

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации  
Федеральное государственное автономное образовательное  
учреждение высшего образования  
«Южно-Уральский государственный университет  
(Национальный исследовательский университет)»  
Институт открытого и дистанционного образования  
Кафедра «Современные образовательные технологии»

ДОПУСТИТЬ К ЗАЩИТЕ

Заведующий кафедрой

\_\_\_\_\_ А.В. Прохоров  
\_\_\_\_\_ 2019г.

Правовое регулирование имущественных отношений в обществе с ограниченной  
ответственностью

ВЫПУСКНАЯ КВАЛИФИКАЦИОННАЯ РАБОТА  
ЮУрГУ – 40.03.01.2019.11037. ВКР

Руководитель работы

преподаватель кафедры СОТ

\_\_\_\_\_ О.В. Елисеенко  
\_\_\_\_\_ 2019 г.

Автор работы

студент группы ДО–510

\_\_\_\_\_ Ю.С. Глухова  
\_\_\_\_\_ 2019 г.

Нормоконтролер

ст. преподаватель кафедры СОТ

\_\_\_\_\_ Е.Н. Бородина  
\_\_\_\_\_ 2019 г.

Челябинск 2019

## АННОТАЦИЯ

Глухова Ю.С. Правовое регулирование имущественных отношений в обществе с ограниченной ответственностью. – Челябинск: ЮУрГУ, 2019, ДО –510, 55 с., библиогр. список – 34 наим., 12 л. плакатов ф. А4.

Объектом исследования являются общественные отношения, возникающие в процессе реализации норм гражданского права, регулирующих деятельность юридических лиц в РФ.

Целью данного исследования является анализ правового регулирования имущественных отношений в обществе с ограниченной ответственностью.

В работе рассмотрено правовое регулирование имущественных отношений в обществе с ограниченной ответственностью.

Результаты выпускной квалификационной работы имеют практическую значимость, содержат выводы, практические рекомендации и предложения автора по совершенствованию норм гражданского права, касающихся правового регулирования имущественных отношений в обществе с ограниченной ответственностью.

## ОГЛАВЛЕНИЕ

|   |    |
|---|----|
| ВВЕДЕНИЕ.....   | 6  |
| 1 ПРАВОВОЙ СТАТУС ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ.....   | 8  |
| 1.1 Понятие и признаки общества с ограниченной ответственностью.....                                    | 8  |
| 1.2 Правовое регулирование статуса общества с ограниченной ответственностью.....                        | 15 |
| 1.3 Участники общества с ограниченной ответственностью.....   | 18 |
| 2 ОСОБЕННОСТИ ИМУЩЕСТВЕННЫХ ОТНОШЕНИЙ В ОБЩЕСТВЕ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ.....                   | 22 |
| 2.1 Имущественные отношения участников общества с ограниченной ответственностью.....                    | 22 |
| 2.2 Имущественные обязательства и ответственность общества с ограниченной ответственностью.....         | 26 |
| 2.3 Правовые способы защиты имущественных прав участников общества с ограниченной ответственностью..... | 32 |
| ЗАКЛЮЧЕНИЕ.....   | 51 |
| БИБЛИОГРАФИЧЕСКИЙ СПИСОК.....   | 53 |

## ВВЕДЕНИЕ

**Актуальность темы исследования.** Общество с ограниченной ответственностью (общество) является одной из самых распространенных организационно-правовых форм юридического лица. Общество возникло как переходная форма между полным товариществом и АО. При этом ООО заимствовало признаки предшествующих Товариществ и Обществ. Экономической основой деятельности общества является включение в гражданский оборот капитала небольшой группы лиц или части капитала одного лица, при ограничении предпринимательского риска участников и при возможности лично осуществлять и контролировать деятельность общества.

Эта форма организации юридических лиц широко используется практически во всех государствах – товарищество с ограниченной ответственностью в Германии и Франции, в модифицированном виде – частная компания в Великобритании и закрытая корпорация в США. Их популярность в коммерческом обороте иностранных государств определяется тем, что в них может участвовать ограниченное число лиц, а ответственность участника по долгам товарищества определяется суммой его доли (пая).

Эти же обстоятельства выявили преимущества ООО для создающих его лиц в РФ: возможность участникам принимать непосредственное участие в предпринимательской деятельности общества; ограниченный количественный состав и возможность контролировать изменения в составе участников, отсутствие ответственности по обязательствам общества (как общее правило) и риск, ограниченный пределами принятой на себя доли участия в капитале. На данный момент это самая распространенная организационно-правовая форма коммерческих организаций в Российской Федерации. Сегодня в России насчитывается более 600 тысяч обществ и товариществ с ограниченной ответственностью, что составляет около 60 % от всех зарегистрированных юридических лиц. Это обстоятельство говорит о предпочтительности данной организационно-правовой формы для участников предпринимательской деятельности в Российской Федерации, что соответственно влечет необходимость более детального рассмотрения и изучения правового положения и сущности ООО по сравнению с другими видами юридических лиц.

В настоящее время издано довольно много литературы, в которой рассматривается практическое положение общества с ограниченной ответственностью как формы юридического лица, комментариев к Закону «Об обществах с ограниченной ответственностью» и к положениям ГК, касающихся юридических лиц и обществ с ограниченной ответственностью в частности. Вопросы деятельности обществ с ограниченной ответственностью рассматривались Высшим Арбитражным Судом Российской Федерации и Верховным Судом Российской Федерации.

**Целью** данного исследования является анализ правового регулирования имущественных отношений в обществе с ограниченной ответственностью.

Для достижения поставленной цели в работе решаются следующие **задачи**:

- раскрыть понятие, признаки, правовая природа общества с ограниченной ответственностью;
- проанализировать правовое регулирование общества с ограниченной ответственностью;
- рассмотреть участников общества с ограниченной ответственностью;
- проанализировать правовое регулирование имущественных отношений в обществе с ограниченной ответственностью;
- рассмотреть механизм защиты имущественных прав участников общества с ограниченной ответственностью.

**Объектом** исследования являются общественные отношения, возникающие в процессе реализации норм гражданского права, регулирующих деятельность юридических лиц в РФ.

**Предметом** исследования выступают нормы гражданского права, регулирующие деятельность общества с ограниченной ответственностью, судебная практика, теоретико-правовые исследования в указанной сфере.

При работе над выпускной квалификационной работой, прежде всего, исследовались основные нормативные акты, регулирующие деятельность общества с ограниченной ответственностью – это Гражданский Кодекс Российской Федерации и Федеральный Закон «Об ООО», а также другие нормативные акты РФ.

**Методологическую основу** работы составляют концептуальные положения общенаучного диалектического метода познания и вытекающие из него частно-научные методы: комплексного анализа, сравнительного анализа.

**Теоретическую основу** исследования составили публикации таких современных юристов и правоведов по исследуемой проблеме как Беляев К.П., Горлов В.А., Захаров В.А., Тихомиров М.Ю., Суханов Е.А., и ряда других авторов, комментарии гражданского законодательства, а также учебники по гражданскому праву.

**Результаты** выпускной квалификационной работы имеют практическую значимость, содержат выводы, практические рекомендации и предложения автора по совершенствованию норм гражданского права, касающихся правового регулирования имущественных отношений в обществе с ограниченной ответственностью.

# 1 ПРАВОВОЙ СТАТУС ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

## 1.1 Понятие и признаки общества с ограниченной ответственностью

Законное определение Общества с ограниченной ответственностью закреплено в п.1 ст.87 Гражданского кодекса РФ [3]. Законодатель определил общество с ограниченной ответственностью как хозяйственное общество, уставный капитал которого разделен на доли, участники которого не отвечают по его обязательствам и несут риск убытков, связанных с деятельностью общества, в пределах стоимости принадлежащих им долей. Такое же определение Общества с ограниченной ответственностью закреплено в п.1 ст. 2 Федерального закона от 08.02.1998 №14–ФЗ (в ред. от 23.04.2018 № 87–ФЗ) «Об обществах с ограниченной ответственностью» [6]. Оно дословно повторяет определение, данное в ГК РФ, только дополняя его количеством лиц, которыми может быть оно создано – одним или несколькими лицами. Хозяйственное общество – это юридическое лицо, которое в соответствии с законодательством признается коммерческой организацией, что означает наличие у этих видов корпораций общей правоспособности и определение в качестве основной цели их деятельности получение прибыли. Согласно п. 2 ст. 2 Закона об ООО общество с ограниченной ответственностью «может иметь гражданские права и нести гражданские обязанности, необходимые для осуществления любых видов деятельности, не запрещенных федеральными законами, если это не противоречит предмету и целям деятельности, определенно ограниченным уставом общества».

В юридической литературе, ряд авторов раскрывал понятие общества с ограниченной ответственностью в более узком определении. Так например, Волобуев Ю.А. справедливо отмечал: «Общество с ограниченной ответственностью является широко распространенной и наиболее популярной организационно-правовой формой предпринимательства в отечественной правовой системе» [21, с.25].

По мнению Тихомирова М.Ю.: «Общество с ограниченной ответственностью является разновидностью объединения капиталов, не требующего личного участия своих членов в делах общества» [31].

Существуют виды деятельности, установленные законом, для осуществления которых общества должны иметь соответствующую лицензию. В некоторых случаях условием предоставления лицензии может быть осуществление одного вида деятельности, то есть занятие одним видом деятельности как исключительным. Такое условие означает, что общество обладающее лицензией, в течение срока действия такой лицензии не имеет право осуществлять иные виды деятельности, за исключением предусмотренных лицензией. Например, исключительной предпринимательской деятельностью является деятельность регистраторов, которая не допускает возможности совмещения с другими видами профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг [8].

Хозяйственные общества, которые осуществляют бизнес в отдельных сферах деятельности, могут выступать участниками только определенных правоотношений, обладать только определенным объемом прав и обязанностей, то есть быть ограниченными в правоспособности. К примеру, кредитная организация не имеет права заниматься производственной, торговой и страховой деятельностью.

Основным признаком хозяйственного общества как коммерческой организации является наличие в качестве основной цели деятельности извлечение прибыли. В отличие от некоммерческих организаций, которые получают прибыль лишь для развития своей организации, в коммерческой организации полученная прибыль распределяется между участниками в соответствии с размером принадлежащих им долей в уставном капитале. Существуют определенные особенности правового положения хозяйственных обществ, которые позволяют классифицировать их в одну группу, при противопоставлении им других коммерческих организаций [21, с.31].

Анализируя действующее законодательство, к ним можно отнести следующие особенности:

- наличие членства в хозяйственном обществе. Этот признак отличает хозяйственные общества, например, от унитарных предприятий, которые не имеют участников. Членство позволяет участникам реализовывать через корпорацию свои законные интересы;
- наличие уставного капитала, разделенного на определенное число акций (долей);
- принадлежность хозяйственному обществу имущества на праве собственности (в том числе внесенного участниками в качестве вкладов) в отличие от унитарного предприятия, которое не наделено правом собственности на закрепленное за ним имущество. Имущество унитарного предприятия принадлежит такому предприятию на праве хозяйственного ведения или оперативного управления;
- наличие у участников хозяйственного общества корпоративных прав по отношению к обществу в сравнении с собственником имущества унитарного предприятия, сохраняющим право собственности на имущество предприятия;
- организация управления хозяйственным обществом, заключающаяся в привлечении к управлению самих акционеров (участников), в том числе путем голосования на общих собраниях, а также формирования органов управления и контроля хозяйственного общества;
- наличие у хозяйственных обществ общей правоспособности в отличие от специальной, установленной законодательством для унитарных предприятий. После вступления в силу Федерального закона №99–ФЗ от 05.05.2014г. [7] ГК РФ в качестве новых критериев классификации предлагает разделение юридических лиц на корпоративные юридические лица, которые основаны на правах членства, и унитарные (ст. 65.1 ГК РФ). Согласно норме пункта 1 ст. 65.1 ГК РФ корпоративные юридические лица – это такие юридические лица, участники

которых обладают правам участия (членства) в них и формируют их высший орган в соответствии с ГК РФ. В соответствии с этой же статьей к ним отнесено и общество с ограниченной ответственностью. Исходя из новых норм ГК РФ, можно понять, что под правом членства понимается право участников юридического лица на участие в управлении деятельностью этой организации.

Участники корпоративного общества наделены следующими правами:

1. Участвовать в управлении делами корпорации.
2. В случаях и в порядке, которые предусмотрены законом и учредительным документом корпорации, получать информацию о деятельности корпорации и знакомиться с ее бухгалтерской и иной документацией.
3. Обжаловать решения органов корпорации, влекущие гражданско-правовые последствия, в случаях и в порядке, которые предусмотрены законом.
4. Требовать, действуя от имени корпорации, возмещения причиненных корпорации убытков.
5. Оспаривать, действуя от имени корпорации, совершенные ею сделки по основаниям, предусмотренным статьей 174 ГК РФ или ФЗ об ООО, и требовать применения последствий их недействительности, а также применения последствий недействительности ничтожных сделок корпорации. Уставом общества участники могут быть наделены и иными правами.

Еще одним новым критерием классификации юридических лиц является их публичность. Нововведениями в главу 4 ГК РФ предусмотрено деление юридических лиц на публичные и непубличные общества (ст.66. 1 ГК). Принципиальное различие между публичными и непубличными обществами заключается в том, что к публичным обществам в большей степени применяется императивное регулирование, исключающее свободу усмотрения для компаний, привлекающих средства неопределенного числа инвесторов. Тогда как применительно к непубличным обществам ГК РФ с учетом изменений, внесенных Законом № 99–ФЗ, допускает диспозитивное регулирование, предоставляющее возможность выбора той или иной опции [22, с.101].

С.П. Гришаев пишет, что непубличные компании в совокупности с обществами с ограниченной ответственностью составляют абсолютное большинство юридических лиц в предпринимательской сфере, и применение ко всем этим субъектам диспозитивного регулирования позволяет сделать вывод, что происходит либерализация российского законодательства в сфере предпринимательской деятельности [23].

Гражданское законодательство закрепляет обязательные признаки юридического лица, которыми должно обладать общество с ограниченной ответственностью и совокупность которых дает возможность учредителям общества, обладающего такими признаками, ставить вопрос о признании ее самостоятельным субъектом гражданских правоотношений. К числу таких признаков относятся:

- организационное единство;
- имущественная обособленность;
- самостоятельная имущественная ответственность по своим обязательствам;



– выступление в гражданском обороте и при разрешении споров в судах от собственного имени.

Организационное единство характеризует всякую организацию как единое целое, способное решать определенные социальные (в данном случае – гражданско-правовые, имущественные) задачи. Оно предполагает определенную внутреннюю структуру организации, выражающуюся в наличии у нее органов управления, а при необходимости – и соответствующих подразделений для выполнения установленных для нее задач.

