

КОРПОРАТИВНОЕ ПРАВО

Лекции

БЕСЕДИН Анатолий Николаевич

к.ю.н., доцент кафедры предпринимательского

и корпоративного права Университета имени О.Е. Кутафина (МГЮА)

Структура курса

1. Основные положения корпоративного права.

1.1. Общие положения.

1.2. Корпоративные отношения.

1.3. Виды коммерческих корпораций.

2. Правовое регулирование создания и прекращения коммерческих корпораций.

2.1. Учреждение коммерческих корпораций.

2.2. Реорганизация коммерческих корпораций.

2.3. Прекращение коммерческих корпораций.

Структура курса

3. Правовые основы управления коммерческими корпорациями.

3.1. Понятие и основные принципы корпоративного управления.

3.2. Общее собрание участников коммерческих корпораций.

3.3. Совет директоров коммерческих корпораций.

3.4. Исполнительные органы коммерческих корпораций.

Основные источники

1. Корпоративное право. Учебный курс / Отв. ред. И.С. Шиткина. М.: Кнорус, 2015.
2. Суханов Е.А. Сравнительное корпоративное право. М.: Статут, 2015.
3. Корпоративное право: Актуальные проблемы теории и практики / Под общ. ред. В.А. Белова. М.: Юрайт, 2009.
4. Юридические лица в гражданском праве / Отв. ред. В.Н. Литовкин, О.В. Гутников. М.: Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве РФ, 2011.
5. Поваров Ю.С. Акционерное право. М.: Юрайт, 2013.

Тема 1.

Общие положения корпоративного права

1. Понятие корпоративного права. Предмет и метод корпоративного права.
2. Место корпоративного права в системе права.
3. Принципы корпоративного права.
4. Система корпоративного права.
5. Источники корпоративного права.
6. Виды корпоративных организаций.

1. Понятие корпоративного права. Предмет и метод корпоративного права.

1.1. *Corpus habere* (В.М. Хвостов. Система римского права).

1.2. Корпорация как синоним юридического лица в противопоставлении договорным товариществам (И.А. Покровский. История римского права).

1.3. Корпорация как разновидность юридических лиц наряду с институтами (Г.А. Гейзе, Н.С. Суворов). Особенность корпораций – наличие отношений членства.

1. Понятие корпоративного права. Предмет и метод корпоративного права (продолжение).

1.4. Корпоративное право в широком смысле:

Совокупность правовых норм, регламентирующих общественные отношения, направленные на организацию и осуществление деятельности по совместному достижению общих целей – союзной или корпоративной деятельности (В.А. Белов).

1.5. Корпоративное право в узком смысле:

Совокупность норм, регулирующих общественные отношения, связанные с образованием, деятельностью и прекращением деятельности корпораций (И.С. Шиткина)

1. Понятие корпоративного права. Предмет и метод корпоративного права (продолжение).

1.6. Предмет корпоративного права – корпоративные отношения.

п.1 ст.2 ГК РФ: корпоративные отношения - ***отношения, связанные с участием в корпоративных организациях или с управлением ими.***

1.7. Корпоративные отношения как разновидность гражданско-правовых организационных отношений:

- *теория О.А. Красавчикова об организационных отношениях в предмете гражданского права (1966г.);*
- *позиция А.Ю. Бушева и О.Ю. Скворцова (1997) о корпоративных отношениях как инструментах для организации гражданско-правовых имущественных отношений.*

1.8. Природа корпоративных отношений.

- имущественные отношения

П.В. Степанов: поскольку в их основе лежат экономические отношения собственности;

- как имущественные так и неимущественные отношения

А.М. Эрделевский: право на участие в управлении и на информацию – личные неимущественные права (1997);

В.А. Рахмилович: конгломерат отношений имущественных и личных неимущественных (1996);

- неимущественные отношения

С.Н. Братусь: они неотчуждаемы, неотделимы от члена организации и принадлежат ему до тех пор, пока он состоит в членских отношениях (1963).

1.9. Виды корпоративных отношений

а) как организационных отношений:

- *организационно-предпосылочные;*
- *организационно-делегирующие;*
- *организационно-контрольные;*
- *организационно-информационные.*

б) по направленности корпоративной деятельности:

- *связанные с участием в корпоративной организации;*
- *связанные с управлением корпоративной организацией.*

в) в зависимости от связи с имуществом:

- **имущественные (связанные с выплатой дивидендов, распределением ликвидационного остатка и др.);**
- **неимущественные (связанные с созывом и подготовкой общего собрания, получением информации о деятельности корпорации и др.)**

1.10. Метод корпоративного права

1) предметно-координационный (В.П. Мозолин, применительно к методу гражданского права):

- единый для регулирования имущественных и неимущественных корпоративных отношений;
- метод имеет производный характер от предмета корпоративного права;
- координация поведения участников корпоративного правоотношения, координация субъективных прав и обязанностей участников правоотношения с нормами объективного права;

2) метод децентрализации (И.А. Покровский).

2. Место корпоративного права в системе права

2.1. Цивилистический подход (С.С. Алексеев, Е.А. Суханов, Д. В. Ломакин и др.);

2.2. Предпринимательский подход (В.В. Лаптев, Т.В. Кашанина, О.А. Макарова);

2.3. Комплексный подход (В.П. Мозолин, И.С. Шиткина).

3. Принципы корпоративного права

3.1. **Общие принципы** гражданского права (п. 1 ст. 2 ГК РФ): равенство, автономия воли, имущественная самостоятельность.

3.2. **Специальные принципы** корпоративного права:

- приоритет интересов корпорации над интересами отдельных ее участников;
- пропорциональность вклада в уставный (складочный) капитал объему корпоративных прав;
- обязательность решений, принятых большинством участников, для всех участников корпорации и самой корпорации (принцип демократии);
- независимость органов управления корпорации;
- справедливая компенсация при выходе (исключении) участника из корпорации.

4. Система корпоративного права

4.1. Общие положения о корпорациях.

