

# Субъектный состав отношений, возникающих при проведении процедур несостоятельности

---

# План

1. Правовой статус должника.
  2. Правовое положение арбитражного управляющего.
  3. Саморегулируемые организации арбитражных управляющих.
  4. Правовой статус кредиторов.
  5. Реестр требований кредиторов.
  6. Правовое положение собрания кредиторов.
  7. Комитет кредиторов.
  8. Собрание работников
-

# 1. Правовой статус должника

Должник - гражданин, в том числе индивидуальный предприниматель, или юридическое лицо, оказавшиеся неспособными удовлетворить требования кредиторов по денежным обязательствам и (или) исполнить обязанность по уплате обязательных платежей в течение срока, установленного Федеральным законом «О несостоятельности (банкротстве)»

---

# 1. Правовой статус должника

---

**Конкурсоспособность** – способность лица быть признанным несостоятельным (банкротом).

**Конкурсоспособными являются:**

1. Индивидуальный предприниматель без образования юридического лица;
2. Юридическое лицо, за исключением:
  - 2.1. казенного предприятия,
  - 2.2. учреждения,
  - 2.3. политической партии,
  - 2.4. религиозной организации
3. Государственная корпорация или государственная компания может быть признана несостоятельной (банкротом), если это допускается федеральным законом, предусматривающим ее создание.
4. Фонд не может быть признан несостоятельным (банкротом), если это установлено законом, предусматривающим создание и деятельность такого фонда.

# 1. Правовой статус должника

---

**Конкурсоспособность** – способность лица быть признанным несостоятельным (банкротом).

**Конкурсоспособными являются:**

1. Гражданин, в том числе индивидуальный предприниматель без образования юридического лица;
2. Юридическое лицо, за исключением:
  - 2.1. казенного предприятия,
  - 2.2. учреждения,
  - 2.3. политической партии,
  - 2.4. религиозной организации
3. Государственная корпорация или государственная компания может быть признана несостоятельной (банкротом), если это допускается федеральным законом, предусматривающим ее создание.
4. Фонд не может быть признан несостоятельным (банкротом), если это установлено законом, предусматривающим создание и деятельность такого фонда.

# 1. Правовой статус должника

---

К процедуре ликвидации Внешэкономбанка, Федерального фонда содействия развитию жилищного строительства, Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства не применяются правила, предусмотренные законодательством о несостоятельности (банкротстве) (Федеральные законы от 17.05.2007 N 82-ФЗ, от 21.07.2007 N 185-ФЗ, от 24.07.2008 N 161-ФЗ).

Положения Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» не распространяются на государственные корпорации и государственную компанию

## 1. Правовой статус должника

---

Особенности правового статуса должника

1. Лицо продолжает оставаться субъектом уже существующих и вновь возникающих правоотношений.
2. Правоспособность существенным образом ограничивается.
3. Вводится конкурсный иммунитет
4. Возможно разделение юридической судьбы должника как субъекта права и предприятия как объекта права
5. Введение специальной фигуры арбитражного управляющего.

## 2. Правовое положение арбитражного управляющего

---

Арбитражным управляющим признается гражданин Российской Федерации, являющийся членом одной из саморегулируемых организаций арбитражных управляющих.

Арбитражный управляющий является субъектом профессиональной деятельности и осуществляет регулируемую Федеральным законом профессиональную деятельность, занимаясь частной практикой.

Виды арбитражных управляющих:  
временный управляющий  
административный управляющий  
внешний управляющий  
конкурсный управляющий  
финансовый управляющий.

## 2. Правовое положение арбитражного управляющего

---

Саморегулируемая организация арбитражных управляющих устанавливает следующие обязательные условия членства в этой организации:

- 1) наличие высшего профессионального образования;
- 2) наличие стажа работы на руководящих должностях не менее чем год и стажировки в качестве помощника арбитражного управляющего в деле банкротстве не менее чем шесть месяцев или стажировки в качестве помощника арбитражного управляющего в деле о банкротстве не менее чем два года, если более продолжительные сроки не предусмотрены стандартами и правилами профессиональной деятельности арбитражных управляющих, утвержденными саморегулируемой организацией (далее - стандарты и правила профессиональной деятельности);
- 3) сдача теоретического экзамена по программе подготовки арбитражных управляющих;
- 4) отсутствие наказания в виде дисквалификации за совершение административного правонарушения либо в виде лишения права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью за совершение преступления;
- 5) отсутствие судимости за совершение умышленных преступлений

## 2. Правовое положение арбитражного управляющего

### Права арбитражного управляющего:

---

- созывать собрание кредиторов;
- созывать комитет кредиторов;
- обращаться в арбитражный суд с заявлениями и ходатайствами в случаях, предусмотренных Федеральным законом;
- получать вознаграждение в размерах и в порядке, которые установлены Федеральным законом;
- привлекать для обеспечения возложенных на него обязанностей в деле о банкротстве на договорной основе иных лиц с оплатой их деятельности за счет средств должника, если иное не установлено Федеральным законом, стандартами и правилами профессиональной деятельности или соглашением арбитражного управляющего с кредиторами;
- запрашивать необходимые сведения о должнике, принадлежащем ему имуществе, в том числе об имущественных правах, и об обязательствах должника у физических лиц, юридических лиц, государственных органов и органов местного самоуправления;
- подать в арбитражный суд заявление об освобождении от исполнения возложенных на него обязанностей в деле о банкротстве.

## 2. Правовое положение арбитражного управляющего

### Обязанности арбитражного управляющего:

---

принимать меры по защите имущества должника;

анализировать финансовое состояние должника и результаты его финансовой, хозяйственной и инвестиционной деятельности;

вести реестр требований кредиторов;

предоставлять реестр требований кредиторов лицам, требующим проведения общего собрания кредиторов, в течение трех дней с даты поступления требования;

в случае выявления признаков административных правонарушений и (или) преступлений сообщать о них в органы, к компетенции которых относятся возбуждение дел об административных правонарушениях и рассмотрение сообщений о преступлениях;

предоставлять собранию кредиторов информацию о сделках и действиях, которые влекут или могут повлечь за собой гражданскую ответственность третьих лиц;

разумно и обоснованно осуществлять расходы, связанные с исполнением возложенных на него обязанностей в деле о банкротстве. Обязанность доказывать неразумность и необоснованность осуществления таких расходов возлагается на лицо, обратившееся с соответствующим заявлением в арбитражный суд;

выявлять признаки преднамеренного и фиктивного банкротства в порядке, установленном федеральными стандартами, и сообщать о них лицам, участвующим в деле о банкротстве, в саморегулируемую организацию, членом которой является арбитражный управляющий, собранию кредиторов и в органы, к компетенции которых относятся возбуждение дел об административных правонарушениях и рассмотрение сообщений о преступлениях;

осуществлять иные установленные Федеральным законом функции.

### **3. Саморегулируемые организации арбитражных управляющих**

саморегулируемая организация арбитражных управляющих (далее также - **саморегулируемая организация**) - некоммерческая организация, которая основана на членстве, создана гражданами Российской Федерации, сведения о которой включены в единый государственный реестр саморегулируемых организаций арбитражных управляющих и целями деятельности которой являются регулирование и обеспечение деятельности арбитражных управляющих

национальное объединение саморегулируемых организаций арбитражных управляющих (далее также - **национальное объединение саморегулируемых организаций**) - некоммерческая организация, которая основана на членстве, создана саморегулируемыми организациями, объединяет в своем составе более чем пятьдесят процентов всех саморегулируемых организаций, сведения о которых включены в единый государственный реестр саморегулируемых организаций арбитражных управляющих, и целью деятельности которой является формирование согласованной позиции арбитражных управляющих по вопросам регулирования осуществляемой ими деятельности

### **3. Саморегулируемые организации арбитражных управляющих**

---

Статус саморегулируемой организации арбитражных управляющих приобретает некоммерческой организацией с даты включения сведений о некоммерческой организации в единый государственный реестр саморегулируемых организаций арбитражных управляющих.

За включение некоммерческой организации в единый государственный реестр саморегулируемых организаций арбитражных управляющих уплачивается государственная пошлина в размерах и порядке, которые установлены законодательством Российской Федерации о налогах и сборах – п.4 ч. 1 ст.333.33 НК – 4000 рублей

### **3. Саморегулируемые организации арбитражных управляющих**

---

Приказ Минэкономразвития России от 8 июля 2010 г. N 284  
"О порядке ведения единого государственного реестра  
саморегулируемых организаций арбитражных управляющих"  
(вместе с "Порядком размещения сведений, содержащихся в едином  
государственном реестре саморегулируемых организаций  
арбитражных управляющих, на официальном сайте Федеральной  
службы государственной регистрации, кадастра и картографии в сети  
"Интернет")

### **3. Саморегулируемые организации арбитражных управляющих**

---

Основание для включения сведений о некоммерческой организации в ЕГР СРО АУ – выполнение обязательных требований:

- 1) соответствие не менее чем ста ее членов условиям членства в СРО, утвержденным СРО;
- 2) участие ее членов не менее чем в ста процедурах, применяемых в делах о банкротстве, за исключением процедур, применяемых в делах о банкротстве к отсутствующим должникам;
- 3) наличие компенсационного фонда;
- 4) наличие разработанных в соответствии с требованиями ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» и являющихся обязательными для выполнения членами СРО стандартов и правил профессиональной деятельности арбитражных управляющих;
- 5) создание органов управления и специализированных органов.

### 3. Саморегулируемые организации арбитражных управляющих

---

**Компенсационный фонд** - обособленное имущество, принадлежащее саморегулируемой организации на праве собственности.

Он формируется за счет членских взносов членов саморегулируемой организации, перечисляемых только в денежной форме в размере не менее чем двести тысяч рублей на каждого ее члена.

Не допускается освобождение члена саморегулируемой организации от обязанности внесения взносов в компенсационный фонд саморегулируемой организации арбитражных управляющих, в том числе путем зачета его требований к саморегулируемой организации.

### 3. Саморегулируемые организации арбитражных управляющих

---

**Цель его создания** - осуществление компенсационных выплат в связи с возмещением убытков, причиненных лицам, участвующим в деле о банкротстве, и иным лицам вследствие неисполнения или ненадлежащего исполнения арбитражным управляющим возложенных на него обязанностей в деле о банкротстве.

### **3. Саморегулируемые организации арбитражных управляющих**

---

Требование о компенсационной выплате из компенсационного фонда может быть предъявлено лицом, в пользу которого принято решение о взыскании убытков, только при одновременном наличии следующих условий:

- 1) недостаточность средств, полученных по договору обязательного страхования ответственности арбитражного управляющего, для возмещения причиненных им убытков;
- 2) отказ арбитражного управляющего удовлетворить требование такого лица или неудовлетворение арбитражным управляющим этого требования в течение тридцати рабочих дней с даты предъявления этого требования.

### **3. Саморегулируемые организации арбитражных управляющих**

---

Требование о компенсационной выплате может быть предъявлено к:

- 1) саморегулируемой организации, членом которой являлся арбитражный управляющий на дату совершения действий или бездействия;
- 2) национальному объединению саморегулируемых организаций арбитражных управляющих в случае передачи ему имущества, составляющего компенсационный фонд указанной саморегулируемой организации.

### **3. Саморегулируемые организации арбитражных управляющих**

---

К требованию о компенсационной выплате должны быть приложены:

- 1) решение суда о взыскании с арбитражного управляющего убытков в определенном размере;
- 2) документы, подтверждающие осуществление страховой организацией страховой выплаты по договору обязательного страхования ответственности арбитражного управляющего;
- 3) документ, подтверждающий отказ арбитражного управляющего от удовлетворения требования или направление арбитражному управляющему такого требования, не удовлетворенного им в течение тридцати рабочих дней с даты его направления.

### **3. Саморегулируемые организации арбитражных управляющих**

---

Компенсационная выплата должна быть осуществлена в течение шестидесяти календарных дней с даты получения соответствующего требования путем направления на счет, указанный в требовании о компенсационной выплате.

Отказать в компенсационной выплате можно по следующим основаниям:

- 1) убытки возмещены в полном размере за счет страховых выплат;
- 2) арбитражный управляющий не являлся членом данной саморегулируемой организации на дату совершения действий или бездействия;
- 3) необходимые документы не приложены к требованию о компенсационной выплате.

.

### **3. Саморегулируемые организации арбитражных управляющих**

Не допускается:

- 
- 1) расходование компенсационного фонда на иные цели, в том числе на выплату или возврат взносов членам саморегулируемой организации;
  - 2) осуществление компенсационной выплаты в размере более чем двадцать пять процентов размера компенсационного фонда определяемого на последнюю отчетную дату, предшествующую дате принятия решения суда ;
  - 3) обращение взыскания на имущество, составляющее компенсационный фонд, по обязательствам саморегулируемой организации, а также по обязательствам членов саморегулируемой организации, если такие обязательства не связаны с осуществлением компенсационных выплат.

.