Как задачи организации, так и ее структура закрепляются в ее учредительном документе – Уставе, либо в общем положении об организации данного вида. В Уставе обязательно определяется наименование и место нахождения юридического лица, порядок управления его деятельностью (органы управления, их компетенция и т. д.), в большинстве случаев – предмет и цели этой деятельности, а также иные сведения, предусмотренные законом для соответствующих разновидностей юридических лиц. Наличие такого рода документа и является формальным выражением организационного единства как признака юридического лица. Для того, чтобы быть самостоятельным участником гражданского оборота, субъектом гражданских правоотношений, общество должно обладать некоторым имуществом, быть имущественно обособленным. Под имущественной обособленностью понимается самостоятельная ответственность по обязательствам, проявляется она в наличии у общества определенного комплекса прав на имущество. Наличие у общества в любой момент его существования минимального имущества и определяет ограниченную ответственность общества, то есть определяет тот факт, что участники не несут ответственность по долгам общества (только в пределах внесенной ими доли). Общество имеет самостоятельный баланс, который фиксирует стоимость его имущества. Именно в самостоятельном балансе общества выражается имущественная обособленность общества с ограниченной ответственностью как юридического лица – самостоятельного, индивидуально-определенного участника гражданского оборота. В то же время, имущество участников общества, которыми могут быть и юридические лица, и граждане, существует отдельно от имущества общества и не связано с ним правовыми отношениями [23].

По мнению М.Ю. Тихомирова, под имуществом общества с ограниченной ответственностью понимаются вещи в гражданско-правовом смысле, то есть это движимое и недвижимое имущество (предметы, имущественные комплексы, земельные участки, животные, сельскохозяйственные насаждения и др.), деньги, ценные бумаги, иное имущество, в том числе имущественные права (права на вещи и обязанности, возникающие по поводу вещей), результаты интеллектуальной деятельности, включая исключительные права на них (интеллектуальная собственность). К имуществу общества с ограниченной ответственностью относятся также плоды, продукция и доходы, полученные в результате правомерного использования обществом своего имущества [31].

С мнением М.Ю. Тихомирова мы не можем согласиться. Следует отметить, что в юридической литературе термин имущество имеет узкое и широкое

значение. Под имуществом понимается, во-первых совокупность вещей, во-вторых, совокупность принадлежащих субъекту гражданского права вещей, имущественных прав и обязанностей. Думается, что применительно к юридическим лицам термин имущество следует употреблять в широком смысле.

Показателем самостоятельности юридического лица является его выступление в гражданском обороте и в судебных органах от своего имени. Имя юридического лица служит его индивидуализации и заключается в его наименовании, определенном в учредительных документах. Наименование юридического лица должно содержать указание на его организационно-правовую форму. Согласно нормам пункта 1 ст. 4 Закона об ООО общества должны иметь фирменное наименование на русском языке, вправе иметь сокращенное наименование на русском языке, а также могут иметь фирменное наименование на языках народов Российской Федерации (и) или на иностранном языке.

Фирменное наименование общества на русском языке и на языке народов РФ может содержать иноязычные заимствования в русской транскрипции или в транскрипциях языков народов России, за исключением терминов и аббревиатур, отражающих организационно-правовую форму общества. Фирменное наименование общества можно сравнить с гражданским именем человека. Передать фирменное наименование, которое является элементом правосубъектности, невозможно, так как его передача будет означать «смерть» юридического лица, подобно тому как нельзя «передать имя» гражданина – его можно только утратить в связи с физической смертью. Г.Ф. Шершеневич писал: «Если смотреть на фирму как на торговое имя купца и соответственно тому признать право на фирму личным правом, то следует вовсе отвергнуть ее передаваемость» [32, с.34]. ГК РФ дает общую характеристику обществу с ограниченной ответственностью, как участнику гражданских правоотношений, конкретные же требования к таким обществам устанавливает Федеральный закон от 08.02.1998 № 14-ФЗ (в ред.от 23.04.2018 № 87-ФЗ) «Об обществах с ограниченной ответственностью» [6]. В обществе с ограниченной ответственностью не должно быть более 50 участников. В случае если число участников общества превысит данный предел, общество в течение года должно преобразоваться в открытое акционерное общество или в производственный кооператив. В противном случае, оно подлежит ликвидации в судебном порядке по требованию органа, который осуществляет государственную регистрацию юридических лиц, либо иных государственных органов или органов местного самоуправления, которым предоставлено законом право на предъявление такого требования. Общество не может иметь в качестве единственного участника другое хозяйственное общество, которое состоит из одного лица. В качестве учредителей и участников общества не могут выступать государственные органы и органы местного самоуправления, если иное не установлено законом. Общество с ограниченной ответственностью, как правило, имеет двухзвенную структуру управления: общее собрание как высший орган с исключительной компетенцией ни при каких условиях не передаваемой исполнительному органу и исполнительный орган, единоличный – генеральный директор, президент и др.,

либо также и коллегиальный – правление, дирекция и т. п. Уставом общества может быть предусмотрено образование совета директоров (наблюдательного совета) как постоянно действующего органа. Также Федеральный закон «Об ООО» предусматривает возможность создания в обществе ревизионной комиссии или избрание ревизора. Для обществ, в которых количество участников не превышает 15, данное положение является правом. В обществах, в которых количество участников больше 15, создание ревизионной комиссии или избрание ревизора является обязательным.

Члены совета директоров (наблюдательного совета) и лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа общества, и члены коллегиального исполнительного органа общества не могут быть членами ревизионной комиссии, ревизором. Членом ревизионной комиссии и ревизором может быть лицо, которое не является участником общества. Также функции ревизионной комиссии, ревизора может осуществлять утвержденный обществом аудитор, если такая возможность закреплена в Уставе Общества. Но при этом аудитор не должен быть связан имущественными интересами с обществом, членами совета директоров (наблюдательного совета) общества, с лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа общества, членами коллегиального исполнительного органа общества и участниками общества. Права участников общества можно разделить на основные и дополнительные. Основные права участников общества закрепляет Федеральный закон от 08.02.1998 № 14–ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью». Согласно данному закону участники имеют право:

- участвовать в управлении его делами;
- получать информацию о его деятельности, в том числе путем знакомства с бухгалтерскими книгами и иной документацией общества;
- принимать участие в распределении прибыли;
- отчуждать принадлежащую им долю в уставном капитале общества;
- выходить из числа участников общества, путем отчуждения доли обществу, если такая возможность предусмотрена Уставом;
- в случае ликвидации Общества получить часть имущества, оставшегося после расчетов с кредиторами, или его стоимость. Дополнительные права участников общества могут быть предусмотрены Уставом общества при его учреждении или предоставлены участникам или участнику по решению общего собрания общества, принятого всеми участниками единогласно [6].

Таким же образом могут быть ограничены или прекращены дополнительные права. Лицо, наделяемое дополнительными правами, может от них отказаться путем письменного уведомления общества. Дополнительные права, предоставленные отдельному участнику, в случае отчуждения доли или части доли не переходят к приобретателю. К обязанностям участников общества Закон об ООО относит необходимость своевременно оплачивать доли в уставном капитале общества и не разглашать конфиденциальную информацию о его деятельности. Общество может быть создано при наличии первоначального

минимального уставного капитала, размер и состав которого должны быть отражены в уставе общества. В настоящее время нет легального определения понятия «уставный капитал». Вместе с тем в решениях некоторых судов даются определения уставного капитала.

Уставный капитал определяет минимальный размер имущества общества, гарантирующего интересы кредиторов. Законом об ООО установлен минимальный размер уставного капитала общества с ограниченной ответственностью – 10 000 рублей. Размер доли участника общества определяется в виде дроби или в процентах и должен соответствовать соотношению номинальной стоимости доли к стоимости уставного капитала. Номинальная стоимость доли представляет собой первоначальную денежную оценку доли. Сведения о номинальной стоимости доли участников при учреждении общества определяются исходя из положений договора об учреждении или решения единственного учредителя, и закрепляются в уставе. Участники общества могут оплатить свои доли в уставном капитале деньгами, ценными бумагами, другими вещами или имущественными правами, а также иными имеющими денежную оценку правами [27, с.51]. Денежная оценка вносимого имущества устанавливается решением общего собрания участников общества. После полной оплаты уставного капитала существует возможность его увеличения тремя способами:

- за счет имущества общества;
- за счет дополнительных вкладов участников общества;
- на основании заявления участника общества (заявлений участников общества) о внесении дополнительного вклада и (или), если это не запрещено уставом общества, заявления третьего лица (заявлений третьих лиц) о принятии его в общество и внесении вклада.

Увеличение уставного капитала за счет имущества общества и за счет дополнительных вкладов участников общества осуществляется на основании решения общего собрания участников, принятого большинством голосов (2/3), если иное количество голосов не предусмотрено Уставом. Инициаторами увеличения уставного капитала в первых двух способах являются уже действующие участники общества. При увеличении уставного капитала за счет вкладов третьих лиц, принимаемых в общество, основанием является заявления третьих лиц о принятии его или их в общество и внесении вклада. Решение о принятии третьих лиц в общество должно быть принято общим собранием участников единогласно. Такая возможность должна быть предусмотрена Уставом общества. Также общество вправе уменьшить уставный капитал, а в некоторых случаях, предусмотренных Законом об ООО обязано это сделать. Уменьшение уставного капитала общества может осуществляться путем уменьшения номинальной стоимости долей всех участников общества в уставном капитале общества и (или) погашения долей, принадлежащих обществу. Однако, общество не вправе уменьшать уставный капитал, если в результате такого уменьшения он станет меньше минимального размера, т. е. меньше 10 000 рублей. Обязанность уменьшить уставный капитал общества наступает, если по

окончании второго или каждого последующего финансового года стоимость чистых активов общества с ограниченной ответственностью окажется меньше его уставного капитала (п.4. ст. 90 ГК РФ) [3].

## **1.2 Правовое регулирование общества с ограниченной ответственностью**

Основой для гражданско-правового регулирования Общества с ограниченной ответственностью является Конституция РФ, а именно статья 8. В Российской Федерации гарантируются единство экономического пространства, свободное перемещение товаров, услуг и финансовых средств, поддержка конкуренции, свобод

Также, положения об обществах с ограниченной ответственностью сформулированы и в Гражданском кодексе Российской Федерации. В статьях 87 – 94 ГК РФ (статья 91 ГК РФ утратила силу с 1 сентября 2014 года) указывается основные положения обществ с ограниченной ответственностью, порядок создания, реорганизации, ликвидации, обязанности участников (учредителей). Правовое положение общества с ограниченной ответственностью и права и обязанности его участников определяются ГК РФ и законом об «Обществах с ограниченной ответственностью».

Нельзя не отметить, что деятельность ООО может регулироваться и другими федеральными законами, подзаконными правовыми актами. Но эти законодательные акты могут регулировать только отдельные стороны деятельности. Так например, в соответствии с Постановлением Пленума Верховного Суда РФ и Пленума Высшего Арбитражного Суда РФ от 9 декабря 1999 г. № 90/14 «О некоторых вопросах применения Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью»: при рассмотрении споров, связанных с применением Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью», судам следует исходить из того, что его действие распространяется на все общества с ограниченной ответственностью, включая те, которые приобрели такую организационно-правовую форму в соответствии со статьей 6 Федерального закона от 21 октября 1994 года «О введении в действие части первой Гражданского кодекса Российской Федерации», предусматривающей применение норм законодательства об обществах с ограниченной ответственностью к ранее созданным товариществам с ограниченной ответственностью и обязывающей последних привести свои учредительные документы в соответствие с нормами главы 4 Кодекса об обществах с ограниченной ответственностью в порядке и сроки, определенные Законом [31].

На основании пункта 3 статьи 95 Гражданского кодекса Российской Федерации правила Кодекса об обществах с ограниченной ответственностью, а соответственно, и положения Закона применяются также к обществам с дополнительной ответственностью, поскольку иное не предусмотрено специальными правилами, установленными для этих обществ [3].

Согласно пункту 2 статьи 1 Закона особенности правового положения, порядка создания, реорганизации и ликвидации обществ с ограниченной ответственностью в сферах банковской, страховой и инвестиционной деятельности, а также в области производства сельскохозяйственной продукции определяются федеральными законами.

Статьей 87 Гражданского кодекса Российской Федерации (в редакции Федерального закона от 8 июля 1999 года) предусмотрено, что особенности правового положения кредитных организаций, созданных в форме обществ с ограниченной ответственностью, права и обязанности их участников определяются законами, регулирующими деятельность кредитных организаций.

Судам необходимо иметь в виду, что круг вопросов, указанных в приведенных нормах Закона и Кодекса, по которым особенности правового регулирования названных в них обществ могут устанавливаться в иных федеральных законах, является исчерпывающим. По другим вопросам, в том числе связанным с гарантиями и способами защиты прав участников обществ (кроме кредитных организаций, созданных в форме обществ с ограниченной ответственностью), применяются общие положения Закона [31].

Особенности правового положения, порядка создания, реорганизации и ликвидации обществ с ограниченной ответственностью в области сельскохозяйственного производства относятся лишь к тем из них, которые созданы на базе колхозов, совхозов и других предприятий, непосредственно занятых сельскохозяйственным производством, либо вновь образованы для ведения деятельности в этой сфере, и не распространяются на общества, действующие в промышленности и осуществляющие переработку сельскохозяйственной продукции, выполнение работ и оказание услуг для сельскохозяйственных производителей.

Основные положения об обществах с ограниченной ответственностью установлены в статье 2 Федерального Закона «Об обществах с ограниченной ответственностью», далее закон.

Пункт 1 данной статьи разъясняет нам, что – «Общество с ограниченной ответственностью» является разновидностью коммерческой организации (объединения капиталов), созданное одним или несколькими лицами, характеризующейся, во-первых, делением уставного капитала на доли и, во-вторых, отсутствием ответственности участников по обязательствам общества. Также, участники общества несут риск убытков, связанных с деятельностью общества, в пределах стоимости принадлежащих им долей в уставном капитале общества [31].

Согласно статьям 66–68 Гражданского Кодекса РФ общество с ограниченной ответственностью приравнивается к категории хозяйственных обществ, общие положения которых описаны в данных статьях. Далее, согласно статье 50 Гражданского кодекса РФ общество с ограниченной ответственностью также можно приравнять к категории коммерческих организаций. Коммерческими могут быть организации, преследующие извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности.

Общество с ограниченной ответственностью может быть образовано в порядке, установленном в ст. 11 Закона, в которой развиты нормы, установленные в п.1 ст.89 ГК РФ.

