

ИЗМЕНЕНИЯ В ГРАЖДАНСКИЙ КОДЕКС РФ: ЮРИДИЧЕСКИЕ ЛИЦА – ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

DEBEVOISE & PLIMPTON LLP

Алена Кучер, к.ю.н.,

Партнер

25 июля 2014 г.

Коммерческие и некоммерческие юридические лица

- Проект изменений устанавливает:
 - более четкое деление юридических лиц на коммерческие и некоммерческие
 - жестко ограниченное право некоммерческих организаций заниматься предпринимательской деятельностью: право заниматься такой деятельностью должно быть предусмотрено в уставе и соответствовать целям некоммерческой организации и минимальный размер имущества некоммерческих организаций, занимающихся предпринимательской деятельностью, должен быть такой же, как уставный капитал у ООО
 - закрытый перечень и классификацию видов некоммерческих организаций (11 видов, включая классические виды: фонды, учреждения, общественные организации, потребительские кооперативы, товарищества собственников недвижимости, ассоциации, АНО; другие: казачьи общества, общины коренных малочисленных народов, религиозные организации, публично-правовые компании). Госкорпорации остаются?
- Закрытый перечень коммерческих организаций включает:
 - Товарищества
 - ✓ полные товарищества
 - ✓ товарищества на вере
 - Общества
 - ✓ общество с ограниченной ответственностью (общество с дополнительной ответственностью более не является самостоятельной организационно-правовой формой)
 - ✓ акционерное общество (устанавливается единая организационно-правовая форма акционерного общества, без деления на открытые и закрытые акционерные общества)
 - Унитарные предприятия
 - Производственные кооперативы
 - Хозяйственные партнерства
 - Крестьянские (фермерские) хозяйства

Лицензии, Адрес, ЕГРЮЛ

- Право на занятие лицензируемой деятельностью (и деятельностью, требующей допуска СРО) – с момента получения лицензии или допуска. НО: см. ст. 173 ГК и проект ст. 450 ГК
- Юридический адрес (адрес нахождения постоянно действующего исполнительного органа) – в ЕГРЮЛ, поэтому распространяется принцип публичной достоверности. В уставе – местонахождение (населенный пункт). Риск ненахождения по юридическому адресу – Постановление Пленума ВАС РФ от 30.07.2013 № 61. Остается вопрос с адресом при управляющей организации («само по себе не влечет изменения адреса»)
- ЕГРЮЛ – нововведения (с учетом ФЗ от 28.06.13):
 - Вводится принцип публичной достоверности реестра:
 - ✓ лицо, добросовестно полагающееся на сведения в ЕГРЮЛ, является добросовестным приобретателем и подлежит соответствующей защите, кроме случаев, когда данные в ЕГРЮЛ были внесены в результате неправомерных действий третьих лиц или иным образом против воли юридического лица (НО: см. п.3 ст. 65.2 – иск о возврате доли)
 - ✓ Юридическое лицо должно возместить убытки третьим лицам, причиненные непредставлением или несвоевременным предоставлением или предоставлением недостоверных сведений в ЕГРЮЛ
 - Третьи лица могут подать возражения в ЕГРЮЛ против регистрации в порядке, предусмотренном Законом о регистрации юридических лиц (после получения уведомления от регистрирующего органа о предстоящей регистрации – в порядке, предусмотренном Законом о регистрации)

Уставы, Внутренние Документы

- Налоговые органы будут иметь право проверять достоверность документов, поданных для регистрации в ЕГРЮЛ (сравн. – при внесении записи в ЕГРП проверяется «законность оснований» и «наступление обстоятельств» - ст. 8.1 ГК РФ). Шире, чем действующая ст. 23 Закона о регистрации
 - Пример – Постановление Пленума № 61 – налоговый орган может отказать в регистрации юридического адреса «при недостоверности... то есть если адрес был указан без намерения использовать его для связи с юридическим лицом», «налоговый орган не должен возлагать бремя доказывания достоверности на заявителя»
- Представительства и филиалы – нет изменений (кроме требования об указании в ЕГРЮЛ, что и так было в законе о регистрации). Не подчеркнут риск занятия деятельностью юридического лица через представительство
- Вводится понятие типового устава, утверждаемого государством. Договор – только для товариществ
- Юридические лица могут утверждать внутренние документы, кроме устава, при этом в соответствии со ст. 174 ГК РФ появляется новое основание недействительности сделок

выход органа юридического лица за пределы его полномочий, ограниченных «учредительными документами юридического лица или иными регулирующими его деятельность документами», может являться основанием для признания сделки недействительной, если другая сторона знала или должна была знать об ограничениях.

