

МИНОБРНАУКИ РОССИИ  
Федеральное государственное бюджетное  
образовательное учреждение высшего образования  
**«САРАТОВСКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ  
ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ  
ИМЕНИ Н.Г.ЧЕРНЫШЕВСКОГО»**

Кафедра гражданского права и процесса

**Процессуальные особенности рассмотрения арбитражными судами дел о  
несостоятельности (банкротстве) юридических лиц**

Автореферат магистерской работы

Студентки 3 курса 362 группы  
направления подготовки 40.04.01- «Юриспруденция»  
юридического факультета

Анисян Амаля Гагиковна

Научный руководитель  
доцент кафедры гражданского  
права и процесса  
к.ю.н., доцент

\_\_\_\_\_

Е.А. Инамова

Заведующий кафедрой  
гражданского права и процесса  
к.ю.н., доцент

\_\_\_\_\_

Е.Н. Тогузаева

Саратов 2022

**Актуальность** исследования заключается в том, что экономические отношения в условиях рыночной экономики только развиваются и требуют усовершенствования правового регулирования и поддержки более слабых экономических субъектов.

Институт несостоятельности (банкротства) является одним из важнейших элементов механизма правового регулирования рыночных отношений, стимулом эффективной работы субъектов предпринимательской деятельности, гарантирует экономические интересы кредиторов, охраняет экономику страны от нежелательных последствий действий участников экономического оборота, является гарантом интересов государства как общего регулятора рынка, ответственного за экономическую безопасность.

Однако, практика применения положений законодательства, касающихся банкротства субъектов предпринимательской деятельности, свидетельствует о наличии пробелов норм права, далека от совершенства и фактическая реализация требований законодательства.

Институт несостоятельности необходим для защиты слабых экономических субъектов, но данный институт в силу несовершенства правового регулирования может использоваться и в качестве инструмента для достижения неправомερных целей, а именно: должником - для уклонения от уплаты налогов и кредиторской задолженности, кредиторами и арбитражным управляющим - для личного обогащения.

**Цель исследования** заключается в комплексном теоретическом и правовом исследовании содержания и сущности банкротства субъектов предпринимательской деятельности в конституционно-правовом поле.

Для достижения поставленной цели необходимо решить следующие **задачи**:

- исследование исторических аспектов развития института несостоятельности (банкротства) в России;
- раскрытие понятия, признаков, правовых основ и круга субъектов банкротства в современной России;

- анализ правового регулирования банкротства субъектов предпринимательской деятельности.

- анализ особенностей возбуждения дел о несостоятельности (банкротстве) юридических лиц в арбитражных судах;

- характеристика подготовки дела о несостоятельности (банкротстве) юридических лиц к судебному разбирательству в арбитражных судах;

- характеристика особенностей рассмотрения судебного разбирательства по делам о несостоятельности (банкротстве) юридических лиц в арбитражных судах;

- выявление особенностей исполнения судебных актов арбитражного суда по делам о несостоятельности (банкротстве) юридических лиц.

**Объектом** исследования выступают общественные отношения, возникающие в процессе банкротства юридических лиц.

**Предметом** исследования выступили нормы права, регулирующие банкротство субъектов предпринимательской деятельности в Российской Федерации.

**Методологическую основу** исследования составляют методы анализа и синтеза, специально-юридические методы, среди которых формально-логический метод, сравнительно-правовой метод, технико-юридический метод и другие.

**Теоретическую основу** проблематики правового регулирования банкротства субъектов предпринимательской деятельности составляют работы таких ученых как С.В. Амплеев, С.Е. Андреев, И.А. Брагин, Б.С. Бруско, Е.В. Валласк, В.В. Витрянский, В.А. Григорьева, В.И. Долинко, М.А. Зинковский, М.Г. Ионцев, М.И. Клеандров, Л.А. Константинова, Е.В. Кравчук, О.А. Львова, В.В. Мельников, В.Н. Ткачев, Д.А. Фурсов, Ю.П. Юрьева, А.Х. Голмстен, В.Л. Исайченко, А.Ф. Клейман, К.И. Малышев, Е.А. Нефедьев, С. Пуршицкий, Д.С. Розенблюм, Садовский, Н.А. Тур, А.Н. Трайнин, Г.Ф. Шершеневич, так и в работах современных исследователей института несостоятельности П.Д. Баренбойм, И.П. Бакланова, В.С. Белых, К.С. Бруско, Е.А. Васильева, В.В.

Витрянский, А.П. Вершинин, А.А. Дубинчина, Е.Г. Дорохина, П.Ф. Елесекин, С.А. Карелина, В.Ф. Попондопуло, Е.Н. Сердитова, А.М. Синякина, Е.В. Слепченко, М.С. Скуратовский, О.Ю. Скворцов, В.В. Степанов, М.В. Телюкиной, С.И. Федоров, Д.А. Фурсов, Е.В. Чиркунова, В.В. Ярков и др.

