

ПРАВОВЫЕ АСПЕКТЫ РЕГИОНАЛЬНОЙ СОЦИАЛЬНО-ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ПОЛИТИКИ

УДК 347.736

*А. М. Ажлуни,
М. М. Журавлева*

РОЛЬ АРБИТРАЖНОГО СУДА В УПРАВЛЕНИИ ПРОЦЕССОМ БАНКРОТСТВА

Аннотация: в настоящее время инициирование и проведение процедур банкротства являются одним из распространенных способов удовлетворения кредитором своих требований к должнику. В связи с чем роль арбитражного суда, осуществляющего контроль за процедурой банкротства, приобретает решающее значение для сохранения и пополнения конкурсной массы в целях максимального погашения задолженности перед кредиторами. Процедура банкротства подконтрольна суду, что способствует соблюдению баланса интересов каждого участника дела о банкротстве должника.

Ключевые слова: арбитражный суд, несостоятельность, арбитражный управляющий, кредитор, процедуры банкротства, требования кредитора, контроль, судебный акт, разногласия, контроль.

UDC 347.736

*A. M. Azhluni,
M. M. Zhuravleva*

THE ROLE OF THE ARBITRATION COURT IN MANAGING THE BANKRUPTCY PROCESS

Abstract: currently, the initiation and conduct of bankruptcy procedures is one of the most common ways for a creditor to satisfy its claims against the debtor. In this connection, the role of the arbitration court, exercising control over the bankruptcy procedure, is crucial for the preservation and replenishment of the bankruptcy estate in order to maximize the repayment of debts to creditors. The bankruptcy procedure is controlled by the court, which contributes to the balance of interests of each participant in the bankruptcy case of the debtor.

Keywords: arbitration, bankruptcy, Trustee in bankruptcy, creditor bankruptcy, creditor, control, judicial act, of controversies, control.

Введение

Основным законодательным актом, нормативно регулирующим процедуры банкротства должника и деятельность лиц, участвующих в деле о банкротстве должника, является Федеральный Закон от 26 октября 2002 г. № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» (далее — Закон о банкротстве), который призван решить основные задачи, такие как обеспечение оздоровления экономики путем избавления от неэффективных предприятий — все еще остаются неосвоенными современные методы управления, а также основы маркетинга; защита интересов кредито-

ров; восстановление финансовой устойчивости платежеспособных предприятий, оказавшихся в сложном положении, но жизнеспособных, потенциально перспективных.

Под несостоятельностью (банкротством) понимают — признанную арбитражным судом неспособность должника в полном объеме удовлетворить требования кредиторов по денежным обязательствам, о выплате выходных пособий и (или) об оплате труда лиц, работающих или работавших по трудовому договору, и (или) исполнить обязанность по уплате обязательных платежей (ст. 2 Закона о банкротстве).

При рассмотрении дела о банкротстве должника — юридического лица применяются следующие процедуры: наблюдение, финансовое оздоровление, внешнее управление, конкурсное производство и мировое соглашение.

При рассмотрении дела о банкротстве гражданина, в том числе индивидуального предпринимателя, применяются реструктуризация долгов гражданина, реализация имущества гражданина, мировое соглашение.

Рассмотрение арбитражным судом заявления о признании должника банкротом и утверждение арбитражного управляющего

Возбуждение процесса о банкротстве в арбитражном суде происходит на основании заявления (должника, кредитора). Заявление должно содержать все необходимые данные, предусмотренные кодексом Российской Федерации, и, помимо этого, сумму требований, которое предприятие не имеет возможности удовлетворить, данные о форме и субъекте собственности и др.

С 1 января 2018 года вступили в силу изменения, внесенные в пункт 2.1 статьи 7 Федерального закона № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» от 26.10.2002, согласно которым право на обращение в арбитражный суд возникает у конкурсного кредитора, должника, работника, бывшего работника должника при условии предварительного, не менее чем за пятнадцать календарных дней до обращения в арбитражный суд, опубликования уведомления о намерении обратиться с заявлением о признании должника банкротом путем включения его в Единый федеральный реестр сведений о фактах деятельности юридических лиц, индивидуальных предпринимателей и иных субъектов экономической деятельности (ЕФРСФДЮЛ). В отношении физических лиц, не являющихся индивидуальными предпринимателями, опубликование таких сведений не требуется.