### **3. Саморегулируемые организации арбитражных управляющих**

Не допускается:

- 
- 1) расходование компенсационного фонда на иные цели, в том числе на выплату или возврат взносов членам саморегулируемой организации;
  - 2) осуществление компенсационной выплаты в размере более чем двадцать пять процентов размера компенсационного фонда определяемого на последнюю отчетную дату, предшествующую дате принятия решения суда ;
  - 3) обращение взыскания на имущество, составляющее компенсационный фонд, по обязательствам саморегулируемой организации, а также по обязательствам членов саморегулируемой организации, если такие обязательства не связаны с осуществлением компенсационных выплат.

.

### **3. Саморегулируемые организации арбитражных управляющих**

В случае исключения сведений о некоммерческой организации из единого государственного реестра саморегулируемых организаций арбитражных управляющих или ликвидации некоммерческой организации, имеющей статус саморегулируемой организации, имущество, составляющее компенсационный фонд подлежит передаче национальному объединению саморегулируемых организаций арбитражных управляющих.

Размещение средств компенсационного фонда саморегулируемой организации в целях их сохранения и прироста, их инвестирование осуществляются управляющей компанией на основании договора доверительного управления средствами компенсационного фонда саморегулируемой организации.

.

.

### **3. Саморегулируемые организации арбитражных управляющих**

Общее собрание членов СРО – высший орган управления саморегулируемой организации.

---

Общее собрание членов СРО созывается не реже чем один раз в год в порядке, установленном уставом.

Общее собрание членов саморегулируемой организации арбитражных управляющих правомочно, если на нем присутствует более чем пятьдесят процентов общего числа членов саморегулируемой организации.

Решения общего собрания членов саморегулируемой организации принимаются большинством голосов от числа голосов членов, присутствующих на общем собрании, или в случае проведения его путем заочного голосования большинством голосов от общего числа голосов членов саморегулируемой организации.

По некоторым вопросам решения принимаются на общем собрании членов саморегулируемой организации большинством в две трети голосов от общего числа голосов членов саморегулируемой организации.

### 3. Саморегулируемые организации арбитражных управляющих

---

В саморегулируемой организации арбитражных управляющих формируется **коллегиальный орган управления** в составе не менее чем семь человек.

Лица, не являющиеся членами саморегулируемой организации арбитражных управляющих, не могут составлять более чем двадцать пять процентов от числа членов коллегиального органа управления.

В состав членов коллегиального органа управления не могут входить государственные и муниципальные служащие.

К компетенции **исполнительного органа** саморегулируемой организации арбитражных управляющих относятся вопросы хозяйственной и иной деятельности саморегулируемой организации, не относящиеся к компетенции общего собрания членов саморегулируемой организации и ее коллегиального органа управления.

.

.

### **3. Саморегулируемые организации арбитражных управляющих**

---

СРО обязана сформировать следующие органы:

- 1) орган по рассмотрению дел о применении в отношении членов саморегулируемой организации мер дисциплинарного воздействия;
- 2) орган по отбору кандидатур арбитражных управляющих для представления арбитражным судам в целях утверждения их в деле о банкротстве;
- 3) орган, осуществляющий контроль за соблюдением членами саморегулируемой организации требований федеральных законов, иных нормативных правовых актов Российской Федерации, федеральных стандартов, стандартов и правил профессиональной деятельности.

### 3. Саморегулируемые организации арбитражных управляющих

---

Саморегулируемая организация арбитражных управляющих вправе:

- 1) представлять интересы членов в их отношениях с органами государственной власти и органами местного самоуправления;
- 2) обжаловать от своего имени любые, нарушающие права и законные интересы СРО или ее члена;
- 3) участвовать в обсуждении проектов нормативных правовых актов по вопросам, связанным с арбитражным управлением;
- 4) вносить предложения по вопросам формирования и реализации государственной политики в сфере несостоятельности (банкротства);
- 5) запрашивать необходимую информацию;
- 6) подавать иски о защите прав и законных интересов арбитражных управляющих;
- 7) заявлять в арбитражный суд ходатайства об отстранении или освобождении от участия в деле о банкротстве своих членов;
- 8) обжаловать судебные акты об утверждении, отстранении или освобождении арбитражных управляющих;
- 9) проводить аккредитацию лиц, привлекаемых арбитражным управляющим для обеспечения исполнения возложенных на него обязанностей ;
- 10) осуществлять иные права

### **3. Саморегулируемые организации арбитражных управляющих**

---

Саморегулируемая организация арбитражных управляющих обязана:

- 1) разрабатывать и устанавливать условия членства и обязательные стандарты и правила профессиональной деятельности;
- 2) контролировать профессиональную деятельность членов;
- 3) рассматривать жалобы на действия члена;
- 4) применять меры дисциплинарного воздействия;
- 5) заявлять в арбитражный суд ходатайства об отстранении арбитражного управляющего б) в случае исключения арбитражного управляющего из членов в срок не позднее дня, следующего за днем такого исключения;
- 7) осуществлять анализ деятельности своих членов;
- 8) хранить отчеты арбитражных управляющих в течение пяти лет;
- 9) осуществлять организацию и проведение стажировки гражданина Российской Федерации в качестве помощника арбитражного управляющего;
- 10) обеспечивать формирование компенсационного фонда;
- 11) организовывать повышение уровня профессиональной подготовки своих членов;
- 12) по запросам судьи, органа по контролю (надзору) в случае возбуждения дела об несоответствии саморегулируемой организации закона представлять в орган по контролю (надзору) информацию о таком несоответствии.

### **3. Саморегулируемые организации арбитражных управляющих**

---

Ликвидация некоммерческой организации, имеющей статус саморегулируемой организации арбитражных управляющих, осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации о некоммерческих организациях с учетом особенностей, установленных Федеральным законом «О несостоятельности (банкротстве)».

В состав ликвидационной комиссии некоммерческой организации, имеющей статус саморегулируемой организации арбитражных управляющих, включается представитель национального объединения саморегулируемых организаций арбитражных управляющих.

Саморегулируемая организация арбитражных управляющих не может быть реорганизована.

Некоммерческая организация утрачивает статус саморегулируемой организации арбитражных управляющих с даты исключения сведений о некоммерческой организации из единого государственного реестра саморегулируемых организаций арбитражных управляющих.

### **3. Саморегулируемые организации арбитражных управляющих**

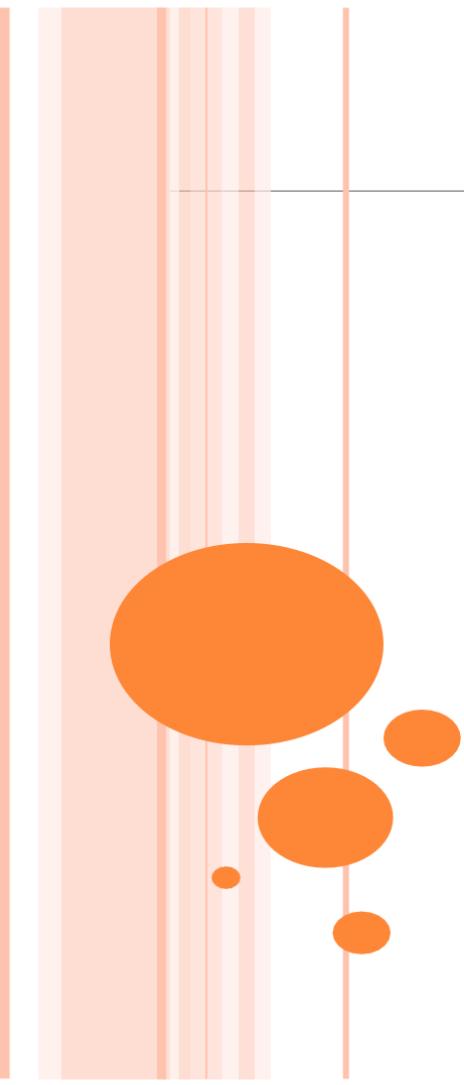
---

Ликвидация некоммерческой организации, имеющей статус саморегулируемой организации арбитражных управляющих, осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации о некоммерческих организациях с учетом особенностей, установленных Федеральным законом «О несостоятельности (банкротстве)».

В состав ликвидационной комиссии некоммерческой организации, имеющей статус саморегулируемой организации арбитражных управляющих, включается представитель национального объединения саморегулируемых организаций арбитражных управляющих.

Саморегулируемая организация арбитражных управляющих не может быть реорганизована.

Некоммерческая организация утрачивает статус саморегулируемой организации арбитражных управляющих с даты исключения сведений о некоммерческой организации из единого государственного реестра саморегулируемых организаций арбитражных управляющих.



«МЕХАНИЗМ РЕАЛИЗАЦИИ ПРИВЛЕЧЕНИЯ АРБИТРАЖНОГО  
УПРАВЛЯЮЩЕГО К ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА НЕНАДЛЕЖАЩУЮ  
РАБОТУ С  
ДОЛГАМИ КОНТРАГЕНТОВ»

## ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

---

Закон о банкротстве прямо закрепляет обязанность конкурсного управляющего взыскивать дебиторскую задолженность (*п. 2 ст. 129*).

В случае ее неисполнения управляющий обязан возместить убытки (*п. 4 ст. 20.4 Закона о банкротстве*).

Убытки доказываются по правилам ст. 15 ГК с установлением всех элементов состава гражданского правонарушения (за исключением вины, отсутствие которой доказывает лицо, нарушившее обязательство) (*п. 2 ст. 401, п. 2 ст. 1064 ГК*).

Далее рассмотрим, какие нарушения позволят взыскать убытки с управляющего и что для этого нужно доказать заявителю.

## КРЕДИТОР ДОЛЖЕН ДОКАЗАТЬ СОВОКУПНОСТЬ ОБСТОЯТЕЛЬСТВ

---

### **1. Противоправность поведения конкурсного управляющего.**

По общему правилу конкурсный управляющий обязан действовать добросовестно и разумно в интересах должника, кредиторов и общества. *(п. 3 ст. 20.3 Закона о банкротстве).*

### **2. Наличие и размер убытков.**

Под убытками, причиненными должнику, а также его кредиторам, понимается любое уменьшение или утрата возможности увеличения конкурсной массы, которые произошли вследствие неправомерных действий (бездействия) конкурсного управляющего.

### **3. Причинно-следственная связь между противоправным поведением управляющего и возникшими убытками.**

# УСТАНОВЛЕНИЕ ФАКТОВ НАРУШЕНИЙ УПРАВЛЯЮЩЕГО, КОТОРЫЕ ПОЗВОЛЯТ ВЗЫСКАТЬ УБЫТКИ

---

## 1. Невыполнение претензионной работы.

Для обращения в суд с иском о взыскании долга **необходимо соблюдение претензионного порядка**. Ссылаясь на это, управляющие в качестве мотивировки не взыскания дебиторской задолженности указывают на необходимость осуществления большого объема претензионной работы, которая не приведет к пополнению конкурсной массы, а лишь затянет процедуру конкурсного производства.

## 2. Пропуск срока исковой давности.

Истечение срока исковой давности превращает долги в безнадежные, нереальные ко взысканию (*п. 2 ст. 266 НК*). Возможность взыскать такую задолженность существенно снижается, что отрицательно влияет и на ее рыночную ценность.

## 3. Непринятие мер по принудительному взысканию долгов путем предъявления исполнительного листа.

Если управляющий не осуществляет мероприятий по принудительному взысканию просуженной задолженности, значит, он не принял исчерпывающих мер для пополнения конкурсной массы, которые требуются от добросовестного управляющего.

## УСТАНОВЛЕНИЕ ФАКТОВ НАРУШЕНИЙ УПРАВЛЯЮЩЕГО, КОТОРЫЕ ПОЗВОЛЯТ ВЗЫСКАТЬ УБЫТКИ

---

### **4. Реализация дебиторской задолженности до окончания мероприятий по ее принудительному взысканию.**

Нарушением со стороны конкурсного управляющего может считаться и реализация дебиторской задолженности — как подтвержденной судебным актом, не исполненным контрагентом, так и не являющейся предметом судебного разбирательства — до прохождения всех возможных этапов ее взыскания.

*Тем не менее суды считают реализацию дебиторской задолженности до принудительного взыскания допустимой в некоторых случаях.*

1. Утверждение положения о продаже дебиторской задолженности на собрании кредиторов. Данное исключение действует в силу невозможности для управляющего не исполнить или оспорить решение собрания кредиторов.
2. Наличие дебиторской задолженности большого числа физических лиц, реализация мероприятий по взысканию которой затянет процедуру банкротства и является неоправданной.
3. Наличие безнадежных долгов (*отнесенных к таковым п. 2 ст. 266 НК*).

### **5. Списание долгов.**

Если дебитор в силу своей неплатежеспособности не удовлетворяет требования, это не основание для списания долга.

## ПОРЯДОК ВЗЫСКАНИЯ УБЫТКОВ С УПРАВЛЯЮЩЕГО

---

Федеральный закон «О несостоятельности (банкротстве)» от 26.10.2002 № 127-ФЗ (далее – Закон о банкротстве) предоставляет конкурсному кредитору две возможности обратиться с заявлением о взыскании убытков с управляющего.

Различают:

- 1. Косвенный иск о возмещении убытков в пользу конкурсной массы должника, который можно подать в рамках процедуры банкротства.**

Закон о банкротстве предусматривает возможность взыскания убытков без предварительного обращения в суд с жалобой на действие (бездействие) конкурсного управляющего.