4.2. Положения об отдельных видах коммерческих корпораций (хозяйственных товариществах, хозяйственных обществах, хозяйственных партнерствах, производственных кооперативах).

4.3. Положения об отдельных видах некоммерческих корпораций.

4.4. Положения об особенностях учреждения, деятельности и прекращения деятельности корпораций, занимающихся отдельными видами деятельности.

5. Источники корпоративного права

5.1. Общепризнанные принципы и нормы международного права и международные договоры (ст. 7 ГК РФ).

- *Постановление Пленума ВС РФ от 10 октября 2003 № 5 «О применении судами общей юрисдикции общепризнанных принципов и норм международного права и международных договоров Российской Федерации»;*
- *Федеральный закон от 15 июля 1995 «О международных договорах Российской Федерации».*

5.2. Конституция Российской Федерации:

- ч.1 и ч. 2 ст. 8, ч. 1 ст. 34, ст. 35, п. «о» ст. 71

5. Источники корпоративного права (продолжение)

5.3. Законодательство:

Гражданский кодекс Российской Федерации

- п. 2 ст. 3 ГК РФ: гражданское законодательство состоит из настоящего Кодекса и принятых в соответствии с ним иных федеральных законов.
- Глава 4 ГК РФ (ст.ст. 48-123.28 ГК РФ):
 - параграф 1. Основные положения (ст.ст. 48-65.3 ГК РФ)
 - параграф 2. Коммерческие корпоративные организации (ст.ст. 66-106.6 ГК РФ);
 - параграф 3. Производственные кооперативы (утратил силу);
 - параграф 4. Государственные и муниципальные унитарные предприятия;
 - параграф 5. Некоммерческие организации (утратил силу);
 - параграф 6. Некоммерческие корпоративные организации (ст.ст. 123.1-123.16 ГК РФ);
 - параграф 7. Некоммерческие унитарные организации.

Последние изменения – от 30.12.2015 ФЗ № 457-ФЗ.

Существенные изменения внесены ФЗ от 05.05.2014 ФЗ № 99-ФЗ.

5. Источники корпоративного права (продолжение)

5.3. Законодательство (продолжение):

Специальные корпоративные законы:

Федеральный закон от 26.12.1995 «Об акционерных обществах» (вступил с 01.01.1996).

105 статей (включая 32.1 – Акционерные соглашения, 84.1-84.10 – приобретение более 30% акций ОАО)

последние изменения – от 29.06.2015 ФЗ № 210-ФЗ.

Федеральный закон от 08.02.1998 «Об обществах с ограниченной ответственностью» (вступил в силу с 01.03.1998)

60 статей (одна номерная)

последние изменения – от 29.12.2015 ФЗ № 409-ФЗ.

Федеральный закон от 08.05.1996 «О производственных кооперативах» (вступил в силу с 16.05.1996, дня его официального опубликования).

Федеральный закон от 03.12.2011 «О хозяйственных партнерствах» (вступил в силу с 01.07.2012)

последние изменения от 23.07.2013 ФЗ № 251-ФЗ.

5. Источники корпоративного права (продолжение)

5.3. Законодательство (окончание)

Законы, устанавливающие особенности создания, деятельности и прекращения деятельности корпораций, занимающихся отдельными видами деятельности:

- Федеральный закон от 02.12.1990 «О банках и банковской деятельности»
- Закон Российской Федерации от 27.11.1992 «Об организации страхового дела в РФ»
- Федеральный закон от 29.11.2001 «Об инвестиционных фондах» -
- Федеральный закон от 21.12.2001 «О приватизации государственного и муниципального имущества»
- Федеральный закон от 19.07.1998 «Об особенностях правового положения акционерных обществ работников (народных предприятий)»
- Федеральный закон от 22.04.1999 «О рынке ценных бумаг»
- Федеральный закон «О защите конкуренции»
- Федеральный закон «О несостоятельности (банкротстве)»
- Федеральный закон «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей».

5. Источники корпоративного права (продолжение)

5.4. Указы Президента (п. 3 ст. 3 ГК РФ).

Не должны противоречить ГК и принятым в соответствии с ним законам.

5.5. Постановления Правительства (п. 4 ст. 3 ГК РФ).

Принятые на основании и во исполнение ГК РФ, иных законов, указов Президента.

5.6. Акты министерств и иных федеральных органов исполнительной власти (п. 7 ст. 3 ГК РФ).

Издаваемые в случаях и пределах, предусмотренных ГК РФ, другими законами и иными правовыми актами.

5.7. Обычаи (ст. 5 ГК РФ).

Сложившееся и широко применяемое в какой либо области предпринимательской или иной деятельности, не предусмотренное законодательством правило поведения, не зависимо от того, зафиксировано ли оно в каком либо документе.

5. Источники корпоративного права (продолжение)

Вопрос об отнесении к источникам корпоративного права спорен:

1) Внутренние документы (локальные акты) корпораций:

- являются источниками – В.В. Лаптев, Т.В. Кашанина, В.В.

Долинская;

- не являются источниками – Н.В. Козлова, Д.В. Ломакин, Г.В.

Цепов;

- являются источниками, но с оговорками на их корпоративность – И.С. Шиткина.

2) Судебные акты.

5. Источники корпоративного права (окончание)

НЕ являются источниками корпоративного права:

- 1) Директивы ЕС;
- 2) Рекомендательные (модельные) акты СНГ;
- 3) Правовая доктрина;
- 4) Уставы корпоративных организаций;
- 5) Корпоративные договоры.

6. Виды корпоративных организаций

(ст. 65.1 ГК РФ)

Коммерческие корпорации	Некоммерческие корпорации
Хозяйственные товарищества: полное товарищество, товарищество на вере (коммандитное товарищество)	Потребительские кооперативы
Хозяйственные общества: общество с ограниченной ответственностью, акционерное общество	Общественные организации
Крестьянские (фермерские) хозяйства	Общественные движения
Хозяйственные партнерства	Ассоциации (союзы)
Производственные кооперативы	Товарищества собственников недвижимости
	Казачьи общества, внесенные в государственный реестр казачьих обществ
	Общины коренных малочисленных народов Российской Федерации

Полное товарищество

1). Понятие: п. 1 ст. 69 ГК РФ

Юридическое лицо, участники которого (полные товарищи) в соответствии с заключенным между ними договором занимаются предпринимательской деятельностью от имени товарищества и несут ответственность по его обязательствам всем принадлежащим им имуществом.

