

## ОТЗЫВ

на диссертацию на соискание учёной степени кандидата наук  
Сидневой Анастасии Михайловны по теме «Правовое регулирование  
осуществления предпринимательской деятельности  
на территориях опережающего  
социально-экономического развития»  
доктора юридических наук, профессора  
Илюшиной Марины Николаевны,  
включённой в списочный состав диссертационного совета  
Финансового университета Д 505.001.112 по защите диссертаций  
на соискание ученой степени кандидата наук,  
на соискание ученой степени доктора наук

Сиднева А.М. представила диссертацию на тему: «Правовое регулирование осуществления предпринимательской деятельности на территориях опережающего социально-экономического развития» на соискание учёной степени кандидата юридических наук представлена к публичному рассмотрению и защите по научной специальности 5.1.3. Частно-правовые (цивилистические) науки.

Содержание диссертации полностью соответствует паспорту научной специальности научной специальности 5.1.3. Частно-правовые (цивилистические) науки в рамках пунктов: п. 5. «Частноправовые отношения: понятие, состав и структура. Отношения собственности. Особенности отдельных видов частноправовых отношений: гражданских, семейных, процессуальных и иных отношений»; п. 6. «Теория субъектов. Особенности правового положения субъектов в отдельных сферах экономики и социально-культурной деятельности. Отношения, связанные с участием в корпоративных организациях; отношения по управлению юридическим лицом. Отношения экономической зависимости. Несостоятельность (банкротство). Субъекты процессуальных отношений»; п. 8. «Гражданско-правовое обязательство. Понятие и значение договора. Различные виды договорных и внедоговорных обязательств. Обязательства из семейных правоотношений. Обязательства и договоры, осложненные иностранным элементом. Процессуальные соглашения. Обязательства, связанные с осуществлением предпринимательской деятельности»; п. 15. «Правовое регулирование предпринимательской и иной экономической деятельности. Общий, специальные и особые режимы предпринимательской деятельности»; п. 17. «Государственная политика и государственное регулирование в сфере предпринимательства. Саморегулирование. Государственная поддержка предпринимательства, иных форм экономической деятельности, в том числе в различных сферах (промышленность, строительство, сельское хозяйство, транспорт и др.)» Паспорта научной специальности 5.1.3. Частно-правовые (цивилистические) науки (юридические науки).

Полагаю возможным допустить соискателя учёной степени к защите диссертации.

Отмечаю, что:

1) соискатель учёной степени Сиднева А.М. предложила значимые для науки и практики научные положения, обусловленные формулированием нового теоретико-правового подхода к пониманию общественных отношений, складывающихся в связи с осуществлением предпринимательской деятельности на ТОСЭР с учётом различных точек зрения на рассматриваемое явление, формулировке положений, дополняющих и развивающих имеющееся научное познание о ТОСЭР, в частности её определения и существенных признаков, а также создала основы для выработки практических рекомендаций направленных на стимулирование инвестиционной активности, совершенствование механизма государственно-частного партнёрства и диверсификации экономики субъектов Российской Федерации.

Автор сумел обеспечить достижение одной из ключевых задач диссертационного исследования в части развития теории гражданского и предпринимательского права, поскольку расширяет теоретические представления о механизме государственно-частного партнёрства и правовых инструментах диверсификации экономики субъектов Российской Федерации. Об этом свидетельствует как разработка принципиально новых цивилистических категорий и, прежде всего, уточнение определения «территория опережающего социально-экономического развития» с учётом её существенных признаков; выявление двойственного характера механизма правового регулирования отношений, возникающих в связи с осуществлением предпринимательской деятельности на ТОСЭР при помощи использования частноправовых и публично-правовых способов; формулирование правовых средств реализации права резидентов ТОСЭР на осуществление предпринимательской деятельности, а также показаны как особенности правового режима предпринимательской деятельности на ТОСЭР, так и особенности правового положения субъектов, осуществляющих свою деятельность на ТОСЭР.