# Порядок взыскания убытков с управляющего

---

**2. Прямой иск** в обще исковом порядке – когда конкурсное производство завершено либо производство по делу о банкротстве прекращено (если требования о возмещении убытков не были предъявлены и рассмотрены в рамках дела о банкротстве).

Верховный суд дал подробные разъяснения о порядке взыскания убытков с управляющего по прямым искам. Суд указал, что в силу гражданско-правового характера ответственности конкурсного управляющего убытки подлежат взысканию посредством доказывания истцом всех признаков состава правонарушения.

## НЬЮАНСЫ ПРИ ПОДГОТОВКЕ ЗАЯВЛЕНИЯ О ВЗЫСКАНИИ УБЫТКОВ

---

1. Для установления размера убытков, причиненных конкурсной массе, целесообразно провести внесудебную оценку реальной рыночной стоимости отчужденного имущества должника по не оспоренной сделке.

2. Для определения размера убытков, причиненных отдельному конкурсному кредитору (при рассмотрении прямых исков к управляющему), необходимо точно рассчитать, какую часть получил бы заявитель от возвращенной в конкурсную массу суммы в случае надлежащего исполнения управляющим своих обязанностей и пополнении конкурсной массы по правилам *ст. 61.6 Закона о банкротстве*.

## НЬЮАНСЫ ПРИ ПОДГОТОВКЕ ЗАЯВЛЕНИЯ О ВЗЫСКАНИИ УБЫТКОВ

---

3. Заявитель должен предоставить доказательства возможности получить удовлетворение с контрагента по не оспоренной сделке. При этом данная возможность должна была существовать хотя бы какой-то период в течение срока, установленного Законом о банкротстве для оспаривания. То есть имущество в соответствующий период не было из владения контрагента, он обладал иным ликвидным имуществом или отвечал всем признакам стабильного финансового положения (не является «фирмой-однодневкой»).

---



ОБЕСПЕЧЕНИЕ

АРБИТРАЖНЫМ  
УПРАВЛЯЮЩИМ ВКЛЮЧЕНИЕ  
СВЕДЕНИЙ В ЕФРСБ И  
КОММЕРСАНТЕ

## ст.28 Порядок раскрытия информации, предусмотренный ФЗ от 26.10.2002 № 127-ФЗ

---

- **П.4.1. Сведения, подлежащие включению в Единый федеральный реестр сведений о банкротстве, включаются в него арбитражным управляющим, если настоящим Федеральным законом включение соответствующих сведений не возложено на иное лицо.**
- 6. При проведении процедур, применяемых в деле о банкротстве, обязательному опубликованию подлежат сведения:
  - о введении наблюдения, финансового оздоровления, внешнего управления, о признании должника банкротом и об открытии конкурсного производства;
  - о прекращении производства по делу о банкротстве;
  - об утверждении, отстранении или освобождении арбитражного управляющего;
  - об удовлетворении заявлений третьих лиц о намерении погасить обязательства должника;
  - о проведении торгов по продаже имущества должника и о результатах проведения торгов;
  - об отмене или изменении предусмотренных абзацами вторым - шестым настоящего пункта сведений и (или) содержащих указанные сведения судебных актов;
  - иные предусмотренные настоящим Федеральным законом сведения.

---

# «Коммерсантъ»

- В соответствии с распоряжением правительства РФ от 21 июля 2008 года №1049-р и заключенным с ФРС РФ договором № 25 от 01.08.2008 года газета «Коммерсантъ» получила статус официального издания для публикации сведений, предусмотренных федеральным законом РФ «О несостоятельности (банкротстве)».

- 

Сообщения о банкротстве и приравненные к ним сообщения будут публиковаться в субботних номерах газеты «Коммерсантъ», распространяющейся на территории всей Российской Федерации.

# ЕФРСБ

---

- Реестр сведений о банкротстве представляет собой общедоступный интернет-портал. На нем можно найти все сведения, касающиеся фирм-банкротов и торгов, на которых выставляется их имущество. Одновременно с ЕФРСБ сведения вносятся в базу «Коммерсант Картотека» и дублируются в газетах «Коммерсанты» и «Вестник регистрации».
- Пункт 1 ст. 28 Закона N 127-ФЗ предусматривает, что сведения, подлежащие опубликованию в соответствии с Законом N 127-ФЗ, включаются в Единый федеральный реестр сведений о банкротстве.
- Реестр был создан по статье 28 акта 127 «О несостоятельности» и ведется с конца 2002 года. Первое время реестр печатали в «Российской газете», но подобный вариант отличался малой эффективностью, поэтому база была перенесена в интернет на отдельный сайт. Благодаря такой оптимизации, каждый заинтересованный гражданин может легко узнать на портале о судьбе фирмы по поиску.

# СВЕДЕНИЯ И ПРЕДЛОЖЕНИЯ, КОТОРЫЕ ПОДЛЕЖАТ ПУБЛИКАЦИИ В ОТНОШЕНИИ ДОЛЖНИКА-БАНКРОТА

---

П 6, ст.28, п.1, ст.68, п.9, 15, ст 110, п.1, 128 В «Коммерсантъ» и ЕФРСБ	П.2 ст.12.1	п.5.1. ст 110	п.8 ст.12.1	п.2 ст 99
о введении процедуры банкротства, о прекращении  производства по делу о банкротстве, об учреждении, об отстранении или освобождении управляющего; о проведении торгов по продаже имущества должника и о их результатах; об отмене или изменении указанных выше сведений	Уведомление о проведении собрания работников, бывших  работников должника	о проведении оценки имущества должника	Решения, принятые собранием работников, бывших работников должника	о проведении имущества должника

# СВЕДЕНИЯ И ПРЕДЛОЖЕНИЯ, КОТОРЫЕ ПОДЛЕЖАТ ПУБЛИКАЦИИ В ОТНОШЕНИИ ДОЛЖНИКА-БАНКРОТА

---

П.4 ст.61.1	П.6 ст.20.4	Абз.10.п.5 ст 18	П.2 ст 13 ТОЛЬКО ЕФРСБ	П.6.1-6.5 ст 28
О подаче в суд заявления о признании сделки недействительной по банкротным основаниям (ст.61.2, 61.3 Закона о банкротстве); о вынесении судебного акта по результатам рассмотрения заявления и судебных актов о его пересмотре	О вынесении судебного акта о признании действий управляющего незаконными; о взыскании с управляющего убытков в связи с неисполнением или ненадлежащим исполнением обязанностей в деле о банкротстве	Решения, принятые на заседании комитета кредитора	Уведомление о проведении собрания кредиторов	о результатах процедуры банкротства ( отчет)

# НАРУШЕНИЯ, КОТОРЫЕ СТАНУТ ОСНОВАНИЕМ ДЛЯ ПРИВЛЕЧЕНИЯ К ОТВЕТСТВЕННОСТИ АРБИТРАЖНОГО УПРАВЛЯЮЩЕГО

---

- 1. Неопубликование сообщения в ЕФРСБ и газете «Коммерсантъ» или в одном из указанных источников, вопреки требованиям Закона о банкротстве
- 2. Опубликование сообщения с нарушением сроков
- 3. Размещение сообщений, опубликование которых не предусмотрено законодательством о банкротстве.
- 4. Не указание в сообщениях полного перечня сведений, подлежащих опубликованию, либо публикация недостоверных сведений

# НАРУШЕНИЕ УПРАВЛЯЮЩИМ ПРАВИЛ ПУБЛИКАЦИЙ

---

- **1. Неопубликование сообщения** (управляющий не подал сведения о заключении договора купли-продажи имущества должника, в нарушении п.6 ст.28 Закона о банкротстве)
- **2. Нарушение сроков публикации.** Стандартным сроком на размещение сведений в ЕФРСБ является срок в три рабочих дня с даты, когда лицо, обязанное включить соответствующие сведения в ЕФРСБ узнало или должно было узнать о возникновении соответствующего юридического факта. Например, завершение процедуры в деле о банкротстве (п. 6.1 ст. 28 ЗоБ). Срок опубликования **10 дней** с даты завершения процедуры.
- **3.Размещение публикации с неполными сведениями** в нарушении абз. 4 п.8 ст 28 Закона о банкротстве. ( в сообщении для направления требования кредитора не указан адрес для направления корреспонденции конкурсному управляющему)
- **Размещение публикации с недостоверными сведениями** (сообщения на электронной торговой площадке и на сайте ЕФРСБ не совпадали)
- **Размещение сообщений не предусмотренных законодательством**

# СЛУЧАИ, ОСВОБОЖДЕНИЯ УПРАВЛЯЮЩЕГО ОТВЕТСТВЕННОСТИ

---

- 1. Малозначительность, ст. 2.9. КоАП (возможность освобождения от административной ответственности при малозначительности административного преступления)
- в материалы дела представлены доказательства принятия управляющим всех необходимых и достаточных мер, направленных на недопущение выявленных нарушений;
- Действия арбитражного управляющего при формальном наличии всех признаков состава вмененного правонарушения не содержат какой-либо угрозы охраняемым общественным отношениям и не повлекли каких-либо неблагоприятных последствий
- **Суды руководствуются собственным усмотрением, могут установить, что существенная угроза охраняемым общественным отношениям заключается в отсутствии должной предусмотрительности и пренебрежительным отношением арбитражного управляющего**

## Ч.3 ст 14.13 КоАП

---

- В соответствии с частью 3 статьи 14.13 Кодекса об административных правонарушениях неисполнение арбитражным управляющим обязанностей, установленных законодательством о несостоятельности (банкротстве), если такое действие (бездействие) не содержит уголовно наказуемого деяния, влечет наложение административного штрафа на арбитражного управляющего или руководителя временной администрации кредитной или иной финансовой организации в размере от двадцати пяти тысяч до пятидесяти тысяч рублей, повторное совершение данного административного правонарушения, если такое действие не содержит уголовно наказуемого деяния, - влечет дисквалификацию должностных лиц на срок от шести месяцев до трех лет; наложение административного штрафа на юридических лиц в размере от трехсот пятидесяти тысяч до одного миллиона рублей.
- Кроме того, неисполнение или ненадлежащее исполнение обязанностей, возложенных на арбитражного управляющего в соответствии с Законом о банкротстве или федеральными стандартами, в соответствии с пунктом 1 статьи 20.4 Закона о банкротстве может являться основанием для отстранения арбитражного управляющего от исполнения данных обязанностей по требованию лиц, участвующих в деле о банкротстве.

**О Б З О Р**  
**судебной практики привлечения арбитражных управляющих**  
**к административной ответственности, предусмотренной ч. 3 (3.1) ст. 14.13 Кодекса**  
**Российской Федерации об административных правонарушениях, за второе**  
**полугодие 2018 года**

• Обязанность по включению в ЕФРСБ итогового сообщения по результатам процедуры наблюдения не может подменяться размещением итогов первого собрания кредиторов, даже если к ним приложен отчет Временного управляющего, который не содержит предусмотренных п. 6.1 ст. 28 Закона о банкротстве.

**Решение Арбитражного суда Красноярского края от 13.07.2018 по делу № А33-10123/2018.**

- Сообщение о результатах проведения очного собрания кредиторов должника в процедуре реструктуризации или реализации имущества гражданина. Включается в ЕФРСБ соответствующего решения собрания кредиторов о его включении. Отсутствие факта возмещения за счет средств должника расходов на такое размещение не исключает наличия состава административного правонарушения, но может являться обстоятельством, смягчающим административную ответственность.
- **Решение Арбитражного суда Красноярского края от 10.08.2018 по делу № А33-14296/2018.**

# Предложения по урегулированию данного вопроса

---

- 1. Закрепить не открытый перечень сведений, которые подлежат опубликованию арбитражным управляющим, а сделать его закрытым, включив туда все ситуации, при которых идет опубликование сведений.
- 2. Увеличить ответственность арбитражного управляющего за неопубликование сведений на специализированных площадках.
- 3. Также мое собственное видение данной ситуации, это создание акта, допустим, СРО арбитражных управляющих, который будет регулировать данный вопрос с включением туда ответственности, предусмотренной КоАП РФ.
- 4. Также закрепить в понятие пренебрежительного отношения арбитражного управляющего, понятие не включения не сведений о банкротстве должника в Коммерсанте и ЕФРСБ.

## **4. Правовой статус кредиторов**

---

Кредитор – это лицо, имеющее право требования по отношению к должнику, лицо, в пользу которого должник обязан совершить определенное действие, как-то: передать имущество, выполнить работу, уплатить деньги и т.п., либо воздержаться от определенного действия (ст. 307 ГК РФ).

## 4. Правовой статус кредиторов

---

Кредиторы - лица, имеющие по отношению к должнику права требования по денежным обязательствам и иным обязательствам, об уплате обязательных платежей, о выплате выходных пособий и об оплате труда лиц, работающих по трудовому договору.

## 4. Правовой статус кредиторов

---

### Классификации

в зависимости от статуса в процессе:

конкурсные и неконкурсные;

по характеру требований :

кредиторы денежные и неденежные;

по очередности удовлетворения требований:

очередные и неочередные;

в зависимости от наличия обеспечительных мер:

обеспеченные и необеспеченные кредиторы;

в зависимости от суммы требований:

крупные и мелкие;

наступление срока исполнения обязательств:

реестровые и текущие .

