

МИНОБРНАУКИ РОССИИ
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования

**«САРАТОВСКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ
ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ИМЕНИ
Н.Г.ЧЕРНЫШЕВСКОГО»**

Кафедра гражданского права и процесса

**Конкурсное производство как процедура несостоятельности
(банкротства)**

АВТОРЕФЕРАТ МАГИСТЕРСКОЙ РАБОТЫ

студентки 3 курса 363 группы
направления 40.04.01 – «Юриспруденция»
юридического факультета

Куприяновой Анжелы Валерьевны

Научный руководитель

доцент, к.ю.н.
должность, уч. степень, уч. звание

подпись, дата

Е.Г. Потапенко
инициалы, фамилия

Зав. кафедрой:

доцент, к.ю.н.
должность, уч. степень, уч. звание

подпись, дата

Е.Н. Тогузаева
инициалы, фамилия

Саратов 2019

Актуальность темы исследования. В отечественном праве главным документом, регулирующим процедуру банкротства, является Федеральный закон «О несостоятельности (банкротстве)» от 26.10.2002 № 127-ФЗ. Несмотря на стремительно развивающееся законодательство о несостоятельности (банкротстве), вопросы правового регулирования института несостоятельности (банкротства) не теряют своей актуальности. В последние годы неоднократно предпринимались попытки реформирования законодательства о банкротстве, однако это не решило многие проблемы конкурсного права.

Институт несостоятельности должен обеспечивать стабильный гражданский оборот, но несовершенство законодательства о банкротстве позволяет недобросовестным кредиторам использовать процедуры банкротства в целях захвата бизнеса, перераспределения собственности, устранения конкурентов, должникам – неисполнение денежных обязательств.

Процедура конкурсного производства является основной, так как согласно статическим данным и судебной практике конкурсное производство вводится арбитражными судами практически по всем делам о несостоятельности (банкротстве). Именно от того насколько эффективно проведена процедура конкурсного производства, будет зависеть исход дела. Поэтому правильное и четкое правовое регулирование института банкротства в целом, а также конкурсного производства в частности, единообразное толкование и применение норм о банкротстве в судебной практике, препятствующие злоупотреблению субъективными правами и реализации механизмов такого злоупотребления, должны обеспечить стабильность гражданского оборота, прозрачность бизнеса. Это особенно важно в кризисные периоды развития экономики, когда развитие гражданского оборота претерпевает воздействие внешних негативных факторов.

Степень научной разработанности темы. Институт несостоятельности не раз был предметом исследования как

дореволюционных, так и современных российских и зарубежных цивилистов. Правовое регулирование конкурсного производства является предметом изучения в современном конкурсном праве.

Теоретической и методологической основой магистерской диссертации являются нормативные и законодательные акты Российской Федерации, а также труды ученых в данной области, в числе которых В.В. Витрянский, А.Х. Гольмстен, К.И. Малышев, В.Ф. Попондопуло, М.В. Телюкина, С.А. Карелина, Е.Е. Уксусова, Г.Ф. Шершеневич, Т.П. Шишмарева, и др.

Так, учеными исследуются особенности конкурсного производства и его отличие от других процедур банкротства, процессуальные особенности конкурсного производства, правовое положение участников конкурсных отношений. Но дискуссии в теории конкурсного права, практика применения норм, регулирующих конкурсное производство как процедуру банкротства, свидетельствует о недостаточности теоретического уровня исследования процедуры данной процедуры, наличии проблемных аспектов ее реализации.

Научная новизна исследования заключается в том, что в работе наиболее подробно раскрыты отдельные аспекты конкурсного производства, исследованы вопросы практической реализации законодательных положений, регулирующих процедуру конкурсного производства.

Научная новизна предпринятого исследования проявляется в его выводах, сформулированных в виде положений, выносимых на защиту:

1. Конкурсное производство является самой распространенной процедурой, которая применяется в отношении хозяйствующих субъектов. Дается авторское определение конкурсного производства, раскрываются основные признаки, которые отличают процедуру конкурсного производства от других процедур банкротства;

2. Для признания должника банкротом и введения в отношении него процедуры конкурсного производства необходимо установить совокупность признаков неплатежеспособности, а также основания для введения процедуры конкурсного производства;

3. Необходимо законодательно закрепить особенности порядка удовлетворения требований кредиторов по текущим денежным обязательствам должника, поскольку указанный порядок может повлечь нарушение прав и интересов других внеочередных кредиторов;

4. В российском законодательстве отсутствует надежное и эффективное правовое регулирование процедуры конкурсного производства, что приводит к нарушению права участников финансового оборота, а также несоблюдению баланса интересов кредиторов и должников.