**Научная новизна** состоит в том, что нами предпринята попытка выявить процессуальные особенности рассмотрения арбитражными судами дел о несостоятельности (банкротстве) юридических лиц, выявить пробелы и коллизии в правовом регулировании, сформированы предложения по устранению указанных пробелов и несовершенств правового регулирования. В магистерской работе наряду с изучением понятия, признаков, процедур несостоятельности (банкротства) юридического лица, особенностей рассмотрения арбитражными судами данной категории дел, также изучены меры поддержки, принятые государством, в отношении экономических субъектов, пострадавших в период пандемии COVID-19.

**Научные положения и результаты исследования, выносимые на защиту:**

- Разграничение между собой таких понятий как «несостоятельность» и «банкротство», используемых на настоящий момент законодателем как синонимы. Под несостоятельностью следует понимать временное финансовое состояние экономического субъекта, при котором он не в состоянии 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, которые могут быть преодолены путем восстановительных процедур, предусмотренных действующим законодательством.

Под банкротством следует понимать полную неспособность экономического субъекта 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, что приводит к получению статуса банкрота и возбуждению конкурного производства.

- Реформирование законодательства о несостоятельности (банкротстве) юридических лиц в части изменения процедур, применяемых по отношению к должникам, изучение вопроса о замене таких процедур как наблюдение, финансовое оздоровление, внешнее управление одной процедурой реструктуризация долгов. Считаем необходимым первые три процедуры банкротства заменить одной реабилитационной процедурой - реструктуризация долгов. Большое количество процедур является недостаточно эффективной мерой, это затягивает процесс банкротства, должнику за этот период приходится оплачивать текущие платежи, платить вознаграждение арбитражному управляющему, в итоге конкурная масса будет недостаточной для удовлетворения требований кредиторов. По нашему мнению, закрепление в законодательстве двух процедур, будет эффективной мерой, которая послужит защитной интересов, как кредиторов, так и должников.

- В зависимости от субъекта разбирательства и сложностью дела детализировать стадии судебного разбирательства по делам о несостоятельности (банкротстве), включающие различные подэтапы.

Считаем, что к стадиям рассмотрения дел о несостоятельности (банкротстве) юридических лиц арбитражными судами следует отнести следующее:

- 1) Возбуждение производства по делу о банкротстве юридического лица
  - a. Принятие обеспечительных мер;
  - b. Проверка обоснованности заявления о признании должника банкротом;
  - c. Признание необоснованным заявления и оставление без рассмотрения;
  - d. Введение наблюдения.

- 2) Судебное разбирательство по делу о банкротстве юридического лица и подготовка дела к судебному разбирательству и вынесение судебного акта
- a. Отказ в признании должника банкротом;
  - b. Введение финансового оздоровления;
  - c. Введение внешнего управления;
  - d. Признание должника банкротом и об открытии конкурсного производства;
  - e. Прекращение производству по делу о банкротстве;
  - f. Утверждение мирового соглашения.

3) Производство по пересмотру судебных актов

**Апробация результатов исследования.** Основные научные результаты диссертационного исследования, а также сформулированные в нем предложения и выводы в части процессуальных особенностей рассмотрения арбитражными судами дел о несостоятельности (банкротстве) юридических лиц, были отражены в научной статье, опубликованной в журнале «Молодой ученый» (№ 41 (383), С. 209-210).

**Структура магистерской работы** обусловлена поставленной целью, состоит введения, двух глав, параграфов, заключения и списка литературы.

## ОСНОВНОЕ СОДЕРЖАНИЕ РАБОТЫ

Во **введении** автор обосновывает актуальность темы, определяет цель и задачи, объект и предмет исследования, отражает методологию работы, а также теоретическую, нормативную и эмпирическую базу исследования, раскрывает научную новизну полученных результатов, показывает практическую значимость, формулирует основные положения, выносимые на защиту.

**Глава первая «Несостоятельность (банкротство) юридических лиц как гражданско-правовой институт»** состоит из двух параграфов, в которых рассматриваются вопросы об историческом развитии института несостоятельности (банкротства) юридических лиц, понятии, критериев, процедур несостоятельности (банкротства) юридических лиц, проведено разграничение терминов «несостоятельность» и «банкротство». Нормативную базу исследования составляют: Конституция Российской Федерации, Федеральный закон от 26.10.2002 № 127-ФЗ (ред. от 27.12.2018) «О несостоятельности (банкротстве)», "Арбитражный процессуальный кодекс Российской Федерации" от 24.07.2002 N 95-ФЗ (ред. от 01.07.2021, с изм. от 16.11.2021) и иные федеральные законы, подзаконные нормативные правовые акты, регулирующие отношения, составляющие объект данного исследования.