## 4. Правовой статус кредиторов

---

**конкурсные кредиторы** - кредиторы по денежным обязательствам, за исключением:

- 1) уполномоченных органов,
- 2) граждан, перед которыми должник несет ответственность за причинение вреда жизни или здоровью, морального вреда, имеет обязательства по выплате компенсации сверх возмещения вреда, предусмотренной Градостроительным кодексом Российской Федерации,
- 3) вознаграждения авторам результатов интеллектуальной деятельности,
- 4) учредителей (участников) должника по обязательствам, вытекающим из такого участия)

## 4. Правовой статус кредиторов

---

во-первых, это кредиторы по денежным обязательствам;  
во-вторых, ряд кредиторов, чьи требования также вытекают из денежных обязательств, исключаются из их числа.

## 4. Правовой статус кредиторов

Ранее конкурсным кредиторам противопоставлялись кредиторы обеспеченные:

конкурсные кредиторы получали удовлетворение в особом порядке – только в рамках конкурсного процесса, в том числе по правилам очередности и пропорциональности;

обеспеченные кредиторы удовлетворение получали за счет реализации заложенного имущества и при этом не обладали такими правами, которыми были наделены конкурсные кредиторы.

## 4. Правовой статус кредиторов

---

### К неконкурсным кредиторам относятся:

- 1) граждане, перед которыми должник несет ответственность за причинение вреда жизни или здоровью, морального вреда, имеет обязательства по выплате компенсации сверх возмещения вреда, предусмотренной Градостроительным кодексом Российской Федерации;
- 2) граждане, перед которыми должник имеет обязательства по выплате вознаграждения авторам результатов интеллектуальной деятельности,
- 3) учредители (участник) должника по обязательствам, вытекающим из такого участия;
- 4) лица, имеющие права требования о выплате выходных пособий и об оплате труда лиц, работающих по трудовому договору;
- 5) уполномоченные органы.

## 4. Правовой статус кредиторов

---

Уполномоченные органы – федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный Правительством Российской Федерации на представление в деле о банкротстве и в процедурах, применяемых в деле о банкротстве, требований об уплате обязательных платежей и требований Российской Федерации по денежным обязательствам, а также органы исполнительной власти субъектов Российской Федерации, органы местного самоуправления, уполномоченные представлять в деле о банкротстве и в процедурах, применяемых в деле о банкротстве, требования по денежным обязательствам соответственно субъектов Российской Федерации, муниципальных образований.

## 4. Правовой статус кредиторов

---

Уполномоченные органы по своему правовому статусу ближе к конкурсным кредиторам, отсюда деление кредиторов на конкурсных и неконкурсных должно выглядеть так:

1. конкурсные кредиторы;
2. уполномоченные органы;
3. неконкурсные кредиторы.

## 4. Правовой статус кредиторов

---

### конкурсные кредиторы и уполномоченные органы, в отличие от неконкурсных:

1. обладают правом на обращение в арбитражный суд с заявлением о признании должника банкротом (ст. 7 Закона о несостоятельности);
2. являются участниками собрания кредиторов с правом голоса (ст. 12 Закона о несостоятельности);
3. являются лицами, участвующими в деле о банкротстве (ст. 34 Закона о несостоятельности);
4. входят в 3ю очередь очередных кредиторов (ст. 134 Закона о несостоятельности).

## 4. Правовой статус кредиторов

---

Неконкурсные кредиторы подобными правами не обладают, но, удовлетворение получают преимущественно перед конкурсными кредиторами и уполномоченными органами (в рамках 1 и 2 очереди), исключение составляют лишь учредители (участники) должника, но это связано с их особым положением.

## 4. Правовой статус кредиторов

---

Кредиторов можно разделить на:

- 1) очередных;
- 2) неочередных, которые в свою очередь делятся на внеочередных и послеочередных.

## 4. Правовой статус кредиторов

Внеочередные кредиторы – это кредиторы по текущим платежам.

---

Текущие платежи – это денежные обязательства и обязательные платежи, возникшие после даты принятия заявления о признании должника банкротом, если иное не установлено Законом о банкротстве (ст. 5).

Возникшие после возбуждения производства по делу о банкротстве требования кредиторов об оплате поставленных товаров, оказанных услуг и выполненных работ являются текущими.

Требования кредиторов по текущим платежам не подлежат включению в реестр требований кредиторов.

Кредиторы по текущим платежам при проведении соответствующих процедур, применяемых в деле о банкротстве, не признаются лицами, участвующими в деле о банкротстве.

## 4. Правовой статус кредиторов

---

Удовлетворение требований кредиторов по текущим платежам в ходе процедур, применяемых в деле о банкротстве, производится в порядке, установленном Федеральным законом «О несостоятельности (банкротстве)».

Кредиторы по текущим платежам вправе обжаловать действия или бездействие арбитражного управляющего в арбитражный суд, рассматривающий дело о банкротстве, если такие действия или бездействие нарушают их права и законные интересы.

## 4. Правовой статус кредиторов

Требования кредиторов по текущим платежам удовлетворяются в следующей очередности:

---

в первую очередь удовлетворяются требования по текущим платежам, связанным с судебными расходами по делу о банкротстве, выплатой вознаграждения арбитражному управляющему, связанным с оплатой деятельности лиц, привлечение которых арбитражным управляющим для исполнения возложенных на него обязанностей в деле о банкротстве является обязательным;

во вторую очередь удовлетворяются требования об оплате труда лиц, работающих по трудовым договорам, а также требования об оплате деятельности лиц, привлеченных арбитражным управляющим для обеспечения исполнения возложенных на него обязанностей в деле о банкротстве;

в третью очередь удовлетворяются требования по коммунальным платежам, эксплуатационным платежам, необходимым для осуществления деятельности должника;

в четвертую очередь удовлетворяются требования по иным текущим платежам.

Требования кредиторов по текущим платежам, относящиеся к одной очереди, удовлетворяются в порядке календарной очередности.

## 4. Правовой статус кредиторов

---

Очередные кредиторы - кредиторы, чьи требования включены в реестр требований кредиторов.

Требования кредиторов удовлетворяются в следующей очередности:

в первую очередь производятся расчеты по требованиям граждан, перед которыми должник несет ответственность за причинение вреда жизни или здоровью;

во вторую очередь производятся расчеты по выплате выходных пособий и оплате труда лиц, работающих или работавших по трудовому договору, и по выплате вознаграждений авторам результатов интеллектуальной деятельности;

в третью очередь производятся расчеты с другими кредиторами, в том числе кредиторами по нетто-обязательствам.

## 4. Правовой статус кредиторов

---

Требования кредиторов удовлетворяются в следующей очередности:

в первую очередь производятся расчеты по требованиям граждан, перед которыми должник несет ответственность за причинение вреда жизни или здоровью;

во вторую очередь производятся расчеты по выплате выходных пособий и оплате труда лиц, работающих или работавших по трудовому договору, и по выплате вознаграждений авторам результатов интеллектуальной деятельности;

в третью очередь производятся расчеты с другими кредиторами, в том числе кредиторами по нетто-обязательствам.

## 4. Правовой статус кредиторов

---

Требования кредиторов второй очереди подлежат пропорциональному удовлетворению в следующем порядке:

в первую очередь –

требования о выплате выходных пособий и (или) об оплате труда лиц, работающих или работавших по трудовому договору, в размере не более чем тридцать тысяч рублей за каждый месяц на каждого человека;

во вторую очередь –

оставшиеся требования о выплате выходных пособий и (или) об оплате труда лиц, работающих или работавших по трудовому договору;

в третью очередь –

требования о выплате вознаграждений авторам результатов интеллектуальной деятельности.

## 4. Правовой статус кредиторов

---

### Послеочередные кредиторы:

1. кредиторы по сделке, признанной недействительной вследствие признания ее подозрительной или предпочтительной ( на основании п. 2 статьи 61.2 и п. 3 статьи 61.3 Закона о несостоятельности).
2. кредиторы, заявившие свои требования после закрытия реестра требований кредиторов;
3. учредители (участники) должника.

## 4. Правовой статус кредиторов

---

С даты введения наблюдения обращение взыскания на заложенное имущество, в том числе во внесудебном порядке, не допускается.

Конкурсный кредитор по обязательствам, обеспеченным залогом имущества должника, в ходе финансового оздоровления и внешнего управления вправе обратиться взыскание на заложенное имущество должника, если должник не докажет, что обращение взыскания на указанное имущество должника сделает невозможным восстановление его платежеспособности.

Вопрос о возможности такого взыскания решается арбитражным судом, рассматривающим дело о банкротстве, по заявлению конкурсного кредитора, требования которого обеспечены залогом данного имущества.

## **4. Правовой статус кредиторов**

---

Должник вправе отчуждать имущество, являющееся предметом залога, передавать его в аренду или безвозмездное пользование другому лицу либо иным образом распоряжаться им или обременять предмет залога правами и притязаниями третьих лиц только с согласия кредитора, требования которого обеспечены залогом такого имущества, если иное не предусмотрено федеральным законом или договором залога и не вытекает из существа залога.

## 4. Правовой статус кредиторов

Залоговые кредиторы имеют право голоса:

Конкурсные кредиторы, требования которых обеспечены залогом имущества должника, имеют право голоса на собраниях кредиторов:

---

в ходе наблюдения;

в ходе финансового оздоровления и внешнего управления в случае отказа от реализации предмета залога или вынесения арбитражным судом определения об отказе в удовлетворении ходатайства о реализации предмета залога в ходе соответствующей процедуры, применяемой в деле о банкротстве.

по вопросу о выборе арбитражного управляющего или саморегулируемой организации, из числа членов которой арбитражным судом утверждается арбитражный управляющий;

по вопросу об обращении в арбитражный суд с ходатайством об отстранении арбитражного управляющего;

по вопросу об обращении в арбитражный суд с ходатайством о прекращении конкурсного производства и переходе к внешнему управлению.

## 4. Правовой статус кредиторов

---

Конкурсные кредиторы в части требований, которые обеспечены залогом имущества должника и по которым они не имеют права голоса на собраниях кредиторов, вправе участвовать в собрании кредиторов без права голоса, в том числе выступать по вопросам повестки собрания кредиторов.

## 4. Правовой статус кредиторов

---

Требования кредиторов по обязательствам, обеспеченным залогом имущества должника

Из средств, вырученных от реализации предмета залога:  
семьдесят процентов направляется на погашение требований кредитора по обязательству, обеспеченному залогом имущества должника;

двадцать процентов от суммы - для погашения требований кредиторов первой и второй очереди в случае недостаточности иного имущества должника для погашения указанных требований;  
оставшиеся денежные средства - для погашения судебных расходов, расходов по выплате вознаграждения арбитражным управляющим и оплаты услуг лиц, привлеченных арбитражным управляющим в целях обеспечения исполнения возложенных на него обязанностей.

## 4. Правовой статус кредиторов

---

Требования кредиторов по обязательствам, обеспеченным залогом имущества должника

Из средств, вырученных от реализации предмета залога:  
семьдесят процентов направляется на погашение требований кредитора по обязательству, обеспеченному залогом имущества должника;

двадцать процентов от суммы - для погашения требований кредиторов первой и второй очереди в случае недостаточности иного имущества должника для погашения указанных требований;  
оставшиеся денежные средства - для погашения судебных расходов, расходов по выплате вознаграждения арбитражным управляющим и оплаты услуг лиц, привлеченных арбитражным управляющим в целях обеспечения исполнения возложенных на него обязанностей.

## 4. Правовой статус кредиторов

Требования кредиторов по обязательствам, обеспеченным залогом имущества должника

---

В случае, если залогом имущества должника обеспечиваются требования конкурсного кредитора по кредитному договору, из средств, вырученных от реализации предмета залога, - восемьдесят процентов направляется на погашение требований конкурсного кредитора по кредитному договору, обеспеченному залогом имущества должника;

пятнадцать процентов от суммы - для погашения требований кредиторов первой и второй очереди в случае недостаточности иного имущества должника в целях погашения указанных требований;

оставшиеся денежные средства - для погашения судебных расходов, расходов по выплате вознаграждения арбитражным управляющим и оплаты услуг лиц, привлеченных арбитражным управляющим в целях обеспечения исполнения возложенных на него обязанностей.

## 5. Реестр требований кредиторов

---

Реестр требований кредиторов – один из основных документов конкурсного процесса.

Реестр требований кредиторов ведет арбитражный управляющий или реестродержатель. Ведение реестра в настоящее время осуществляется в соответствии с Общими правилами ведения арбитражным управляющим реестра требований кредиторов (утв. Постановлением Правительства РФ от 09.07.2004 N 345).

.

## 5. Реестр требований кредиторов

---

Реестродержателем может быть профессиональным участником рынка ценных бумаг, который осуществляет деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг.

Реестродержатель привлекается в двух случаях:

- 1) если количество конкурсных кредиторов, требования которых включены в реестр требований кредиторов, превышает пятьсот;
- 2) на основании решения собрания кредиторов о привлечении реестродержателя к ведению реестра требований кредиторов собранием кредиторов.