2). Правовое регулирование: ГК РФ (ст. 69-81).

3). **Участники:** индивидуальные предприниматели и коммерческие организации. Не менее двух участников.

4). **Учредительный документ:** учредительный договор (УД).

5). **Складочный капитал:** минимальный размер не установлен.

6). **Органы управления:** не образуются.

- *Управление:* а) по общему согласию; б) если предусмотрено УД – большинством голосов участников. Число голосов: а) 1 участник – 1 голос; б) если предусмотрено УД – иной порядок.
- *Ведение дел:* а) каждый участник; б) если предусмотрено УД – все участники совместно; в) если предусмотрено УД – ведение поручено отдельным участникам.

7). **Ответственность:** солидарная ответственность полных товарищей по обязательствам полного товарищества всем своим имуществом.

8). **Передача доли в складочном капитале:** с согласия остальных участников.

Товарищество на вере (коммандитное товарищество)

1). Понятие: п. 1 ст. 82 ГК РФ

Товарищество, в котором наряду с участниками, осуществляющими от имени товарищества предпринимательскую деятельность и отвечающими по обязательствам товарищества своим имуществом (полными товарищами), имеется один или несколько участников-вкладчиков (коммандитистов), которые несут риск убытков, связанных с деятельностью товарищества, в пределах сумм внесенных ими вкладов и не принимают участия в осуществлении товариществом предпринимательской деятельности.

2). **Правовое регулирование:** ГК РФ (нормы о полных товариществах + ст.ст. 82-86 ГК РФ).

3). **Участники:** полные товарищи: требования ГК к полным товарищам; вкладчики: граждане, юридические лица, публично-правовые образования. От 1 до 20 вкладчиков.

4). **Учредительный документ:** учредительный договор (УД), вкладчики не подписывают.

5). **Складочный капитал:** минимальный размер не установлен.

6). **Органы управления:** не образуются. Управление и ведение дел аналогично полным товариществам; вкладчики не образуют орган и не участвуют в управлении товариществом, не имеют права оспаривать действия полных товарищей по управлению и ведению дел.

7). **Ответственность:** полные товарищи – субсидиарно всем своим имуществом, вкладчики – в пределах своего вклада.

8). **Передача доли в складочном капитале:** по правилам для полных товариществ; **передача вклада:** при соблюдении преимущественного права приобретения доли вкладчиком товарищества.

Крестьянское (фермерское хозяйство)

1). **Понятие:** п. 1 ст. 86.1 ГК РФ, специальный закон (не принят).

Добровольное объединение граждан на основе членства для совместной производственной или иной хозяйственной деятельности в области сельского хозяйства, основанной на их личном участии и объединении членами крестьянского (фермерского) хозяйства имущественных вкладов.

2). **Правовое регулирование:** ст. 86.1 ГК РФ.

3). **Участники:** граждане. Гражданин может быть членом только одного КФХ, созданного в качестве юридического лица.

4). **Учредительный документ:** соглашение о создании КФХ.

5). **Капитал:** требования не установлены.

6). **Органы управления:** требования не установлены, определяются соглашением о создании КФХ.

7). **Ответственность:** субсидиарная ответственность членов. Особенности обращения взыскания кредиторов на земельный участок (публичные торги в пользу лица, которое имеет право продолжать использование земельного участка по целевому назначению).

8). **Передача доли участия:** ???

Общество с ограниченной ответственностью

1). Понятие: п. 1 ст. 87 ГК РФ, п. 1 ст. 2 ФЗ «Об ООО»

Хозяйственное общество, уставный капитал которого разделен на доли; участники ООО не отвечают по его обязательствам и несут риск убытков, связанных с деятельностью общества, в пределах стоимости принадлежащих им долей.

2). Правовое регулирование: ГК РФ, ФЗ «Об ООО».

3). Участники: граждане, юридические лица, публично-правовые образования. От 1 до 50 участников.

4). Учредительный документ: устав.

5). Уставный капитал: не менее 10 000 рублей.

6). Органы управления:

- общее собрание участников,
- совет директоров (факультативно),
- исполнительный орган: единоличный, коллегиальный (правление, дирекция), несколько исполнительных органов, управляющая организация;

7). Ответственность: ограниченная, случаи «снятия корпоративной вуали».

8). Передача доли: преимущественное право, нотариальная форма для ряда сделок.

Акционерное общество

1). **Понятие:** п. 1 ст. 96 ГК РФ, п. 1 ст. 2 ФЗ «Об АО».

Хозяйственное общество, уставный капитал которого разделен на определенное число акций; участники акционерного общества (акционеры) не отвечают по его обязательствам и несут риск убытков, связанных с деятельностью общества, в пределах стоимости принадлежащих им акций.

2). **Правовое регулирование:** ГК РФ, ФЗ «Об АО».

3). **Участники:** граждане, юридические лица, публично-правовые образования.

4). **Учредительный документ:** устав.

5). **Уставный капитал:** непубличное АО 10 000 рублей, публичное АО 100 000 рублей.

6). **Органы управления:**

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров (наблюдательный совет), для АО с числом акционеров – владельцев голосующих акций менее 50 не обязателен;
- Исполнительный орган: единоличный, коллегиальный (правление, дирекция), несколько исполнительных органов, управляющая организация.

7). **Ответственность:** ограниченная, случаи «снятия корпоративной вуали».

8). **Передача акций:** более упрощенная, по сравнению с другими корпорациями, процедура.

Хозяйственное партнерство

1). Понятие: п. 1 ст. 2 ФЗ «О ХП»

Созданная двумя или более лицами коммерческая организация, в управлении деятельностью которой в соответствии с ФЗ «О ХП» принимают участие участники партнерства, а также иные лица в пределах и в объеме, которые предусмотрены соглашением об управлении партнерством.

