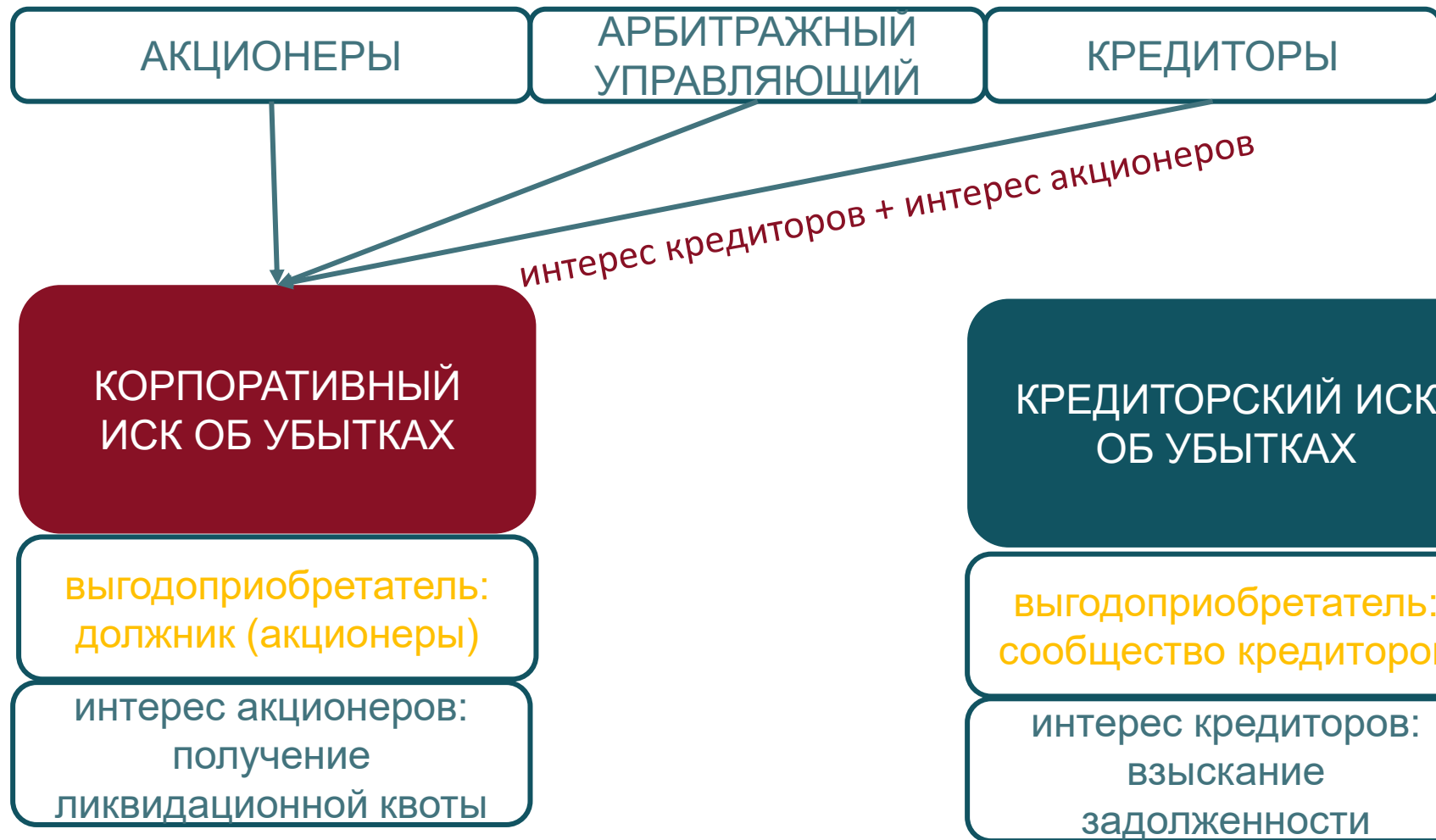
Кого защищают корпоративные убытки, и кто может инициировать их взыскание?

Алёна Ермоленко

к.ю.н., партнёр

Юридическая фирма Orlova\Ermolenko

КОРПОРАТИВНЫЙ ИСК: ИСТЕЦ



ИНТЕРЕС ДЛЯ ПОДАЧИ КОРПОРАТИВНОГО ИСКА

ИНТЕРЕС КРЕДИТОРОВ

Интерес кредиторов отсутствует, если:

РТК погашен (Постановление 14 ААС от 16.12.2024 А66-14464/2021, Определение СКЭС ВС от 07.03.2024 А56-75868/21 (приостановлено))

директор привлечен к субсидиарной ответственности (Определение СКЭС ВС от 14.11.2024 А40-8770/21, Постановление АС СККО от 23.01.2025 по делу №А53-15386/2021)