Целью магистерской работы является изучение процедуры конкурсного производства, а также постановка, обоснование решения спорных и дискуссионных вопросов, связанных с данной процедурой.

Для достижения цели поставлены следующие задачи:

- исследовать правовую природу и историю конкурсного производства, выявить признаки и основания конкурсного производства;
- определить особенности конкурсного производства, а также отличие от других процедур несостоятельности (банкротства);
- раскрыть субъектный состав лиц, участвующих в конкурсном производстве;
- выделить основные этапы конкурсного производства, раскрыть их содержание, установить особенности правового регулирования этапов конкурсного производства;
- сформулировать основные проблемы правового регулирования процедуры конкурсного производства.

Объектом исследования выступают правовые отношения сторон, возникающие при реализации процедуры конкурсного производства в рамках банкротства юридических лиц.

Предметом исследования являются нормы законодательства, регулирующие процедуру конкурсного производства юридических лиц, а также судебная практика их применения.

Теоретической и эмпирической базой исследования явились фундаментальные труды вышеуказанных и других авторов, а также

федеральные законы, регулирующие вопросы несостоятельности (банкротства) и принимаемые в соответствии с ними подзаконные нормативно-правовые акты. В работе широко анализируются материалы судебной практики арбитражных судов, Постановления пленумов ВС РФ, Постановления пленумов ВАС РФ.

Содержание исследования

Во введении обосновывается актуальность исследования, ставятся цели и задачи, определяются предмет, объект исследования, научная новизна и практическая ценность.

В первой главе изучена история конкурсного производства, выделены основные этапы развития конкурсного производства в России:

1. Дореволюционный этап развития конкурсного права, которое содержало в основном нормы о банкротстве физических лиц. Уровень разработки норм был достаточно высок. Многие спорные вопросы, возникающие в настоящее время в практике применения норм о банкротстве, успешно решались уже в то время.

2. Советский период развития конкурсного права характеризовался тем, что основной чертой конкурсного права того времени являлось не защита законных интересов должника, а общий хозяйственный результат, что не свойственно обычному конкурсному праву. Плановая экономика и конкурсное право объективно несовместимы. В законодательстве того периода отмечалось, что банкротство направлено на охрану интересов трудящихся и государства в противовес дореволюционным правилам, которые предоставляли кредиторам всю полноту распоряжений в конкурсном процессе.

3. Современный период развития конкурсного права, который связан с принятием действующего Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (далее Закон о банкротстве).

Также, рассмотрены основные подходы к определению понятия конкурсного производства, так как немало острых дискуссий среди ученых – юристов вызывает правовая природа конкурсного производства.

Одни правоведы считают, что понятия «конкурсное производство» и «конкурсный процесс» тождественны, другие сравнивают процедуру конкурсного производства с исполнительным производством.

Легальное определение конкурсного производства как процедуры банкротства дано в ст. 2 Закона о банкротстве: конкурсное производство – процедура, применяемая в деле о банкротстве к должнику, признанному банкротом, в целях соразмерного удовлетворения требований кредиторов. Так, в действующем законодательстве РФ сохранилось правовое регулирование конкурсного производства как самостоятельного, а не как исполнительного производства.

Исходя из легального определения конкурсного производства, основной задачей в процедуре конкурсного производства является удовлетворение требований кредиторов.

В цивилистической литературе выделены основные признаки конкурсного производства, среди которых: недостаточность имущества должника; наличие нескольких кредиторов; определенный порядок удовлетворения требований кредиторов, образование конкурсной массы; управление имуществом несостоятельного должника; избрание органов управления имуществом должника.

Таким образом, конкурсное производство – процедура, которая вводится на основании решения арбитражного суда в отношении юридического лица, неспособного удовлетворить требования кредиторов по денежным обязательствам и (или) исполнить обязанность по уплате обязательных платежей в течение срока и в сумме, установленной Законом о банкротстве, с целью соразмерного удовлетворения требований кредиторов и при невозможности восстановления платежеспособности должника.