Общество с ограниченной ответственностью может быть учреждено одним лицом, которое становится его единственным участником или несколькими лицами. Общество может впоследствии стать обществом с одним участником. Учредителями общества могут быть граждане и юридические лица (статья 7 Закона).

Согласно п.3 ст.7 Закона «число участников общества не должно быть более пятидесяти» [6]. Из этого следует, что при превышении данного числа участников общество с ограниченной ответственностью должно будет в срок, установленный Законом, преобразоваться в акционерное общество или производственный кооператив.

При учреждении ООО, участниками будущего Общества заключается договор об учреждении общества с ограниченной ответственностью (не является учредительным документом общества), определяющий порядок осуществления ими совместной деятельности по учреждению общества, размер уставного капитала общества, размер, порядок и сроки оплаты их долей в уставном капитале общества и иные, установленные законом об обществах с ограниченной ответственностью, условия [33].

Участники общества с ограниченной ответственностью несут риск убытков, которые могут у них возникнуть в связи с деятельностью общества, только в пределах своих вкладов в его уставный капитал. Таким образом, рассматриваемая норма разграничивает обязательства участника общества и обязательства самого общества с ограниченной ответственностью, имея в виду, что каждое из указанных лиц в данном случае является самостоятельным участником гражданского оборота. Принцип ограниченной ответственности не позволяет кредиторам такого хозяйственного общества при удовлетворении своих требований рассчитывать на любое иное имущество, помимо имущества общества.

Передача участником своей доли (или ее части) в уставном капитале другим участникам общества является его безусловным правом, тогда как ее отчуждение третьим лицам может быть запрещено уставом или обусловлено получением согласия других участников, (п. 2 ст. 93 ГК).

Если какими-либо участниками общества вклады в его уставный капитал внесены не полностью, то такие участники солидарно отвечают по обязательствам общества в пределах стоимости неоплаченных частей своих вкладов. Солидарная ответственность участников, не полностью внесших вклады в уставный капитал общества, по его обязательствам предполагает, что такие участники являются, наряду с самим обществом, должниками по обязательствам общества с ограниченной ответственностью. В этом случае кредитор вправе требовать исполнения обязательства как от всех должников совместно, так и от любого из них в отдельности, при том как полностью, так и в части долга. Кредитор, не получивший полного удовлетворения от одного из солидарных

должников, имеет право требовать недополучено от остальных таких должников (ст. 323 ГК РФ).

Учредительным документом общества является устав общества. Устав общества с ограниченной ответственностью, наряду со сведениями, указанными в пункте 2 статьи 52 Гражданского кодекса РФ, должен содержать сведения о размере уставного капитала общества, составе и компетенции его органов управления, порядке принятия ими решений (в том числе решений по вопросам, принимаемым единогласно или квалифицированным большинством голосов) и иные предусмотренные законом об обществах с ограниченной ответственностью сведения.

Общество может проводить деятельность на основе утвержденного его участниками (учредителями) устава общества, либо на основе «типового устава». В типовом уставе указывается:

- полное (и сокращенное) название создаваемого юридического лица;
- юридический адрес создаваемого юридического лица;
- паспортные данные учредителей;
- виды деятельности;
- размер долей учредителей;
- форма оплаты уставного капитала;
- порядок оплаты уставного капитала;
- органы управления Обществом и их компетенция;
- правовой статус Общества;
- иные организационные вопросы деятельности Общества.

Указанный федеральный орган исполнительной власти в течение трех рабочих дней со дня официального опубликования нормативного правового акта, которым утвержден типовой устав, обязан направить типовой устав в орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц, для размещения типового устава на официальном сайте такого органа. Нормативный правовой акт об утверждении типового устава вступает в силу в срок, установленный этим нормативным правовым актом, но не ранее чем по истечении пятнадцати дней после дня его официального опубликования.

### **1.3 Участники общества с ограниченной ответственностью**

Участниками ООО могут являться юридические лица и граждане (ст.7 Закона), в том числе профессионально не занимающиеся предпринимательской деятельностью. Федеральным законом может быть запрещено или ограничено участие отдельных категорий граждан в обществах. Возможность участия в таких обществах непосредственно связана с объемом правоспособности и полномочиями по распоряжению имуществом, которыми обладает тот или иной субъект гражданских правоотношений. В силу этого не вправе участвовать в обществах с ограниченной ответственностью государственные органы и органы местного самоуправления, если иное не будет установлено федеральным законом.



Здесь считаем необходимым заметить, что Федеральный закон от 6 октября 2003 г. №131–ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» [16] в ст.68 предусматривает, что представительные органы муниципальных образований для совместного решения вопросов местного значения могут принимать решения об учреждении межмуниципальных хозяйственных обществ в форме закрытых акционерных обществ и обществ с ограниченной ответственностью. Подчеркнем, что межмуниципальные хозяйственные общества осуществляют свою деятельность в соответствии с общими положениями гражданского законодательства Российской Федерации.

Другие финансируемые собственником учреждения согласно п.4 ст.66 ГК РФ могут участвовать в обществах только с разрешения собственника. Можно также полагать, что в силу положений ст.298 ГК РФ учреждения могут участвовать в обществах, приобретая доли в их уставном капитале за счет доходов, полученных вне сметы, если право осуществления приносящей такие доходы деятельности предоставлено их учредительными документами. Казенные предприятия, по смыслу ст.297 ГК РФ, могут участвовать в обществах только с согласия собственника их имущества [33].

Как мы уже подчеркивали, ООО может быть учреждено одним лицом, которое становится его единственным участником. Общество может впоследствии стать обществом с одним участником.

Законодательством установлено ограничение количественного состава участников ООО – не более 50. В случае, если число участников общества превысит установленный предел, ООО должно преобразоваться в открытое акционерное общество или производственный кооператив; в противном случае оно подлежит ликвидации в судебном порядке по требованию уполномоченных органов.

Участники ООО имеют определенные права и обязанности, именуемые корпоративными. К правам участников общества, как объединения капиталов, относятся (ст.8 Закона):

- право на участие в управлении делами общества;
- право на получение информации о деятельности общества и ознакомление с его бухгалтерскими книгами и иной документацией;
- право на участие в распределении прибыли;
- право на продажу или иную уступку доли (части доли) в уставном капитале общества;
- право на выход в любое время из общества независимо от согласия других участников и получение доли имущества общества;
- право на получение имущественного или денежного эквивалента части имущества общества, оставшегося после расчетов с кредиторами – право на ликвидационную квоту [6].

Данный перечень прав является минимальным и не может быть уменьшен или ограничен учредительными документами общества. Напротив, Устав общества может предусматривать и другие, так называемые дополнительные права его

участников. Эти дополнительные права имеют две существенные особенности. Во-первых, они носят персональный характер, то есть ассоциируются не с долей в уставном капитале, а лично с участниками. Соответственно, при переходе доли или ее части к другому лицу дополнительные права, которые имел прежний обладатель доли (части доли), к новому не переходят. Он может получить такие права лишь по единогласному решению общего собрания участников. Во-вторых, возможно предоставление дополнительных прав не всем, а лишь некоторым участникам. В результате объем прав участников общества может существенно различаться. По сути, п.2 ст.8 легализует не дополнительные права, а возможность наделять различных участников общества с ограниченной ответственностью неодинаковым объемом прав, перечисленных в п.1. С одной стороны, такое решение создает необходимую гибкость регулирования, а с другой – может привести и к негативным последствиям, закладывая основу для предоставления отдельным участникам общества необоснованных привилегий [29, с.41].

Статья 10 Закона закрепляет право участников общества, доли которых в совокупности составляют не менее чем десять процентов уставного капитала общества, требовать в судебном порядке исключения из общества участника, который грубо нарушает свои обязанности либо своими действиями (бездействием) делает невозможной деятельность общества или существенно ее затрудняет [6].

Обязанности участников общества не связаны с необходимостью личного участия в предпринимательской деятельности общества и ограничиваются следующим:

- вносить вклады в уставный капитал в порядке, размерах, в составе и в сроки, предусмотренные законом и учредительными документами;
- не разглашать конфиденциальную информацию о деятельности общества.

Помимо обязанностей, предусмотренных Законом, устав общества может предусматривать иные обязанности (дополнительные обязанности) участника (участников) общества. Указанные обязанности могут быть предусмотрены уставом общества при его учреждении или возложены на всех участников общества по решению общего собрания участников общества, принятому всеми участниками общества единогласно. Возложение дополнительных обязанностей на определенного участника общества осуществляется по решению общего собрания участников общества, принятому большинством не менее двух третей голосов от общего числа голосов участников общества, при условии, если участник общества, на которого возлагаются такие дополнительные обязанности, голосовал за принятие такого решения или дал письменное согласие.

Участники общества с ограниченной ответственностью вправе требовать исключения участника из общества в судебном порядке, который своими действиями или бездействием делает невозможной деятельность общества (существенно затрудняет), либо грубо нарушает свои обязанности. Но таким правом обладают участники ООО, чьи доли в совокупности составляют не менее 10 % от уставного капитала общества.

## **Выводы по разделу 1**

В результате проведенного исследования гражданско-правовой характеристики правового регулирования ООО можно сделать следующие выводы.

Общество с ограниченной ответственностью – это хозяйственное общество, уставный капитал которого разделен на доли, участники которого не отвечают по его обязательствам и несут риск убытков, связанных с деятельностью общества, в пределах стоимости принадлежащих им долей

Основными законами, регулирующими деятельность общества, является ГК РФ, а именно глава четвертая части первой, который устанавливает общие нормы, регулирующие деятельность всех юридических лиц, в том числе и обществ с ограниченной ответственностью. Также источником регулирования обществ является Федеральный закон от 08.02.1998 № 14–ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», в настоящее время действующий в редакции от 23.04.2018 № 87–ФЗ, хотя и дублирующий в какой-то степени нормы ГК РФ, но конкретизирующий правовое регулирование общества. Действуют и иные федеральные законы, которые регулируют деятельность обществ в определенных сферах – банковской, страховой, инвестиционной и других.

## 2 ОСОБЕННОСТИ ИМУЩЕСТВЕННЫХ ОТНОШЕНИЙ В ОБЩЕСТВЕ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

### 2.1 Имущественные отношения участников общества с ограниченной ответственностью

Исходя из диспозиции ст. 2 ГК РФ содержание предпринимательской деятельности определяет ее как самостоятельную деятельность, осуществляемую на свой страх и риск и направленную на получение прибыли, то есть приращение имущества. Таким образом, уставный капитал общества, по сути, является имуществом ООО, к которому имеют опосредованные отношения его участники и органы управления обществом.

Учреждение общества, как справедливо отмечалось выше, является длительным процессом, состоящим из стадий подготовки учредительных документов, учредительного собрания и, собственно, государственной регистрации. На стадиях подготовки учредительных документов и общего собрания учредителей будущим участникам ООО необходимо определиться с порядком формирования, сроками и размером уставного капитала. Вопросы, касающиеся формирования уставного капитала, многочисленны: от учреждения ООО – увеличения либо его уменьшения – перехода доли от участника к обществу или иному участнику – выхода участника из ООО до обращения взыскания на долю участника в уставном капитале ООО. Предметом исследования настоящей работы будут существенные, структурные и функциональные аспекты рассматриваемой правовой категории – уставного капитала ООО [25, с.7].

Уставный капитал является первым «собственным» имуществом ООО. Он формируется путем внесения вкладов участниками. Его минимальный размер определен законодателем в размере 10 тысяч рублей. При этом следует учитывать то обстоятельство, что уставный капитал общества на момент его регистрации должен быть оплачен не менее чем наполовину, а остальная часть должна быть внесена в течение первого года деятельности общества. Таким образом, фактически на момент создания уставный капитал общества может составлять только 5 тысяч рублей. В зависимости от величины минимального уставного капитала можно судить о степени обеспеченности и гарантированности интересов кредиторов ООО.

Организационно-правовой статус ООО предполагает, что уставный капитал разделен на доли определенных размеров между участниками. Соответственно они несут риск убытков, связанных с деятельностью общества только в пределах внесенных ими вкладов в уставный капитал. Однако фактически из-за разделения стоимости участия в уставном капитале на номинальную и реальную, участники фактически несут риск потерять больше, нежели номинальная стоимость их долей, а именно реальную стоимость имущества, определяющуюся как рыночная стоимость имущества общества.

Номинальная стоимость доли определяется ее первоначальной оценкой, то есть стоимостью, которая указана в учредительных документах общества, а ее действительная стоимость – реальной оценкой, которая при нормально работающем обществе должна, естественно, быть выше номинала за счет приращения имущественной массы общества в процессе его хозяйственной деятельности. Разграничивая номинальную и реальную долю участника в уставном капитале ООО, необходимо остановиться на том, что доля в уставном капитале является условной величиной и определяет объем обязательственных прав участника (п. 2 ст. 48 ГК РФ) [3]. Данные имущественные права участников к обществу могут выражаться в учредительных документах как в процентном соотношении доли ко всему уставному капиталу либо как долевое участие в уставном капитале, в целом. Соответственно в уставе и учредительном договоре (при его наличии) указываются проценты владения частью уставного капитала либо количество долей, принадлежащих каждому участнику в отдельности.

В современной российской экономике уставный капитал предприятия выступает как важнейшая экономическая категория и является одним из сравнительно новых объектов бухгалтерского учета. Основу собственного капитала предприятия составляет уставный капитал, зафиксированный в его уставных учредительных документах. Он является необходимым условием образования и функционирования любого юридического лица [21, с.30].

С позиций бухгалтерского учета капиталом называется общая стоимость активов юридического лица за вычетом его обязательств (без статьи «доходы будущих периодов»), то есть собственный капитал. Уставный капитал – это совокупность средств, вложенных в предприятие его собственниками (учредителями) при организации предприятия и дальнейшем его функционировании. Любое его изменение сопровождается корректировкой бухгалтерских документов. Если по окончании второго и каждого последующего года стоимость его чистых активов будет меньше зарегистрированного уставного капитала, то должно быть объявлено об уменьшении уставного капитала до стоимости чистых активов. Если стоимость чистых активов меньше 100 МРОТ, то общество должно быть ликвидировано.

Учредители при создании ООО заранее могут в учредительном документе Общества определить максимальный размер долей каждого участника. В целях недопущения в дальнейшем посягательств на свои права. Также для этого законодатель предусмотрел возможность запрета на изменение соотношения долей у участников общества. При принятии соответствующих требований, которые войдут в учредительный документ, участники обязаны голосовать единогласно. Соответствующие уставные требования можно прописать в уставе как в момент учреждения ООО, так и в последующем. В случае, если устав общества будет содержать такие ограничения, лицо, которое приобрело долю в уставном капитале общества с нарушением требований комментируемого пункта и соответствующих положений устава общества, вправе голосовать на общем собрании участников общества частью доли, размер которой не превышает

установленный уставом общества максимальный размер доли участника общества.