Таким образом, на основании заявления должника или кредитора судья арбитражного суда открывает производство по делу о несостоятельности (банкротстве) предприятия.

По результатам рассмотрения обоснованности заявления о признании должника банкротом арбитражный суд выносит одно из следующих определений: о признании требований заявителя обоснованными и введении наблюдения; об отказе во введении наблюдения и оставлении такого заявления без рассмотрения; об отказе во введении наблюдения и о прекращении производства по делу о банкротстве.

На практике нередки случаи, когда в отношении одного должника в производстве находится несколько заявлений о признании должника банкротом. В таких случаях суд, анализируя представленные документы, определяет, по заявлению какого кредитора будет введена процедура банкротства и, соответственно, утверждена кандидатура арбитражного управляющего в деле о банкротстве.

Не менее важным является и установление судом категории должника, предусмотренной законодательством о банкротстве, поскольку от этого, зачастую, напрямую зависит и определение первой процедуры банкротства. Так, например, в отношении ликвидируемого должника суд принимает решение о признании банкротом и об открытии конкурсного производства и утверждает конкурсного управляющего; наблюдение, финансовое оздоровление и внешнее управление при банкротстве ликвидируемого должника не применяются.

Следовательно, на стадии рассмотрения заявления о признании обоснованности требования кредитором арбитражным судом разрешаются следующие важные вопросы: установление наличия/отсутствия у должника признаков несостоятельности (банкротства) и объем требований кредитора, заявившего свои требования (в случае возбуждения производства по делу на основании заявления кредитора), определение категории должника, предусмотренной законодательством о банкротстве и введение либо отказ во введении процедуры банкротства в отношении должника, установление достаточности/недостаточности имущества должника для финансирования расходов на проведение процедуры банкротства и выплату вознаграждения арбитражному управляющему, определение заявите-

ля по делу о банкротстве, который, помимо обязанностей, предусмотренных Законом о банкротстве, вправе представлять в арбитражный суд кандидатуру арбитражного управляющего или саморегулируемую организацию, из числа членов которой в дальнейшем будет утвержден арбитражный управляющий, утверждение арбитражного управляющего в деле о банкротстве должника.

Рассмотрение требований кредиторов в рамках дела о банкротстве должника.

Независимо от того, какая процедура банкротства введена в отношении должника, с целью дальнейших расчетов производится формирование реестра требований кредиторов.

Реестр требований кредиторов ведет арбитражный управляющий или реестродержатель.

Требования кредиторов включаются в реестр требований кредиторов и исключаются из него арбитражным управляющим или реестродержателем исключительно на основании вступивших в силу судебных актов, устанавливающих их состав и размер. Исключения составляют требования о выплате выходных пособий и (или) об оплате труда лиц, работающих или работавших по трудовому договору, которые включаются в реестр требований кредиторов арбитражным управляющим или реестродержателем по представлению арбитражного управляющего. Однако, в случае наличия разногласий между должником и/или работником и арбитражным управляющим, разногласия относительно основания и объема таких требований также разрешаются арбитражным судом.

Законодательством о банкротстве предусмотрены сроки для обращения в арбитражный суд и к арбитражному управляющему с заявлением о включении в реестр требований кредиторов.

В процедуре наблюдения кредитор вправе предъявить свои требования к должнику в течение тридцати календарных дней с даты опубликования сообщения о введении наблюдения, в процедурах финансового оздоровления и внешнего управления кредиторы вправе предъявить свои требо-

вания к должнику в любой момент в ходе указанных процедур банкротства, в процедуре конкурсного производства — реестр требований кредиторов подлежит закрытию по истечении двух месяцев с даты опубликования сведений о признании должника банкротом и об открытии конкурсного производства.

Требования конкурсных кредиторов и (или) уполномоченных органов, заявленные после закрытия реестра требований кредиторов, удовлетворяются за счет оставшегося после удовлетворения требований кредиторов, включенных в реестр требований кредиторов, имущества должника.