Состав участников конкурсного производства можно разделить на две группы:

1. субъекты реализации конкурсного производства, наделенные полномочиями по совершению юридически значимых действий, которые влияют на дальнейшее движение конкурсного производства;
2. иные участники процедуры конкурсного производства, которые не наделены полномочиями, оказывающими влияние на движение конкурсного производства, но которые привлекаются для участия в последнем.

И конкурсный управляющий, и оценщик, и организатор торгов не должны быть заинтересованными лицами к должнику и кредиторам и должны действовать добросовестно и разумно в соответствии с Законодательством РФ, их деятельность должна быть открытой и прозрачной. В свою очередь конкурсные кредиторы имеют право контроля в процедуре конкурсного производства. Это достигается посредством осуществления фактического и информационного контроля над конкурсным управляющим, а также над лицами, которых конкурсный управляющий привлекает для исполнения возложенных на него обязанностей.

Во второй главе рассмотрены основные этапы конкурсного производства в процедуре банкротства хозяйствующих субъектов.

В соответствии с п. 2 ст. 124 Закона о банкротстве процедура конкурсного производства вводится на основании решения арбитражного суда на срок до шести месяцев. Однако, чаще всего данного срока недостаточно для формирования конкурсной массы, реализации имущества должника, проведения расчетов с кредиторами

С даты вынесения арбитражным судом решения о введении в отношении должника процедуры конкурсного производства наступают следующие последствия: считается наступившим срок исполнения обязательств и уплаты обязательных платежей, вследствие недостаточности имущества должника прекращается начисление процентов, неустоек

(штрафов, пеней) и иных санкций за неисполнение или ненадлежащее исполнение денежных обязательств и обязательных платежей, за исключением текущих платежей; сведения о финансовом состоянии должника больше не относятся к конфиденциальным и не составляют коммерческую тайну; прекращаются полномочия руководителя должника, иных органов управления должника и собственника имущества должника; совершение сделок с имуществом должника, допускается только в исключительном порядке, установленном Законом о банкротстве; все требования могут быть предъявлены только в ходе конкурсного производства; в процедуре конкурсного производства снимаются ранее наложенные аресты на имущество должника и иные ограничения распоряжения имуществом должника.

С момента признания должника банкротом в состав конкурсной массы включается то имущество, которое принадлежит должнику на праве собственности либо на праве хозяйственного ведения. В состав конкурсной массы должника могут быть включены не только вещные права, но и обязательственные, корпоративные и исключительные права, принадлежащие должнику.

Прошедшее инвентаризацию и включенное в состав конкурсной массы имущество должника подлежит оценке. Для определения рыночной стоимости имущества конкурсный управляющий вправе привлечь независимого и незаинтересованного оценщика, а также конкурсный кредитор или уполномоченный орган, требования которого превышают 2% от общей суммы требований конкурсных кредиторов и уполномоченных органов, включенных в реестр требований кредиторов, могут направить конкурсному управляющему требование о привлечении оценщика с указанием состава имущества, которое подлежит оценке.

В течение месяца после инвентаризации и оценки имущества должника конкурсный управляющий должен представить собранию кредиторов или

комитету кредиторов предложение о продаже имущества должника, которое включает в себя: сведения о составе имущества, сроках его продажи.

После проведения инвентаризации и оценки имущества должника, а также при наличии утвержденного предложения о продаже имущества должника, конкурсный управляющий приступает к его продаже.

Денежные средства, полученные в результате продажи имущества должника, направлены на погашение вознаграждения конкурсного управляющего, его расходов на процедуру, а также на погашение реестра требований кредиторов.

Удовлетворение требований кредиторов производится на основе принципов справедливости, соразмерности, пропорциональности в соответствии со ст. 134 Закона о банкротстве.

Вне очереди за счет конкурсной массы погашаются требования по текущим платежам преимущественно перед кредиторами, требования которых включены в реестр требований кредиторов должника.

После удовлетворения текущих требований, подлежат удовлетворению требования кредиторов, которые включены в реестр требований кредиторов должника на основании определения арбитражного суда.

В первую очередь удовлетворению подлежат требования кредиторов по возмещению вреда, причиненного жизни или здоровью, а также иные требования, которые установлены Законом о банкротстве.

