



Административная, субсидиарная 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
Часть 1 и 2	Штраф от 4 до 5	Штраф от 50 до 100 или дисквалификация	-
Часть 3	-	Предупреждение или штраф от 25 до 50	Штраф от 200 до 250
Часть 3.1 (повторное)	-	Дисквалификация	Штраф От 350 до 1000
Часть 4 и 4.1	-	Штраф от 40 до 50 или дисквалификация	-
Часть 5	Штраф от 1 до 3	Штраф от 5 до 10	-
Часть 5.1 (повторное)	Штраф от 3 до 5	Дисквалификация	
Часть 6		Штраф от 25 до 50 или дисквалификация	
Часть 7	Штраф от 1 до 3	Штраф от 5 до 10 или дисквалификация	
Часть 8		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

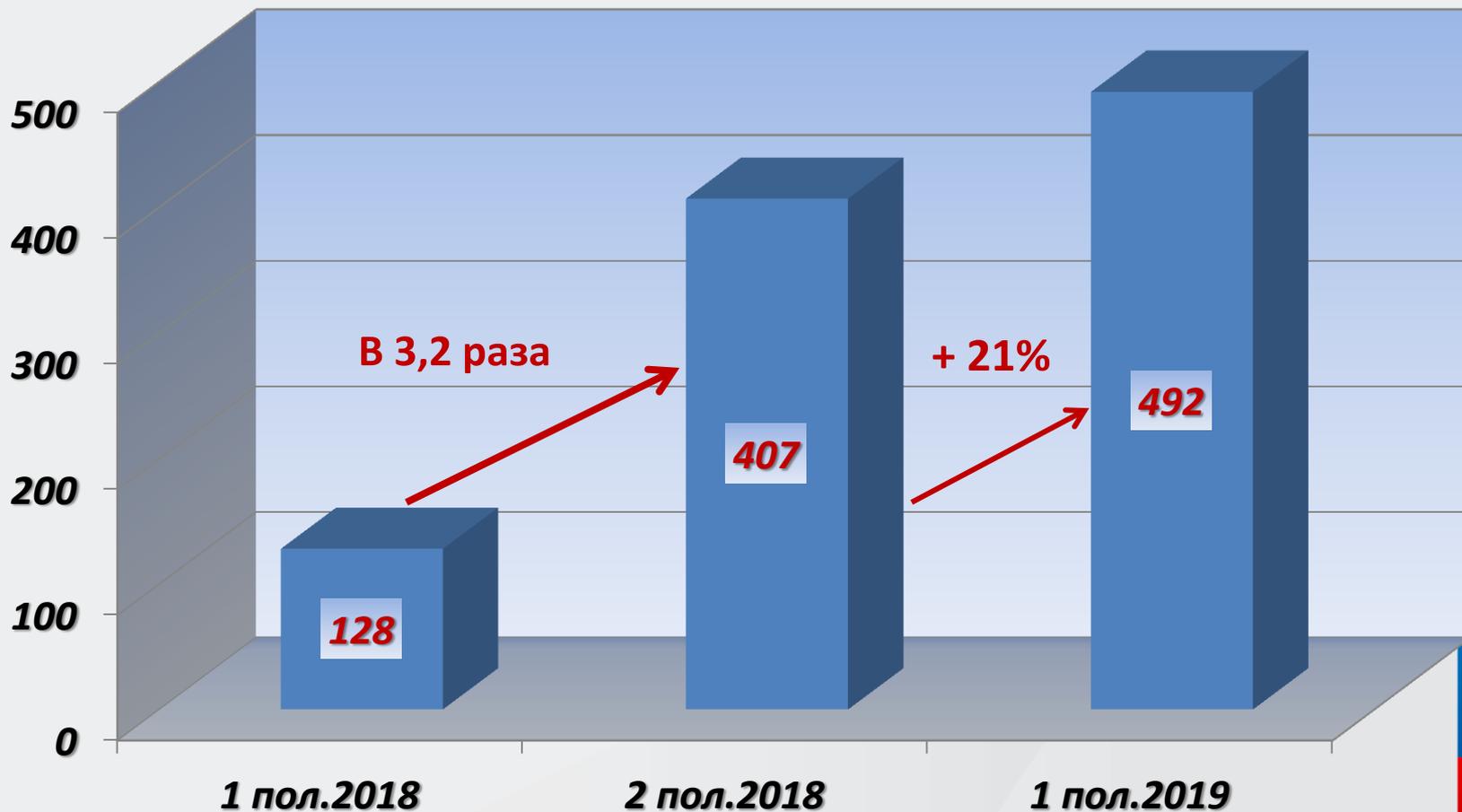
• Распоряжалось 50% и более голосующих акций АО или более 50% уставного капитала ООО (самостоятельно или совместно с заинтересованными лицами)

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!