Поскольку законодательством о банкротстве предусмотрена очередность удовлетворения требований кредиторов, в соответствии с которой требования кредиторов одной очереди удовлетворяются пропорционально суммам их требований, включенных в реестр требований кредиторов, арбитражный суд при рассмотрении заявления о включении в реестр требований кредиторов должен оценить совокупность представленных документов с целью недопущения включения в реестр требований кредиторов задолженности недобросовестных кредиторов.

Следовательно, помимо соблюдения сроков для заявления требований арбитражный суд проверяет и полноту представленных документов в отношении заявленных требований, основания возникновения указанной задолженности, в том числе на предмет ее реальности, а также корректность представленного расчета суммы задолженности.

Как показывает судебная практика, недобросовестные кредиторы, особенно аффилированные с должником, стремясь стать мажоритарными кредиторами и получить таким образом контроль над процедурой банкротства, нередко квалифицируют корпоративные операции, например, оказание финансовой помощи учредителем должника как займы и кредиты. В подобных случаях арбитражный суд применяет повышенные стандарты доказывания и, чаще всего, отказывает во включении в реестр требований кредиторов должника. В дальнейшем это способствует принятию решений на собрани-

ях кредиторов именно добросовестными кредиторами и распределению денежных средств, вырученных от продажи имущества, только между ними, то есть реализуется цель конкурсного производства — наиболее полное удовлетворение требований кредиторов должника.

Документы, требующие обязательного утверждения арбитражного суда

Как было указано выше, к исключительной компетенции арбитражного суда относится введение процедуры банкротства должника и утверждение арбитражного управляющего, а также включение в реестр требований кредиторов задолженности. Вместе с тем, без утверждения арбитражного суда не имеет юридической силы и ряд иных документов в деле о банкротстве.

Так, например, утвержденные собранием кредиторов План финансового оздоровления, содержащий график погашения задолженности, План внешнего управления, План реструктуризации (в деле о банкротстве гражданина), а также Мирное соглашение.

В рамках дела о несостоятельности (банкротстве) застройщика арбитражный суд утверждает погашение требований участников строительства путем передачи прав застройщика на объект незавершенного строительства и земельный участок созданному участниками строительства жилищно-строительному кооперативу или иному специализированному потребительскому кооперативу, и о передаче участникам строительства в собственность жилых помещений, машино-мест и нежилых помещений в этом доме.

Необходимо также отметить, что процентная часть вознаграждения арбитражного управляющего, а также привлечение специалистов при превышении установленного Законом о банкротстве лимита расходов на оплату услуг привлеченных специалистов также устанавливается только на основании определения суда.

В рамках дела о несостоятельности (банкротстве) гражданина обязательному утверждению подлежит Положение о порядке, сроках и условиях продажи имущества должника, а также привлечение финансовым управляющим за счет иму-

щества должника других лиц в целях обеспечения осуществления своих полномочий.

Обособленные споры по заявлениям о признании недействительными сделок должника

Согласно действующему законодательству о банкротстве все имущество должника подлежит включению в конкурсную массу для последующих расчетов с кредиторами должника.

Помимо имущества, которое выявлено по итогам инвентаризации на дату введения процедуры банкротства, арбитражный управляющий при проведении анализа финансового состояния должника зачастую выявляет имущество, которое было отчуждено должником в течение трех лет до даты возбуждения производства по делу о банкротстве, и которое, при наличии оснований, может быть возвращено в конкурсную массу должника.

Так, Законом о банкротстве предусмотрено, что сделки, совершенные должником или другими лицами за счет должника, могут быть признаны недействительными в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, а также по основаниям и в порядке, которые указаны в настоящем Федеральном законе.

Заявление об оспаривании сделки должника подается в арбитражный суд, рассматривающий дело о банкротстве должника, и подлежит рассмотрению в деле о банкротстве должника.

Закон о банкротстве содержит ряд условий для признания недействительными сделок должника, в случае отсутствия совокупности всех условий суд может отказать в признании недействительной сделки.

По результатам рассмотрения заявления об оспаривании сделки должника суд выносит одно из следующих определений: о признании сделки должника недействительной и (или) применении последствий недействительности ничтожной сделки; об отказе в удовлетворении заявления о признании сделки должника недействительной.