Ст. 53 ГК – полномочия органов юридического лица определяются в уставе, но Концепция применительно к ст. 174 прямо ссылается на «иные внутрикорпоративные документы»

Корпоративная Ответственность

- Ответственность лица, выступающего от имени юридического лица без доверенности, членов коллегиальных органов (Правление, Совет директоров) и лиц, имеющих фактическую возможность определять действия юридического лица (shadow director? только конечное лицо в цепочке или все? как соотносится с ответственностью основного общества по ст. 67.3?)
 - Обязанность действовать разумно и добросовестно в интересах юридического лица, но с учетом обычного предпринимательского риска и условий оборота
 - Не привлекаются к ответственности те, кто голосовал против, и те, кто действуя добросовестно, не принимал участие в голосовании
 - Виновная ответственность; Солидарная ответственность всех виновных лиц
 - Роль Постановления Пленума ВАС РФ № 62 от 30 июля 2013 г. «О некоторых вопросах возмещения убытков лицами, входящими в состав органов юридического лица»
- Ничтожность соглашений:
 - устранивших или ограничивающих ответственность контролирующего лица
 - устранивших или ограничивающих ответственность лиц, занимающих должности в органах управления публичных обществ
 - устранивших или ограничивающих ответственность за недобросовестные действия лиц, занимающих должности в органах управления непубличных обществ (т.е. возможно соглашение об ограничении или устранении ответственности за неразумные действия)
- Дочерние общества - осталось то же определение (преобладающее участие в уставном капитале, договор или возможность иным образом определять решения) – ст. 67.3. Осталось применяться к дочерним «обществам» и материнским «обществам и товариществам»
 - Материнское общество несет солидарную ответственность с дочерним, если дочернее общество действовало с согласия материнского или по его указанию
 - Участники дочернего общества могут требовать возмещения убытков, причиненных материнским обществом дочернему, по правилам о деликтах
- Нет новых положений об аффилированных лицах (отсылочная норма ст. 53.2 ГК)

Реорганизация

- Возможно сочетание различных форм реорганизации. Возможно участие в реорганизации различных организационно-правовых форм юридических лиц, если допускается их преобразование друг в друга
- Передаточный акт может предусматривать порядок правопреемства в связи с изменениями в имуществе в период реорганизации
- Защита прав кредиторов
 - Нет мер защиты кредиторов при преобразовании
 - Защищаются кредиторы, права требования которых возникли до первой публикации
 - Возможно заключение соглашения с кредиторами до реорганизации, в том числе ограничивающего или исключающего их право требовать досрочного исполнения или погашения обязательства и возмещения убытков в связи с реорганизацией
 - Меры защиты не предоставляются кредиторам, уже имеющим «достаточное обеспечение» или которым будет в течение 30 дней после предъявления требований предоставлено «достаточное обеспечение» в связи с реорганизацией (например, банковская гарантия)
 - Если в процессе реорганизации несмотря на требование кредитора ему не было предоставлено досрочное исполнение или достаточное обеспечение или не возмещены убытки, то
 - ✓ вновь образованные лица (а при выделении и реорганизованное лицо) несут солидарную ответственность
 - ✓ солидарную ответственность также несут члены органов управления и контролирующее лицо, если они способствовали нарушению прав кредитора
 - Если передаточный акт не позволяет определить правопреемника или из обстоятельств следует, что при реорганизации «недобросовестно распределены активы и обязательства, что привело к существенному нарушению интересов кредиторов», все реорганизуемые юридические лица несут солидарную ответственность по такому обязательству

