



## **Административная, subsidiарная и уголовная ответственность, контролирующих должника лиц за нарушение норм Закона о банкротстве**

Начальник отдела обеспечения процедур банкротства  
УФНС России по Нижегородской области  
Коваленко Наталья Викторовна

2019

# Административная ответственность за неправомерные действия при банкротстве – статья 14.13 КоАП РФ



# Кто может быть привлечен к административной ответственности?

1

- Должностное лицо организации-должника

2

- Индивидуальный предприниматель - должник

3

- Гражданин-должник

4

- Арбитражный управляющий должника

5

- Руководитель временной организации должника

6

- Организатор торгов, оператор электронной площадки, реестродержатель

## **Основные причины привлечения к административной ответственности руководителей организаций-должников индивидуальных предпринимателей и граждан**

***Соккрытие имущества, имущественных прав или имущественных обязанностей, сведений об имуществе, его размерах, местонахождении и т.д.***

***Передача имущества во владение иным лицам, отчуждение или уничтожение имущества***

***Соккрытие, уничтожение, фальсификация бухгалтерских и иных учетных документов, отражающих экономическую деятельность***

***Неправомерное удовлетворение имущественных требований отдельных кредиторов за счет имущества должника***

***Несвоевременное представление, уклонение или отказ от передачи арбитражному управляющему сведений, документов и (или) имущества***

***Неисполнение обязанности по подаче заявления о признании должника банкротом в арбитражный суд в случаях, предусмотренных Законом о банкротстве***

***Неисполнение вступившего в законную силу судебного акта о привлечении контролирующего должника лиц к субсидиарной ответственности***

## **Основные причины привлечения к административной ответственности арбитражных управляющих**

**1**

- *необоснованное затягивание процедур банкротства, приведшее к увеличению расходов*

**2**

- *необоснованное привлечение специалистов и организаций в процедурах банкротства*

**3**

- *нарушение очередности погашения требований кредиторов*

**4**

- *необеспечение сохранности имущества должника*

**5**

- *непринятие своевременных мер к оспариванию подозрительных сделок должника*

**6**

- *непринятие своевременных мер по взысканию дебиторской задолженности*

**7**

- *нарушения порядка реализации имущества должника*

## **Виды административной ответственности по статье 14.13 КоАП РФ (штрафы в тыс.руб.)**

	Для граждан	Для должностных лиц (в т.ч. ИП и АУ)	Для юридических лиц
<b>Часть 1 и 2</b>	Штраф от 4 до 5	Штраф от 50 до 100 или дисквалификация	-
<b>Часть 3</b>	-	Предупреждение или штраф от 25 до 50	Штраф от 200 до 250
<b>Часть 3.1 (повторное)</b>	-	Дисквалификация	Штраф От 350 до 1000
<b>Часть 4 и 4.1</b>	-	Штраф от 40 до 50 или дисквалификация	-
<b>Часть 5</b>	Штраф от 1 до 3	Штраф от 5 до 10	-
<b>Часть 5.1 (повторное)</b>	Штраф от 3 до 5	Дисквалификация	
<b>Часть 6</b>		Штраф от 25 до 50 или дисквалификация	
<b>Часть 7</b>	Штраф от 1 до 3	Штраф от 5 до 10 или дисквалификация	
<b>Часть 8</b>		Дисквалификация	

# Что такое дисквалификация?

Лишение физического лица права:

- Замещать должности государственной и муниципальной гражданской службы;
- Занимать должности в органах управления организаций;
- Осуществлять деятельность по представлению государственных и муниципальных услуг и др.