Судебная практика по признанию недействительными сделок очень обширна, оспаривание сделок в судебном порядке яв-

ляется одним из самых эффективных способов пополнения конкурсной массы должника для последующего удовлетворения требований кредиторов.

Утверждение арбитражным судом порядка продажи имущества должника, а также разрешение разногласий, связанных с реализацией имущества в деле о банкротстве должника

Реализация имущества должника является, пожалуй, основным мероприятием в ходе процедуры банкротства. Поскольку денежные средства, вырученные от продажи имущества, включаются в состав конкурсной массы должника и после погашения текущих расходов направляются на погашение задолженности, включенной в реестр требований кредиторов, особенно важным является наиболее правильное определение начальной стоимости продажи имущества и порядка его продажи.

В процедуре банкротства юридического лица Положение о порядке, сроках и условиях продажи имущества должника, не являющееся предметом залога, утверждается собранием кредиторов, в отношении имущества, являющегося предметом залога — залоговым кредитором.

Однако, Законом о банкротстве предусмотрено, что, если в течение двух месяцев с даты представления конкурсным управляющим собранию кредиторов или в комитет кредиторов предложения о продаже имущества должника собранием кредиторов или комитетом кредиторов такое предложение не утверждено, то конкурсный управляющий, конкурсный кредитор и (или) уполномоченный орган, вправе обратиться в арбитражный суд с ходатайством об утверждении порядка, сроков и условий продажи имущества должника. Аналогичный порядок предусмотрен и в отношении порядка продажи имущества, являющегося предметом залога.

В процедуре банкротства гражданина действует особый порядок, согласно которому положение о порядке, об условиях и о сроках реализации имущества гражданина с указанием начальной цены продажи имущества утверждается только в судебном порядке.

В отношении имущества, находящегося за пределами Российской Федерации, вы-

носятся отдельное определение, исполнение которого осуществляется по правилам процессуального законодательства государства, на территории которого это имущество находится, или в соответствии с международными договорами Российской Федерации с государством, на территории которого это имущество находится.

Таким образом, и при рассмотрении разногласий в процедуре банкротства юридического лица, и при рассмотрении ходатайства финансового управляющего об утверждении положения о порядке, об условиях и о сроках реализации имущества гражданина арбитражный суд проверяет соответствие представленного порядка продажи нормам действующего законодательства и интересам должника и его кредиторов.

Контроль арбитражного суда за деятельностью арбитражных управляющих, рассмотрение жалоб и иных заявлений и разногласий между арбитражным управляющим и лицами, участвующими в деле о банкротстве

Согласно нормам действующего законодательства, арбитражный управляющий в деле о банкротстве должника утверждается, освобождается или отстраняется от исполнения полномочий только на основании определения арбитражного суда.

Федеральным законом от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» определен круг обязанностей арбитражного управляющего, среди которых обязанность действовать добросовестно и разумно в интересах должника, кредиторов и общества, а также руководствоваться нормами действующего законодательства РФ.

Кредиторы контролируют деятельность арбитражного управляющего посредством участия в собраниях кредиторов, проводимых, как правило, один раз в три месяца. В случае несогласия с отдельными действиями (бездействием) арбитражного управляющего, нарушающих права и законные интересы кредиторов, они вправе обратиться в арбитражный суд в рамках дела о банкротстве с жалобой, а также с ходатайством об отстранении от исполнения обязанностей арбитражного управ-

ляющего в случае наличия серьезных нарушений.

Обоснованность таких заявлений и жалоб проверяется арбитражным судом в порядке ст. 60 Закона о банкротстве, по результатам рассмотрения указанных заявлений, ходатайств и жалоб арбитражный суд выносит определение, которое может быть обжаловано.