Гражданский кодекс Российской Федерации в абз.2 п.2 ст.48 содержит норму о том, что в отношении общества с ограниченной ответственностью его участники имеют обязательственные права. Учредители общества, формируя его уставный капитал, передают право собственности на имущество (имущественные права) учреждаемому юридическому лицу, а в обмен на это приобретают обязательственные права по отношению к нему.

Д.В. Ломакин придерживается позиции, что в данном случае законодатель исходил из традиционного разграничения гражданских правоотношений на вещные и обязательственные. Очевидно, что права участников хозяйственных обществ и товариществ, а также членов кооперативов не являются вещными, поскольку у указанных лиц прекращается право собственности на имущество, переданное в счет оплаты акций (долей, паев) юридическому лицу, которое становится собственником такого имущества. В то же время, например, участники хозяйственных обществ и товариществ имеют право принимать участие в распределении прибыли, получать в случае ликвидации товарищества или общества часть имущества, оставшегося после расчетов с кредиторами, или его стоимость. Данные права имеют несомненное сходство с обязательственными правами [29, с.36].

Несколько иной точки зрения придерживается В.Лапач, который считает, что только одно требование участника к обществу – о выплате принадлежащей на его долю части прибыли – может быть охарактеризовано как именно обязательственное, но лишь в той части, в какой речь может идти о распределенной, но не выплаченной части прибыли. Требования же о распределении имущества ликвидируемого общества между его участниками являются скорее вещно-правовыми, нежели обязательственными.

Кроме того, буквальный текст п. 1 ст. 58 Закона позволяет считать, что должником по этим требованиям является ликвидационная комиссия, но не общество.

Что же касается права участника продать или иным образом уступить свою долю, то таковое при его реализации, бесспорно, приводит к возникновению гражданско-правового обязательства, однако общество не является стороной в таком обязательстве.

Таким образом, он приходит к выводу о том, что нет оснований характеризовать права участника по отношению к обществу в целом как права обязательственные.

С.А.Бобков считает, что анализ объема прав, которые предоставляет доля в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью своему владельцу – участнику общества: право на получение части чистой прибыли общества пропорционально доле в уставном капитале (ст. 28 ФЗ «Об ООО»); право на получение в случае выхода участника из общества (ст. 26 ФЗ «Об ООО») либо исключения из общества (п. 4 ст. 23 ФЗ «Об ООО») действительной стоимости доли; право на часть имущества общества в случае его ликвидации,

оставшуюся после расчета со всеми кредиторами общества (абз. 7 п. 1 ст. 8 ФЗ «Об ООО»), наталкивают на вывод, что доля в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью есть совокупность имущественных прав. Именно такую точку зрения излагают некоторые авторы, относя долю в уставном капитале к категории имущественных прав. Здесь следует отметить, что владение долей в уставном капитале ООО и как следствие – статус участника общества предусматривает также ряд прав неимущественного характера: право на участие в управлении делами общества, право на получение информации о деятельности общества, право на выход из общества, а также обязанностей: вносить вклады в имущество общества, не разглашать конфиденциальную информацию о деятельности общества (п. 1 ст. 9 ФЗ «Об ООО»). Однако, учитывая, что общество с ограниченной ответственностью является одним из видов коммерческих организаций, созданных для получения и распределения прибыли, основной целью участника ООО является получение прибыли, а перечисленные выше правомочия (в частности, по управлению делами общества) являются факультативными и в конечном счете направлены на извлечение прибыли обществом. Долю в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью как объект гражданских прав в целом следует рассматривать как имущественное право [18, с.51].

Аналогичную позицию занимает Л.П. Сергеев, который считает, что отношения участников корпорации носят имущественный характер и основаны на внесении ими определенного имущественного вклада в ее капитал. Содержание таких отношений сводится к предоставлению членам (участникам) организации, которую они создали путем передачи ей части своего имущества, возможности в той или иной форме управлять ее делами (голосовать на общем собрании при принятии соответствующих решений, участвовать в органах ее управления, получать информацию о состоянии ее дел и т. д.) и участвовать в имущественных результатах ее деятельности (в распределении прибылей и убытков, остатка имущества при ликвидации организации и т. п.) [22, с.91].

На наш взгляд, к определению юридической природы доли в уставном капитале, нужно подходить с несколько иной стороны – необходимо проанализировать на какие действия управомочены учредители сразу же после организации общества, те субъективные права, которые они получают.

Рассмотрим следующий пример: учредители приобретают право на получение части чистой прибыли общества пропорционально доле в уставном капитале. Да, безусловно, такая потенциальная возможность у них появляется, но для того, чтобы она реализовалась, необходим целый ряд юридических фактов. Во-первых, предпринимательская деятельность, которую осуществляет общество, должна приносить систематическую прибыль; во-вторых, общее собрание участников общества должно принять решение о распределении прибыли – только в этом случае учредители приобретают право на ее получение. Можно прийти к выводу, что лишь после того, как общество начнет осуществлять ту предпринимательскую деятельность, которую выбрало для себя, у учредителей появятся субъективные права. Доля же в уставном капитале

общества с ограниченной ответственностью порождает только абстрактную возможность для возникновения конкретных субъективных прав.

Можно провести следующее сравнение: у лица одновременно с приобретением гражданства возникает особый правовой статус, в силу которого оно получает необозримое количество правовых способностей, их, по моему мнению, субъективными правами назвать нельзя, так как для реализации практически каждой необходимо наличие целого ряда юридических фактов. Например, право на участие в формировании представительных органов может реализоваться только тогда, когда будут проводиться выборы. Гражданин не может реализовать эту потенциальную правовую способность в любой удобный для него момент. Она может быть реализована только при наступлении определенного юридического состава – процедуры проведения выборов. Также и учредитель не может реализовать свои абстрактные возможности до наступления определенного юридического состава. Таким образом, можно сделать вывод, что доля в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью сразу после его основания для учредителя никаких субъективных прав не порождает.

Доля в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью – это основание возникновения правового статуса участника, которое при наличии особого юридического состава приводит к реализации заложенных в нем правовых способностей. Приобретая долю в уставном капитале, учредитель приобретает абстрактную возможность, служащую возникновению конкретных субъективных прав.

## **2.2 Имущественные обязательства и ответственность общества с ограниченной ответственностью**

Отношения, связанные с имущественной ответственностью общества, регламентирует статья 3 Закона. Структура и содержание статьи совпадают с аналогичными правилами акционерного законодательства (ст. 3 Федерального закона «Об акционерных обществах»). Пункты 1, 2 и 4 ст. 3 Закона содержат императивные нормы, правила которых не могут быть изменены участниками гражданских правоотношений. Пункт 3 указанной статьи включает диспозитивный элемент, допускающий возможность усмотрения.

Пункт 1 ст. 3 Закона закрепляет пределы самостоятельной имущественной ответственности ООО, наличие которой является одним из важнейших признаков юридического лица: общество несет ответственность по своим обязательствам всем принадлежащим ему имуществом. Между тем на практике взыскание нередко обращается прежде всего на средства хозяйственного общества на банковских счетах, несмотря на то что в составе сумм, находящихся на счетах, могут быть, например, авансовые платежи, не принадлежащие ООО до момента выполнения оплаченных в предварительном порядке работ, услуг, передачи продукции или товаров, а также заемные и другие не находящиеся в собственности общества денежные средства [6]. Однако именно этим имуществом общество с ограниченной ответственностью, как правило, и отвечает по своим



обязательствам. Поэтому указанную норму целесообразно толковать расширительно, так как согласно статье 56 ГК РФ юридическое лицо отвечает по своим обязательствам всем принадлежащим ему имуществом, а не только тем, которое упоминается в пункте 1 ст. 48 ГК РФ. Поэтому вещные права не должны рассматриваться как необходимые и исключительные юридические формы имущественного обособления юридического лица.

Если денежных средств общества недостаточно для удовлетворения требований кредиторов, взыскание обращается на иные оборотные средства (товары, сырье, полуфабрикаты и др.), а также на основные фонды (здания, сооружения, оборудование и др.).

Обращение взыскания на имущество юридического лица осуществляется в порядке, установленном статьями 69 – 88 гл. 8 Федерального закона от 2 октября 2007 г. № 229–ФЗ «Об исполнительном производстве» [24].

Обращение взыскания на имущество должника включает изъятие имущества и (или) его принудительную реализацию либо передачу взыскателю. Взыскание на заложенное имущество на основании исполнительной надписи нотариуса может включать изъятие имущества и его передачу залогодержателю для последующей реализации этого имущества в установленном Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом от 16 июля 1998 г. № 102–ФЗ «Об ипотеке (залоге недвижимости)» и Законом РФ от 29 мая 1992 г. № 2872–1 «О залоге» порядке.

Взыскание на имущество должника, в том числе на денежные средства в рублях и иностранной валюте, обращается в размере задолженности, т.е. в размере, необходимом для исполнения требований, содержащихся в исполнительном документе, с учетом взыскания расходов по совершению исполнительных действий, исполнительского сбора и штрафов, наложенных судебным приставом-исполнителем в процессе исполнения исполнительного документа.

Взыскание на имущество должника по исполнительным документам обращается в первую очередь на его денежные средства в рублях и иностранной валюте и иные ценности, в том числе находящиеся на счетах, во вкладах или на хранении в банках и иных кредитных организациях. Взыскание на денежные средства должника в иностранной валюте обращается при отсутствии или недостаточности у него денежных средств в рублях.

При отсутствии или недостаточности у должника денежных средств взыскание обращается на иное имущество, принадлежащее ему на праве собственности, хозяйственного ведения и (или) оперативного управления, за исключением имущества, изъятого из оборота, и имущества, на которое в соответствии с федеральным законом не может быть обращено взыскание, независимо от того, где и в чьем фактическом владении и (или) пользовании оно находится.

Должник вправе указать имущество, на которое он просит обратить взыскание в первую очередь. Окончательно очередность обращения взыскания на имущество должника определяется судебным приставом-исполнителем.

Если должник имеет имущество, принадлежащее ему на праве общей собственности, взыскание обращается на долю должника, определяемую в соответствии с федеральным законом.

В пункте 2 ст. 3 Закона воспроизведена норма, установленная в пункте 1 ст. 87 ГК РФ и в пункте 1 ст. 2 Закона: общество не отвечает по обязательствам своих участников.

Обязательства участников ООО существуют независимо от обязательств соответствующего хозяйственного общества. Солидарная ответственность общества с ограниченной ответственностью по обязательствам его участников не только не предусмотрена законом, но и фактически исключена императивной нормой, содержащейся в пункте 2 ст. 3 Закона [6]. В силу этого она не может быть установлена и договором между обществом и его участником (участниками) или закреплена в уставе общества с ограниченной ответственностью. Общее правило статьи 322 ГК РФ о том, что солидарная обязанность (ответственность) может быть предусмотрена, в частности, договором, по нашему мнению, в данном случае не должна применяться, так как здесь действует специальная норма гражданского законодательства.

В случае несостоятельности (банкротства) общества по вине его участников или по вине других лиц, которые имеют право давать обязательные для общества указания либо иным образом имеют возможность определять его действия, на указанных участников или других лиц в случае недостаточности имущества общества может быть возложена субсидиарная ответственность по его обязательствам. Таким образом, приведенными специальными нормами пункта 3 ст. 3 Закона установлено исключение из общего правила об ограниченной ответственности участников общества по его обязательствам: в указанных случаях виновные лица, в том числе участники общества, могут быть привлечены к субсидиарной ответственности по его обязательствам [24].

В соответствии со статьей 2 Закона о банкротстве несостоятельность (банкротство) – это признанная арбитражным судом неспособность должника в полном объеме удовлетворить требования кредиторов по денежным обязательствам и (или) исполнить обязанность по уплате обязательных платежей. Под денежным обязательством понимается обязанность должника уплатить кредитору определенную денежную сумму по гражданско-правовой сделке и (или) иному предусмотренному ГК РФ, бюджетным законодательством Российской Федерации основанию. Обязательные платежи – это налоги, сборы и иные обязательные взносы, уплачиваемые в бюджет соответствующего уровня бюджетной системы Российской Федерации и (или) государственные внебюджетные фонды в порядке и на условиях, которые определяются законодательством Российской Федерации, в том числе штрафы, пени и иные санкции за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязанности по уплате налогов, сборов и иных обязательных взносов в бюджет соответствующего уровня бюджетной системы Российской Федерации и (или) государственные внебюджетные фонды, а также административные штрафы и установленные уголовным законодательством штрафы.

По общему правилу юридическое лицо считается неспособным удовлетворить требования кредиторов по денежным обязательствам и (или) исполнить обязанность по уплате обязательных платежей, если соответствующие обязательства и (или) обязанность не исполнены им в течение трех месяцев с даты, когда они должны были быть исполнены.

Дела о банкротстве рассматриваются арбитражным судом. Согласно статье 4 Закона о банкротстве состав и размер денежных обязательств и обязательных платежей определяются на дату подачи в арбитражный суд заявления о признании должника банкротом, если иное не предусмотрено этим Законом.

Состав и размер денежных обязательств и обязательных платежей, возникших до принятия арбитражным судом заявления о признании должника банкротом и заявленных после принятия арбитражным судом такого заявления и до принятия решения о признании должника банкротом и об открытии конкурсного производства, определяются на дату введения каждой процедуры, применяемой в деле о банкротстве и следующей после наступления срока исполнения соответствующего обязательства.

Состав и размер денежных обязательств и обязательных платежей, возникших до принятия арбитражным судом заявления о признании должника банкротом и заявленных после принятия арбитражным судом решения о признании должника банкротом и об открытии конкурсного производства, определяются на дату открытия конкурсного производства [30, с.69].

Состав и размер денежных обязательств и обязательных платежей, выраженных в иностранной валюте, определяются в рублях по курсу, установленному ЦБ РФ, на дату введения каждой процедуры, применяемой в деле о банкротстве и следующей после наступления срока исполнения соответствующего обязательства.

В целях участия в деле о банкротстве учитываются требования кредиторов по денежным обязательствам и об уплате обязательных платежей, срок исполнения которых не наступил, на дату введения наблюдения.