.

## 5. Реестр требований кредиторов

---

Реестродержателем может быть профессиональным участником рынка ценных бумаг, который осуществляет деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг.

Реестродержатель привлекается в двух случаях:

- 1) если количество конкурсных кредиторов, требования которых включены в реестр требований кредиторов, превышает пятьсот;
- 2) на основании решения собрания кредиторов о привлечении реестродержателя к ведению реестра требований кредиторов собранием кредиторов.

В реестре требований кредиторов учет требований кредиторов ведется в валюте Российской Федерации.

.

## 5. Реестр требований кредиторов

---

Требования кредиторов включаются в реестр требований кредиторов и исключаются из него арбитражным управляющим или реестродержателем на основании вступивших в силу судебных актов, устанавливающих их состав и размер.

Исключение - требования о выплате выходных пособий и об оплате труда лиц, работающих по трудовому договору.

Они включаются в реестр требований кредиторов арбитражным управляющим или реестродержателем по представлению арбитражного управляющего, а исключаются из реестра требований кредиторов арбитражным управляющим или реестродержателем исключительно на основании вступивших в силу судебных актов.

.

## 5. Реестр требований кредиторов

---

В реестре требований кредиторов указываются сведения:

- 1) о каждом кредиторе,
- 2) о размере его требований к должнику,
- 3) об очередности удовлетворения каждого требования кредитора,
- 4) основания возникновения требований кредиторов.

.

# Включение требований ФНС в реестр

---

- Налоговая служба — такой же кредитор, как и любое другое лицо. Но суды часто включают ее требования в реестр без тщательной проверки. Управляющий, другие кредиторы и сам должник не заявляют возражения. Они не хотят разбираться в сложных, запутанных документах и упускают шанс «отбить» часть необоснованных требований и сократить общий размер реестра.

# Требование о добровольном погашении задолженности

---

- 
- Налоговый кодекс устанавливает последовательность действий по принудительному взысканию недоимок, пеней и штрафов. Отправной точкой в этой процедуре является направление в адрес должника требования о добровольном погашении долга. С даты его отправки исчисляются все дальнейшие сроки для принудительного взыскания.
  - Требование об уплате налога — это извещение налогоплательщика о неуплаченной сумме налога, а также об обязанности уплатить ее в установленный срок. Требование об уплате налога должно быть исполнено в течение восьми дней с даты его получения, если более продолжительный период времени для уплаты налога не указан в этом требовании (п. 1 ст. 69 НК).
  - Первое, на что следует обратить внимание при проверке требования ФНС: было ли направлено такое требование в адрес должника. Без этого налоговый орган не может перейти к последующим этапам принудительного взыскания долга.

## Сроки направления требования о добровольном исполнении

Этап	Кому направляется	Срок направления	Норма НК
Требование о погашении задолженности	Должнику	3 месяца со дня выявления недоимки. Если недоимка выявлена по результатам налоговой проверки — в течение 20 дней с даты вступления в силу соответствующего решения	<u>Ст. 69 и 70</u>
Решение о взыскании с банковских счетов должника	Должнику и в банк, в котором открыт его счет	2 месяца с даты истечения срока для исполнения требования	<u>П. 3 ст. 46</u>
Обращение в суд с требованием о взыскании недоимки и пеней	В суд по месту нахождения (жительства) должника	6 месяцев с даты истечения срока для исполнения требования	<u>П. 3 ст. 46</u>
Решение о взыскании долга за счет имущества должника с направлением постановления в адрес службы судебных приставов	Должнику и в службу судебных приставов	1 год с даты истечения срока для исполнения требования	<u>П. 1 ст. 47</u>
Обращение в суд с заявлением о взыскании недоимки за счет имущества должника	В суд по месту нахождения должника	2 года с даты истечения срока для исполнения требования	<u>П. 1 ст. 47</u>

## ФНС не направляла требования должнику

Пример	Судебный акт
Суд установил, что в материалах дела нет доказательств направления требований и решений в адрес должника, а также квитанций о приеме должником требований уполномоченного органа, полученных посредством ТКС. Не соблюден порядок взыскания	<a href="#"><u>Постановление 9ААС от 18.09.2019 по делу № А40-72594/2017</u></a>
Суд отказал во включении требований в реестр, поскольку в материалах дела нет доказательств направления в адрес плательщика взносов требований об их уплате, отсутствуют решения налогового органа о взыскании указанной недоимки, а также инкассовые поручения, направленные на расчетный счет должника	<a href="#"><u>Постановление 9ААС от 06.08.2018 по делу № А40-119236/17</u></a>
В материалах дела нет подтверждения направления в адрес общества требования об уплате спорных сумм налога и пеней и решения о взыскании налога и пеней за счет денежных средств налогового агента	<a href="#"><u>Постановление 2ААС от 23.03.2016 по делу № А17-398/2015</u></a>

# Возможность принудительного взыскания

---

- 
- Необходимо убедиться в том, что ФНС не пропустила общий срок для принудительного взыскания долга. Этот срок зависит от того, принимала ли налоговая служба меры по взысканию долга во внесудебном порядке.
  - Срок взыскания задолженности в судебном порядке составляет два года. Он течет со дня истечения срока исполнения требования об уплате налога, если налоговый орган принимал меры по взысканию налога за счет денежных средств налогоплательщика и не принимал мер по принудительному взысканию налога за счет иного имущества налогоплательщика

## ФНС заявляла требования за пределами срока

Пример	Судебный акт
Уполномоченный орган обратился в суд с заявлением о включении в реестр требований кредиторов должника в январе 2017 года. Суд решил, что решение о взыскании налога должно быть принято не позднее 29.11.2013 и 08.12.2014. Решение о взыскании налога за счет имущества налогоплательщика не принято, доказательств обращения с заявлением в суд в течение двух лет со дня истечения срока исполнения требования об уплате налога к требованию не приложено	<a href="#"><u>Постановление 3ААС от 08.06.2017 по делу № А33-21817/2015к12</u></a>
Суд пришел к выводу, что требование ФНС о включении в реестр пеней по налогу на прибыль не подлежит удовлетворению. Срок для принудительного взыскания задолженности начал течь в августе 2013 года. Налоговая не принимала мер к взысканию, обратилась с требованием о включении в реестр лишь в августе 2016 года. Срок для предъявления сумм пеней к взысканию истек	<a href="#"><u>Постановление 4ААС от 29.05.2017 по делу № А58-2235/2016</u></a>
Суд установил, что в материалах дела нет доказательств того, что уполномоченным органом в установленные сроки были приняты надлежащие меры по взысканию обязательных платежей за счет денежных средств налогоплательщика и за счет его имущества. Суд указал, что пропущен шестимесячный срок с момента истечения срока исполнения требования об уплате налога, сбора, пеней и штрафов	<a href="#"><u>Постановление 10ААС от 12.11.2018 по делу № А41-71367/17</u></a>

# Меры по списанию безнадёжной к взысканию задолженности

---

- Ещё одно основание для отказа уполномоченному органу в признании его требования обоснованным — непринятие мер по списанию задолженности должника.
- Есть разные недоимки, штрафы и пени, которые подлежат признанию безнадёжными к взысканию и списанию.
- Списание задолженности осуществляется налоговыми органами самостоятельно, без участия налогоплательщика (информация ФНС «О списании долгов по налогам и страховым взносам (налоговая амнистия — 2018)»). Порядок признания задолженности «безнадёжной к взысканию» регулируется приказом ФНС от 02.04.2019 № ММВ-7-8/164.

# ФНС пыталась включить в реестр безнадежные долги

---

Пример	Судебный акт
Задолженность образовалась в связи с невнесением платежей за 2011–2012 годы, то есть до 01.01.2015. Эта задолженность признается безнадежной к взысканию и подлежит списанию, а следовательно, отсутствуют правовые основания для включения данного требования в реестр требований кредиторов должника	<u>Постановление 7ААС от 13.07.2018 по делу № А67-8923/2016</u>
Должник обратился в суд с заявлением о списании задолженности перед уполномоченным органом и исключении ее из реестра. Суды установили, что задолженность возникла до 01.01.2015, является безнадежной и подлежит списанию. Заявление должника удовлетворили, задолженность исключили из реестра	<u>Постановление АС Уральского округа от 19.11.2018 по делу № А50-15815/2017</u>

# ФНС выдаёт реестровые требования за текущие

---

- Текущие платежи — это денежные обязательства и обязательные платежи, возникшие после даты принятия заявления о признании должника банкротом. Эти требования подлежат преимущественному удовлетворению перед реестровыми требованиями (п. 1 ст. 5 Закона о банкротстве).
- Квалификация задолженности по обязательным платежам в качестве текущей либо реестровой зависит от момента окончания налогового (отчётного) периода, по результатам которого образовался долг.
- Возникновение обязанности по уплате налога определяется наличием объекта налогообложения и налоговой базы, а не наступлением последнего дня срока, в течение которого соответствующий налог должен быть исчислен и уплачен. Таким образом, моментом возникновения обязанности по уплате налога является день окончания налогового периода, а не день представления налоговой декларации или день окончания срока уплаты налога.

- Налоговая часто пытается включить в реестр требования за пределами двухлетнего срока.
- Основная трудность заключается в квалификации задолженности по налогу на прибыль и НДС, поскольку данные налоги имеют поквартальные отчетные периоды. Судам приходится внимательно изучать каждый период, чтобы правильно соотнести его с датой принятия заявления о банкротстве.
- **Пример 1.** Должнику был начислен штраф за совершение налогового правонарушения. Суды квалифицировали требование налоговой как текущее, ссылаясь на то, что правонарушение является длящимся. Суд кассационной инстанции признал данный вывод незаконным. Определение и постановление в обжалуемой части отменил, а обособленный спор в указанной части направил на новое рассмотрение (постановление АС Дальневосточного округа от 29.05.2019 по делу № А16-2222/2017).
- **Пример 2.** Конкурсный управляющий обратился в суд за разрешением разногласий с уполномоченным органом. Кассация пришла к выводу, что суды, разрешая разногласия, не устранили противоречия, не истребовали первичные документы и не установили фактический налоговый период для НДС. Без выяснения данных обстоятельств не представляется возможным дать правильную квалификацию спорных требований (реестровые или текущие) постановление АС Северо-Кавказского округа от 07.06.2019 по делу № А53-31390/2014.

# ФНС пыталась подменить реестровые платежи

Пример	Судебный акт
Налоговый период по транспортному и земельному налогам за 2015 год истек 31.12.2015 (до возбуждения дела о банкротстве в отношении должника определением от 12.04.2016), заявленное требование уполномоченного органа не является текущим	<u>Постановление АС Западно-Сибирского округа от 26.07.2017 по делу № А03-5820/2016</u>
Решение налоговой о доначислении налогов и начислении пеней по налогам, срок уплаты которых наступил до дня принятия заявления, не является основанием для квалификации требований об уплате доначисленных обязательных платежей как текущих	<u>Постановление 9АСС от 25.12.2017 по делу № А40-179814/16</u>
Момент возникновения обязанности по уплате налога — день окончания налогового периода, то есть 31.03.2019. Суд принял заявление о признании должника банкротом 07.03.2019. Таким образом, задолженность по уплате налоговых платежей возникла после принятия заявления о признании должника банкротом, в связи с чем данная задолженность является текущей	<u>Постановление АС Московского округа от 09.12.2019 № Ф05-22428/2019</u>

# Срок для включения в реестр требований

---

- По общему правилу срок для включения в реестр требований кредиторов в процедуре конкурсного производства составляет два месяца с даты публикации сообщения в газете «Коммерсантъ».
- Как и любой другой кредитор, ФНС может опоздать с включением своих требований в реестр. В этом случае задолженность будет погашена после расчётов с кредиторами всех других очередей и будет считаться «зареестровой»<sup>12</sup>. В ситуациях, когда требование было основано на решениях о взыскании недоимок и штрафов, проблем у судов, как правило, не возникает. Им достаточно соотнести дату подачи заявления ФНС с датой закрытия реестра требований кредиторов.

Возможно ли взыскать исполнительский сбор как обязательный платеж в рамках дела о банкротстве и какие основания необходимо доказывать?

# Основания для наложения исполнительского сбора

В соответствии с частями 11 и 12 статьи 30 Федерального закона от 02.10.2007 N 229-ФЗ «Об исполнительном производстве» срок для добровольного исполнения требований, содержащихся в исполнительном документе, составляет **пять дней** со дня получения должником постановления о возбуждении исполнительного производства. В указанный срок не включаются нерабочие дни (часть 2 статьи 15 Закона).

