

**Создание и
государственная
регистрация юридических
лиц**

Юридические лица образуются либо путем создания вновь, либо в результате реорганизации. Они создаются по воле их учредителей: т.е. либо по воле собственника (например, унитарные предприятия и учреждения), либо по воле их будущих членов (например, хозяйственные товарищества и общества), либо по воле тех учредителей, которые вносят имущественные вклады, не принимая затем участия в их деятельности (например, фонды).

Государство осуществляет контроль за созданием юридических лиц путем их государственной регистрации.

В зависимости от характера участия государственных органов в процессе создания юридических лиц, наука гражданского права выделяет следующие способы их образования:

Уведомительный (явочный) порядок характеризуется тем, что юридическое лицо считается созданным с момента представления его учредительных документов в соответствующий государственный или муниципальный орган (отправления их по почте или даже простого сообщения о создании юридического лица по телефону). Такой порядок применяется в некоторых зарубежных странах, например в США.

Нормативно-явочный (заявительный) порядок отличается тем, что юридическое лицо считается созданным с момента его регистрации в уполномоченном на то государственном или муниципальном органе. При этом регистрирующий орган проверяет соответствие представленных учредительных документов и действий учредителей нормам права, после чего обязан зарегистрировать юридическое лицо, при этом он не вправе отказать в регистрации юридического лица по мотивам нецелесообразности его создания.

Разрешительный порядок .

В таком порядке создавалось большинство юридических лиц в нашей стране до 1 июля 2001 г.

Разрешительный порядок предусматривает, что необходимо получить предварительное разрешение на создание юридического лица от уполномоченных органов публичной власти.

До 1 июля 2002 г. такой порядок применялся у нас в качестве предусмотренного законом исключения для создания некоторых юридических лиц (например, для создания банков, страховых компаний).

Кроме того, данный порядок использовался для создания объединений коммерческих организаций (союзов или ассоциаций), а также любых коммерческих организаций, если суммарная стоимость активов ее учредителей (участников) превышала 100 тысяч МРОТ (необходимо было получить обязательное согласие антимонопольного органа на создание таких юридических лиц).

Распорядительный порядок заключается в том, что юридическое лицо создается на основании распоряжения учредителя. При этом дальнейшей государственной регистрации не требуется. В таком порядке возникало большинство юридических лиц в СССР в условиях плановой экономики.

В юридической литературе иногда выделяются также **признаковый, нормативный, уставный** и иные способы создания юридических лиц, однако данные способы не нашли широкого практического применения, поэтому мы не будем останавливаться на детальном их рассмотрении.

Какой же порядок применяется в настоящее время? С 1 июля 2002 г. существует следующий способ регистрации: учредители или уполномоченные ими лица представляют в регистрирующий орган необходимые для регистрации документы. Регистрирующий орган не проверяет соответствие учредительных документов действующему законодательству, а только проверяет наличие всех необходимых по закону документов. Юридическое лицо считается зарегистрированным с момента внесения записи о его регистрации в Единый государственный реестр юридических лиц. Ныне действующий порядок создания вызывает неоднозначное толкование в юридической литературе. Так, имеет место точка зрения, в соответствии с которой в настоящее время действует уведомительный порядок создания юридических лиц.

Полагаю, что в настоящее время в России все же сохранился нормативно-явочный способ создания большинства юридических лиц, правоспособность юридические лица приобретают не с момента представления в регистрирующий орган необходимых документов, а с момента записи о регистрации в Единый государственный реестр.

В то же время отдельные виды юридических лиц создаются, как и ранее, в разрешительном порядке. Это касается, например, кредитных организаций и страховых компаний. Так, решение о государственной регистрации кредитных организаций принимается Центральным банком РФ. Особенности процедуры принятия Банком России решения о государственной регистрации кредитных организаций и выдаче лицензий на осуществление банковских операций устанавливаются Инструкцией Банка России от 2 апреля 2010 г. N 135-И «О порядке принятия Банком России решения о государственной регистрации кредитных организаций и выдаче лицензий на осуществление банковских операций»

Государственная регистрация юридических лиц

Значение государственной регистрации юридических лиц, ее рациональной организации, полноты единого реестра юридических лиц, достоверности содержащихся в нем сведений и их открытости для любого заинтересованного лица чрезвычайно велико, в особенности в условиях автономно действующих субъектов рыночного товарно-денежного гражданского оборота.

Только такая регистрация обеспечивает возможность получения необходимой информации при выборе контрагента и ведении хозяйственных операций и способствует устойчивости экономического оборота, поскольку регистрируются и изменения правового статуса юридических лиц. В настоящее время государственная регистрация юридических лиц осуществляется в порядке, предусмотренном Законом от 8 августа 2001 г. № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц». Согласно ст. 51 ГК РФ и ст. 2 Закона о регистрации, государственная регистрация должна осуществляться федеральным органом исполнительной власти, уполномоченным в порядке, установленном Конституцией Российской Федерации и Федеральным конституционным законом «О Правительстве Российской Федерации».