2). Правовое регулирование: ФЗ «О ХП».

3). **Участники:** граждане и юридические лица. Не может быть учреждено одним лицом.

4). **Учредительный документ:** устав.

5). **Складочный капитал:** минимальный размер не установлен.

6). **Органы управления:** определяются соглашением об управлении партнерством + единоличный исполнительный орган.

7). **Ответственность:** исполнение обязательств партнерами (п. 4 ст. 3 ФЗ «О ХП»).

8). **Передача участия:** преимущественное право, если иное не предусмотрено соглашением об управлении.

Производственный кооператив (артель)

1). **Понятие:** п. 1 ст. 106.1 ГК РФ

Добровольное объединение граждан на основе членства для совместной производственной или иной хозяйственной деятельности (производство, переработка, сбыт промышленной, сельскохозяйственной и иной продукции, выполнение работ, торговля, бытовое обслуживание, оказание других услуг), основанной на их личном трудовом и ином участии и объединении его членами (участниками) имущественных паевых взносов.

2). **Правовое регулирование:** ГК РФ, ФЗ «О ПК», ФЗ «О сельскохозяйственной кооперации»).

3). **Участники:** граждане, в случаях, предусмотренных законом и уставом – юридические лица.

4). **Учредительный документ:** устав.

5). **Капитал:** разделен на паи.

6). **Органы управления:** собрание членов кооператива, председатель и правление кооператива.

7). **Ответственность:** субсидиарная ответственность участников.

8). **Передача участия:** вправе передать свой пай или его часть другому члену кооператива, если иное не предусмотрено законом или уставом кооператива.

Тема 2. Создание коммерческих корпораций

1. Учредители коммерческих корпораций.
2. Порядок создания коммерческих корпораций.
3. Договоры, направленные на создание коммерческих корпораций.
4. Учредительные документы коммерческих корпораций.
5. Формирование уставного капитала коммерческих корпораций.

1. Учредители коммерческих корпораций

1.1. Учредитель – лицо, выразившее волю на создание корпорации.

Сущностный признак:

учредитель – субъект права, который совершает сделки, иные юридические и фактические действия, направленные на создание юридического лица.

Статутный признак:

учредитель – субъект права, указанный в решении об учреждении юридического лица и в Едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ).

1.2. Соотношение понятий «учредитель» и «участник (член)»: *после государственной регистрации юридического лица его учредители автоматически становятся его участниками (членами).*

1. Учредители коммерческих корпораций

1.3. Невозможность прекращения статуса учредителя.

1.4. Учредителями могут быть *любые субъекты гражданского права, обладающие необходимой для этого правоспособностью и дееспособностью – граждане (физические лица), юридические лица, публично-правовые образования.*

Ограничения могут быть установлены законом.

1.5. Посредничество при учреждении корпораций. Создание корпорации исключительно с целью отчуждения всех корпоративных прав за вознаграждение.

Учредители коммерческих корпораций различных организационно-правовых форм:

Организационно-правовая форма	Участники
Полное товарищество	индивидуальные предприниматели и коммерческие организации
Товарищество на вере	а) полные товарищи – индивидуальные предприниматели и коммерческие организации; б) вкладчики – граждане, юридические лица, публично-правовые образования
Крестьянское (фермерское) хозяйство	граждане
Общество с ограниченной ответственностью, Акционерное общество	граждане, юридические лица, публично-правовые образования. Не может иметь в качестве единственного участника другое хозяйственное общество, состоящее из одного лица, если иное не установлено ГК или иным законом
Хозяйственное партнерство	граждане, юридические лица
Производственный кооператив	граждане, законом и уставом может быть

Требования к числу учредителей коммерческих корпораций

Организационно-правовая форма	Требования к численности участников
Полное товарищество	Более одного участника
Товарищество на вере	а) полные товарищи: более одного участника, но в дальнейшем может остаться один участник при наличии хотя бы одного вкладчика б) вкладчики: от одного до двадцати
Крестьянское (фермерское) хозяйство	Более одного участника
Общество с ограниченной ответственностью	От одного до пятидесяти участников
Акционерное общество	Не установлено
Хозяйственное партнерство	Более одного участника, до пятидесяти участников
Производственный кооператив	Более пяти участников

Некоторые ограничения на учреждение корпораций

- 1) **Государственные органы и органы местного самоуправления** не могут участвовать (учреждать) от своего имени (п. 6 ст. 66 ГК РФ);
- 2) **Учреждения** – только с разрешения собственника имущества учреждения, если иное не установлено законом (п. 6 ст. 66 ГК РФ);
- 3) **Иностранцы граждане, лица без гражданства, граждане РФ имеющие двойное гражданство, иностранное юридическое лицо, российское юридическое лицо с иностранным участием (50% и более)** – ст. 19.1 Закона о СМИ.

Граждане (физические лица) как учредители

Требование: наличие полной гражданской дееспособности.

Исключение: эмансипированные граждане либо граждане, которые приобрели гражданскую правоспособность до достижения возраста 18 лет иным образом в соответствии с законом.

Не могут учреждать от имени и в интересах несовершеннолетнего: опекун, родители, усыновители.

Особенности:

- ФЗ «О государственной гражданской службе»,
- ФЗ «О статусе члена Совета Федерации и статусе депутата Государственной Думы Федерального Собрания».

Юридические лица как учредители

Ограничения:

- устанавливаемые законом
- устанавливаемые учредительным документом.

Возможно установление специального порядка одобрения (согласия).

Публично-правовые образования как учредители

п. 2 ст. 2, ст. 25 ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества»: право учредить акционерное общество.

2. Порядок создания коммерческих корпораций

1.1. Подготовка к учреждению корпорации.

- заключение соглашения о намерениях по созданию юридического лица (меморандума, протокола и т.п.);
- заключение соглашения о создании/учреждении юридического лица;
- разработка проекта учредительного документа;
- подготовка предложений о кандидатурах в члены органов управления.

1.2. Принятие решения об учреждении юридического лица (ст. 50.1 ГК РФ).