Если должник не исполняет данное требование в указанный срок



Накладывается денежное взыскание

# Понятие исполнительского сбора

- Исполнительский сбор — это денежное взыскание, налагаемое на должника в случае неисполнения им исполнительного документа в срок, установленный для добровольного исполнения исполнительного документа, а также в случае неисполнения им исполнительного документа, подлежащего немедленному исполнению, в течение суток с момента получения копии постановления судебного пристава-исполнителя о возбуждении исполнительного производства (ч. 1 ст. 112 Федерального закона от 02.10.2007 N 229-ФЗ «Об исполнительном производстве»)

# Условия наложения сбора

- Судебный пристав вправе наложить исполнительский сбор только в случае, **когда должнику было направлено постановление о возбуждении исполнительного производства, он его получил, либо по независящим от пристава причинам документ не был доставлен (отсутствие адресата по месту нахождения, отказ от получения и т.п.)**. В ином случае исполнительский сбор не начисляется, поскольку должнику не был предоставлен срок для добровольного исполнения судебного акта, и он не был предупрежден о применении к нему мер принудительного исполнения и иных негативных последствиях в случае неисполнения исполнительного документа в добровольном порядке в установленный срок.
- Пример из практики: ФАС Западно-Сибирского округа от 24.04.2014 по делу № А27-8832/2013.

# Основания для освобождения от исполнительского сбора

Основанием для освобождения от уплаты суммы исполнительского сбора является **отсутствие вины должника в нарушении установленного законом срока** для добровольного исполнения принятого против него судебного акта (Определение Верховного суда РФ от 17.11.2015 № 50-КГ15-18).

Должнику будет проще доказать отсутствие у судебного пристава оснований для применения к нему исполнительского сбора за неисполнение судебного решения в случае, если таким решением не был установлен конкретный срок исполнения возложенной на должника обязанности. Такое положение вещей влечет необходимость в каждом конкретном случае с учетом всех обстоятельств дела устанавливать наличие оснований для применения исполнительского сбора (Определение Верховного суда РФ от 15.09.2015 № 50-КГ15-17).

# Размер сбора

Сумма исполнительского сбора составляет 7% от подлежащей взысканию суммы или стоимости взыскиваемого имущества, но не менее 1000 руб. с должника-гражданина или должника — индивидуального предпринимателя и 10 000 руб. с должника-организации. В случае неисполнения исполнительного документа неимущественного характера исполнительский сбор с должника-гражданина или должника — индивидуального предпринимателя устанавливается в размере 5000 руб., с должника-организации — 50 000 руб. (п. 3 ст. 112 Федерального закона от 02.10.2007 N 229-ФЗ «Об исполнительном производстве»).

# Отсрочка или рассрочка по уплате

Согласно ч. 6 ст. 112 Федерального закона от 02.10.2007 N 229-ФЗ «Об исполнительном производстве» должник вправе обратиться в суд с иском об отсрочке или о рассрочке взыскания исполнительского сбора, об уменьшении его размера или освобождении от взыскания исполнительского сбора. С таким требованием ему следует обращаться в территориальный орган Федеральной службы судебной приставов (ответ на второй вопрос Обзора законодательства и судебной практики ВС РФ за II квартал 2010 года, утв. постановлением Президиума ВС РФ от 15.09.2010).

# Если должник — банкрот

В отношении должника может быть возбуждено дело о банкротстве. В этом случае порядок взыскания с него суммы исполнительного сбора зависит от того, **когда именно возникла обязанность по ее уплате**. Согласно п. 5.3

Методических рекомендаций о порядке взыскания исполнительского сбора от 07.06.2014 (приведены в письме ФССП России от 08.07.2014 № 0001/16) исполнительский сбор относится к **обязательным платежам**.

# Обязательный платеж

- Исполнительский сбор может считаться обязательным платежом сразу же по двум критериям – как собственно сбор, уплачиваемый в бюджет и как административный штраф. В свое время **Постановление Пленума ВАС №59 от 23.07.2009** «О некоторых вопросах практики применения Федерального закона «Об исполнительном производстве квалифицировало исполнительский сбор как обязательный платеж для целей Закона о банкротстве.
- Другое **Постановление Пленума ВС РФ от 17.11.2015 № 50** «О применении судами законодательства при рассмотрении некоторых вопросов, возникающих в ходе исполнительного производства», наделило исполнительский сбор свойствами административной штрафной санкции.

# Суду необходимо представить вместе с заявлением о включении в реестр требований кредиторов:

- Исполнительный лист
  - Постановление судебного пристава-исполнителя о возбуждении исполнительного производства;
  - Постановление судебного пристава-исполнителя о взыскании исполнительского сбора;
  - документальное подтверждение факта получения должником постановления о возбуждении исполнительного производства либо отказа от его получения, за исключением случаев, указанных в ч. 13 ст. 30 Закона;
- + В заявлении о включении суммы исполнительского сбора в реестр требований кредиторов должника следует указать на то, что требования исполнительного документа должником не исполнены; должником не представлены какие-либо доказательства того, что исполнение было невозможно вследствие непреодолимой силы, т.е. чрезвычайных и непредотвратимых при данных условиях обстоятельств.

## Основания для взыскания возникли до банкротства

---

- В случае если основания для взыскания исполнительского сбора возникли **до принятия арбитражным судом** заявления о признании должника банкротом, постановление о его взыскании направляется в налоговый орган для последующего обращения в суд с заявлением о включении исполнительского сбора в реестр требований кредиторов в порядке, предусмотренном п. 3 ст. 137 Федерального закона от 02.10.2007 N 229-ФЗ «Об исполнительном производстве».

# Штрафной характер

- Согласно постановлению Конституционного Суда Российской Федерации от 30.07.2001 N 13-П сумма исполнительского сбора относится к мерам принуждения в связи с несоблюдением законных требований государства. Данная мера представляет собой санкцию **штрафного характера** и возлагает на должника обязанность произвести определенную дополнительную выплату в качестве меры его публично-правовой ответственности, возникшей в связи с совершением им правонарушения в процессе исполнительного производства.

# Реестр требований кредиторов

- Требования по уплате начисленной суммы исполнительского сбора, которая осталась неудержанной в ходе осуществления исполнительного производства, представляет в деле о банкротстве уполномоченный орган, которым является Федеральная налоговая служба.
- Таким образом, в рамках дела о банкротстве требование по исполнительскому сбору следует квалифицировать как финансовые санкции за административные правонарушения, то есть учитывать отдельно в реестре требований кредиторов в составе требований кредиторов **третьей очереди**, подлежащими удовлетворению после погашения этих требований в отношении основной суммы задолженности и причитающихся процентов (в соответствии с пунктом 3 статьи 137 Закона о банкротстве).

# Противоречивость судебной практики

**В судебной практике можно встретить два разных подхода относительно включения исполнительского сбора в реестр требований кредиторов:**



Постановление ФАС Волго-Вятского округа от 13.10.2010 по делу N A79-7768/2009

Требование по включению исполнительского сбора является самостоятельным и подлежит включению в реестр требований кредиторов независимо от того, погашена ли основная задолженность в рамках исполнительного производства и включен ли кредитор по основному требованию в реестр требований кредиторов.



Постановление ФАС Северо-Западного округа от 18 марта 2008 г. по делу N A05-2919/2007

Требование по основной задолженности может быть заявлено в деле о банкротстве соответствующим кредитором. Признание этого требования обоснованным влечет включение его в реестр требований кредиторов должника на основании определения суда. В случае если требование признано необоснованным, то не может быть взыскан и исполнительский сбор за неисполнение в добровольном порядке требования об уплате основного долга, поскольку необоснованное требование не подлежит исполнению ни добровольно, ни принудительно.

Включая в реестр требование ФНС на сумму исполнительского сбора, суд должен установить, были ли предъявлены соответствующим кредитором в рамках дела о банкротстве Предприятия требования о включении в реестр требований кредиторов должника той задолженности, за неуплату которой в добровольном порядке начислен исполнительский сбор, и были ли такие требования признаны судом обоснованными и включены в реестр. В случае если названные требования были включены в реестр, то в реестр подлежит включению и требование по исполнительскому сбору.

# Основания для взыскания возникли после банкротства

---

Согласно ч. 1 ст. 5 Закона о банкротстве под текущими платежами понимаются денежные обязательства, требования о выплате выходных пособий и (или) об оплате труда лиц, работающих или работавших по трудовому договору, и обязательные платежи, возникшие после даты принятия заявления о признании должника банкротом, если иное не установлено настоящим Федеральным законом.



Если основания для взыскания исполнительского сбора возникли после принятия арбитражным судом заявления о признании должника банкротом, то **исполнительский сбор приобретает характер текущего платежа** и подлежит исполнению в порядке, установленном ст. 96 Федерального закона от 02.10.2007 N 229-ФЗ «Об исполнительном производстве»). В данном случае взыскание исполнительского сбора осуществляется по правилам исполнения исполнительных документов о взыскании текущих платежей.

---

- **Федеральный закон от 2 октября 2007 г. N 229-ФЗ "Об исполнительном производстве";**

- **Федеральный закон от 26 октября 2002 г. N 127-ФЗ "О несостоятельности (банкротстве)";**

- **Постановление Конституционного Суда РФ от 30.07.2001 N 13-П "По делу о проверке конституционности положений подпункта 7 пункта 1 статьи 7, пункта 1 статьи 77 и пункта 1 статьи 81 Федерального закона "Об исполнительном производстве" в связи с запросами Арбитражного суда Воронежской области, Арбитражного суда Саратовской области и жалобой открытого акционерного общества "Разрез "Изыхский";**

- **Постановление Пленума Высшего Арбитражного Суда РФ от 23 июля 2009 г. N 59 "О некоторых вопросах практики применения Федерального закона "Об исполнительном производстве" в случае возбуждения дела о банкротстве";**

- **Постановление Пленума ВАС РФ от 23.07.2009 N 60 "О некоторых вопросах, связанных с принятием Федерального закона от 30.12.2008 N 296-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О несостоятельности (банкротстве)";**

- **Постановление Пленума ВАС РФ от 23.07.2009 N 63 (ред. от 06.06.2014) "О текущих платежах по денежным обязательствам в деле о банкротстве";**

- **Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 17.11.2015 N 50 "О применении судами законодательства при рассмотрении некоторых вопросов, возникающих в ходе исполнительного производства";**

- **Методические рекомендации о порядке взыскания исполнительского сбора (утв. письмом ФССП РФ 08.07.2014 N 0001/16);**

- **Методические рекомендации по исполнению исполнительных документов при введении в отношении должника процедур банкротства (утв. Письмом ФССП РФ 30.06.2010 N 02-1)**

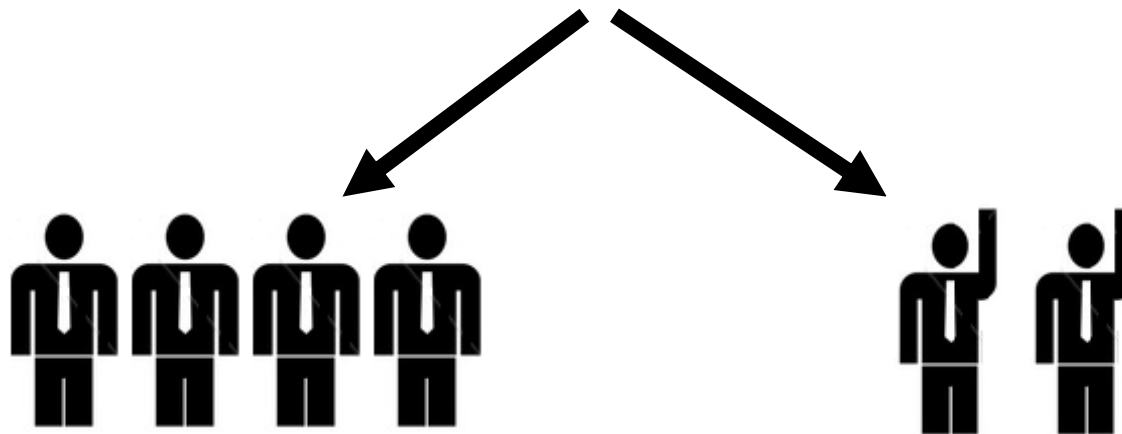
## 6. Собрание кредиторов

Собрание кредиторов – это специальный орган, представляющий интересы кредиторов во взаимоотношениях с должником.

# Собрание кредиторов созывается по инициативе:

- арбитражного управляющего;
- комитета кредиторов;
- конкурсных кредиторов и (или) уполномоченных органов, права требования которых составляют не менее чем десять процентов общей суммы требований кредиторов по денежным обязательствам и об уплате обязательных платежей, включенных в реестр требований кредиторов;
- одной трети от общего количества конкурсных кредиторов и уполномоченных органов.

# участники собрания кредиторов



без права голоса

представитель работников должника

представитель учредителей (участников)  
должника

представитель собственника имущества  
должника - унитарного предприятия

представитель СРО

представитель органа по контролю  
(надзору)

руководитель должника (1ое собрание)

с правом голоса

конкурсные кредиторы и  
уполномоченные органы,

требования которых включены в реестр  
требований кредиторов на дату  
проведения собрания

## Участники собрания кредиторов

При участии в деле единственного конкурсного кредитора или уполномоченного органа, решения, относящиеся к компетенции собрания кредиторов, принимает такой кредитор.

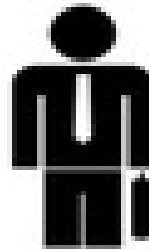


## Залоговые кредиторы имеют право голоса на собраниях кредиторов:

- в ходе наблюдения;
- в ходе финансового оздоровления и внешнего управления ( в случае отказа от реализации предмета залога или вынесения арбитражным судом определения о таком отказе).