Указанной статьей также предусмотрено и рассмотрение иных разногласий, возникающих в деле о банкротстве, таких, как например: разногласия между арбитражным управляющим и гражданами, в пользу которых вынесен судебный акт о взыскании ущерба, причиненного жизни или здоровью, а также между арбитражным управляющим и представителем работников должника; жалобы гражданина, представителя учредителей (участников) должника, представителя собственника имущества должника — унитарного предприятия, иных лиц, участвующих в деле о банкротстве, жалобы лиц, участвующих в процессе по делу о банкротстве, на действия арбитражного управляющего, решения собрания кредиторов или комитета кредиторов, нарушающие права и (или) законные интересы гражданина и иных лиц, участвующих в деле о банкротстве и в процессе по делу о банкротстве.

Таким образом, все разногласия, возникающие при проведении процедуры банкротства, носят заявительный характер и рассматриваются арбитражным судом в рамках дела о банкротстве, по итогам их рассмотрения судом принимается отдельный судебный акт, который может быть обжалован в порядке, установленном действующим законодательством.

Рассмотрение арбитражным судом заявления о привлечении руководителя к субсидиарной ответственности

Субсидиарная ответственность — это право на требование задолженности с лица, которое косвенно отвечает за обязательство основного должника. Суть субсидиарной ответственности, собственно, и заключается в том, что вместо компании-банкрота ее долги могут быть оплачены другими лицами, контролировавшими ее деятельность, следовательно, суще-

ствует возможность погашения требований кредиторов не только за счет средств самого должника, но, в случае, недостаточности или отсутствия таких средств — за счет лиц, решения которых привели к невозможности удовлетворения требований за счет средств должника.

В статье 53.1 Гражданского кодекса РФ изложены основания для привлечения к субсидиарной ответственности — доказанность «недобросовестности и неразумности» решений руководителя предприятия, вследствие действий и/или бездействия которого нанесен ущерб.

Если в рамках проверки оказалось, что бухгалтерская отчетность велась неправильно, документы были утеряны или были предоставлены фальшивые данные, а также если окажется, что больше 50 % долгов — это неуплаченные налоги (долги перед ИФНС), то это будет более чем серьезным основанием для привлечения к ответственности.

Вместе с тем, судебная практика показывает, что добиться этого бывает весьма непросто.

При проверке обоснованности заявления суд в обязательном порядке выясняет должностные полномочия, родственные связи, корпоративную аффилированность, выданную доверенность на управление и т. д., если таковые факты имели место; наличие/отсутствие фактических возможностей влиять на принятие решений; количественный состав лиц, привлекаемых к субсидиарной ответственности, поскольку она может быть солидарной (равномерной) или долевой (пропорциональной нанесенному ущербу) в зависимости от последствий действий или бездействий каждого из участников; правомерность действий руководителя применительно к ст. 9 Закона о банкротстве — были ли руководителем приняты меры по подаче в суд заявления о несостоятельности (банкротстве) должника и приняты ли указанные меры в установленный законом срок. При этом, в случае наличия доказательства добросовестности мотивов (принятие мер, адекватных ситуации, наличие плана оздоровления), управленец может быть освобожден от личной ответственности за доведение предприятия до состояния банкротства.

Следовательно, при рассмотрении заявления о привлечении контролировавших должника лиц к субсидиарной ответственности именно суд устанавливает круг лиц, которые подлежат привлечению, степень их участия в руководстве деятельностью должника и степень влияния действий указанных лиц на неплатежеспособность должника, а также размер субсидиарной ответственности.

Завершение процедуры банкротства в отношении должника, признание долгов юридического лица погашенными и освобождение от долгов гражданина-должника

После рассмотрения арбитражным судом отчета арбитражного управляющего о результатах проведения процедуры банкротства арбитражный суд выносит определение о завершении конкурсного производства, а в случае погашения требований кредиторов — определение о прекращении производства по делу о банкротстве.

В отношении юридических лиц арбитражный суд по истечении тридцати, но не позднее шестидесяти дней с даты вынесения определения арбитражного суда о завершении конкурсного производства направляет указанное определение в орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц, заказным письмом с уведомлением о вручении. Определение арбитражного суда о завершении конкурсного производства является основанием для внесения не позднее чем через пять дней с даты представления указанного определения в единый государственный реестр юридических лиц записи о ликвидации должника. Требования кредиторов, не удовлетворенные по причине недостаточности имущества должника, считаются погашенными.