- созыв учредительного собрания;
- проведение учредительного собрания и оформление решения;

1.3. Государственная регистрация юридического лица при его создании.

- подготовка документов, необходимых для государственной регистрации юридического лица при его создании;
- подача документов в регистрирующий орган;
- получение от регистрирующего органа документов, подтверждающих регистрацию.

1.4. Формирование уставного (складочного) капитала юридического лица.

2.1. Подготовка к учреждению корпорации

- заключение соглашения о намерениях по созданию юридического лица (меморандума, протокола и т.п.);
- заключение соглашения о создании/учреждении юридического лица;
- разработка проекта учредительного документа;
- подготовка предложений о кандидатурах в члены органов управления.

2.2. Принятие решения об учреждении юридического лица

Порядок подготовки, созыва и проведения учредительного собрания определяется договором о создании корпорации.

В решении о создании корпорации **содержатся сведения:**

- об учреждении юридического лица;
- об утверждении устава либо о том, что юридическое лицо действует на основании типового устава (29.12.2015, в настоящее время не утверждены!);
- о порядке, размере, способах и сроках образования имущества;
- об избрании (назначении) органов юридического лица;
- сведения о результатах голосования учредителей;
- иные сведения, предусмотренные законом.

Решение о создании корпорации принимается учредителями **единогласно.**

2.3. Государственная регистрация юридического лица при создании

Правовое регулирование государственной регистрации юридического лица при создании:

Гражданский кодекс Российской Федерации.

Федеральные законы «Об ООО», «Об АО», «О ПК», «О ХП» + законы об отдельных видах экономической деятельности.

Федеральный закон от 08.08.2001 «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» N 129-ФЗ (последние изменения от 31.01.2016 ФЗ N 7-ФЗ).

Приказ ФНС России от 25.01.2012 N ММВ-7-6/25@ «Об утверждении форм и требований к оформлению документов, представляемых в регистрирующий орган при государственной регистрации юридических лиц, индивидуальных предпринимателей и крестьянских (фермерских) хозяйств».

Административный регламент предоставления ФНС России государственной услуги по государственной регистрации юридических лиц, физических лиц в качестве индивидуальных предпринимателей и крестьянских (фермерских) хозяйств, утвержден Приказом Минфина России от 22.06.2012 N 87н.

2.3. Государственная регистрация юридического лица при создании

Подготовка документов, необходимых для государственной регистрации юридического лица при его создании: на основе договора о создании корпорации.

Регистрирующий орган – ФНС России, инспекция по месту нахождения постоянно действующего исполнительного органа.

Подача документов в регистрирующий орган:

- Заявление о государственной регистрации по форме N Р11001;
- Решение о создании юридического лица;
- Учредительный документ (2 экз.);
- Документ об уплате государственной пошлины (4000 руб., п. 1 ст. 333.33 НК РФ);
- Выписка из реестра иностранных юридических лиц соответствующей страны происхождения или иное равное по юридической силе доказательство юридического статуса иностранного юридического лица – учредителя.

Регистрирующий орган выдает расписку о получении документов, представленных заявителем с указанием перечня представленных документов, срока государственной регистрации.

2.3. Государственная регистрация юридического лица при создании

Срок государственной регистрации: не более 3 рабочих дней со дня предоставления документов в регистрирующий орган.

Принцип публичной достоверности реестра (п. 2 ст. 51 ГК РФ).

Получение от регистрирующего органа **документов, подтверждающих регистрацию:**

- Свидетельство о государственной регистрации юридического лица по форме N P51003;
- Лист записи в ЕГРЮЛ по форме N P50007;
- Выписка из ЕГРЮЛ;
- *Учредительный документ с отметкой о регистрации*

Документы, выдаваемые в случае **отказа** в государственной регистрации юридического лица:

- решение об отказе в государственной регистрации юридического лица в случае непредставления необходимых для государственной регистрации документов;
- решение об отказе в государственной регистрации юридического лица в случае представления документов в ненадлежащий регистрирующий орган.

3. Договоры, направленные на создание коммерческих корпораций

Организационно-правовая форма	Договоры, направленные на создание корпорации
Полное товарищество	Учредительный договор
Товарищество на вере	Учредительный договор
Крестьянское (фермерское) хозяйство	Соглашение о создании крестьянского (фермерского) хозяйства
Общество с ограниченной ответственностью	Договор об учреждении общества с ограниченной ответственностью
Акционерное общество	Договор о создании акционерного общества
Хозяйственное партнерство	Соглашение об управлении партнерством???
Производственный кооператив	???

Содержание договора об учреждении ООО

- порядок осуществления учредителями совместной деятельности по учреждению общества;
- размер уставного капитала общества;
- размер и номинальная стоимость доли каждого из учредителей общества;
- размер, порядок и сроки оплаты долей в уставном капитале общества

(п. 5 ст. 11 Закона об ООО)

Содержание договора о создании АО

- порядок осуществления совместной деятельности по учреждению общества;
- размер уставного капитала общества;
- категории и типы акций, подлежащих размещению среди учредителей, размер и порядок их оплаты;
- права и обязанности учредителей по созданию общества.

! Действует до окончания определенного договором срока оплаты акций, подлежащих размещению среди учредителей!

(п. 5 ст. 9 Закона об АО)

4. Учредительные документы коммерческих корпораций

Организационно-правовая форма	Учредительный документ
Полное товарищество	Учредительный договор
Товарищество на вере	Учредительный договор
Крестьянское (фермерское) хозяйство	Соглашение о создании КФХ
Общество с ограниченной ответственностью	Устав
Акционерное общество	Устав
Хозяйственное партнерство	Устав
Производственный кооператив	Устав

Содержание устава (на примере устава ООО)

- полное и сокращенное наименование;
- место нахождения;
- размер уставного капитала (за исключением случая, если ООО действует на основании типового устава);
- порядок управления деятельностью юридического лица: состав и компетенция органов, в т.ч. вопросы исключительной компетенции общего собрания, порядок принятия ими решений;
- права и обязанности участников;
- порядок и последствия выхода участника из общества, если право на выход предусмотрено уставом;
- порядок перехода доли или ее части к другому лицу;
- порядок хранения документов и порядок предоставления информации участникам общества и другим лицам
- иные сведения, предусмотренные Законом об ООО; иные положения, не противоречащие закону.