# Общие правила подготовки, организации и проведения арбитражным управляющим собраний кредиторов и заседаний комитетов кредиторов

*(в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 6 февраля 2004 г. N 56 (в ред. Постановления Правительства РФ от 28.07.2004 N 383)*

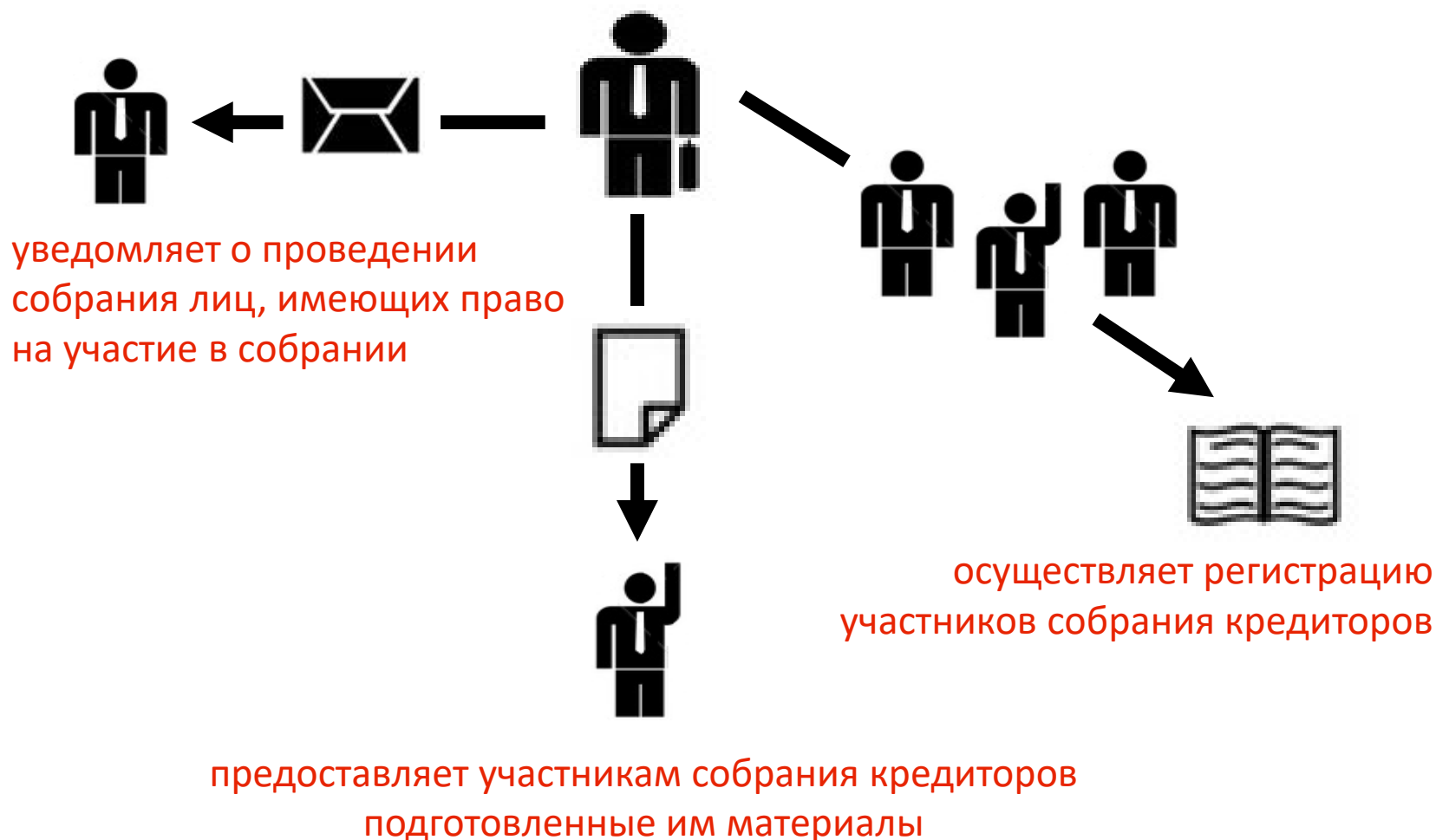


**Арбитражный управляющий** представляет на рассмотрение собрания кредиторов материалы о финансовом состоянии, ходе процедур банкротства должника и иные материалы, рассмотрение которых позволит обеспечить принятие собранием решений по вопросам повестки дня.

## Полномочия арбитражного управляющего при подготовке к проведению собрания:

- готовит материалы для представления на рассмотрение собрания кредиторов;
- составляет список участников собрания кредиторов;
- предоставляет лицам, требующим проведения собрания кредиторов, реестр требований кредиторов;
- составляет повестку дня собрания кредиторов,;
- заполняет журнал регистрации участников собрания кредиторов (по установленной форме).

# При организации проведения собрания кредиторов арбитражный управляющий:



## Образцы документов:

КОНКУРСНЫЙ УПРАВЛЯЮЩИЙ ООО «ВИН Групп» СЛИВКИНА НАТАЛЬЯ АЛЕКСАНДРОВНА назначена Решением Арбитражного суда г. Москвы от 10.08.2010 г. дело № А40-90494/09-38-475Б	
140186, Московская область, г. Жуковский, а/я 545	тел/факс (495) 640-14-65
	ООО «МРАК»
	140000, Московская обл., г. Люберцы, ул. Красная, д.1

**УВЕДОМЛЕНИЕ**  
«О проведении собрания кредиторов»

Настоящим сообщаяю, что собрание кредиторов ООО «ВИН Групп» (адрес: 109129, г. Москва ул. 8-я Текстильщиков д. 11, ОГРН 5067746493579, ИНН 7723584488) состоится по адресу: Московская область, г. Люберцы, ул. Электрификации, д. 3, Литер «В», второй этаж, комн. № 22.

25 января 2011г. в 11 ч. 15 мин.  
Начало регистрации в 11 ч. 00 мин., окончание 11 ч. 15 мин.  
Повестка дня собрания:  
Повестка дня собрания:


1. Отчет конкурсного управляющего о результатах проведения процедуры конкурсного производства на ООО «ВИН Групп».
2. Об обращении в Арбитражный суд г. Москвы с ходатайством о завершении конкурсного производства в отношении ООО «ВИН Групп» и ликвидации должника

Согласно п. 2 и п. 3 ст. 72 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» №127-ФЗ, участниками собрания кредиторов с правом голоса являются конкурсные кредиторы и уполномоченные органы, требования которых были предъявлены в порядке и в сроки, предусмотренные п. 1 ст. 71 ФЗ № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)», и внесены в реестр требований кредиторов.

Лица, имеющие право на участие в собрании кредиторов ООО «ВИН Групп» допускаются к участию в собрании и им предоставляются для ознакомления материалы к собранию при условии предъявления надлежащим образом оформленной доверенности и документов, удостоверяющих личность.

Адрес для ознакомления с материалами собрания кредиторов:  
Московская обл., г. Люберцы, ул. Электрификации, д.3, литер В, к. 22 с 10-00 до 16-00 часов, кроме субботы и воскресенья. Время ознакомления просьба согласовать по т. 495-640-14-65.

С уважением,  
Конкурсный управляющий  
ООО «ВИН Групп»

 Сливкина Н.А.

Уведомление о проведении собрания кредиторов

# Регистрация участников собрания

Регистрация участников собрания кредиторов осуществляется арбитражным управляющим в месте проведения собрания кредиторов. Арбитражный управляющий должен обеспечить регистрацию всех участников собрания кредиторов, прибывших до окончания регистрации.

## Важно!

По окончании регистрации при наличии необходимого количества голосов конкурсных кредиторов и уполномоченных органов арбитражный управляющий проводит собрание кредиторов.

# При регистрации участников собрания кредиторов арбитражный управляющий:





- проверяет полномочия участников собрания кредиторов;
- вносит в журнал регистрации участников собрания кредиторов необходимые сведения о каждом конкурсном кредиторе и уполномоченном органе, количестве принадлежащих ему голосов и его представителе, об участниках собрания кредиторов без права голоса;
- выдает конкурсным кредиторам и уполномоченным органам бюллетени для голосования;
- принимает от участников собрания кредиторов заявки о включении в повестку дня собрания дополнительных вопросов.

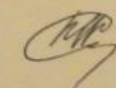
## Образцы документов:

Приложение 1  
 к Приказу Минэкономразвития  
 России  
 от 01.09.2004 № 235

**ЖУРНАЛ**  
 регистрации участников собрания кредиторов  
Общество с ограниченной ответственностью «ВИН Групп»  
 (наименование должника)  
Московская область, г. Люберцы, ул. Электрификации, д. 3, Литера «В», 25 января 2011г  
 (место и дата проведения собрания кредиторов)

Начало регистрации: 11:00ч.  
 Окончание регистрации: 11:15ч.

№ п/п	Время регистрации	Наименование (для юридического лица), Ф.И.О. (для физического лица) участника собрания кредиторов	Отметка о статусе участника собрания кредиторов *	Адрес места нахождения (для юридического лица), паспортные данные (для физического лица) участника собрания кредиторов	Ф.И.О. представителя участника собрания кредиторов	Вид, номер, серия (номер бланка), дата выдачи документа, подтверждающего полномочия представителя участника собрания кредиторов	Размер требования конкурсного кредитора, уполномоченного органа согласно реестру требований кредиторов на дату проведения собрания кредиторов (в руб.)	Отметка о количестве голосов (%)	Подпись участника собрания кредиторов
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	11:00	ООО «МрАК»	С правом голоса	140000, Московская обл., г. Люберцы, ул. Красная, д.1	Косинин Александр Александрович	Дов-мв № 05-К от 17.03.2009.	193 909, 00	16,67%	
2	11:00	Инспекция ФНС России №23 по г. Москве	С правом голоса	109386, г. Москва, ул. Таганрогская, д.2	Денисов Дмитрий Сергеевич	Дов-мв № 22-13/280 от 08.10.10.	969 074,66	83,33%	
3		Управление Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Москве	Без права голоса	115191, г. Москва, ул. Большая Тульская, д. 15,			-	-	
4		СРО НП ОАУ «Авангард»	Без права голоса	105062, г. Москва, ул. Макаренко, д. 5, стр. 1, офис 3.			-	-	

Конкурсный управляющий  


Сливкина Н.А.

## Журнал регистрации собрания кредиторов

# Образцы документов:

**ДОВЕРЕННОСТЬ №05-К**


г. Москва


Семнадцатое марта две тысячи девятого года.

Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью «Межрегиональная антикризисная компания» (юридический адрес: 140000, Московская обл., г. Люберцы, ул. Красная д. 1) Колмыков Александр Сергеевич, действующий на основании устава общества, уполномочивает Костина Александра Александровича – адвоката (регистрационный номер 50/5405 в реестре адвокатов Московской области, удостоверение № 5680 от 28.03.2007г.) совершать от имени общества следующие действия:

- представлять Доверителя в судах и арбитражных судах, третейских судах со всеми правами, предоставленными лицу, участвующему в деле, совершать все процессуальные действия, предусмотренные законодательством Российской Федерации, в том числе: подписывать иски, заявления в суд, подписывать отзывы на иски, заявления, подписывать заявления об обеспечении иска, передавать дело в третейский суд, изменять основания или предмет иска, предъявлять встречные иски, заключать мировые соглашения и соглашения по фактическим обстоятельствам, обжаловать судебные решения, постановления и иные акты судов и арбитражных судов, подписывать заявления о пересмотре судебных актов по вновь открывшимся обстоятельствам и процессуальном правопреимстве;
- участвовать от имени Доверителя в собраниях кредиторов (заседаниях комитетов кредиторов) должников Доверителя, с правом подписания необходимых документов, голосовать по всем вопросам повестки дня, участвовать в переговорах, запрашивать и получать необходимые документы, заявлять ходатайства, делать заявления, подавать жалобы, а также совершать иные действия в рамках полномочий, предоставленных Федеральным законом «О несостоятельности (банкротстве)»;
- подписывать все необходимые документы.

Настоящая доверенность выдана без права передоверия другим лицам, сроком на три года.

Генеральный директор  
ООО «Межрегиональная антикризисная компания»  Колмыков А.С.



**Доверенность на участие в собрании кредиторов**

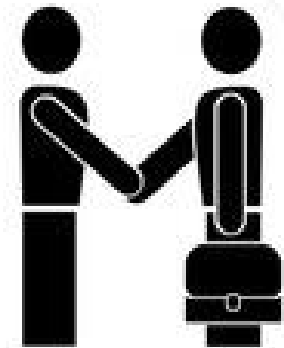
**ВАЖНО!!!**

**Собрание кредиторов правомочно,**  
если на нем присутствовали конкурсные кредиторы и  
уполномоченные органы, включенные в реестр требований  
кредиторов и обладающие более чем половиной голосов от  
общего числа голосов конкурсных кредиторов и уполномоченных  
органов, включенных в реестр требований кредиторов.

**Повторно созванное собрание кредиторов правомочно,**  
если на нем присутствовали конкурсные кредиторы и  
уполномоченные органы, включенные в реестр требований  
кредиторов и обладающие более чем тридцатью процентами  
голосов от общего числа голосов конкурсных кредиторов и  
уполномоченных органов, включенных в реестр требований  
кредиторов.