Для определения наличия признаков банкротства должника учитываются:

– размер денежных обязательств, в том числе размер задолженности за переданные товары, выполненные работы и оказанные услуги, суммы займа с учетом процентов, подлежащих уплате должником, размер задолженности, возникшей вследствие неосновательного обогащения, и размер задолженности, возникшей вследствие причинения вреда имуществу кредиторов, за исключением обязательств перед гражданами, перед которыми должник несет ответственность за причинение вреда жизни или здоровью, обязательств по выплатам выходных пособий и оплате труда лиц, работающих по трудовому договору, обязательств по выплатам вознаграждения авторам результатов интеллектуальной деятельности, а также обязательств перед учредителями (участниками) должника, вытекающих из такого участия;

– размер обязательных платежей без учета установленных законодательством Российской Федерации штрафов (пеней) и иных финансовых санкций.

Подлежащие применению за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательства неустойки (штрафы, пени), проценты за просрочку платежа, убытки в виде упущенной выгоды, подлежащие возмещению за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательства, а также иные имущественные и (или) финансовые санкции, в том числе за неисполнение обязанности по уплате обязательных платежей, не учитываются при определении наличия признаков банкротства должника.

Размер денежных обязательств или обязательных платежей считается установленным, если он определен судом в порядке, предусмотренном Законом о банкротстве.

К другим помимо участников общества лицам, которые имеют право давать обязательные для ООО указания либо иным образом имеют возможность определять его действия, относятся председатель и члены совета директоров (наблюдательного совета) общества (если такой орган образован в соответствии с уставом общества), лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа общества (президент, генеральный директор и др.), члены коллегиального исполнительного органа общества (правления, дирекции и др.), управляющий. Если в силу статей 40 и 42 Закона в качестве управляющего выступает организация, на основании пункта 3 ст. 3 Закона к субсидиарной ответственности привлекается именно организация, а не руководящие ею физические лица [24].

Кроме того, к лицам, которые имеют право давать обязательные для общества указания либо иным образом имеют возможность определять его действия, следует отнести также хозяйственное товарищество или общество (полное товарищество, товарищество на вере, общество с ограниченной ответственностью, акционерное общество), являющееся основным по отношению к дочернему ООО. На данное обстоятельство прямо указывает статья 6 Закона (о дочерних обществах, также ст. 105 ГК РФ). К числу лиц, имеющих право давать обязательные для общества с ограниченной ответственностью указания или иным образом имеющих возможность определять его действия, могут быть отнесены, в зависимости от их правомочий в отношении общества, и иные лица из числа аффилированных лиц данного общества.

Пункт 3 ст. 3 Закона предполагает наличие причинной связи между действием (бездействием) лиц, которые вправе давать обязательные для общества с ограниченной ответственностью указания или иным образом имеют возможность определять его действия, и наступившей несостоятельностью (банкротством) данного хозяйственного общества. Конкретные же условия установления причинной связи между указанными действиями (бездействием) и наступившим банкротством Закон не называет. Поэтому в данном случае в соответствии со статьей 6 ГК РФ допустимо применение гражданского законодательства, регулирующего сходные отношения (анalogии закона), в частности, акционерного законодательства. Так, абзац второй п. 3 ст. 3 Закона об акционерных обществах, регулирующей подобные отношения в акционерном обществе, исходит из того, что причинная связь в этом случае имеет место при наличии двух условий: а) если

указанные выше лица использовали соответствующее право (возможность), чтобы побудить общество (в лице его органов) к принятию решений, влекущих конкретное юридически значимое действие (например, увеличение или уменьшение уставного капитала, выпуск долговых ценных бумаг, проведение реорганизации, совершение или отказ от совершения крупной сделки и т.п.); б) если указанные лица, располагая необходимыми информацией, опытом, техническими возможностями и т. п., заведомо знали, что их указание или иное воздействие на принятие органами управления общества соответствующего решения неизбежно повлечет его несостоятельность (банкротство) [31].

Только при наличии причинной связи между действиями (бездействием) и наступившими последствиями (банкротством хозяйственного общества) возможна субсидиарная ответственность лиц, указанных в пункте 3 ст. 3 Закона. В этом случае кредитор (кредиторы) предъявляет требование ООО, являющемуся основным должником. Если общество отказывается удовлетворить требование кредитора или кредитор не получит от него в разумный срок ответ на предъявленное требование, то это требование может быть предъявлено лицу, несущему субсидиарную (дополнительную) ответственность.

Своего рода «техническим» условием привлечения к субсидиарной ответственности лиц, указанных в пункте 3 ст. 3 Закона, является недостаточность имущества общества для удовлетворения требований кредиторов. Поэтому виновные в банкротстве общества лица не могут быть привлечены к имущественной ответственности по долгам общества, если последнее обладает собственным имуществом, достаточным для расчетов с кредиторами [6].

Пункт 4 ст. 3 Закона разграничивает гражданско-правовую ответственность государства и муниципальных образований, с одной стороны, и общества с ограниченной ответственностью – с другой, сохраняя традиционный принцип раздельной имущественной ответственности публично-правовых образований и юридических лиц.

Российская Федерация, субъекты Федерации и муниципальные образования не несут ответственность по обязательствам общества, равно как и общество не несет ответственности по обязательствам Российской Федерации, субъектов Федерации и муниципальных образований.

В соответствии со статьями 124 и 125 ГК РФ государство (Российская Федерация и республики, входящие в ее состав), государственные образования (края, области, автономная область, автономные округа, города федерального значения), а также муниципальные образования являются субъектами гражданского права и вправе в лице соответственно органов государственной власти и органов местного самоуправления в рамках установленной законами компетенции участвовать в отношениях, регулируемых гражданским законодательством. Юридические лица также самостоятельно участвуют в указанных отношениях. Поэтому публично-правовые образования и юридические лица в гражданских правоотношениях выступают как равные субъекты и не связаны обязательствами, кроме случаев, когда такие обязательства вытекают из договора или властного правоотношения (например, налогового).

### **2.3 Правовые способы защиты имущественных прав участников общества с ограниченной ответственностью**

Для осуществления контроля за ООО не обязательно владеть им на 100 %, можно лишь установить минимально достаточный контроль для того, чтобы участники общества могли беспрепятственно принимать любые законные решения, а органы управления общества обязаны действовать в интересах участников ООО.

Законодатель устанавливает ответственность членов совета директоров, единоличного и коллегиального исполнительных органов и управляющей компании за их виновные действия (бездействие), причинившие ущерб законным правам участников общества или самому обществу, определенная конкретной отраслью права. Обратиться в суд за защитой нарушенных прав вправе как само общество, так и его участники.

Защита имущественных прав участниками ООО осуществляется в судебном порядке. За свои действия (бездействие) органы управления обществом и их должностные лица несут имущественную ответственность перед участниками общества, которым они причинили ущерб. Однако не каждый «вред», причиненный обществу, будет возмещаться. Так, например, при отступлении генерального директора от указаний общего собрания по заключению конкретной сделки можно расценивать как причинение имущественного вреда обществу.

Вопрос разграничения компетенции между органами ООО в его уставе тесно переплетается с вопросом гражданско-правовой ответственности данных органов перед обществом и его участниками, поскольку ответственность руководителя всегда наступает вследствие нарушения тех обязанностей, которые возлагаются на тот или иной орган Законом об ООО и учредительными документами. Неясное определение этих обязанностей в уставе сделает невозможным доказывание вины должностных лиц общества [24].

Ответственность должностных лиц общества может наступать только при нарушении ими возложенных на них обязанностей, в результате которых компании причинены убытки. Это означает, что главным условием ответственности руководителей становится нарушение обязанностей по управлению обществом и контролю за его деятельностью.

Расследование уголовных дел против интересов службы в коммерческих и иных организациях зависит от обоснованности возбуждения уголовных дел. При рассмотрении поводов, необходимых для возбуждения уголовного дела по ст. 201 УК РФ [4], предъявляются дополнительные требования, обусловленные особым порядком возбуждения уголовного дела, обилием оценочных понятий в диспозиции данной статьи, выделением в качестве обязательных признаков состава преступления целей совершения преступления и специального субъекта. Особый порядок возбуждения уголовных дел по заявлению коммерческой или иной организации предъявляет дополнительные требования к объему фактических данных, указывающих на признаки преступления, потому что

необходимо устанавливать практически все признаки состава преступления для правильной квалификации деяния. Это обусловлено тем, что согласие на возбуждение уголовного дела требуется только при возбуждении уголовных дел по преступлениям, входящим в главу 23 УК РФ (ст. 201–204 УК РФ) [4], в то время как вред причиняется интересам исключительно коммерческой или иной организации, а также другим преступлениям, например присвоению, мошенничеству с использованием своего служебного положения. Разграничить эти преступления на стадии возбуждения уголовного дела весьма сложно, и потому при возбуждении уголовного дела по ст. 201 УК РФ требуется больше фактических данных, указывающих на признаки преступления [4].

Диспозиция ст. 201 УК РФ тоже предъявляет повышенные требования к объему фактических данных, потому что она в качестве обязательных признаков состава преступления содержит цель – извлечение выгод и преимуществ для себя и других лиц либо нанесение вреда другим лицам и признаки специального субъекта – лица, выполняющего управленческие функции в коммерческой или иной организации. Следовательно, без наличия и установления их, во-первых, не будет состава преступления в действиях управленца, во-вторых, будет невозможно разграничить злоупотребление со смежными составами [4].

Таким образом, основанием для возбуждения уголовного дела по ст. 201 УК РФ будут данные, указывающие на отдельные признаки, относящиеся к объективной, субъективной стороне состава преступления и специальному субъекту.

Признаками, характеризующими объективную сторону злоупотребления полномочиями, будут нарушения нормативно-правовых актов, регламентирующих деятельность конкретной организации, использование административно-хозяйственных или организационно-распорядительных полномочий (договор, приказ, распоряжение и т. д.). Существенный вред от злоупотребления полномочиями может выражаться в виде материального (имущественного) ущерба различным собственникам (включая организацию, где служит субъект) [24]. При решении вопроса о том, является ли причиненный вред существенным, следует учитывать степень отрицательного влияния злоупотребления полномочиями на нормальную работу организации, характер и размер понесенного ею либо другими организациями материального ущерба, число потерпевших граждан, тяжесть причиненного им материального, физического или морального вреда и т. п. Кроме того, к признакам специального субъекта относятся:

- должность и основания выполнения управленческих функций;
- содержание прав и обязанностей;
- правовой статус ООО.

Установление этих признаков будет иметь специфику в зависимости от организационно-правовой формы организации.

Фактическими данными, характеризующими субъективную сторону злоупотребления полномочиями – извлечение выгод и преимуществ для себя или других лиц, на наш взгляд, будут являться признаки, указывающие на

заинтересованность лица, выполняющего управленческие функции, в совершении сделки.

Подробно изложив в уставе ООО полномочия его должностных лиц, следует при приеме на работу на данные вакантные места удостовериться, что претендент на соответствующую должность не является дисквалифицированным лицом. Обязанность проверить, является ли физическое лицо дисквалифицированным, закреплена ст. 32.11 КоАП РФ [5]. Согласно п. 2 данной статьи при заключении договора (контракта) на осуществление деятельности по управлению юридическим лицом наниматель (работодатель) обязано запросить информацию о наличии дисквалификации физического лица в органе, ведущем реестр дисквалифицированных лиц.

Под дисквалификацией в соответствии со ст. 3.11 КоАП РФ понимается лишение физического лица права занимать руководящие должности в исполнительном органе управления юридического лица, входить в совет директоров (наблюдательный совет), осуществлять предпринимательскую деятельность по управлению юридическим лицом, а также осуществлять управление юридическим лицом в иных случаях, предусмотренных законодательством РФ. Административное наказание в виде дисквалификации назначается судьей. Дисквалификация устанавливается на срок от шести месяцев до трех лет [26, с.69].

Органами, ведущими соответствующие реестры, в соответствии с п. 2 Положения о формировании и ведении реестра дисквалифицированных лиц, утвержденного постановлением Правительства РФ от 11 ноября 2002 г. № 805, являются территориальные органы МВД России. В реестре содержатся следующие данные о дисквалифицированном лице: идентификационные данные; в какой организации и на какой должности указанное лицо работало во время совершения правонарушения; дата совершения правонарушения, его суть и квалификация, наименование органа, составившего протокол об административном правонарушении; срок дисквалификации; даты начала и истечения срока дисквалификации; наименование суда, вынесшего постановление о дисквалификации; сведения о пересмотре постановления о дисквалификации; основания исключения из реестра дисквалифицированных лиц; дата исключения из реестра дисквалифицированных лиц.

Информация, содержащаяся в реестре, является открытой. Срок предоставления информации, имеющейся в реестре, составляет пять дней с даты получения уполномоченным федеральным органом соответствующего запроса. Информация, содержащаяся в реестре дисквалифицированных лиц, предоставляется за плату в размере одного минимального размера оплаты труда – 100 рублей [20, с.222].

Порядок обращения лица, уполномоченного заключать договор на осуществление деятельности по управлению организацией, в отношении физического лица, с которым предполагается заключать такой договор, устанавливается Инструкцией о порядке предоставления информации о дисквалифицированных лицах. При наличии сведений о проверяемом лице в



реестре инициатору запроса выдается выписка из реестра. При отсутствии таких сведений о проверяемом лице в реестре инициатору запроса выдается справка.

Если обнаружилось, что договор на управление организацией с дисквалифицированным лицом все же был заключен, то в соответствии с п. 2 ст. 14.23 КоАП РФ на юридическое лицо может быть наложен административный штраф в размере до 100 тысяч рублей [5]. При этом необходимо иметь в виду, что заключение договора с дисквалифицированным лицом не может быть отнесено к категории длящихся правонарушений, поскольку его объективная сторона характеризуется совершением конкретного действия по заключению названного договора и завершенностью в момент его заключения.

Ситуация, при которой хозяйственные договоры компании подписаны дисквалифицированным лицом, может привести к оспариванию таких сделок на основании их недействительности (ничтожности), поскольку совершаются лицом, не уполномоченным совершать такого рода действия.

Статья 12 ГК РФ закрепила ряд основных способов защиты гражданских прав, которые могут быть применимы любым субъектом гражданского права.

Под способами защиты прав понимаются закрепленные законом материально-правовые и процессуальные меры принудительного характера, посредством которых производится восстановление (признание) нарушенных (оспариваемых) прав и осуществляется воздействие на правонарушителя.

Так как основным началом гражданского права является принцип диспозитивности, комментируемая статья содержит открытый перечень способов защиты гражданских прав.

Наибольший объем рассматриваемых в судах дел связан с защитой вещных прав. Способы защиты права собственности и иных вещных прав обычно подразделяют на следующие три группы:

- вещно-правовые, применяющиеся для восстановления правомочия собственника владения принадлежащей ему вещью (виндикационный иск), устранения препятствий в осуществлении правомочий пользования и распоряжения (негаторный иск), а также для устранения неопределенности в наличии самого права собственности (иск о признании права собственности);
- обязательственно-правовые (иски о возмещении вреда, причиненного имуществу, о возврате вещи по договору аренды и т. д.);
- иные (иски о признании сделки недействительной, о защите права собственности лиц, признанных безвестно отсутствующими или умершими в случае их явки, и др.).