Под несостоятельностью (банкротством) следует понимать неспособность экономического субъекта в полном объеме удовлетворить требования контрагентов по своим обязательствам и (или) выполнить обязанность по уплате обязательных платежей, должник может быть признан несостоятельным (банкротом) только арбитражным судом.

**В первом параграфе «Понятие и признаки (банкротства) юридических лиц»** рассмотрены исторические аспекты развития института несостоятельности (банкротства) юридических лиц, нормативно-правовые акты, регламентирующие порядок признания юридических лиц

несостоятельными (банкротами), проведено разграничение терминов «несостоятельность» и банкротство».

Законодательство о несостоятельности (банкротстве) является главным элементом механизма правового регулирования рыночных отношений в любой современной стране, у которой развита на должном уровне система экономики.

Автором поставлен вопрос необходимости разграничения между собой понятий «несостоятельность» и «банкротство» для усовершенствования юридической техники, единообразного применения правовых норм, во избежание коллизий и пробелов в законодательстве. Под несостоятельностью следует понимать финансовое состояние экономического субъекта, при котором он может восстановить свою платежеспособность, а под банкротством следует понимать невозможность восстановления своей платежеспособности экономическим субъектом.

**Во втором параграфе «Общая характеристика процедур несостоятельности (банкротства) юридического лица»** рассмотрены и выявлены особенности процедур несостоятельности (банкротства) юридических лиц, автором поставлен вопрос о замене процедур наблюдение, финансовое оздоровление, внешнее управление одной процедурой реструктуризация долгов. Существуют определенные признаки несостоятельности субъектов предпринимательской деятельности, а именно:

- наличие задолженности у гражданина на сумму не менее чем 500 тысяч рублей, а у юридического лица – не менее 300 тысяч рублей;
- официальное признание несостоятельности арбитражным судом.

Федеральный закон «О несостоятельности (банкротстве)» предусматривает 5 основных процедур банкротства – это наблюдение, финансовое оздоровление, внешнее управление, конкурсное производство и мировое соглашение.

1. Наблюдение – это процедура, которая применяется в делах о банкротстве к должникам с целью обеспечения сохранности его имущества, а

также проведения анализа финансового состояния должника, составления реестра требований кредиторов и проведения первого собрания кредиторов.

2. Финансовое оздоровление – это процедура, которая применяется в делах о банкротстве к должникам с целью восстановления его платежеспособности и погашения задолженности согласно графику погашения имеющейся задолженности.

3. Внешнее управление – это процедура, которая применяется в делах о банкротстве к должникам в целях восстановления его платежеспособности.

4. Конкурсное производство – это процедура, которая применяется в делах о банкротстве к должникам, которые признаются банкротами с целью соразмерного удовлетворения требований кредитора.

5. Мировое соглашение – это процедура, которая применяется в делах о банкротстве на любой стадии рассмотрения с целью прекращения производства по делам о банкротстве при помощи достижения соглашения между кредиторами и должниками.

Автором поставлен вопрос необходимости замене первых трех процедур банкротства одной реабилитационной процедурой - реструктуризация долгов. Закрепление в законодательстве двух процедур, будет эффективной мерой, которая послужит защитной интересов, как кредиторов, так и должников.

**Вторая глава «Особенности производства по делам о несостоятельности (банкротстве) юридических лиц в арбитражных судах»** посвящена определению процессуальных особенностей, специфики рассмотрения арбитражными судами дел о несостоятельности (банкротстве) юридических лиц, выявлены процессуальной особенности каждой стадии процесса. Что касается особенностей и порядка рассмотрения дел о несостоятельности (банкротстве), можно сказать, что этот порядок обусловлен материально-правовой природой, проявляющейся в предпосылках права на обращение в арбитражный суд, особой процессуальной форме, порядке и условиях, средствах и способах защиты прав, в составе лиц, участвующих в деле, их полномочий и правовом статусе, в подготовке дела к судебному

разбирательству, в сроке рассмотрения дела, в использовании примирительных процедур и исполнения судебного акта и во многом другом.

**В первом параграфе «Возбуждение дела о несостоятельности (банкротстве) юридических лиц в арбитражных судах»** определяются процессуальный порядок, основание возбуждения дела о несостоятельности (банкротстве) юридических лиц в арбитражных судах, круг субъектов, уполномоченных на подачу данного заявления. В соответствии со статьей 6 Федерального закона от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» (далее – Закон о банкротстве) дела о банкротстве юридических лиц рассматриваются арбитражным судом вне зависимости от инициатора производства по нормам АПК РФ. Основанием возбуждения арбитражным судом производства по делу о банкротстве является заявление о признании должника банкротом, поданное лицом, наделенным правом на такое обращение в соответствии со статьей 7 Закона.