# при проведении собрания кредиторов арбитражный управляющий:

- открывает собрание кредиторов, объявляет состав участников собрания повестку собрания и т.д.
- обеспечивает рассмотрение участниками собрания кредиторов материалов, подлежащих согласованию и (или) утверждению собранием в соответствии с повесткой дня;
- проводит в установленном порядке голосование;
- объявляет о закрытии собрания кредиторов



# Исключительная компетенция собрания кредиторов

- о введении финансового оздоровления, внешнего управления и об изменении срока их проведения, об обращении с соответствующим ходатайством в арбитражный суд;
- об утверждении и изменении плана внешнего управления;
- об утверждении плана финансового оздоровления и графика погашения задолженности;
- об утверждении дополнительных требований к кандидатурам административного управляющего, внешнего управляющего, конкурсного управляющего;
- о выборе арбитражного управляющего или саморегулируемой организации, из членов которой арбитражным судом утверждается арбитражный управляющий;
- об установлении размера и порядка выплаты дополнительного вознаграждения арбитражному управляющему;

## Исключительная компетенция собрания кредиторов

- об увеличении размера фиксированной суммы вознаграждения арбитражного управляющего;
- о выборе реестродержателя из числа аккредитованных саморегулируемой организацией арбитражных управляющих реестродержателей;
- о заключении мирового соглашения;
- об обращении в арбитражный суд с ходатайством о признании должника банкротом и об открытии конкурсного производства;
- об образовании комитета кредиторов, об определении его количественного состава, об избрании членов комитета кредиторов и о досрочном прекращении полномочий комитета кредиторов;
- об отнесении к компетенции комитета кредиторов вопросов, решения по которым в соответствии с Федеральным законом принимаются собранием кредиторов или комитетом кредиторов, за исключением вопросов, которые в соответствии отнесены к исключительной компетенции собрания кредиторов;
- об избрании представителя собрания кредиторов.

# Образцы документов:

Приложение 1  
к приказу Минэкономразвития России  
от 01.09.2004г. № 235

**Типовая форма бюллетеня для голосования участников собрания кредиторов № 1**

**Собрание кредиторов**

**ООО «ВИН Групп» (адрес: 109129, г. Москва ул. 8-я Текстильщиков д. 11).**  
(наименование и местонахождение должника)

«25» января 2011 года  
(дата проведения)

г. Люберцы, ул. Электрификации, д.3, Литер «В»  
(место проведения)

Бюллетень для голосования по 1 вопросу повестки дня  
(порядковый номер)

Отчет конкурсного управляющего о своей деятельности и о результатах проведения процедуры конкурсного производства на ООО «ВИН Групп».  
(формулировка решения, поставленного на голосование)

**Инспекция ФНС России №23 по г. Москве**  
(наименование / Ф.И.О. участника собрания кредиторов)

Денисьев Дмитрий Сергеевич  
(Ф.И.О. представителя участника собрания кредиторов)

Общее число голосов участника собрания кредиторов 969 074,66 (девятьсот шестьдесят девять тысяч семьдесят четыре ) рубля 66 копеек (83,33% от общей суммы требований кредиторов)

Варианты решения	ЗА	ПРОТИВ	ВОЗДЕРЖАЛСЯ
Принять к сведению Отчет конкурсного управляющего о своей деятельности и о результатах проведения процедуры конкурсного производства на ООО «ВИН Групп».	✓		

**Разъяснение порядка заполнения бюллетеня**

Поставьте любой знак в квадрате с выбранным Вами вариантом голосования.  
Бюллетень, в котором знак поставлен более чем в одном квадрате либо не поставлен ни в одном из них, а также бюллетень, подписанный лицом, не зарегистрированным в журнале регистрации, либо неподписанный бюллетень, считаются недействительными.  
Не допускается заполнение бюллетеня для голосования карандашом и внесение в него каких-либо исправлений.

Денисьев Д.С.  
Фамилия, инициалы, подпись участника собрания кредиторов/представителя участника собрания кредиторов

## Бюллетень для голосования на собрании кредиторов

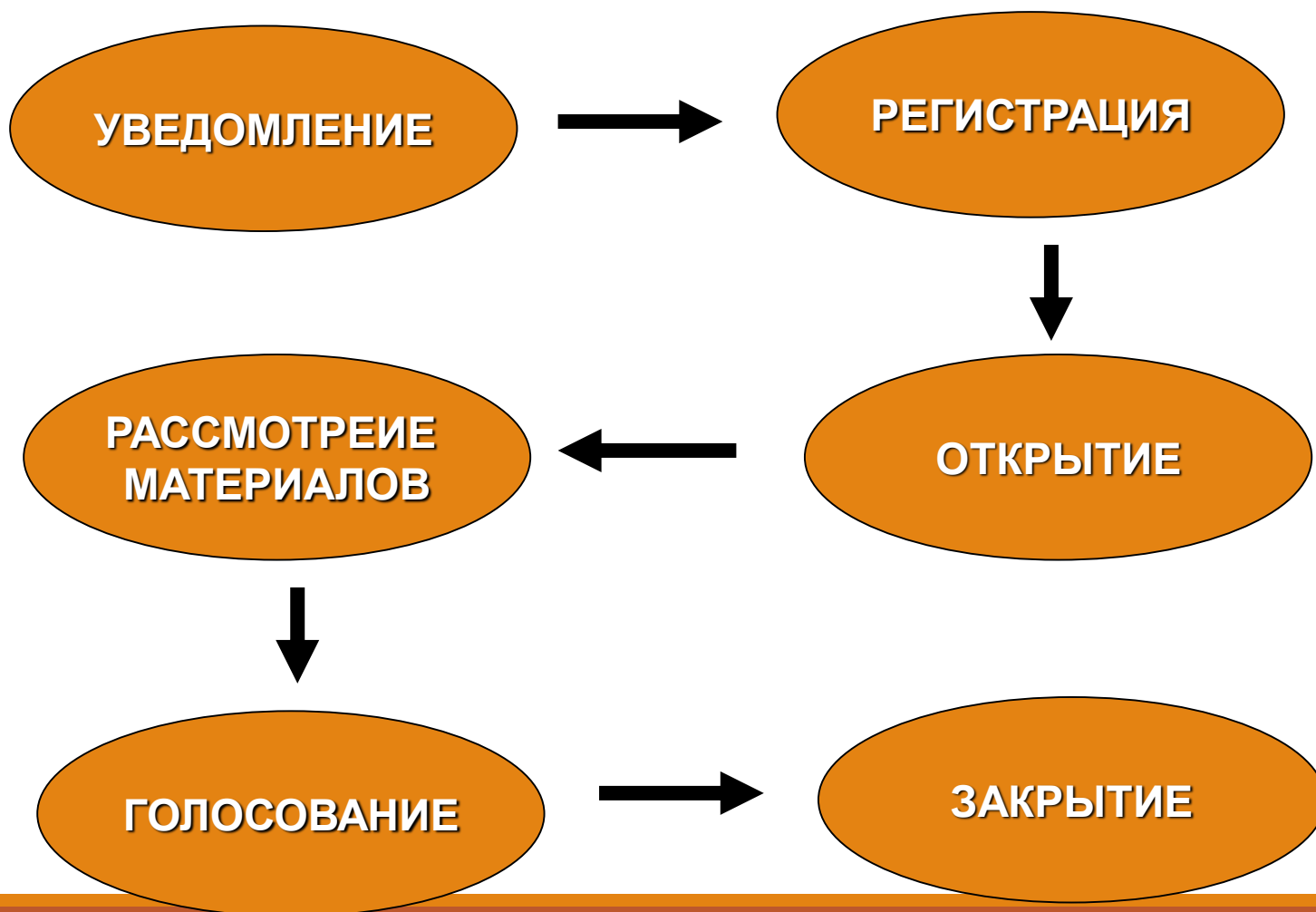
## Голосование на собрании кредиторов

Конкурсный кредитор, уполномоченный орган обладают на собрании кредиторов числом голосов, пропорциональным размеру их требований к общей сумме требований, включенных в реестр требований кредиторов на дату проведения собрания кредиторов.

Подлежащие применению за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательства неустойки и иные имущественные и санкции не учитываются.



# Условные этапы (элементы) собрания



# Протокол собрания кредиторов

- Протокол собрания кредиторов составляется в двух экземплярах.
- Один протокол направляется в арбитражный суд не позднее чем через пять дней с даты проведения собрания кредиторов.
- В случае привлечения реестродержателя к проведению собрания, протокол собрания кредиторов составляется в трех экземплярах.

# К протоколу собрания кредиторов должны быть приложены копии:

- реестра требований кредиторов на дату проведения собрания кредиторов;
- бюллетеней для голосования;
- документов, подтверждающих полномочия участников собрания;
- материалов, представленных участникам собрания;
- документов, являющихся доказательствами надлежащего уведомления о дате и месте проведения собрания кредиторов;
- иных документов по усмотрению арбитражного управляющего или на основании решения собрания кредиторов.

## 7. Комитет кредиторов

---

Комитет кредиторов

- 1) представляет законные интересы конкурсных кредиторов, уполномоченных органов;
- 2) осуществляет контроль за действиями арбитражного управляющего;
- 3) реализует иные предоставленные собранием кредиторов полномочия

.

## 7. Комитет кредиторов

---

Решение о создании комитета кредиторов принимается собранием кредиторов.

В случае, если количество конкурсных кредиторов, уполномоченных органов составляет менее пятидесяти, собрание кредиторов может не принимать решение об образовании комитета кредиторов.

.

## 7. Комитет кредиторов

---

Решение о создании комитета кредиторов принимается собранием кредиторов.

В случае, если количество конкурсных кредиторов, уполномоченных органов составляет менее пятидесяти, собрание кредиторов может не принимать решение об образовании комитета кредиторов.

.

## **7. Комитет кредиторов**

---

Количественный состав комитета кредиторов определяется собранием кредиторов (3-11).

Комитет кредиторов избирается собранием кредиторов из числа физических лиц по предложению конкурсных кредиторов и уполномоченных органов на период проведения наблюдения, финансового оздоровления, внешнего управления и конкурсного производства.

Государственные и муниципальные служащие могут избираться членами комитета кредиторов по предложению уполномоченных органов.

По решению собрания кредиторов полномочия комитета кредиторов могут быть прекращены досрочно.

## 7. Комитет кредиторов

---

Выборы комитета кредиторов осуществляются кумулятивным голосованием.

При избрании комитета кредиторов каждый конкурсный кредитор и каждый уполномоченный орган обладают числом голосов, равным размеру его требования в рублях, умноженному на число членов комитета кредиторов.

Избранными в состав комитета кредиторов считаются кандидаты, набравшие наибольшее число голосов.

Члены комитета кредиторов избирают из своего состава председателя комитета кредиторов.

## 7. Комитет кредиторов

---

Протокол заседания комитета кредиторов подписывается председателем комитета кредиторов, если иное не установлено регламентом работы комитета кредиторов.

При решении вопросов на заседании комитета кредиторов каждый член комитета кредиторов обладает одним голосом.

Передача права голоса членом комитета кредиторов иному лицу не допускается.

Решения комитета кредиторов принимаются большинством голосов от общего количества членов комитета кредиторов.

Комитет кредиторов для реализации своих полномочий вправе избрать своего представителя. Такое решение оформляется протоколом заседания комитета кредиторов.

Регламент работы комитета кредиторов определяется комитетом кредиторов.

## 7. Комитет кредиторов

---

Комитет кредиторов для осуществления возложенных на него функций вправе:

- 1) требовать от арбитражного управляющего или руководителя должника предоставить информацию о финансовом состоянии должника и ходе процедур, применяемых в деле о банкротстве;
  - 2) обжаловать в арбитражный суд действия арбитражного управляющего;
  - 3) принимать решения о созыве собрания кредиторов;
  - 4) принимать решения об обращении к собранию кредиторов с рекомендацией об отстранении арбитражного управляющего от исполнения его обязанностей;
  - 5) принимать другие решения, а также совершать иные действия в случае предоставления собранием кредиторов таких полномочий.
- .

## 8. Собрание работников

---

Организация и проведение собрания работников, бывших работников должника осуществляются арбитражным управляющим.

Собрание работников, бывших работников должника проводится не позднее чем за пять рабочих дней до даты проведения собрания кредиторов.

При невозможности проведения собрания работников, бывших работников должника по месту нахождения должника или органов управления должника место проведения такого собрания определяется арбитражным управляющим.

По решению арбитражного управляющего собрание работников, бывших работников должника может быть проведено в форме заочного голосования.

## 8. Собрание работников

---

Организация и проведение собрания работников, бывших работников должника осуществляются арбитражным управляющим.

Собрание работников, бывших работников должника проводится не позднее чем за пять рабочих дней до даты проведения собрания кредиторов.

При невозможности проведения собрания работников, бывших работников должника по месту нахождения должника или органов управления должника место проведения такого собрания определяется арбитражным управляющим.

По решению арбитражного управляющего собрание работников, бывших работников должника может быть проведено в форме заочного голосования.



**ЗА ВНИМАНИЕ!!!**