Кроме того, способы защиты прав в зависимости от содержания юридических действий подразделяют на:

- материально-правовые (в соответствии с охранительными нормами материального права);
- процессуальные (в зависимости от деятельности определенных органов по защите нарушенных или оспариваемых прав и охраняемых законом интересов).

В зависимости от поставленных целей выделяют пресекательные, восстановительные и штрафные материально-правовые способы защиты прав. Также материально-правовые способы защиты могут классифицироваться в зависимости от условий, характера, отраслевой принадлежности, вида защищаемых прав и т. д.

В то же время действующее гражданское законодательство, учитывая всё многообразие и сложность гражданских правоотношений, не может предусмотреть всех мер охранительного воздействия. Действует правило, согласно которому нарушенные или оспоренные гражданские права подлежат судебной защите независимо от того, закреплено ли это в ГК. В соответствии со ст. 10 ГК РФ не допускаются действия граждан и юридических лиц, осуществляемые исключительно с намерением причинить вред другому лицу, а также злоупотребление правом в иных формах [34].

Как способы защиты гражданских прав следует подразделять на меры защиты и меры ответственности. Применительно к обязательственно-правовым способам защиты гражданских прав к первой группе мер помимо вещно-правовых относятся: признание права, признание сделки недействительной и применение последствий ее недействительности, применение последствий недействительности ничтожной сделки, признание недействительным акта государственного органа или органа местного самоуправления, присуждение к исполнению обязанности в натуре, прекращение или изменение правоотношения, неприменение судом акта государственного органа или органа местного самоуправления, противоречащего закону.

К мерам ответственности (компенсационного характера) относятся возмещение убытков или вреда (морального вреда), взыскание неустойки, взыскание процентов, предусмотренных ст. 395 ГК РФ, а также потеря суммы задатка стороной, ответственной за нарушение обязательства.

Статья 12 ГК РФ предусматривает достаточно широкий круг способов защиты имущественных прав. Помимо перечисленных защита нарушенных прав допускается и иными способами, закрепленными в законе. Например, законодательство о коммерческих юридических лицах (Закон «Об акционерных обществах», «Об обществах с ограниченной ответственностью» и т. п.) предусматривает специальные способы защиты корпоративных прав. Сюда можно отнести требования об исключении участника (учредителя) из товарищества (п. 2 ст. 76 ГК РФ), общества (ст. 10 Закона «Об обществах с ограниченной ответственностью»), об исключении из кооператива (п. 2 ст. 111 ГК РФ), требование о прекращении полномочий на ведение дел полного товарищества, предоставленных одному или нескольким участникам (п. 2 ст. 72 ГК РФ).

Из перечисленных способов защиты имущественных и личных неимущественных прав и интересов некоторые осуществляются только судом (признание сделки или акта государственного органа недействительными и т. д.), другие могут быть осуществлены как в судебном порядке, так и самостоятельно

(возмещение убытков, взыскание неустойки и т. д.), третьи происходят в порядке самозащиты гражданских прав без участия суда.

Некоторые из упомянутых способов защиты могут быть реализованы не только в судебном, но и в административном порядке государственными органами, призванными в предусмотренных законом случаях осуществлять защиту гражданских прав. При этом решение, принятое в административном порядке, может быть обжаловано в суд (п.2 ст. 11 ГК РФ) [3].

Установленные законом или договором нормы о неустойке и о возмещении убытков, которые могут быть возмещены добровольно либо взысканы по решению суда, являются не только способом защиты гражданских прав, но и средством обеспечения исполнения обязательств.

Неустойкой (штрафом, пеней) признается установленная законом или договором денежная сумма, которую должник обязан уплатить кредитору в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательства. Требуя уплаты неустойки, кредитор не обязан доказывать причинение ему убытков.

Право на возмещение убытков возникает из самого факта неисполнения обязательства, независимо от упоминания о таком праве в законе. Этим возмещению убытков придан характер универсального способа защиты гражданских прав.

Убытки включают в себя реальный ущерб и упущенную выгоду. В состав первого включаются расходы, которые лицо уже реально произвело к моменту предъявления иска о возмещении убытков либо которые еще будут им произведены для восстановления нарушенного права (будущие расходы), а также расходы, связанные с утратой или повреждением имущества, ко второй относятся доходы (выгода), которые получило бы лицо при обычных условиях гражданского оборота, если бы его права не были нарушены.

Размер неполученного дохода (упущенной выгоды) должен определяться с учетом разумных затрат, которые должен был бы понести кредитор, если бы обязательство было исполнено [34].

Одной из мер ответственности контрагента, допустившего неисполнение либо ненадлежащее исполнение обязательства, наряду с возмещением убытков и взысканием неустойки, является взыскание процентов на сумму неправомерно удерживаемых чужих денежных средств, которое не препятствует удовлетворению требований кредитора о взыскании с должника неустойки, в том числе и в виде пени, однако исключает применение в соответствующих случаях положения о зачетном характере неустойки, в силу самостоятельности и независимости друг от друга неустойки и взимания процентов как видов ответственности. Сумма подлежащих уплате процентов не может быть уменьшена судом по мотивам ее несоразмерности последствиям, явившимся результатом нарушения обязательства, как это возможно в отношении неустойки. Размер процентов за пользование чужими денежными средствами определяется учетной ставкой банковского процента (единой ставкой рефинансирования), существующей в месте жительства граждан или в месте нахождения юридических лиц кредитора.

Самозащита права в случаях захвата имущества и иных противоправных действий допустима при наличии в совокупности трех условий: нарушения права или возможности (опасности) его нарушения; необходимости пресечения (предупреждения) нарушения; применения мер, соответствующих характеру и содержанию правонарушения. Применение мер самозащиты, т. е. защиты прав и интересов собственными силами, не признаются противоправным, если такие действия совершены в состоянии необходимой обороны или в состоянии крайней необходимости. Причиненный при самозащите в состоянии необходимой обороны (без превышения ее пределов) вред, не подлежит возмещению. Действия в состоянии крайней необходимости могут признаваться самозащитой, если ценность защищенных прав превышает причиненный вред. К варианту самозащиты можно отнести удержание имущества кредитором, которое допускается до исполнения обязательства должником в полном объеме. Для этого института характерна возможность удовлетворения требования кредитора, удерживающего вещь, из ее стоимости. То есть и в этом случае обладатель имущественных прав, не обращаясь в суд, защищает свои права и интересы собственными силами.

Защита имущественных прав предпринимателя начинается с так называемого досудебного (претензионного) способа урегулирования хозяйственных споров, а при недостижении результата продолжается в судебном порядке.

Претензионный порядок урегулирования хозяйственных споров должен предшествовать обращению за защитой нарушенного права в суд, если он (порядок) установлен федеральным законом для данной категории споров или предусмотрен договором сторон [31].

Для последующего обращения в суд достаточно факта направления претензии контрагенту и отклонения ее последним либо оставления без ответа в установленный для рассмотрения 30-дневный срок.

Несоблюдение досудебного порядка урегулирования спора, когда такой порядок предусмотрен федеральным законом для определенной категории споров либо предусмотрен договором, является основанием для оставления иска без рассмотрения.

Исковое заявление, поданное до истечения срока, установленного для ответа на претензию, если ответ на нее не был получен, подлежит возвращению заявителю без рассмотрения.

Также возвращается исковое заявление и приложенные к нему документы, если истец не предъявил копию претензии и доказательства, подтверждающие ее отправку ответчику (нескольким ответчикам).

Претензионный порядок урегулирования спора считается соблюденным по окончании срока ответа на претензию, независимо от того, была ли получена претензия ответчиком.

Претензия в произвольной письменной форме направляется контрагенту с сохранением у заявителя документальных доказательств ее отправки или вручения. В тексте претензии излагаются обстоятельства, послужившие основанием ее заявления (утрата, недостача или повреждение груза либо багажа,

просрочка в доставке груза, перебор провозных платежей и т. п.), приводятся доводы в обоснование претензии (ссылка на договор и нормативные акты), формулируются требования, приводится расчет денежных сумм. К претензии прилагаются копии договора, соглашений, расчета денежных требований и т. д.

Таким образом, можно сделать следующие выводы по досудебной защите имущественных прав: она возможна только при наличии согласия добросовестных сторон, участвующих в договорных отношениях. Возмещение убытков является общей мерой гражданско-правовой ответственности, так как для их взыскания не требуется специальных указаний ни в законе, ни в договоре. Напротив, требование о взыскании неустойки должно быть предусмотрено законом, либо договором. В тоже время уменьшение размера убытков возможно только в случаях, когда это предусмотрено законом или договором. Установленные законом или договором нормы о неустойке и возмещении убытков являются недостаточным способом защиты имущественных прав при возникающих разногласиях участников договорных отношений.

Защита в судебном порядке заключается в обжаловании действий и решений государственных органов, юридических и физических лиц путем обращения с исковым заявлением в суд общей юрисдикции, в арбитражный или третейский суд.

Подведомственность дел судам общей юрисдикции и арбитражными судам определяется экономическим характером спора, а также субъектным составом лиц, участвующих в деле (сторонами судебного процесса». Предметом рассмотрения третейским судом имущественные споры становятся на основании соглашения сторон [31].

К экономическим спорам, разрешаемым арбитражным судом, в частности, относятся споры:

- о разногласиях по договору, заключение которого предусмотрено законом или передача разногласий по которому на разрешение арбитражного суда согласована сторонами;
- об изменении условий или о расторжении договоров;
- о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств;
- о признании права собственности;
- об истребовании собственником или иным законным владельцем имущества из чужого незаконного владения;
- о нарушении прав собственника или иного законного владельца, несвязанном с лишением владения;
- о возмещении убытков.

Дела, подведомственные арбитражному суду, рассматриваются арбитражными судами республик, краев, областей, городов федерального значения, автономной области, автономных округов.

Участники хозяйственных правоотношений, не имеющие статуса юридического лица (филиалы, представительства), лишены возможности

обращения в суд с исками. В их защиту истцом будет выступать головная структура.

По правилам арбитражного судебного процесса исковое заявление подается в арбитражный суд по месту нахождения ответчика:

- иск предъявляется в арбитражный суд по месту
- нахождения ответчика (юридического лица, индивидуального предпринимателя). При этом следует иметь в виду, что место нахождения ответчика определяется местом его государственной регистрации, если в учредительных документах юридического лица не установлено иное. Исключения составляют дела, отнесенные к подсудности Высшего арбитражного суда РФ, компетенция которого сформулирована как исключительная;
- иск к юридическому лицу, вытекающий из деятельности его обособленного подразделения, предъявляется по месту нахождения последнего;
- иск к ответчикам, находящимся на территориях разных субъектов РФ, предъявляется в арбитражный суд по выбору истца по месту нахождения одного из ответчиков;
- иск к ответчику, место нахождения которого неизвестно, предъявляется в арбитражный суд по месту нахождения его имущества или по его последнему известному месту нахождения в РФ;
- иск к организации или гражданину РФ, находящимся на территории другого государства предъявляется по месту нахождения истца или имущества ответчика. При этом предполагается, что имущество ответчика находится на территории РФ;
- иск, вытекающий из договора, в котором указано место исполнения, предъявляется по месту исполнения договора;
- дела об установлении фактов, имеющих юридическое значение, рассматриваются по месту нахождения заявителя, за исключением дел об установлении факта владения зданием, сооружением, земельным участком, которые рассматриваются по месту нахождения здания, сооружения, земельного участка;
- дела о несостоятельности (банкротстве) организаций и граждан рассматриваются по месту нахождения должника;
- иски о признании права собственности на здания, сооружения, земельные участки, об изъятии зданий, сооружений, земельных участков из чужого незаконного владения, об устранении нарушений прав собственника или иного законного владельца, несвязанных с лишением владения, предъявляются по месту нахождения здания, сооружения, земельного участка;
- иски к перевозчику, вытекающие из договора перевозки, в том числе когда перевозчик является одним из ответчиков, предъявляются по месту нахождения органа транспорта [33].

В установленных законом случаях подсудность может быть изменена соглашением сторон. Не допускается изменение подсудности по делам об установлении юридических фактов и по делам о несостоятельности (банкротстве).

Предприниматель вправе обратиться непосредственно в суд в любой момент и получить защиту нарушенных имущественных прав в течение срока исковой давности и даже по его истечении. В последнем случае это возможно, если о применении института исковой давности не заявит заинтересованная сторона. Пропуск срока исковой давности влечет при определенных условиях невозможность получения судебной защиты нарушенного права.

Гражданское право (ст.ст. 191–194 ГК) понимает под сроком в процессуальном значении промежуток времени, в течение которого осуществляются и защищаются права и исполняются обязанности, или момент времени, с наступлением которого связано возникновение, изменение и прекращение прав и обязанностей.

Установленный законом, иными правовыми актами, договором или назначенный судом срок определяется календарной датой или истечением периода времени, который исчисляется годами, месяцами, неделями, днями и часами.

Срок может определяться также неизбежным наступлением какого-либо события.

Течение срока, определенного периодом времени, начинается на следующий день после календарной даты или наступления события, которыми определено его начало.

Срок, исчисляемый годами, истекает в соответствующие месяц и число последнего года срока.

К сроку, определенному в полгода, применяются правила для сроков, исчисляемых месяцами.

К сроку, исчисляемому кварталами года, применяются правила для сроков, исчисляемых месяцами. При этом квартал считается равным трем месяцам, а отсчет кварталов ведется с начала года.

Срок, исчисляемый месяцами, истекает в соответствующее число последнего месяца срока.

Срок, определенный в полмесяца, рассматривается как срок, исчисляемый днями, и считается равным пятнадцати дням.

Если окончание срока, исчисляемого месяцами, приходится на такой месяц, в котором нет соответствующего числа, то срок истекает в последний день этого месяца.

Срок, исчисляемый неделями, истекает в соответствующий день последней недели срока.

Если последний день срока приходится на нерабочий день, днем окончания срока считается ближайший следующий за ним рабочий день.

Если срок установлен для совершения какого-либо действия, оно может быть выполнено до двадцати четырех часов последнего дня срока.

Однако если это действие должно быть совершено в организации, то срок истекает в тот час, когда в этой организации по установленным правилам прекращаются соответствующие операции [31].

Письменные заявления и извещения, сданные в организацию связи до двадцати четырех часов последнего дня срока, считаются сделанными в срок.