После завершения расчетов с кредиторами гражданин, признанный банкротом, освобождается от дальнейшего исполнения требований кредиторов, в том числе требований кредиторов, не заявленных при введении реструктуризации долгов гражданина или реализации имущества гражданина. При этом, Закон о банкротстве содержит ряд условий и перечень обязательств, когда правила освобождения при завершении процедуры банкротства не применяются.

В этих случаях арбитражный суд в определении о завершении реализации имущества гражданина указывает на неприменение в отношении гражданина правила об освобождении от исполнения обязательств либо выносит определение о неприменении в отношении гражданина правила об освобождении от исполнения обязательств, если эти случаи выявлены после завершения реализации имущества гражданина.

Таким образом, завершение в отношении должника процедуры банкротства производится на основании определения суда, в котором отражаются итоги проведения процедуры банкротства, мероприятия, выполненные арбитражным управляющим в ходе процедуры банкротства, объем реализованного имущества, размер погашенных и не погашенных требований, которые подлежат признанию погашенными, а также указание суда на освобождение/ неосвобождение должника от долгов (в отношении гражданина-банкрота).

Выводы

Подводя итоги, необходимо обратить внимание на то, что зарубежный опыт процедур банкротства складывается таким образом, что, в основном, достигается выход предприятия из кризисной ситуации, предприятие продолжит осуществлять хозяйственную деятельность; судебная-арбитражная практика, сложившаяся в Российской Федерации, свидетельствует о неэффективности реабилитационных процедур банкротства, гораздо чаще в деле о банкротстве применяется ликвидационная процедура конкурсного производства.

Зачастую, помимо прочего, к неэффективности реабилитационных процедур банкротства приводит недостаточная квалификация арбитражного управляющего должника.

Кроме того, существующая практика не соответствует ст. 35 Конституции РФ, согласно которой право частной собственности охраняется законом, принудительное отчуждение имущества для государственных нужд может быть произведено только при условии предварительного и равноценного возмещения.

Именно поэтому роль арбитражного суда, как контролирующего органа за соблюдением действующего законодательства лицами, участвующими в деле о банкротстве, и лицами, участвующими в арбитражном процессе по делу о банкротстве, имеет решающее значение и является инструментом минимизации расходов по делу о банкротстве, сохранения и пополнения конкурсной массы должника с целью наиболее полного удовлетворения требований кредиторов должника.

ЛИТЕРАТУРА

1. Гражданский кодекс Российской Федерации (ГК РФ) от 30 ноября 1994 года № 51-ФЗ.

2. Арбитражный процессуальный кодекс Российской Федерации от 24.07.2002 № 95-ФЗ (ред. от 25.12.2018) (с изм. и доп., вступ. в силу с 25.12.2018).

3. О несостоятельности (банкротстве) : федер. закон от 26.10.2002 № 127-ФЗ (ред. от 27.12.2018) (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.01.2019).

4. О некоторых вопросах, связанных с привлечением контролирующих должника лиц к ответственности при банкротстве : постановление Пленума Верховного Суда РФ от 21.12.2017 № 53.

5. О некоторых вопросах, связанных с применением главы III.1 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» : постановление Пленума ВАС РФ от 23.12.2010 № 63 (ред. от 30.07.2013).

6. О некоторых процессуальных вопросах, связанных с рассмотрением дел о банкротстве : постановление Пленума ВАС РФ от 22.06.2012 № 35 (ред. от 21.12.2017).

7. О некоторых вопросах, связанных с введением в действие процедур, применяемых в делах о несостоятельности (банкротстве) граждан : постановление Пленума Верховного Суда РФ от 13 октября 2015 г. № 45.

8. О порядке погашения расходов по делу о банкротстве : постановление Пленума ВАС РФ от 17.12.2009 № 91 (ред. от 06.06.2014).

Орловский государственный аграрный университет им. Н. В. Парахина

Ажлуни А. М., доктор экономических наук, профессор, профессор кафедры финансов, инвестиций и кредита

E-mail: adnan_azh@mail.ru

Тел.: +7 (910) 748-16-75

Журавлева М. М., соискатель кафедры финансов, инвестиций и кредита