Таким уполномоченным органом является Федеральная налоговая служба. При создании юридического лица государственная регистрация осуществляется по месту нахождения постоянно действующего исполнительного органа. Если исполнительный орган юридического лица меняет свое место нахождения, то регистрирующий орган по прежнему месту нахождения делает в реестре соответствующую запись и пересылает регистрационное дело в регистрирующий орган по новому месту нахождения.

**Государственная регистрация
осуществляется в срок не более пяти
дней с момента представления
необходимых документов. Согласно ст. 12
Закона о регистрации для
государственной регистрации вновь
создаваемого юридического лица в
регистрирующий орган представляются
следующие документы:**

**- подписанное заявителем заявление о
государственной регистрации по форме,
утвержденной уполномоченным
Правительством Российской Федерации
федеральным органом исполнительной
власти**

В заявлении подтверждается, что представленные учредительные документы соответствуют установленным законодательством Российской Федерации требованиям к учредительным документам юридического лица данной организационно-правовой формы, что сведения, содержащиеся в этих учредительных документах, иных представленных для государственной регистрации документах, заявлении о государственной регистрации, достоверны, что при создании юридического лица соблюден установленный для юридических лиц данной организационно-правовой формы порядок их учреждения, в том числе оплаты уставного капитала (уставного фонда, складочного капитала, паевых взносов) на момент государственной регистрации, и в установленных законом случаях согласованы с соответствующими государственными органами и (или) органами местного самоуправления вопросы создания юридического лица;

- решение о создании юридического лица в виде протокола, договора или иного документа в соответствии с законодательством Российской Федерации;

Далее необходимо представить учредительные документы юридического лица в двух экземплярах (в случае представления документов непосредственно или почтовым отправлением), один из которых с отметкой регистрирующего органа возвращается заявителю (его представителю, действующему на основании доверенности).

Выписка из реестра иностранных юридических лиц соответствующей страны происхождения или иное равное по юридической силе доказательство юридического статуса иностранного юридического лица - учредителя; - документ об уплате государственной пошлины.

Перечень документов, которые необходимо представить в регистрирующий орган при создании юридического лица путем реорганизации, определен в ст. 14 Закона о регистрации: - подписанное заявителем заявление о государственной регистрации каждого вновь возникающего юридического лица, создаваемого путем реорганизации, по форме, утвержденной уполномоченным Правительством РФ федеральным органом исполнительной власти.

Если документы направлены в регистрирующий орган в форме электронных документов с использованием информационно-телекоммуникационных сетей общего пользования, включая единый портал государственных и муниципальных услуг, учредительные документы юридического лица в электронной форме направляются в одном экземпляре.

Регистрирующий орган по адресу электронной почты, указанному заявителем, направляет представленные заявителем учредительные документы в электронной форме, подписанные электронной подписью регистрирующего органа.

В случае представления учредительных документов в электронной форме экземпляр таких документов на бумажном носителе с отметкой регистрирующего органа представляется заявителю (его представителю, действующему на основании доверенности) при указании на необходимость получения и способа получения таких документов заявителем;

- договор о слиянии в случаях, предусмотренных федеральными законами;

- передаточный акт или разделительный баланс;

- документ об уплате государственной пошлины;

- документ, подтверждающий представление в территориальный орган Пенсионного фонда РФ сведений в соответствии с подп. 1 - 8

п. 2 ст. 6 и п. 2 ст. 11 Федерального закона от 1 апреля 1996 г. № 27-ФЗ «Об индивидуальном (персонифицированном) учете в системе обязательного пенсионного страхования» и в соответствии с ч. 4 ст. 9 Федерального закона «О дополнительных страховых взносах на накопительную часть трудовой пенсии и государственной поддержке формирования пенсионных накоплений».

В случае если указанный документ не представлен заявителем, он предоставляется по межведомственному запросу регистрирующего органа соответствующим территориальным органом Пенсионного фонда РФ в электронной форме в порядке и сроки, которые установлены Правительством РФ.

Основаниями для отказа в государственной регистрации юридического лица могут служить:

- 1. Непредставление заявителем определенных Законом о регистрации необходимых для государственной регистрации документов, за исключением случаев предоставления таких документов (содержащихся в них сведений) по межведомственному запросу регистрирующего органа или органа;**
- 2. Представление документов в ненадлежащий регистрирующий орган; - в случае, предусмотренном п. 2 ст. 20 Закона о регистрации; - несоблюдение нотариальной формы представляемых документов в случаях, если такая форма обязательна в соответствии с федеральными законами;**
- 3. Подписание неуполномоченным лицом заявления о государственной регистрации или заявления о внесении изменений в сведения о юридическом лице, содержащиеся в Едином государственном реестре юридических лиц;**

4. **Выход участников общества с ограниченной ответственностью из общества, в результате которого в обществе не остается ни одного участника, а также выход единственного участника общества с ограниченной ответственностью из общества;**
5. **Несоответствие наименования юридического лица требованиям федерального закона; - наличие сведений о невыполнении требований, предусмотренных подп. «ж» п. 1 ст. 14, подп. «г» п. 1 ст. 21, подп. «в» п. 1 ст. 22.3 Закона о регистрации;**
6. **Получение от федерального органа исполнительной власти, осуществляющего функции по государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним, информации об отсутствии сведений, подтверждающих государственную регистрацию перехода права собственности на имущественный комплекс унитарного предприятия или на имущество учреждения, если документ, подтверждающий государственную регистрацию перехода права собственности на имущественный комплекс унитарного предприятия или на имущество учреждения, не представлен заявителем по собственной инициативе.**

Решение об отказе в государственной регистрации должно содержать основания отказа с обязательной ссылкой на нарушения.