ИНТЕРЕС АКЦИОНЕРОВ

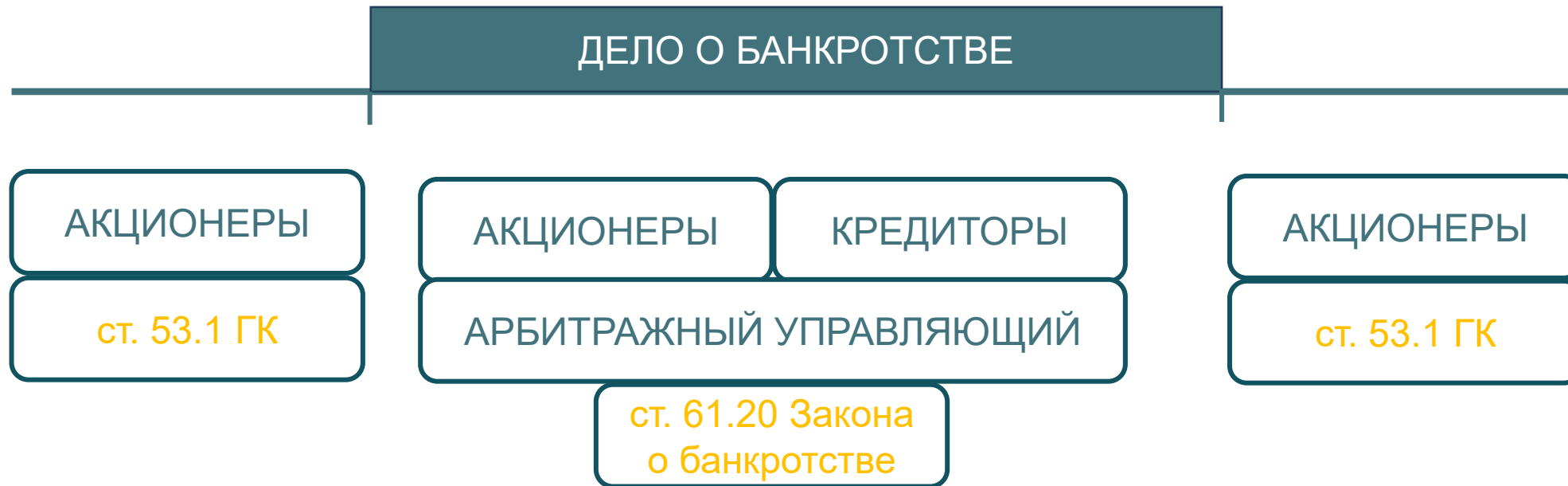
Интерес акционеров отсутствует, если акционер и директор:

одно лицо (Определение СКЭС ВС от 14.06.2024 А73-14984/2020, Определение СКЭС ВС от 14.11.2024 А40-8770/2021, Определение СКЭС ВС от 20.03.2025 А44-6243/2020)

супруги (Постановление АС ДО от 06.12.2024 А59-6842/21)

наследодатель и наследник (Постановление Арбитражного суда Северо-Кавказского округа от 23.01.2025 А53-15386/2021)

ПРОЦЕССУАЛЬНЫЙ ИСТЕЦ



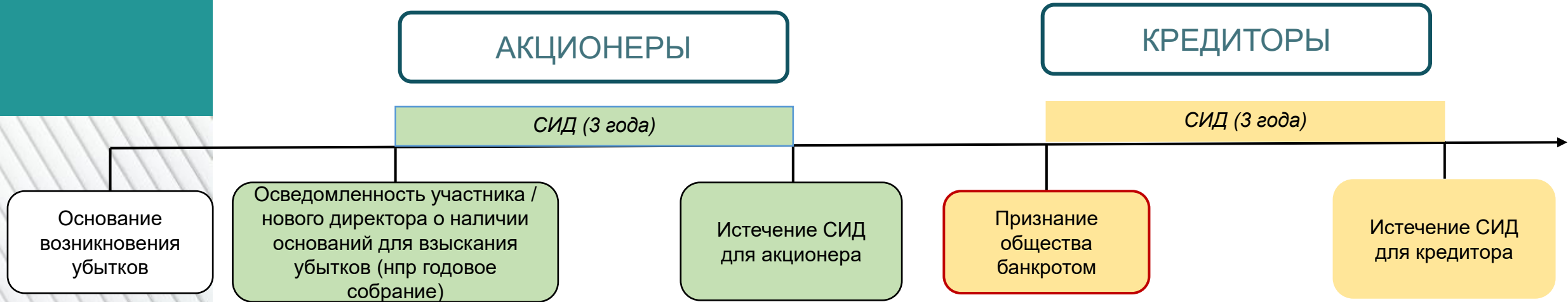
Постановление
АС ПО от
25.10.2023 А06-
921/2018

Кредиторам на период банкротства **временно** передается право требования участников корпорации о взыскании корпоративных убытков.

Существо такого требования от такого (квази) представительства не меняется.

То обстоятельство, что иск о взыскании корпоративных убытков заявлен в арбитражном суде в порядке ст. 61.20 Закона о конкурсном кредитором (конкурсным управляющим), а не участником должника, не изменяет ни существа соответствующего иска, ни правил его рассмотрения арбитражным судом, ни условий его удовлетворения последним.

ИСКОВАЯ ДАВНОСТЬ



СИД по искам, заявляемым в деле о банкротстве по ст. 61.20, независимо от обращающегося с ним субъекта, исчисляется по назначенному после допустившего нарушение директора новому директору или арбитражному управляющему.