Реорганизация

- Решение о реорганизации может быть признано недействительным
 - решение о реорганизации может быть оспорено участником юридического лица или третьими лицами, если им такое право дано законом
 - исковая давность – три месяца с даты внесения в ЕГРЮЛ сведений о начале реорганизации. При этом:
 - ✓ по общему правилу вновь созданные в результате реорганизации юридические лица не регистрируются в ЕГРЮЛ до истечения указанного срока
 - ✓ в случае если такая регистрация была произведена, то признание решения о реорганизации недействительным не влечет ликвидации вновь созданных лиц или недействительности заключенных ими сделок
 - обязанность возместить убытки участнику, голосовавшему против или не принявшему участие в голосовании по вопросу реорганизации, и кредиторам. Возмещение производится в том числе лицами, занимающими должности в органе управления, одобрившим реорганизацию
- Реорганизация может быть признана несостоявшейся
 - Основания
 - ✓ если решение о реорганизации не принималось или
 - ✓ если для регистрации юридических лиц, создаваемых путем реорганизации, были поданы заведомо подложные документы
 - Последствия
 - ✓ восстановление юридических лиц, существовавших до регистрации, и прекращение вновь созданных лиц и восстановление участников юридических лиц
 - ✓ сделки с добросовестными контрагентами остаются в силе и переходят восстановленным юридическим лицам (солидарно)
 - ✓ правопреемство считается несостоявшимся
 - ✓ доли участников восстанавливаются и возвращаются

Ликвидация

- Основания – остались те же, но:
 - При ликвидации в связи с нарушениями при создании необходимо сначала принятие решения о регистрации недействительным
 - Есть право участника корпорации заявить иск о ликвидации «в случае невозможности достижения целей, ради которых юридическое лицо было создано, в том числе в случае, если осуществление деятельности юридического лица становится невозможным или существенно затрудняется» - Как доказывать? Будет ли учитываться мнение других участников? Как привлекать их в процесс? Может ли общество, которое пытались ликвидировать, требовать возмещения убытков в случае отказа в иске о ликвидации?
- При недостаточности у юридического лица средств на ликвидацию, расходы возлагаются на участников
- Обязанность членов ликвидационной комиссии действовать разумно и добросовестно в интересах юридического лица. Ответственность членов ликвидационной комиссии
- Объекты до 100 тыс. рублей продаются без торгов
- Очередность кредиторов осталась той же. Подчеркнуто, что убытки в виде упущенной выгоды, неустойки удовлетворяются после четвертой очереди
- Возможно заявление о распределении вновь обнаруженного имущества после прекращения ликвидации (в течение 5 лет после завершения ликвидации)
- На уровне ГК закреплена «упрощенная ликвидация» недействующего юридического лица (если лицо в течение 12 месяцев не представляло отчётность о налогах и сборах И не осуществляло операций хотя бы по одному счету)

Переходные положения

- Вступает в силу с 1 сентября 2014 г., кроме требований об имуществе некоммерческих организаций, занимающихся предпринимательской деятельностью, которое вступило в силу с 5 мая 2014 г.
- Все законы применяются в части, не противоречащей ГК
- Новая редакция ГК применяется к правам и обязанностям, возникшим после вступления ГК в силу
- С даты вступления в силу изменений в ГК новые юридические лица создаются только в предусмотренных ГК организационно-правовых формах
- Учредительные документы существующих юридических лиц должны быть приведены в соответствие с ГК при первом их изменении, до этого они действуют в части, не противоречащей ГК. Перерегистрация юридических лиц не требуется
- Общества, отвечающие признакам публичных, признаются публичными вне зависимости от указания в уставе и наименовании
- С 1 сентября 2014 г. к ЗАО применяются нормы ГК об акционерных обществах, а положения о ЗАО Закона об акционерных обществах (в части, не противоречащей ГК?) применяются к ЗАО до первого изменения их устава

Спасибо за внимание!



Алена Кучер
Партнер

Тел.: +7 (495) 956 3858

Факс: +7 (495) 956 3868

E-mail: ankucher@debevoise.com

Бизнес центр «Моховая»
ул. Воздвиженка 4/7, строение 2
Москва – 125009, Россия

500070421