Наличие научной новизны при теоретическом анализе специфики соглашения об осуществлении предпринимательской деятельности на ТОСЭР позволили выявить Сидневой А.М. его межотраслевой характер и сформулировать понятие «соглашение о ведении предпринимательской деятельности на территориях опережающего социально-экономического развития» и определить его содержание.

Представленное диссертационное исследование имеет практическое значение, поскольку имеет место разработка конкретных практических рекомендаций по совершенствованию правового регулирования общественных отношений, возникающих в связи с осуществлением предпринимательской деятельности на ТОСЭР.

Конкретную практическую значимость представляют следующие предложения:

- с целью устранения рисков, связанных с участием иностранных лиц в дочернем обществе управляющей компании, и недопущения

конфликта интересов при принятии решений управляющей компанией о направлениях развития и функционирования ТОСЭР предложено исключить из компетенции управляющей компании ТОСЭР ряд публично-властных полномочий, в частности по ведению реестра резидентов и осуществлению функций многофункционального центра предоставления государственных и муниципальных услуг (МФЦ), с возложением на управляющую компанию полномочий по взаимодействию с государственными органами в вопросах функционирования ТОСЭР, привлечения резидентов и мониторинга выполнения условий заключённых с резидентами договоров (С. 97-102);

- с целью противодействия недобросовестному отказу кредитными организациями в приеме платежного поручения клиента к исполнению, сформулирован перечень оснований отказа, а именно: несоответствие формы и содержания платежного поручения установленным законом требованиям; недостаточность денежных средств на счете и (или) отсутствие у клиента права ими распоряжаться;

- в целях соблюдения баланса интересов субъектов территорий опережающего социально-экономического развития обоснована необходимость сохранить статус резидента ТОСЭР за ним при реорганизации юридического лица - резидента в форме присоединения к юридическому лицу, выделения нескольких или одного юридического лица из его состава (С. 93-95; 103-104).

В связи с установленным запретом на создание резидентами территорий опережающего социально-экономического развития вне данных территорий филиалов и представительств предложено обязать резидента, имеющего филиал или представительство, к моменту приобретения им соответствующего статуса выделить их в самостоятельные юридические лица либо ликвидировать (С. 88-91).

2) соискатель учёной степени А.М. Сиднева ввела в научный оборот следующие новые научные результаты:

- на основе выявленных существенных признаков сформулирована дефиниция «территория опережающего социально-экономического развития», под которой следует понимать часть территории субъекта Российской Федерации, где установлен специальный правовой режим для ведения предпринимательской деятельности резидентов, создаваемая по решению Правительства Российской Федерации, основанная на формах средне- и долгосрочного взаимодействия государства и субъектов предпринимательской деятельности с целью привлечения инвестиций, создания новых рабочих мест и ускоренного развития экономики для улучшения качества жизни населения, повышения уровня его благосостояния и обеспечения социальной защищённости (С. 45-51; 59; 67);

- основываясь на наличии общих признаков: долгосрочный характер партнёрства, направленность на решение общественно-значимых задач, полное или частичное финансирование создаваемых объектов общественной

инфраструктуры частным партнёром и т.д. доказано, что территории опережающего социально-экономического развития являются одной из форм реализации государственно-частного партнёрства (С. 32-38; 67).

-учитывая специфику правового режима осуществления предпринимательской деятельности на территориях опережающего социально-экономического развития, установлено, что требуется заключение договора долгосрочной аренды по льготной дифференцированной ставке с правом выкупа земельного участка под возведёнными объектами недвижимости с момента регистрации права пользования на соответствующие объекты, но не раньше чем по истечении двух лет, поскольку ТОСЭР создаются на определённый срок и действие статуса резидента носит также временный характер (С. 82-84; 110-113).