## **Последствия дисквалификации арбитражного управляющего**

- ✓ *управляющий подлежит отстранению от исполнения обязанностей во всех процедурах банкротства, на которые он был утвержден;*
- ✓ *управляющий подлежит исключению из СРО и не может три года вступать в иное СРО;*
- ✓ *арбитражный управляющий, который не работает три года, должен заново пройти обучение и сдать квалификационный экзамен*
- ✓ *арбитражному управляющему необходимо заплатить вступительный взнос в СРО и новый взнос в компенсационный фонд*

# Динамика привлечения к административной ответственности за неподачу заявления должника (часть 5, 5.1 и 8 статьи 14.13 КоАП РФ)





## **Дополнительные возможности урегулирования задолженности после подачи заявления в суд**

**1**

**На стадии рассмотрения заявления о банкротстве**

**Отложение судебного заседания для оплаты**

**2**

**На любой стадии (в том числе, до введения процедуры банкротства)**

**Заключение мирового соглашения**

**Дело об административной ответственности за неподачу заявления на банкротство может быть инициировано любым кредитором должника**

# Негативные последствия привлечения к административной ответственности

по частям 5 и 5.1 статьи 14.13 КоАП РФ

Кроме того, с бывшего руководителя можно взыскать судебные расходы, понесенные заявителем по делу о банкротстве

Взыскание штрафа

Дисквалификация

Привлечение к субсидиарной ответственности

Личное банкротство

Не освобождение от долгов при завершении банкротства

Расходы на процедуру банкротства гражданина осуществляются за счет имущества гражданина

**Субсидиарная ответственность** - право взыскания неполученного долга с другого обязанного лица, если первое лицо не может его оплатить.

**Субсидиарная ответственность при банкротстве** возникает только в случаях недобросовестного (противоправного) поведения контролирующих должника лиц.

### Основания привлечения к субсидиарной ответственности

Ст.61.11

- за невозможность полного погашения требований кредиторов (если такое погашение невозможно вследствие действий или бездействия контролирующего должника лица)

Ст.61.12

- за неподачу (несвоевременную подачу) заявления должника

Ст.61.13

- за нарушение законодательства Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве)

# Кто такие КДЛ - «контролирующие должника лица»?

*Физические и юридические лица, имеющие или имевшие **право давать обязательные для исполнения должником указания** или **возможность иным образом определять действия должника***

Пока не доказано иное, предполагается, что лицо является КДЛ, если оно:

1

• Являлось руководителем должника или управляющей организации должника, членом исполнительного органа должника

2

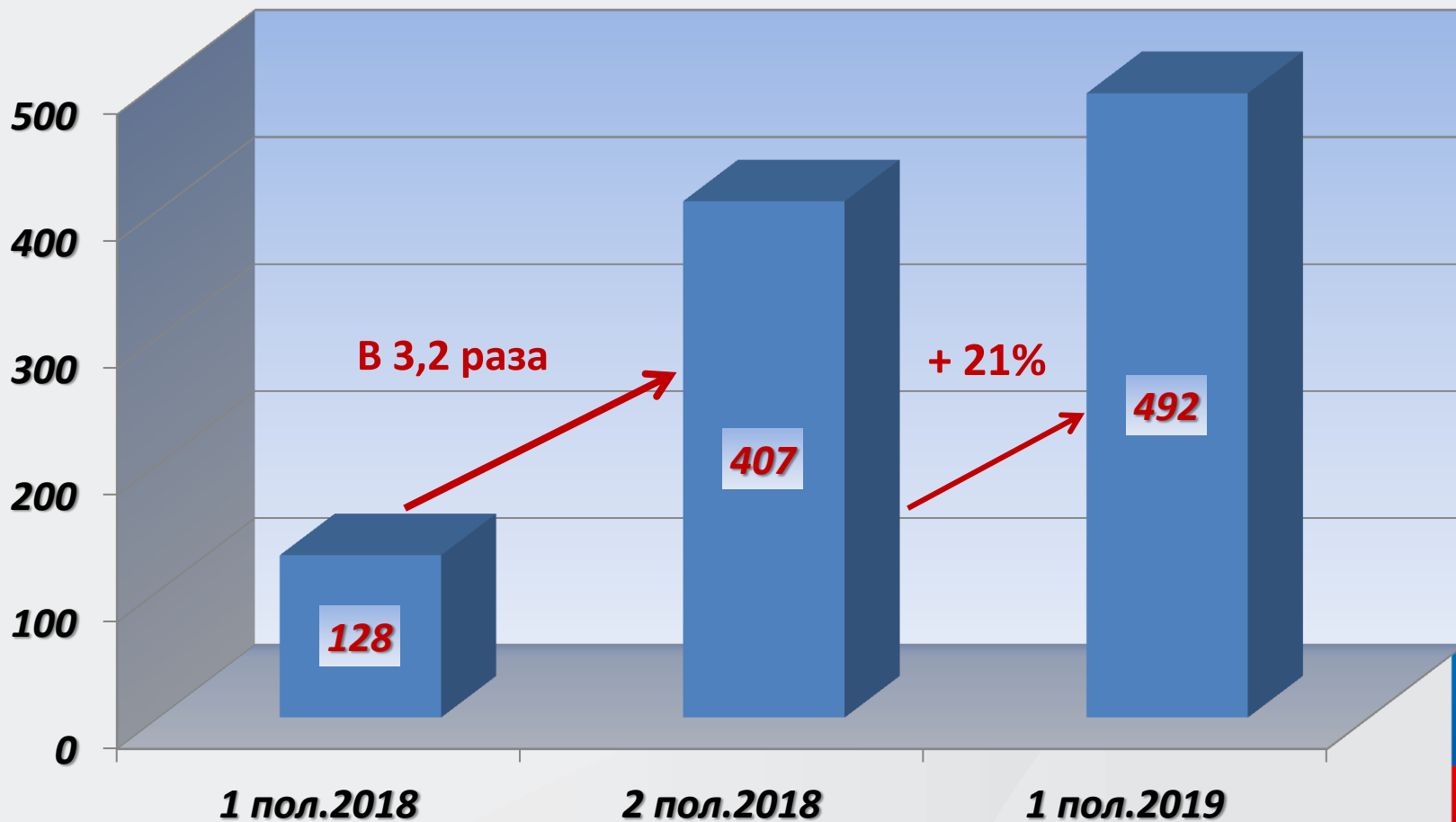
• Распоряжалось 50% и более голосующих акций АО или более 50% уставного капитала ООО (самостоятельно или совместно с заинтересованными лицами)