Как отмечено выше, закон (ст. 195 ГК) определяет исковую давность как срок, в течение которого возможна судебная защита нарушенного права. Это не означает, что по истечении срока исковой давности заинтересованное лицо не может обратиться в суд за защитой своего права. Обратиться может (требование о защите нарушенного права принимается судом к рассмотрению независимо от истечения срока исковой давности), но может не получить защиты, если о применении института исковой давности заявит заинтересованная сторона до вынесения судом решения по делу. То есть, исковая давность является сроком, при соблюдении которого суд общей юрисдикции, арбитражный или третейский суд обязаны предоставить защиту лицу, право которого нарушено. Пропуск же срока, если об этом заявила заинтересованная сторона, является основанием к вынесению судом решения об отказе в иске (ст. 199 ГК РФ) [3].

В случаях, предусмотренных законом истец вправе требовать применения норм:

1. О приостановлении течения срока исковой давности (ст. 202 ГК), если:
  - предъявлению иска препятствовало чрезвычайное и непредотвратимое при данных условиях обстоятельство (непреодолимая сила);
  - истец или ответчик находится в составе Вооруженных Сил, переведенных на военное положение, а также в силу:
  - установленной на основании закона Правительством РФ отсрочки исполнения обязательств (мораторий);
  - приостановления действия закона или иного правового акта, регулирующего соответствующее отношение.

Течение срока исковой давности приостанавливается при условии, если указанные в настоящей статье обстоятельства возникли или продолжали существовать в последние шесть месяцев срока давности, а если этот срок равен шести месяцам или менее шести месяцев – в течение срока давности.

Со дня прекращения обстоятельства, послужившего основанием приостановления давности, течение ее срока продолжается. Остающаяся часть срока удлиняется до шести месяцев, а если срок исковой давности равен шести месяцам или менее шести месяцев – до срока давности.

2. О перерыве исковой давности (ст. 203 ГК). Течение срока исковой давности прерывается предъявлением иска в установленном порядке, а также совершением обязанным лицом действий, свидетельствующих о признании долга. После перерыва течение срока исковой давности начинается заново, время, истекшее до перерыва, не засчитывается в новый срок.

3. О восстановлении срока исковой давности (ст. 205 ГК), если суд признает уважительной причину его пропуска по обстоятельствам, связанным с личностью истца (тяжелая болезнь, беспомощное состояние, неграмотность и т. п.). Причины пропуска срока исковой давности могут признаваться уважительными, если они



имели место в последние шесть месяцев срока давности, а если этот срок равен шести месяцам или менее шести месяцев – в течение срока давности.

Восстановление срока исковой давности не есть возобновление его на новый срок, но означает предоставление судебной защиты нарушенного права несмотря на то, что срок исковой давности пропущен.

Заметим, что с момента вступления в силу ныне действующего Гражданского кодекса РФ юридические лица и индивидуальные предприниматели лишились ранее существовавшей возможности восстановить пропущенный срок исковой давности, независимо от причин его пропуска. Исключение сделано только для граждан (ст. 205 ГК, ч. 2 п. 12 постановления Пленумов ВС РФ и ВАС РФ № 2/1).

В случае оставления судом иска без рассмотрения, начавшееся до предъявления иска течение срока исковой давности продолжается в общем порядке.

Если судом оставлен без рассмотрения иск, предъявленный в рамках уголовного дела, то начавшееся до предъявления иска течение срока исковой давности приостанавливается до вступления в законную силу приговора, которым иск оставлен без рассмотрения; время, в течение которого давность была приостановлена, не засчитывается в срок исковой давности. При этом оставшаяся часть срока удлиняется до шести месяцев, если она менее этого срока [23].

Законом (ст.ст. 196–197 РФ) установлены общий срок исковой давности продолжительностью три года и специальные сроки исковой давности для отдельных видов требований (сокращенные или более длительные применительно к общему сроку). Так, например, статья 181 ГК определила срок исковой давности о применении последствий недействительности ничтожной сделки в десять лет, а для предъявления иска о признании оспоримой сделки недействительной – один год.

Сокращенные сроки исковой давности установлены по требованиям, вытекающим из договоров подряда, в связи с ненадлежащим качеством работы – один год (исключение составляют требования, связанные с ненадлежащим качеством работ в отношении зданий, сооружений, к которым применяется общий срок исковой давности), перевозки грузов – один год, имущественного страхования – два года.

С момента введения в действие части первой ГК (1 января 1995г.) отменено действие сокращенных сроков исковой давности по требованиям о взыскании неустойки (штрафа, пени) и по искам, вытекающим из поставки некомплектной продукции.

Сроки исковой давности и порядок их исчисления не могут быть изменены соглашением сторон.

Перемена лиц в обязательстве не влечет изменения срока исковой давности и порядка его исчисления.

С истечением срока исковой давности по главному требованию истекает срок исковой давности и по дополнительным требованиям (неустойка, залог, поручительство и т. п.).

Должник или иное обязанное лицо, исполнившее обязанность по истечении срока исковой давности, не вправе требовать исполненное обратно, хотя бы в момент исполнения указанное лицо и не знало об истечении этого срока.

В соответствии со статьей 200 ГК течение срока исковой давности начинается со дня, когда лицо узнало или должно было узнать о нарушении своего права. По обязательствам с определенным сроком исполнения течение исковой давности начинается по окончании срока исполнения.

По обязательствам, срок исполнения которых не определен либо определен моментом востребования, течение исковой давности начинается с момента, когда у кредитора возникает право предъявить требование об исполнении обязательства, а если должнику предоставляется льготный срок для исполнения такого требования, исчисление исковой давности начинается по окончании указанного срока.

По регрессным обязательствам течение исковой давности начинается с момента исполнения основного обязательства.

Исчисление срока исковой давности по спорам, связанным с перевозкой грузов и пассажиров, происходит со дня получения ответа о полном или частичном отказе перевозчика удовлетворить претензию либо с момента истечения 30-дневного срока для ответа на претензию (с учетом времени для доставки корреспонденции почтой).

Исковая давность не распространяется на требования:

- о защите личных неимущественных прав и других нематериальных благ, кроме случаев, предусмотренных законом;
- о выдаче банковских вкладов;
- о возмещении вреда, причиненного жизни или здоровью гражданина. Однако требования, предъявленные по истечении трех лет с момента возникновения права на возмещение такого вреда, удовлетворяются за прошлое время не более чем за три года, предшествовавшие предъявлению иска;
- собственника или иного владельца об устранении всяких нарушений его права, хотя бы эти нарушения не были соединены с лишением владения;
- другие требования в случаях, установленных законом. Изложенные положения об исковой давности применяются также к встречным искам (поскольку на них распространяются общие правила предъявления иска) и требованиям (о судебном зачете, например), но не к возражениям против иска.

До направления искового заявления в суд необходимо уплатить государственную пошлину в порядке и размерах, предусмотренных Законом РФ «О государственной пошлине».

После принятия судом искового заявления и до вынесения судебного решения истец вправе изменить основание или предмет иска, увеличить или уменьшить размер исковых требований, отказаться от иска, а также заключить с ответчиком мировое соглашение [27, с.87].

До принятия арбитражным судом решения в дело вправе вступить третьи лица, предъявив самостоятельные иски на предмет спора, которые

пользуются всеми правами и несут все обязанности истца, кроме необходимости соблюдения досудебного (претензионного) порядка урегулирования спора, если он предусмотрен законом для данной категории споров или договором.

Третьи лица, не заявляющие самостоятельных требований на предмет спора, могут вступить в дело на стороне истца или ответчика до принятия арбитражным судом решения, если решение по делу может повлиять на их права или обязанности по отношению к одной из сторон. Они могут быть привлечены к участию в деле также по ходатайству сторон или по инициативе суда. Эти лица обладают правами и несут обязанности стороны, кроме права на изменение основания или предмета иска, увеличение или уменьшение размера исковых требований, отказ от иска, признание иска или заключение мирового соглашения, а также на требование принудительного исполнения судебного акта.

Ответчик вправе до принятия решения по делу предъявить к истцу встречный иск для рассмотрения его совместно с первоначальным иском, который принимается если:

- встречное требование направлено к зачету первоначального требования;
- удовлетворение встречного иска исключает полностью или в части удовлетворение первоначального иска;
- между встречным и первоначальными исками имеется взаимная связь и их совместное рассмотрение приведет к более быстрому и правильному рассмотрению спора.

Предъявление встречного иска производится по общим правилам, установленным законом для предъявления исков.

Дело в арбитражном суде первой инстанции должно быть рассмотрено и решение по нему принято в срок, не превышающий двух месяцев со дня поступления заявления в суд.

Дела юридических лиц в суде ведут их органы и представители (адвокаты).

Индивидуальный предприниматель может вести дело в суде лично либо также через представителя. Ведение дела через представителя и в том и в другом случаях не лишает истца возможности участвовать в судебном процессе лично. Полномочия представителя оформляются доверенностью, адвоката – орденом юридической консультации.

Обязанность доказывания обстоятельств дела (спора) возлагается на стороны процесса. Доказательствами могут быть любые, полученные, в соответствии с законом сведения, на основании которых суд определяет наличие или отсутствие обстоятельств, обосновывающих требования и возражения лиц, участвующих в процессе, а также других обстоятельств, имеющих значение для правильного разрешения дела. В числе конкретных доказательств в законе называются письменные документы, вещественные предметы, экспертные заключения, показания свидетелей, объяснения иных лиц [19, с.320].

Сторона, имеющая основание полагать, что представление необходимых доказательств вызовет затруднения или будет невозможно, вправе ходатайствовать перед судом об обеспечении этих доказательств. При положительном решении вопроса суд принимает меры к обеспечению

доказательств. Отрицательное решение может быть обжаловано лицом, заявившим ходатайство.

Существует и другой способ обеспечения доказательств – нотариальный. Для его реализации (до начала административного или судебного производства по делу) необходимо обратиться к нотариусу с соответствующим заявлением.

По заявлению заинтересованного лица (но не по своей инициативе) арбитражный суд вправе принять меры по обеспечению иска, если непринятие таких мер может затруднить или сделать невозможным исполнение судебного акта.

В качестве меры обеспечения иска могут быть применены:

- наложение ареста на имущество или денежные средства, принадлежащие ответчику;
- запрещение ответчику совершать определенные действия;
- запрещение другим лицам совершать определенные действия, касающиеся предмета спора;
- приостановление взыскания по оспариваемому истцом исполнительному или иному документу, по которому взыскание производится в бесспорном (безакцептном) порядке;
- приостановление реализации имущества, в случае предъявления иска об освобождении его от ареста.

Истец вправе взыскать убытки, причиненные неисполнением определения суда об обеспечении иска, предъявив соответствующий иск в этот же суд.

По окончании рассмотрения спора арбитражный суд выносит решение об удовлетворении иска полностью или частично либо об отказе в удовлетворении иска, которое вступает в законную силу по истечении одного месяца со дня его принятия. Решение арбитражного суда приводится в исполнение после вступления его в законную силу. Немедленному исполнению подлежат решения о признании недействительными актов государственных органов, органов местного самоуправления и иных органов, а также определения об утверждении мирового соглашения.

В течение месяца со дня вынесения арбитражным судом решения, не вступившего в законную силу, оно может быть обжаловано несогласной с ним стороной процесса в апелляционную инстанцию того же суда. В случае подачи апелляционной жалобы решение суда первой инстанции, если оно не отменено, вступает в законную силу с момента вынесения постановления апелляционной инстанцией. Апелляционная жалоба рассматривается в месячный срок со дня ее поступления. По результатам рассмотрения жалобы принимается постановление, вступающее в силу с момента его принятия.

Если после вступления в законную силу решения суда обнаруживаются существенные для дела обстоятельства, которые не были и не могли быть известны участникам судебного процесса, то суд пересматривает свое решение на основании заявления лица, которому стали известны вновь открывшиеся обстоятельства [31].

Основаниями для пересмотра по вновь открывшимся обстоятельствам судебного акта являются:

- существенные для дела обстоятельства, которые не были и не могли быть известны заявителю;
- установленные, вступившим в законную силу приговором суда, заведомо ложные показания свидетеля, заведомо ложное заключение эксперта, заведомо неправильный перевод, подложность документов либо вещественных доказательств, повлекшие за собой принятие незаконного или необоснованного судебного акта;
- установленные вступившим в законную силу приговором суда преступные действия лиц, участвующих в деле, либо их представителей или преступные деяния судей, совершенные при рассмотрении данного дела;
- отмена судебного акта арбитражного суда, решения, приговора суда либо постановления другого органа, послужившего основанием к принятию данного решения.

Заявление о пересмотре дела по вновь открывшимся обстоятельствам, относительно вступившего в законную силу решения арбитражного суда первой и последующих инстанций, подается в принявший решение арбитражный суд (апелляционную, кассационную или надзорную инстанции) участвующими в деле лицами не позднее одного месяца со дня открытия новых обстоятельств.

Пересмотр по вновь открывшимся обстоятельствам постановлений и определений, которыми изменен судебный акт или принят новый судебный акт, производится в той инстанции арбитражного суда, в которой изменен судебный акт или принят новый судебный акт.

Заявление о пересмотре по вновь открывшимся обстоятельствам вступившего в законную силу судебного акта арбитражный суд рассматривает в месячный срок со дня его поступления.

По соглашению сторон возникший спор, вытекающий из гражданских правоотношений и подведомственный арбитражному суду, до принятия последним решения может быть передан сторонами на рассмотрение третейского суда. Закон предоставил сторонам возможность заключить соглашение о передаче спора на рассмотрение третейского суда как в момент заключения договора (сделки), так и в любое время после этого, а если возникший спор стал предметом рассмотрения арбитражного суда – на любой стадии арбитражного процесса, вплоть до принятия решения [22, с.154].

Исполнение решения третейского суда происходит либо добровольно, либо на основании исполнительного листа, выдаваемого по заявлению стороны арбитражным судом. Условия и порядок выдачи арбитражными судами исполнительных листов по решениям третейских судов предусмотрены упомянутым выше Временным положением, но не определены специально Арбитражным процессуальным кодексом РФ.

Решения арбитражного суда исполняют банки (кредитные учреждения), государственные органы или судебные приставы-исполнители. Банк, в частности,

по решению суда взыскивает деньги со счета должника – своего клиента, государственные органы аннулируют решения, признанные судом незаконными, далее в действие вступают судебные приставы-исполнители.

Принудительное исполнение решения суда производится по истечении срока для добровольного исполнения решения. К мерам принудительного исполнения относятся:

- обращение взыскания на имущество должника путем наложения ареста и продажи имущества;
- обращение взыскания на заработную плату, пенсию, стипендию и иные виды доходов должника;
- обращение взыскания на денежные суммы и имущество должника, находящиеся у других лиц;
- изъятие у должника и передача взыскателю определенных предметов, указанных в решении суда;
- иные меры, указанные в решении, в соответствии с законом. При наличии обстоятельств, делающих исполнение решения затруднительным или невозможным, судебный исполнитель вправе поставить перед судом, постановившим решение по делу, вопрос об отсрочке или рассрочке исполнения, а также об изменении способа и порядка исполнения решения.