Предложен подход (переработаны известные в науке теоретические положения) к легитимному определению понятия «территория опережающего социально-экономического развития», с учётом выявленных существенных признаков сформулирована дефиниция «территория опережающего социально-экономического развития» (С. 68-78; 122-123)., предложено считать территорию опережающего социально-экономического развития являются одной из форм реализации государственно-частного партнёрства ввиду наличия общих признаков(С. 32-38; 67);

Соискатель ввела в научный оборот научные результаты, которые по уровню новизны можно охарактеризовать и как преобразование (принципиально новые положения по отношению к существующим знаниям); в числе таковых, например, обоснованное А.М.Сидневой положение о том, что правовой режим осуществления предпринимательской деятельности на территориях опережающего социально-экономического развития обуславливает необходимость заключения договора долгосрочной аренды по льготной дифференцированной ставке с правом выкупа земельного участка под возведёнными объектами недвижимости с момента регистрации права пользования на соответствующие объекты, но не раньше чем по истечении двух лет, поскольку ТОСЭР создаются на определённый срок и действие статуса резидента носит также временный характер (С. 82-84; 110-113).

3) диссертация «Правовое регулирование осуществления предпринимательской деятельности на территориях опережающего социально-экономического развития» обладает логической стройностью и единством внутреннего изложения материала, последовательностью решения проблем, обозначенных автором в качестве ключевых;

4) обоснованность положений и выводов диссертации «Правовое регулирование осуществления предпринимательской деятельности на территориях опережающего социально-экономического развития» подтверждается следующими аргументами: использованием системных и структурированных научных представлений соискателя в области гражданского и предпринимательского права, на основе предложенного

авторского подхода и обобщенного передового опыта, корреляцией их с прикладными направлениями и, конкретно, с актуальными задачами создания необходимых условий для создания и совершенствования правовых механизмов, направленных на стимулирование инвестиционной активности, совершенствование государственно-частного партнёрства и диверсификации экономики субъектов Российской Федерации.

Дополнительным аргументом, подтверждающим обоснованность положений и выводов анализируемой диссертации, является корректное и обоснованное использование научно-исследовательские методов.

Формально-юридический метод позволил найти решение задач, связанных с формулировкой понятия «территория опережающего социально-экономического развития», «зоны с преференциальными налоговыми режимами», «соглашение о ведении предпринимательской деятельности» и определением субъектов, осуществляющих предпринимательскую деятельность на ТОСЭР.

Метод системного анализа позволил рассмотреть ряд территорий с льготным режимом хозяйствования как совокупность элементов, которые образуют общую систему инструментов, направленных на создание точек роста и выравнивание ряда субъектов Российской Федерации и муниципальных образований, определить соотношение ТОСЭР со смежными категориями, выявить их отличительные особенности.

Сравнительно-правовой метод расширил диапазон исследования, так как с его помощью выявлены сходства и различия в правовом регулировании предпринимательской деятельности на разных территориях с особым режимом хозяйствования (в качестве примера проведено сравнение ОЭЗ, СЭЗ и ТОСЭР).

Достоверность результатов, полученных А.М. Сидневой, обусловлена использованием в работе теоретических положений в области гражданского и предпринимательского права и современных методов исследования, применением не только актуальной нормативной правовой базы, но и совокупности иных источников правового регулирования (в работе использовано – с. 161-176–13 судебных актов).

Достоверность полученных результатов обусловлена обширной эмпирической базой (свыше 41 нормативных правовых актов и иных официальных документов, статистической информации и более 100 наименований научной литературы, более 20 электронных ресурсов), адекватной цели и задачам исследования, а также материалов правоприменительной практики в сфере гражданско-правового регулирования анализируемой группы общественных отношений.