(п. 4 ст. 52, п. 3 ст. 89 ГК РФ. П. 2 ст. 12 Закона об ООО)

5. Формирование уставного капитала коммерческих корпораций

5.1. **Размер** уставного капитала определяется:

- Законом об ООО – не менее чем 10 000 рублей;
- законами, определяющими особенности правового положения отдельных ООО.

5.2. **Виды** вкладов:

- денежный;
- неденежный:

а) его денежная оценка должна быть проведена независимым оценщиком (солидарная субсидиарная ответственность оценщика при недостаточности имущества в пределах завышения в течение пяти лет);

б) денежная оценка утверждается решением общего собрания единогласно

5.3. **Сроки** формирования уставного капитала:

- определяются договором об учреждении общества;
- не могут превышать 4 месяца с момента государственной регистрации общества (п. 1 ст. 16 Закона об ООО).

Тема 3. Ликвидация коммерческой корпорации

1. Понятие и основания ликвидации.
2. Последствия принятия решения о ликвидации.
3. Порядок ликвидации.
4. Защита прав кредиторов ликвидируемого лица.
5. Прекращение недействующего лица.
6. Несостоятельность (банкротство) коммерческой корпорации.

1. Понятие и основания ликвидации

Ликвидация юридического лица – прекращение юридического лица без перехода в порядке универсального правопреемства его прав и обязанностей к другим лицам (п. 1 ст. 61 ГК РФ).

Основания:

- Решение участников;
- Решение органа юридического лица;
- Решение суда.

Решение суда как основание ликвидации (п. 3 ст. 61 ГК РФ)

по иску государственного органа или органа местного самоуправления, которым право на предъявление требования о ликвидации юридического лица предоставлено законом:

1) в случае признания государственной регистрации юридического лица недействительной, в том числе в связи с допущенными при его создании грубыми нарушениями закона, если эти нарушения носят неустранимый характер;

2) в случае осуществления юридическим лицом деятельности без надлежащего разрешения (лицензии) либо при отсутствии обязательного членства в саморегулируемой организации или необходимого в силу закона свидетельства о допуске к определенному виду работ, выданного саморегулируемой организацией;

Решение суда как основание ликвидации (п. 3 ст. 61 ГК РФ)

по иску государственного органа или органа местного самоуправления, которым право на предъявление требования о ликвидации юридического лица предоставлено законом:

3) в случае осуществления юридическим лицом деятельности, запрещенной законом, либо с нарушением Конституции Российской Федерации, либо с другими неоднократными или грубыми нарушениями закона или иных правовых актов;

4) в случае систематического осуществления общественной организацией, благотворительным и иным фондом, религиозной организацией деятельности, противоречащей уставным целям таких организаций;

Решение суда как основание ликвидации (п. 3 ст. 61 ГК РФ)

по иску учредителя (участника) юридического лица:

в случае невозможности достижения целей, ради которых оно создано, в том числе в случае, если осуществление деятельности юридического лица становится невозможным или существенно затрудняется;

в иных случаях, предусмотренных законом.

2. Последствия принятия решения о ликвидации

1). **Наступление срока исполнения обязательств перед кредиторами:** С момента принятия решения о ликвидации срок исполнения обязательств перед кредиторами считается наступившим (п. 4 ст. 61 ГК РФ).

2). **Возложение бремени ликвидации (п. 5 ст. 61 ГК РФ).**

Решением суда о ликвидации юридического лица на его учредителей (участников) или на орган, уполномоченный на ликвидацию юридического лица его учредительным документом, могут быть возложены **обязанности по осуществлению ликвидации юридического лица.**

Неисполнение решения суда является основанием для осуществления ликвидации юридического лица **арбитражным управляющим** за счет имущества юридического лица. При недостаточности у юридического лица средств на расходы, необходимые для его ликвидации, эти расходы **возлагаются на учредителей (участников) юридического лица солидарно.**

Обязанности лиц, принявших решение о ликвидации

1). Учредители (участники) юридического лица или орган, принявшие решение о ликвидации юридического лица: **в течение трех рабочих дней после даты принятия данного решения обязаны сообщить в письменной форме об этом в уполномоченный государственный орган**, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц, для внесения в единый государственный реестр юридических лиц записи о том, что юридическое лицо находится в процессе ликвидации, а также опубликовать сведения о принятии данного решения в порядке, установленном законом.

2). Учредители (участники) юридического лица независимо от оснований, по которым принято решение о его ликвидации, в том числе в случае фактического прекращения деятельности юридического лица, **обязаны совершить за счет имущества юридического лица действия по ликвидации юридического лица**. При **недостаточности** имущества юридического лица учредители (участники) юридического лица обязаны совершить указанные действия **солидарно за свой счет**.

Обязанности лиц, принявших решение о ликвидации

3). Учредители (участники) юридического лица или орган, принявшие решение о ликвидации юридического лица, **назначают ликвидационную комиссию (ликвидатора) и устанавливают порядок и сроки ликвидации** в соответствии с законом.

4). С момента назначения ликвидационной комиссии **к ней переходят полномочия по управлению делами юридического лица**. Ликвидационная комиссия от имени ликвидируемого юридического лица выступает в суде. Ликвидационная комиссия обязана действовать **добросовестно и разумно** в интересах ликвидируемого юридического лица, **а также** его кредиторов.

Если ликвидационной комиссией установлена **недостаточность имущества** юридического лица для удовлетворения всех требований кредиторов, дальнейшая ликвидация юридического лица может осуществляться только **в порядке, установленном законодательством о несостоятельности (банкротстве)**.

Обязанности лиц, принявших решение о ликвидации

5). В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения учредителями (участниками) юридического лица обязанностей по его ликвидации заинтересованное лицо или уполномоченный государственный орган **вправе потребовать** в судебном порядке ликвидации юридического лица и назначения для этого **арбитражного управляющего**.