Обращение взыскания на имущество должника заключается в его аресте (описи), принудительном изъятии и реализации.

Взыскание, в первую очередь, обращается на денежные средства должника в рублях и иностранной валюте и иные ценности. Обнаруженные у должника наличные денежные средства изымаются, а на денежные средства и иные ценности, находящиеся на счетах во вкладах или на хранении в банках и иных кредитных организациях, налагается арест.

В случае отсутствия у должника денежных средств в рублях, достаточных для удовлетворения требований взыскателя, взыскание обращается на денежные средства должника в иностранной валюте.

В процессе исследования защиты имущественных прав возникает вопрос, имеет ли суд право на ошибки такого рода, и кто возместит убытки (вред), причинённые действиями суда при осуществлении правосудия.

В соответствии со ст. 52 Конституции РФ права потерпевших от преступлений и злоупотреблений властью охраняются законом [1]. Государство обеспечивает потерпевшим доступ к правосудию и компенсацию причинённого ущерба. В то же время в соответствии с требованиями п. 2 ст. 1070 ГК РФ вред, причинённый при осуществлении правосудия, возмещается в случае, если вина судьи установлена приговором суда, вступившим в законную силу [3].

Судебной власти в системе государственных органов отводится особое место. Поэтому недопустимо, когда независимость суда подменяется фактически отсутствием какой-либо ответственности.

Конституционный Суд в своём постановлении значительным образом расширил возможности потерпевших, предоставив им дополнительные гарантии защиты своих прав.

Таким образом, суды, рассматривая иски о возмещении государством вреда, причинённого лицу незаконными действиями суда (судьи) в гражданском судопроизводстве, если они не относятся к принятию актов, разрешающих дело по существу, не должны увязывать конституционное право на возмещение государством вреда непременно с личной виной судьи, установленной приговором суда. Уголовно не наказуемые, но незаконные виновные действия (незаконное наложение судом ареста на имущество, нарушение разумных сроков судебного разбирательства, неправомерная задержка исполнения), должны рассматриваться как нарушение права на справедливое судебное разбирательство, что предполагает необходимость справедливой компенсации лицу, которому причинён вред нарушением этого права.

Только после создания эффективного механизма привлечения к ответственности как государства в целом, так и каждого чиновника персонально Россия сделает шаг навстречу созданию правового государства. Лишь сильное и авторитетное правосудие обеспечит эффективность усилий остальных ветвей власти, а главное – действенную защиту прав и интересов граждан.

## **Выводы по разделу 2**

Исходя из вышеизложенного, можно сделать следующие выводы.

На наш взгляд, к определению юридической природы доли в уставном капитале, нужно подходить с несколько иной стороны – необходимо проанализировать на какие действия управомоченны учредители сразу же после организации общества, те субъективные права, которые они получают.

Учредители приобретают право на получение части чистой прибыли общества пропорционально доле в уставном капитале. Да, безусловно, такая потенциальная возможность у них появляется, но для того, чтобы она реализовалась, необходим целый ряд юридических фактов. Во-первых, предпринимательская деятельность, которую осуществляет общество, должна приносить систематическую прибыль; во-вторых, общее собрание участников общества должно принять решение о распределении прибыли – только в этом случае учредители приобретают право на ее получение.

Можно прийти к выводу, что лишь после того, как общество начнет осуществлять ту предпринимательскую деятельность, которую выбрало для себя, у учредителей появятся субъективные права. Доля же в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью порождает только абстрактную возможность для возникновения конкретных субъективных прав.

Доля в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью – это основание возникновения правового статуса участника, которое при наличии особого юридического состава приводит к реализации заложенных в нем правовых способностей. Приобретая долю в уставном капитале, учредитель

приобретает абстрактную возможность, служащую возникновению конкретных субъективных прав.

Для защиты имущественных прав участники ООО могут воспользоваться любым способом – вещноправовым, обязательно-правовым и смешанным.

При реализации судебной защиты мы выделяем позитивные и негативные стороны. Полагаем, что инстанционность и сроки рассмотрения исков являются положительным моментом при судебной защите.

К негативной стороне можно отнести:

Длительное прохождение дела по различным инстанциям. Это может привести к утрате интереса хозяйствующих субъектов к сути самого спора, а также способствует убыткам для участников конкретного правоотношения.

Полагаем, что такой способ, как обращение взыскания на имущество должника должен применяться после того, как были исчерпаны все формы защиты (имущество должно приносить прибыль).



## ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Целью настоящей выпускной квалификационной работы анализ правового регулирования имущественных отношений в обществе с ограниченной ответственностью. Нами были изучены такие нормативно-правовые акты, как: Гражданский кодекс РФ, Федеральный закон «Об обществах с ограниченной ответственностью», Федеральный закон «О несостоятельности (банкротстве)», Федеральный закон «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей», иные законы, а также комментарии к законодательству, учебники, монографии, статьи и диссертации.

Достигнув поставленные в данной работе задачи, мы можем сделать следующие выводы.

В настоящее время общества с ограниченной ответственностью могут создаваться для ведения любой, не запрещенной законом деятельности, с целью извлечения прибыли и ее распределения между участниками, но в постреволюционный период они могли осуществлять только торговую или промышленную деятельность, причем им могло быть отказано в регистрации по мотивам нецелесообразности функционирования конкретного товарищества с ограниченной ответственностью, что сейчас недопустимо.

Можно сказать, что общество с ограниченной ответственностью является результатом деятельности германских юристов, вызванным насущными требованиями практики, показавшей недостаточную эластичность акционерных обществ и ограниченные возможности полных товариществ. Основными законами, регулирующими деятельность общества, является ГК РФ, а именно глава четвертая части первой, который устанавливает общие нормы, регулирующие деятельность всех юридических лиц, в том числе и обществ с ограниченной ответственностью. Также источником регулирования обществ является Федеральный закон от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», хотя и дублирующий в какой-то степени нормы ГК РФ, но конкретизирующий правовое регулирование общества. Действуют и иные федеральные законы, которые регулируют деятельность обществ в определенных сферах – банковской, страховой, инвестиционной и других.

Со вступлением в силу Федерального закона № 99-ФЗ общества с ограниченной ответственностью стали корпоративными непубличными организациями, то есть организациями, обладающие двухзвенной системой управления, участники которых обладают корпоративными правами. К непубличным же теперь относятся общества с ограниченной ответственностью, которые согласно ГК РФ не отвечают признаками публичности.

Общество с ограниченной ответственностью представляет собой организацию, которая может быть создана одним или несколькими лицами. В качестве учредителя могут выступать любые физические и юридические лица, за исключением гражданских служащих, муниципальных и военнослужащих, а также государственных и муниципальных органов. Исключается также

возможность создания общества юридическим лицом, если при этом оно будет единственным его учредителем. Создается общество нормативно-явочным путем, не требующим согласия каких-либо органов на его создание. При предоставлении всех документов, перечень которых установлен Законом о регистрации юридических лиц, в регистрирующий орган регистрация производится в течение трех рабочих дней, по результатам которой вносится запись в ЕГРЮЛ.

В процессе осуществления предпринимательской деятельности участники общества, либо его орган имеют право принять решение о проведении реорганизации общества в форме слияния, присоединения, разделения, выделения или преобразования. При достижении обществом цели, ради которой оно создавалось, либо по истечению срока, на который оно создавалось или на основании решения суда общество может быть ликвидировано.

На наш взгляд, к определению юридической природы доли в уставном капитале, нужно подходить с несколько иной стороны – необходимо проанализировать на какие действия уполномочены учредители сразу же после организации общества, те субъективные права, которые они получают.

Учредители приобретают право на получение части чистой прибыли общества пропорционально доле в уставном капитале. Да, безусловно, такая потенциальная возможность у них появляется, но для того, чтобы она реализовалась, необходим целый ряд юридических фактов. Во-первых, предпринимательская деятельность, которую осуществляет общество, должна приносить систематическую прибыль; во-вторых, общее собрание участников общества должно принять решение о распределении прибыли – только в этом случае учредители приобретают право на ее получение.

Можно прийти к выводу, что лишь после того, как общество начнет осуществлять ту предпринимательскую деятельность, которую выбрало для себя, у учредителей появятся субъективные права. Доля же в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью порождает только абстрактную возможность для возникновения конкретных субъективных прав.

Для защиты имущественных прав участники ООО могут воспользоваться любым способом – вещноправовым, обязательно-правовым и смешанным.

При реализации судебной защиты мы выделяем позитивные и негативные стороны. Полагаем, что инстанционность и сроки рассмотрения исков являются положительным моментом при судебной защите.

К негативной стороне можно отнести:

Длительное прохождение дела по различным инстанциям. Это может привести к утрате интереса хозяйствующих субъектов к сути самого спора, а также способствует убыткам для участников конкретного правоотношения.

Полагаем, что такой способ, как обращение взыскания на имущество должника должен применяться после того, как были исчерпаны все формы защиты (имущество должно приносить прибыль).

## БИБЛИОГРАФИЧЕСКИЙ СПИСОК

1. Конституция Российской Федерации: Принята всенарод. голосованием 12.12.1993 г. – М.: Юрид. лит., 1997. – 35 с.
2. Федеральный конституционный закон от 31.12.1996 № 1–ФКЗ «О судебной системе Российской Федерации». – СПС «КонсультантПлюс».
3. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая) от 30.11.1994 № 51–ФЗ. – СПС «КонсультантПлюс».
4. Уголовный кодекс Российской Федерации от 13 июня 1996 г. № 63–ФЗ. – СПС «КонсультантПлюс».
5. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30 декабря 2001 г. № 195–ФЗ. – СПС «КонсультантПлюс».
6. Федеральный закон от 08.02.1998 № 14–ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью». – СПС «КонсультантПлюс».
7. Федеральный закон 04.05.2011 № 99–ФЗ «О лицензировании отдельных видов деятельности». – СПС «КонсультантПлюс».
8. Федеральный закон от 22.04.1996 № 39–ФЗ «О рынке ценных бумаг». – СПС «КонсультантПлюс».
9. Федеральный закон от 02.12.1990 № 395–1 «О банках и банковской деятельности». – СПС «КонсультантПлюс».
10. Федеральный закон от 31.01.2016 № 7–ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации». – СПС «КонсультантПлюс».
11. Федеральный закон от 08.08.2001 № 129–ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей». – СПС «КонсультантПлюс».
12. Федеральный закон от 26.10.2002 № 127–ФЗ (ред. от 29.12.2015) «О несостоятельности (банкротстве)». – СПС «КонсультантПлюс».
13. Федеральный закон от 29.04.2008 № 57–ФЗ «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства». – СПС «КонсультантПлюс».
14. Федеральный закон от 05.05.2014 № 99–ФЗ «О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации». – СПС «КонсультантПлюс».
15. Федеральный закон от 30.12.2008 № 312–ФЗ «О внесении изменений в часть первую Гражданского кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации». – СПС «КонсультантПлюс».
16. Федеральный закон от 06.10.2003 № 131–ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации». – СПС «КонсультантПлюс».
17. Авдеенкова, М.П., Дмитриев, Ю.А. Основы теории конституционного права / М.П. Авдеенкова, Ю.А. Дмитриев. – М., 2015. – 175с.

18. Бобков, С.А. Уступка доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью / С.А. Бобков // Государство и право. – 2017. – №3. – С.51–63
19. Брагинский, М.И., Витрянский, В.В. Договорное право. Договоры о займе, банковском кредите и факторинге. Договоры, направленные на создание коллективных образований / М.И. Брагинский, В.В. Витрянский. – М.: Статут, 2016. – 320с.
20. Братусь, С.Н. Субъекты гражданского права / С.Н. Братусь. – М., 2014. – 222с.
21. Волобуев, Ю.А. Общество с ограниченной ответственностью / Ю.А. Волобуев. – М.: «Филинь», 2016. – 25–36с.
22. Гражданское право. Учебник. 5-е изд. / под ред. Л.П.Сергеева, Ю.К.Толстого. – М.: Проспект, 2017. – 91–362с.
23. Гришаев, С.П. Эволюция законодательства о юридических лицах – Специально для системы ГАРАНТ, 2017. – Режим доступа:<http://study.garant.ru/#/document/57473566/paragraph/1:2>. Дата обращения 16.02.2019.
24. Герасимова Н.И. Механизм защиты имущественных прав участников общества с ограниченной ответственностью. – <https://cyberleninka.ru/article/n/mehanizm-zaschity-imuschestvennyh-prav-uchastnikov-obschestva-s-ogranichennoy-otvetstvennostyu>
25. Ильина, Д.А. Реорганизация по-новому / Д.А. Ильина // эж-ЮРИСТ. – 2017. – №40. – С.7.
26. Иоффе, О.С. Избранные труды: В 4 т. / О.С. Иоффе. – СПб., 2014. – 69–177с.
27. Корпоративное право. Актуальные проблемы теории и практики / под общ. ред. В. А. Белова. – М.: Издательство Юрайт, 2018. – 78–102с.
28. Лапач, В.Р. Доля в уставном капитале как имущество / В.Р. Лапач // Государство и право. – 2018. – №11. – С.11–19.
29. Ломакин, Д.В. Корпоративные отношения и предмет гражданско-правового регулирования / Д.В. Ломакин // Законодательство. – 2017. – № 5. – С.36–44.
30. Марков, П.А. Реорганизация коммерческих организаций: проблемы теории и практики: монография / П.А. Марков. – М.: Норма: ИНФРА-М, 2016.– 69с.
31. Тихомиров, М.Ю. Комментарий к Федеральному закону «Об общества с ограниченной ответственностью». – СПС «КонсультантПлюс»
32. Шершеневич, Г.Ф. Курс торгового права. Т. 1: Введение. Торговые деятели / Г.Ф. Шершеневич. – М., 2018. – 34с.
33. Шиткина, И.С. Корпоративные права и обязанности участников хозяйственных обществ (статья из сборника «Лекции по предпринимательскому праву. Новое в правовом регулировании бизнеса» (отв. ред. Е.П. Губин, Е.Б. Лаутс)). – Специально для системы ГАРАНТ, 2018.
34. Энциклопедия судебной практики. Уставный капитал общества. Доли в уставном капитале общества [электронный ресурс]. Режим доступа: <http://study.garant.ru/#/document/57605736/paragraph/365:18>. Дата обращения: 26.02.2019.