Во вторую очередь удовлетворяются требования кредиторов по выплате выходных пособий и (или) оплате труда лиц, работавших или работающих по трудовому договору, а также производится выплата вознаграждения авторам результатов интеллектуальной деятельности.

В третью очередь подлежат удовлетворению требования конкурсных кредиторов и уполномоченных органов. Требования кредиторов третьей очереди можно разделить на две подочереды. Вначале удовлетворению подлежат требования по сумме основного долга и процентам. После удовлетворения основного долга, подлежат удовлетворению требования по

возмещению убытков в форме упущенной выгоды, взысканию неустоек (штрафов, пеней) и иных финансовых санкций, в том числе за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязанности по уплате обязательных платежей.

Особо регулируется законодательством о банкротстве удовлетворение требований кредиторов третьей очереди по обязательствам, обеспеченным залогом имущества должника. В соответствии с п. 1 ст. 138 Закона о банкротстве семьдесят процентов денежных средств от продажи предмета залога направляет на погашение требования кредитора по обязательству, обеспеченному залогом имущества должника.

После того как произведены расчеты с кредиторами, конкурсный управляющий направляет в арбитражный суд отчет о результатах проведения конкурсного производства. По результатам рассмотрения арбитражным судом отчета конкурсного управляющего о завершении конкурсного производства, суд выносит определение о завершении конкурсного производства, а в случае погашения реестра требований кредиторов – определение о прекращении производства по делу. Определение о завершении конкурсного производства, либо о прекращении производства по делу о банкротстве немедленно вступают в законную силу.

Конкурсное производство считается завершенным, а юридическое лицо ликвидированным с даты внесения записи о ликвидации должника в единый государственный реестр юридических лиц.

В третьей главе рассмотрены проблемы правового регулирования и практики реализации конкурсного производства в делах о (несостоятельности) банкротстве. Институт банкротства, находясь в постоянной динамике развития, неизбежно порождает и изменения соответствующего законодательства, что, в свою очередь, приводит к возникновению новых правовых противоречий и коллизий.

В правоприменительной практике, связанной с банкротством юридических лиц, имеется достаточное количество нерешенных правовых

проблем, требующих научно-теоретического осмысления и дальнейшего совершенствования гражданского законодательства, регулирующего область исследуемых правоотношений.

Зачастую в процедуре конкурсного производства возникают сложности с удовлетворением требования кредитора путем проведения зачета встречного однородного требования. Очередность удовлетворения требований кредиторов установлена ст. 134 Закона о банкротстве. Однако, как показывает практика, кредиторы нарушают положения законодательства, причиняя имущественный вред другим кредиторам должника.

Еще одним из способов удовлетворения требований кредиторов в конкурсном производстве является заключение соглашения об отступном. В связи с отсутствием детального законодательного регулирования порядка реализации соглашения об отступном представляет особый интерес. Анализ судебной практики показывает, что пробелы в законодательстве приводят к возникновению множества споров о признании недействительными таких соглашений. Основанием таких исков часто является нарушение очередности и пропорциональности удовлетворения требований кредиторов, включенных в реестр требований кредиторов должника .

Проанализировав практику арбитражных судов, сделан вывод о том, что применение зачета встречного однородного требования, а также заключения соглашения об отступном в качестве удовлетворения требований кредиторов возможно и действительно в случае, если данные сделки не приводят к нарушению очередности и пропорциональности удовлетворения требований кредиторов.

В случае если в процедуре конкурсного производства конкурсным управляющим по каким-либо причинам не было возвращено имущество, незаконно полученное третьими лицами, в состав конкурсной массы, у кредиторов есть дополнительный, резервный механизм удовлетворения требований. Однако, как показывает судебная практика, кредиторам чаще всего не удается реализовать свое право и получить удовлетворения

требований путем обращения взыскания на имущество, незаконно полученное третьими лицами. Данная проблема возникает вследствие того, что в Законе о банкротстве нет четкого понимания незаконности отчуждения имущества должника. Для судей значение имеют не обстоятельства поступления этого имущества к третьему лицу, а обстоятельства утраты его должником.

Законодатель делает акцент на незаконности получения имущества третьим лицом, хотя по смыслу данной нормы речь идет о незаконности утраты этого имущества должником (выбытия имущества из его владения), что не позволило обратиться на него взыскание в целях удовлетворения требований кредиторов. Обстоятельства поступления имущества, ранее принадлежавшего должнику, к третьему лицу сами по себе не имеют значения для удовлетворения иска кредитора, основанного на п.11 ст.142 Закона о банкротстве.