6). При невозможности ликвидации юридического лица ввиду отсутствия средств на расходы, необходимые для его ликвидации, и невозможности возложить эти расходы на его учредителей (участников) юридическое лицо **подлежит исключению** из единого государственного реестра юридических лиц в порядке, установленном законом о государственной регистрации юридических лиц.

3. Порядок ликвидации

- 1). **Публикация сообщения** о ликвидации и о порядке и сроке заявления требований кредиторами (срок предъявления требований - не менее двух месяцев с момента опубликования) – *ликвидационная комиссия;*
- 2). **Принятие мер по выявлению кредиторов и получению дебиторской задолженности, направление письменных уведомлений** кредиторов о ликвидации - *ликвидационная комиссия;*
- 3). **Составление промежуточного ликвидационного баланса** – *ликвидационная комиссия;*
- 4) **Утверждение промежуточного ликвидационного баланса участниками или органом, принявшим решение о ликвидации** – *общее собрание участников, орган, принявший решение, согласование с уполномоченным государственным органом (в случаях, установленных законом);*

3. Порядок ликвидации

5). **В случае недостаточности имущества – обязанность обратиться в арбитражный суд с заявлением о признании должника банкротом. В случае возбуждения дела о несостоятельности (банкротстве) юридического лица его ликвидация, осуществляемая по правилам ГК РФ, прекращается и ликвидационная комиссия уведомляет об этом всех известных ей кредиторов – ликвидационная комиссия;**

6). **Продажа имущества юридического лица (в случае недостаточности денежных средств) – ликвидационная комиссия.**

7). **Выплата денежных сумм кредиторам в порядке очередности, установленной ст. 64 ГК РФ – ликвидационная комиссия.**

8). **Составление ликвидационного баланса после завершения расчетов с кредиторами – ликвидационная**

3. Порядок ликвидации

9). **Утверждение ликвидационного баланса участниками или органом, принявшим решение о ликвидации** - общее собрание участников, орган, принявший решение, согласование с уполномоченным государственным органом (в случаях, установленных законом).

10). **Распределение имущества, оставшегося после удовлетворения требований кредиторов между его участниками.** При наличии между нами спора – **организация и проведение торгов** – ликвидационная КОМИССИЯ.

11). **Внесение сведений о прекращении юридического лица в ЕГРЮЛ** – ликвидация юридического лица считается завершенной, а юридическое лицо – прекратившим существование – ликвидационная комиссия, регистрирующий орган.

Общая очередность удовлетворения требований кредиторов ликвидируемого юридического лица

1. **Текущие расходы**, необходимые для осуществления ликвидации.
2. **Очередность удовлетворения требований кредиторов:**
 - **в первую очередь** удовлетворяются требования граждан, перед которыми ликвидируемое юридическое лицо несет ответственность за причинение вреда жизни или здоровью, путем капитализации соответствующих повременных платежей, а также по требованиям о компенсации морального вреда, о компенсации сверх возмещения вреда, причиненного вследствие разрушения, повреждения объекта капитального строительства, нарушения требований безопасности при строительстве объекта капитального строительства, требований к обеспечению безопасной эксплуатации здания, сооружения;
 - **во вторую очередь** производятся расчеты по выплате выходных пособий и оплате труда лиц, работающих или работавших по трудовому договору, и по выплате вознаграждений авторам результатов интеллектуальной деятельности;
 - **в третью очередь** производятся расчеты по обязательным платежам в бюджет и во внебюджетные фонды;
 - **в четвертую очередь** производятся расчеты с другими кредиторами;
 - требования кредиторов о возмещении убытков в виде упущенной выгоды, о взыскании неустойки (штрафа, пени), в том числе за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязанности по уплате обязательных платежей, удовлетворяются **после удовлетворения требований кредиторов первой, второй, третьей и четвертой очереди.**

4. Защита прав кредиторов ликвидируемого лица

1). В случае отказа ликвидационной комиссии удовлетворить требование кредитора или уклонения от его рассмотрения кредитор до утверждения ликвидационного баланса юридического лица вправе обратиться в суд **с иском об удовлетворении его требования к ликвидируемому юридическому лицу**. В случае удовлетворения судом иска кредитора выплата присужденной ему денежной суммы производится в порядке очередности, установленной ГК РФ.

2). Члены ликвидационной комиссии (ликвидатор) по требованию учредителей (участников) ликвидированного юридического лица или по требованию его кредиторов **обязаны возместить убытки, причиненные ими учредителям (участникам) ликвидированного юридического лица или его кредиторам**, в порядке и по основаниям, которые предусмотрены ст. 53.1 ГК РФ.

5. Прекращение недействующего юридического лица

Признаки недействующего (фактически прекратившего свою деятельность) юридического лица:

- в течение двенадцати месяцев, предшествующих исключению из ЕГРЮЛ, не **представляло документы отчетности**, предусмотренные законодательством Российской Федерации о налогах и сборах,
- в течение двенадцати месяцев, предшествующих исключению из ЕГРЮЛ, **не осуществляло операций хотя бы по одному банковскому счету.**

Исключение недействующего юридического лица из ЕГРЮЛ влечет правовые последствия, предусмотренные настоящим Кодексом и другими законами применительно к ликвидированным юридическим лицам.

Исключение недействующего юридического лица из ЕГРЮЛ не препятствует привлечению к ответственности лиц, определяющих его деятельность.

Тема 4. Правовые основы управления коммерческими корпорациями

1. Понятие, субъекты и принципы корпоративного управления.
2. Особенности статуса и компетенция органов управления коммерческих корпораций.

1. Понятие, принципы и субъекты корпоративного управления

Корпоративное управление – механизм управления корпоративной организацией, осуществляемый ее участниками и органами управления.

Субъекты корпоративного управления:

- участники (члены) корпоративной организации (*номинальные и реальные*);
- члены органов управления корпоративной организации (*номинальные и реальные*);
- корпоративная организация;
- третьи лица (в хозяйственных партнерствах являющиеся сторонами соглашения об управлении хозяйственным партнерством).