3

• Извлекало выгоду из незаконного или недобросовестного поведения лиц, указанных в статье 53.1 ГК РФ

# Динамика привлечения к субсидиарной ответственности (млн.руб.)

Размер присужденной СО



# Негативные последствия привлечения к административной ответственности

по частям 5 и 5.1 статьи 14.13 КоАП РФ

Кроме того, с бывшего руководителя можно взыскать судебные расходы, понесенные заявителем по делу о банкротстве

Взыскание штрафа

Дисквалификация

Привлечение к субсидиарной ответственности

Личное банкротство

Не освобождение от долгов при завершении банкротства

Расходы на процедуру банкротства гражданина осуществляются за счет имущества гражданина

# **В каких случаях не получится избавиться от долгов через личное банкротство?**

**1**

- Если гражданин привлечен к уголовной или административной ответственности за неправомерные действия при банкротстве, преднамеренное или фиктивное банкротство

**2**

- Если гражданин не предоставил сведения или предоставил заведомо недостоверные сведения финансовому управляющему или суду, и это обстоятельство установлено судебным актом

**3**

- Если доказано, что причиной возникновения задолженности перед кредиторами или уполномоченным органом явились неправомерные действия гражданина, в том числе злостное уклонение от уплаты налогов

**4**

- Сохраняют силу требования кредиторов по текущим налоговым платежам, о возмещении вреда, о выплате заработной платы и выходного пособия, о возмещении морального вреда, о взыскании алиментов

**5**

- Сохраняют силу требования, неразрывно связанные с личностью кредитора, в том числе незаявленные в процедуре банкротства

**6**

- Сохраняют силу требования по судебным решениям о привлечении гражданина как контролирующего лица к субсидиарной ответственности, о возмещении гражданином убытков юр.лицу, участником которого он был

## *Уголовная ответственность за неправомерные действия при банкротстве, преднамеренное и фиктивное банкротство*

**Ст.195  
УК РФ**

- лишение свободы на срок до трех лет***

**Ст.196  
УК РФ**

- лишение свободы на срок до шести лет***

**Ст.197  
УК РФ**

- лишение свободы на срок до шести лет***





***СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ!***