Экспериментальный характер исследования А.М. Сидневой подтверждается воспроизводимостью результатов исследования в различных условиях (в, частности, при сравнении разных регионов Российской Федерации, изучении опыта зарубежных стран - использованы нормативные правовых актов зарубежных стран, источника на английском

языке);

5) результаты диссертации А.М. Сидиевой нашли практическое применение при выполнении ряда научно-исследовательских работ и в практической деятельности. Результаты исследования использовались в Финансовом университете в рамках выполнения научно-исследовательских работ по следующим темам: «Совершенствование финансово-экономического и правового регулирования в целях создания условий, содействующих стабильному развитию малого и среднего предпринимательства» (Государственное задание, приказ Финуниверситета от 06.05.2019 № 1115/о); «Разработка концепции специальных правовых режимов» (Государственное задание, приказ Финуниверситета от 01.04.2020 № 0654/о).

Материалы исследования внедрены в практическую деятельность посредством консультирования сотрудников организации ООО «МегаДорСтрой» и использовались при разработке бизнес-плана и мероприятий для регистрации отдельного юридического лица на территории опережающего социально-экономического развития Республики Крым.

б) диссертация содержит сведения о личном вкладе А.М. Сидневой в науку, который выразился в формулировании темы, постановке цели и задач, выборе предмета исследования, анализе и обобщении информации по теме диссертации, планировании и анализе полученных экспериментальных (опытных) результатов, их статистической обработке, а также апробации (внедрении) результатов диссертации. Очевидная роль соискателя в целеполагании проведённого исследования дополняется непосредственным участием автора диссертации на всех этапах процесса исследования, непосредственном его участии в получении исходных данных и научных экспериментах, личном участии в апробации результатов исследования, обработке и интерпретации экспериментальных данных, выполненных также лично автором, а также подготовке основных публикаций по выполненной работе;

7) все материалы или отдельные результаты, заимствованные А.М. Сидневой из чужих работ, оформлены в тексте диссертации надлежащим образом с указанием источников заимствования;

8) основные научные результаты диссертации опубликованы в рецензируемых научных изданиях: в 4-х публикациях в рецензируемых научных изданиях, определенных ВАК при Минобрнауки России, в 6-ти публикациях в других научных изданиях;

9) соискатель учёной степени А.М. Сиднева в ходе работы над диссертацией показал себя как вполне сформировавшийся молодой учёный, проявив необходимые системные общие теоретические знания по научной специальности 5.1.3. Частно-правовые (цивилистические) науки.

Она продемонстрировала владение принципами, логикой и методологией научного познания, умение системно, логично и аргументированно излагать материал, представленный в диссертации; доказала наличие

квалификационных способностей к дальнейшей научной деятельности.

Квалификационные способности соискателя к самостоятельной научной деятельности подтверждают следующие факторы:

- демонстрация глубоких познаний в части понимания соотношения актуальных проблем теории гражданского и предпринимательского права, их связи с насущной проблематикой предпринимательской и, в целом, экономической деятельностью;
- обладание соискателем системными теоретическими знаниями по специальности 5.1.3. Частно-правовые (цивилистические) науки, обусловившими возможность постановки и разрешения задач в части новеллизации и систематизации правового регулирования отношений, складывающихся в связи с осуществлением предпринимательской деятельности на ТОСЭР;
- умение грамотно интерпретировать полученные результаты при применении сравнительно-правового метода и иных методов исследования;
- логичность проведения исследования, четкость и ясность изложения его материала.

Вместе с тем, имеют место выводы и суждения, требующие дополнительных разъяснений, которые соискателю предлагается дать на защите.

Так, во втором положении, выносимом на защиту, соискателю Сидневой А.М. предлагается уточнить по основным показателям с учетом целей создания ТОСЭР особенности специального правового режима для осуществления предпринимательской деятельности резидентов формы безналичных расчетов (с. 51).

Отмеченное замечание не снижает качество выполненной работы и носит дискуссионный характер.

Исходя из изложенного, полагаю, что представленная к защите диссертация соответствует заявленной научной специальности, установленным критериям и требованиям, предъявляемым к квалификационным работам данного уровня, и считаю, что ее автор может быть допущен к защите результатов проведенного им исследования.

Илюшина Марина Николаевна  
доктор юридических наук, профессор

06.10.2022



нау

та

ва

г.

Ф  
В  
«