Из числа проблем правового регулирования несостоятельности (банкротства) и конкурсного производства можно выделить также две, являющиеся наиболее злободневными, - проблема отсутствия у миноритарных кредиторов должника права оспаривания сделок, и производную от нее проблему понуждения арбитражного управляющего к оспариванию сделок должника.

Следует отметить, что рассмотрение жалобы на отказ или уклонение конкурсного управляющего оспорить сделку должника может затянуться на много месяцев, тем самым срок исковой давности на подачу заявления об оспаривании сделки может быть пропущен, соответственно не удастся вернуть незаконно выведенный актив в состав конкурсной массы должника. Также в результате ненадлежащего исполнения конкурсным управляющим своих обязанностей может привести к затягиванию процедуры конкурсного производства, а также увеличению расходов.

Выявленные в ходе анализа судебной практики арбитражных судов противоречия и коллизии, показывают несовершенство положений Закона о

банкротстве и их реализации. Очевидно, что подобные недостатки лишний раз подчеркивают то, что процесс становления конкурсного права постоянно находится в процессе развития и всегда требует грамотных решений, которые позволят урегулировать противоречия в сфере правового регулирования процедуры конкурсного производства.

Основные выводы. В настоящее время рыночной экономике присущи такие явления как экономический спад, ужесточение денежно-кредитных отношений, что, несомненно, является предпосылками к несостоятельности хозяйствующих субъектов.

Одним из важнейших элементов регулирования рыночной экономики является процедура конкурсного производства, которая позволяет оздоровить экономику государства путем ликвидации неплатежеспособных предприятий должников. Однако в настоящее время в российском законодательстве о несостоятельности (банкротстве), регулирующем процедуру конкурсного производства, есть ряд противоречий, недоработок, препятствующих эффективному гражданско-правовому обороту. Немало проблемных вопросов возникает в практике исполнения судебных решений, что, прежде всего, связано с несовершенством законодательной базы.

Цель данной работы состоит в том, чтобы, опираясь на действующие нормативные акты, сложившуюся арбитражную практику, мнения ведущих правоведов, выявить основные тенденции развития конкурсного права, а также провести комплексный анализ теоретических и практических вопросов правового регулирования конкурсного производства при банкротстве предприятий.

Источником к магистерской работе послужили материалы арбитражной практики, в том числе по конкурсному производству в делах о несостоятельности (банкротстве) предприятий.

Проведенный анализ позволил сделать свои выводы относительно отдельных вопросов исследуемой темы.

Именно конкурсное производство определяет сложившуюся структуру процедур банкротства. Банкротство можно рассмотреть с положительной стороны как тот же «естественный отбор», позволяющий выживать наиболее сильным и конкурентоспособным предприятиям и организациям. С другой стороны, банкротство – это крах и падение для предприятия, так скажем «тяжелая психологическая травма».

Более 90% случаев банкротства завершаются введением конкурсного производства. Можно предположить, что вызвано это тем, что собственники предприятий не обращаются своевременно в суд с требованием о признании фирмы банкротом и дальнейшем введении реабилитационных процедур, а ждут до последнего, когда спасти компанию становится невозможно.

Конкурсное производство представляет собой важнейшую стадию процедуры банкротства юридического лица, совокупность определенных мероприятий, применяемых по отношению к должнику, признанному банкротом, и проводимых под контролем арбитражного суда в целях обеспечения сохранности имущества должника и максимального удовлетворения требований кредиторов, а также в целях защиты интересов должника.

Действующим нормам присущи неопределенность, противоречивость и возможность неоднозначного толкования. Усовершенствование законодательства о несостоятельности (банкротстве) поможет внести существенный вклад в обеспечение стабильности при проведении в отношении хозяйствующих субъектов процедуры конкурсного производства.

Таким образом, в обобщении изученного материала по вопросу, поименованному в теме магистерской диссертации, можно сказать, что изучение и исследование совокупности материальных и процессуальных норм, регулирующих процедуру конкурсного производства, является в настоящее время крайне актуальным, а также существующие проблемы при проведении данной процедуры в отношении хозяйствующих субъектов

требуют более глубокого анализа и конкретных предложений по улучшению сложившейся ситуации.