Инициатором признания должника банкротом может стать сам должник, предвидящий свое банкротство, кредиторы должника, уполномоченные органы, представляющие интересы РФ, ее субъектов и муниципальных образований по требованиям, вытекающим из гражданско-правовых денежных обязательств или из обязанности по уплате обязательных платежей.

**Во втором параграфе «Подготовка дела о несостоятельности (банкротстве) юридических лиц к судебному разбирательству в арбитражных судах»** определены процессуальные особенности данной стадии процесса, определены действия арбитражного суда при подготовке дела к судебному разбирательству. В арбитражном процессе подготовка дела к судебному разбирательству является обязательной стадией арбитражного процесса. Автором выделен ряд специфических активных полномочий, реализуемых судом, при рассмотрении дел о банкротстве. К таким полномочиям относится право суда назначить по собственной инициативе судебную экспертизу, истребовать доказательства, а также перераспределить бремя доказывания по делу. Активная роль арбитражного суда, при

производстве по делам о банкротстве, позволяют говорить о том, что с течением времени дела о банкротстве процессуально становятся все ближе к делам, вытекающим из административных и публичных правоотношений, где функция доказывания по делу прямо закреплена за судом законом (часть 2 статьи 13, часть 1 статьи 63 Кодекса административного судопроизводства Российской Федерации от 08.03.2015 №21-ФЗ (редакция от 08.12.2020), часть 6 статьи 200 АПК РФ).

**В третьем параграфе «Судебное разбирательство по делам о несостоятельности (банкротстве) юридических лиц в арбитражных судах»** автором проанализированы процессуальные особенности данной стадии процесса, выявлены действия суда, которые осуществляются им по собственной инициативе, проанализированы особенности решений по данной категории дел, был проведен анализ судебной практики. арбитражный суд при рассмотрении данной категории дел руководствуется в большинстве случаев не нормами АПК РФ, а именно нормами законодательства о банкротстве, сам АПК РФ четко не регламентирует порядок судебного разбирательства, подавляющее число норм являются отсылочными.

Главной целью судебного разбирательства по делам о признании должника – юридического лица несостоятельным (банкротом) является не урегулирование спора между субъектами данных правоотношений, а восстановление платежеспособности должника и защита интересов кредиторов.

Практически все судебные акты, принимаемые арбитражным судом по результатам рассмотрения дела о банкротстве, имеют две особенности, отличающие их от судебных актов, принимаемых арбитражным судом по делам других категорий:

- а) все они подлежат немедленному исполнению;
- б) сведения об их принятии подлежат обязательному опубликованию.

**В четвертом параграфе «Особенности исполнения судебных актов арбитражного суда по делам о несостоятельности (банкротстве) юридических лиц»** проанализирован порядок совершения исполнительных

действий и удовлетворения требований кредиторов. В Законе о банкротстве определены следующие особенности относительно исполнительного производства: иначе определены участники исполнительного производства и очередность удовлетворения требований взыскателей (кредиторов); процедуры принудительного исполнения (процедуры, применяемые в деле о банкротстве); органы принудительного исполнения (арбитражные управляющие); роль суда в процессе исполнения судебных актов по делам о банкротстве и др. Кроме того, особенности исполнения судебных актов в деле о банкротстве определяются спецификой содержания конкретных процедур банкротства, в особенности конкурсного производства. Например, последняя процедура банкротства представляет сама по себе особое исполнительное производство.

**В заключении** магистерского исследования подводятся итоги выполненной работы, в обобщенном виде формулируются основные выводы и предложения по совершенствованию законодательства Российской Федерации и практики его применения в рассматриваемой области. Автором были изучены исторические аспекты развития института несостоятельности (банкротства) в России; были раскрыты понятия, признаки, правовые основы и круг субъектов банкротства в современной России; был произведен анализ правового регулирования банкротства субъектов предпринимательской деятельности, особенностей рассмотрения дел о несостоятельности (банкротстве) юридических лиц в арбитражных судах, предложены дефиниции таких понятий как «несостоятельность», «банкротство», был изучен вопрос о реформировании законодательства в части уменьшения процедур несостоятельности (банкротства) юридических лиц и введении новой процедуры, была изучена статистика, было проанализировано изменение законодательства, касающиеся несостоятельности (банкротства) юридических лиц в период сложной экономической ситуации в стране в период пандемии COVID -19.