Постановление АС ПО от 25.10.2023 А06-921/2018

VS

СИД для кредиторских убытков исчисляется с момента появления права на их взыскание, осведомленности об основаниях их взыскания и надлежащем ответчике, но не ранее 1-ой процедуры банкротства.

Постановление 12ААС от 15.04.2024 А57-12391/2021.

2015-2019: вменяемые директору операции

2021: введение наблюдения

2022: подача заявления, СИД не пропущен.

Примеры Судебных решений:

СИД по корпоративным убыткам подлежит исчислению не с момента, когда конкурсному кредитору/ конкурсному управляющему стало известно о нарушении прав организации-банкрота, а **с момента, когда должник должен был узнать о нарушении своего права** (например, в лице несвязанного директора)

Постановление 9ААС от 27.02.2025 по делу №А40-257425/21 (дело общества «ТКС»)

Только в случае подачи иска о взыскании кредиторских убытков, СИД может исчисляться не ранее даты утверждения арбитражного управляющего

Постановление АС ПО от 03.02.2025 по делу №А72-18834/2021 (дело общества «Медфлагман»)

При аффилированности виновного в причинении убытков и директора, сменившего его, СИД начинает течь с момента утверждения конкурсному управляющего

Постановление АС СЗО от 10.04.2025 по делу №А56-26437/2021 (дело общества «Розес»)

Оспаривание сделки-основания для возникновения убытков в банкротстве не возобновляет течение СИД для взыскания убытков с директора для участника

Постановление АС СЗО от 03.02.2023 по делу №А26-3263/2017 (дело общества «Амтек»)

Дело об убытках, взыскиваемых с единственного участника общества, который вывел из него денежные средства

определение СКЭС Верховного Суда РФ от 14.06.2024
303-ЭС24-276 по делу №А73-14984/2020

Факт реального исполнения обязательств по муниципальным контрактам никак не опровергает того, что деньги из общества были безвозвратно выведены. Недопустимо, чтобы единственный участник общества был и должником, и взыскателем по иску о взыскании убытков.

ОБСТОЯТЕЛЬСТВА ДЕЛА:

- » ООО «Элиста» занималось выполнением подрядных работ. Под управлением Р.Р. Кобаляна – единственного участника общества – в нем осуществлялся формальный документооборот с «фирмами-однодневками».
- » В 2018 году общество выполнило строительно-монтажные работы на муниципальных объектах в Хабаровском крае и впоследствии под видом расчетов с субподрядчиками перечислило почти 19 млн. руб. обществу, которые в реальности названные работы не исполняли. Кроме того, ООО «Элиста» неправомерно включило в состав налоговых вычетов суммы НДС. За это в 2021 году общество было привлечено к ответственности.
- » В 2020 году ООО «Элиста» было признано банкротом. Его конкурсный управляющий и налоговая служба обратились в арбитражный суд с требованием о взыскании с Р.Р. Кобаляна названных убытков.



ЧТО РЕШИЛИ СУДЫ:



- » Суды первой и апелляционной инстанций удовлетворили требования частично, взыскав в пользу общества убытки, возникшие в результате неправомерных действий при исчислении НДС и в связи с необоснованным перечислением денежных средств юридическим лицам.
- » Суд округа изменил судебные акты, взыскав только убытки, связанные с НДС, поскольку обязательства по муниципальным контрактам исполнены и оплачены в полном объеме.

ВС РФ НАПРАВИЛ ДЕЛО НА НОВОЕ РАССМОТРЕНИЕ:

- » Факт реального исполнения обязательств по муниципальным контрактам никак не опровергает того, что деньги из общества «Элиста» были безвозвратно и безвозмездно выведены, что и вменяется в вину Р.Р. Кобалян
- » Кобалян Р.Р. является единственным участником общества «Элиста». Таким образом, он фактически становится одновременно и должником по иску о взыскании убытков, и взыскателем, что недопустимо. В связи с этим как минимум в части размера, превышающего реестр требований кредиторов должника, а также требований, учтываемых за реестром, отсутствовал субъект, чей правомерный интерес подлежал защите.

РЕЗУЛЬТАТ РАССМОТРЕНИЯ ДЕЛА:

СКЭС ВС РФ направила дело на новое рассмотрение в отмененной части

ОТЧЕТ С ИСПОЛЬЗОВАННОЙ СУДЕБНОЙ ПРАКТИКОЙ:



АЛЁНА ЕРМОЛЕНКО

Партнёр Orlova\Ermolenko, к.ю.н.

Тел.: +7 926 496-16-19

Почта: alena.ermolenko@oe.legal

ТГ с реальными примерами
судебных практик



Скачать презентацию



@SUPREMECOURTPRACTICE



37-й этаж, Башня Федерация Восток, Сити
Пресненская набережная, 12
Москва, 123112, Россия
+7 (495) 324-64-43

Булевар Зорана Ђинђића 101, ст. 6,
Нови Београд, 11070
г. Белград, Сербия
+381 60 0122 073

oe@oe.legal
oe.legal



<http://oe.legal>