Принципы корпоративного управления

- 1). Защита прав акционеров и способствование их реализации.
- 2). Равенство прав акционеров, равные возможности для защиты корпоративных прав.
- 3). Своевременное и достоверное раскрытие информации по всем существенно важным вопросам.
- 4). Распределение контроля и установление подотчетности органов управления.

2. Особенности статуса и компетенция органов управления коммерческих корпораций

2.1. Высший орган управления: общее собрание участников корпорации.

Компетенция общего собрания:

Исключительная компетенция общего собрания (если иное не предусмотрено ГК или иным законом):

- 1). *Определение приоритетных направлений деятельности корпорации, принципов образования и использования ее имущества;*
- 2). *Утверждение и изменение устава корпорации;*
- 3). *Определение порядка приема в состав участников корпорации и исключения из числа ее участников, кроме случаев, когда такой порядок определен законом;*
- 4). *Принятие решений о реорганизации и ликвидации корпорации, о назначении ликвидационной комиссии (ликвидатора) и об утверждении ликвидационного баланса;*
- 5). *Избрание ревизионной комиссии (ревизора) и назначение аудиторской организации или индивидуального аудитора корпорации;*
- 6). *Иные вопросы, отнесенные к исключительной компетенции общего собрания законом и учредительным документом.*

2.1. Высший орган управления: общее собрание участников корпорации.

Если уставом корпорации в соответствии с законом это правомочие не отнесено к компетенции иных коллегиальных органов корпорации:

7). Образование других органов корпорации и досрочное прекращение их полномочий;

8). Утверждение годовых отчетов и бухгалтерской (финансовой) отчетности корпорации;

9). Принятие решений о создании корпорации других юридических лиц, об участии корпорации в других юридических лицах, о создании филиалов и об открытии представительств корпорации;

2.2. Коллегиальный орган управления (наблюдательный или иной совет)

Образовывается в случаях, предусмотренных законом или уставом корпорации.

Функция: контроль деятельности исполнительных органов корпорации и выполняющий иные функции, возложенные на него законом или уставом корпорации

Требования к членам: лица, осуществляющие полномочия единоличным исполнительных органов корпорации, члены их коллегиальных исполнительных органов **не могут составлять более $\frac{1}{4}$ состава и не могут являться их председателями.**

2.2. Коллегиальный орган управления (наблюдательный или иной совет)

Права членов коллегиального органа управления:

- Получать информацию о деятельности корпорации и знакомиться с ее бухгалтерской и иной документацией;
- Требовать возмещения причиненных корпорации убытков (ст. 53.1 ГК РФ);
- Оспаривать совершенные корпорацией сделки по основаниям, предусмотренным ст. 174 ГК РФ или законами о корпорациях и требовать применения последствий их недействительности;
- Требовать применения последствий недействительности ничтожных сделок корпорации в порядке, предусмотренном п. 1 ст. 65.2 ГК РФ.

2.3. Исполнительный орган корпорации

Варианты формирования исполнительного органа корпорации:

Предусмотрен законом:

Единоличный исполнительный орган: физическое или юридическое лицо.

Уставом может быть предусмотрено:

- ***Предоставление полномочий единоличного исполнительного органа нескольким лицам, действующим совместно.***
- ***Образование нескольких единоличных исполнительных органов, действующих независимо друг от друга.***

В случаях, предусмотренных ГК, другим законом или уставом:

Коллегиальный исполнительный орган (президиум)

Особенности корпоративного управления в хозяйственных товариществах

Органы управления: не образуются.

Управление (аналог функций высшего органа управления в хозяйственных обществах):

- а) по общему согласию;
- б) если предусмотрено УД – большинством голосов участников. Число голосов: а) 1 участник – 1 голос; б) если предусмотрено УД – иной порядок.

Ведение дел (аналог функций исполнительных органов в хозяйственных обществах):

- а) каждый участник;
- б) если предусмотрено УД – все участники совместно;
- в) если предусмотрено УД – ведение поручено отдельным участникам.

Особенности товариществ на вере: вкладчики не образуют органы управления, не входят в них и не участвуют в управлении товариществом, не имеют права оспаривать действия полных товарищей по управлению и ведению дел.

Особенности корпоративного управления в хозяйственных обществах

Акционерные общества:

- Органы управления: общее собрание (компетенция ограничена законом), совет директоров (для АО с числом акционеров 50 и более); исполнительный орган;
- Акционерное соглашение: договор об осуществлении прав, удостоверенных акциями и(или) об особенностях осуществления прав на акции (ст. 32.1 ФЗ Об АО);
- Акционерное соглашение может быть заключено между ***отдельными (не обязательно всеми) акционерами;***

Особенности корпоративного управления в хозяйственных обществах

Общества с ограниченной ответственностью:

- Органы управления: общее собрание (компетенция ограничена уставом); совет директоров (если это предусмотрено уставом); исполнительный орган;

Договор об осуществлении прав участников общества: осуществлять определенным образом свои права и (или) воздерживаться от их осуществления, в том числе голосовать определенным образом на общем собрании, согласовывать вариант голосования с другими участниками и т.п. (п. 3 ст. 8 ФЗ Об ООО).

Особенности корпоративного управления в хозяйственных партнерствах

- Соглашение об управлении партнерством: иные (помимо предусмотренных законом) права и обязанности участников, а также лиц, не являющихся участниками партнерства; порядок и сроки осуществления прав и исполнения обязанностей;
- Участником соглашения об управлении партнерством может быть третье лицо, не являющееся членом корпоративной организации, а также само хозяйственное партнерство;
- Соглашение об управлении партнерством заключается между **всеми (а не отдельными) участниками**;
- Нотариальное удостоверение и хранение соглашения у нотариуса;

Особенности корпоративного управления в производственных кооперативах

- Если число участников более ста высшим органом может являться **съезд, конференция или иной представительный (коллегиальный) орган,** определяемый уставом в соответствии с законом;