Оно может быть обжаловано в судебном порядке.

Следует отметить, что действующее законодательство не допускает отказа в регистрации по мотивам нецелесообразности (ч. 2 п. 1 ст. 51 ГК РФ).

Также следует подчеркнуть, что законодательство не допускает возможности отказа в регистрации по причине несоответствия представленных на регистрацию учредительных документов положениям нормативно-правовых актов.

Таким образом, регистрирующий орган освобождается от проверки по существу представляемых для регистрации документов и государственная регистрация превращается в формальную, техническую процедуру.

Ответственность за соответствие учредительных документов и порядка создания юридических лиц действующим нормативным правовым актам возлагается Законом о регистрации на заявителя.

Изменившаяся концепция правового содержания государственной регистрации не отменяет, однако, принцип последующего контроля за соблюдением принципа законности.

Так, регистрирующий орган вправе обратиться в суд с требованием о ликвидации коммерческой организации в случае нарушения при создании организации требований нормативных актов, носящих неустранимый характер, или в случае неоднократных либо грубых нарушений законов или иных правовых актов (п. 2 ст. 25 названного Закона и п. 2 ст. 61 ГК РФ).

несмотря на положение о возможности отказа в регистрации в случае нарушения порядка образования коммерческой организации (п. 1 ст. 51 ГК РФ) как важного элемента принципа законности, судебная практика пошла по пути признания недействительной уже совершенной регистрации юридического лица.

В связи с этим, как следствие принятия такого рода судебных решений, на практике возник вопрос о действительности сделок, заключенных от имени такого лица. Данный вопрос имеет важное значение для кредиторов такого лица, которым было отказано в исполнении обязательств по мотивам признания недействительности государственной регистрации. Возникающие разногласия между кредиторами и должниками были разрешены Президиумом ВАС России, который указал, что правоспособность юридического лица прекращается только в случае завершения его ликвидации, т.е. с момента внесения об этом записи в государственный реестр (п. 3 ст. 49, п. 2 ст. 51, п. 8 ст. 63 ГК РФ)

**Следовательно, признание судом
недействительной регистрации
юридического лица само по себе не
является основанием для того, чтобы
считать ничтожными сделки этого
юридического лица, совершенные до
признания его регистрации
недействительной**

Все сведения о юридических лицах независимо от их организационно-правовой формы и вида деятельности согласно ГК РФ и Закону о регистрации юридических лиц подлежат внесению в Единый государственный реестр юридических лиц, который должен включать в себя сведения о юридическом лице, необходимые для наиболее полного представления о нем, в том числе его наименование, организационно-правовую форму, адрес постоянно действующего исполнительного органа юридического лица, способ его образования (создание или реорганизация), сведения о правопреемстве, фамилию, имя, отчество и должность лица, имеющего право без доверенности действовать от имени юридического лица, сведения об учредителях юридического лица и другие сведения.

Содержащиеся в реестре сведения являются открытыми и общедоступными и должны предоставляться по требованию любого лица (ст. 6 Закона о регистрации). Исключение составляют паспортные данные физических лиц.

Отказ в предоставлении сведений не допускается.

Срок предоставления сведений не может превышать 5 дней со дня получения регистрирующим органом запроса.

Сведения о государственной регистрации размещаются также на официальном сайте регистрирующего органа в сети Интернет.

Подробнее о порядке предоставления сведений из ЕГРЮЛ см.: Постановление Правительства РФ от 19 июня 2002 г. № 438 «О Едином государственном реестре юридических лиц»

(ред. от 22 декабря 2011 г.)

Итак, все вышеназванные сведения позволяют кредиторам и заинтересованным органам власти установить связь с коммерческой организацией, определить полномочия лиц на подписание сделок, привлечь к ответственности коммерческую организацию или ее учредителей.

В случае изменения каких-либо сведений, подлежащих внесению в государственный реестр юридических лиц (за исключением некоторых сведений, указанных в законе), организация обязана сообщить о произошедших изменениях в течение трех рабочих дней.

Действующее законодательство в области государственной регистрации юридических лиц позволило:

- существенно упростить процедуру государственной регистрации, превратив ее практически в формальную;
- определить понятия «государственная регистрация» и «Единый государственный реестр», а также условия и порядок получения сведений, содержащихся в едином государственном реестре;
- установить исчерпывающий перечень документов, требующихся для государственной регистрации юридических лиц;
- зафиксировать размер государственной пошлины;
- установить предельный срок для регистрации или отказа в регистрации;
- создать единую систему государственных регистрирующих органов.