

ОТЗЫВ

на диссертацию на соискание учёной степени кандидата наук
Петухова Сергея Владимировича
по теме «Субсидиарная ответственность контролирующих лиц»
доктора юридических наук, доцента
Бит-Шабо Инессы Витальевны,
включённого 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

Петухов С.В. представил диссертацию на тему: «Субсидиарная ответственность контролирующих лиц» на соискание учёной степени кандидата юридических наук к публичному рассмотрению и защите по научной специальности 5.1.3. Частно-правовые (цивилистические) науки.

Содержание диссертации полностью соответствует 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. 10. «Защита прав в частноправовых отношениях. Выбор форм и способов (средств) защиты»; п. 12. «Особенности ответственности в отдельных частноправовых отношениях» Паспорта научной специальности 5.1.3. Частно-правовые (цивилистические) науки (юридические науки).

Полагаю возможным допустить соискателя учёной степени к защите диссертации.

Отмечаю, что соискатель учёной степени Петухов С.В. предложил значимые для науки и практики научные положения о сближении механизмов привлечения к субсидиарной ответственности контролирующих лиц как при банкротстве, так и вне рамок дела о несостоятельности, что является существенным научным достижением в области гражданского и корпоративного права, а также вкладом в решении крупной научной проблемы

– обеспечения баланса между частными и публичными интересами, правами кредиторов и контролирующих лиц.

Соискатель ученой степени Петухов С.В. ввёл в научный оборот следующие новые научные результаты.

Теоретические результаты:

- концепция самостоятельной правовой природы субсидиарной ответственности контролирующих лиц (уровень новизны: преобразование). Соискатель предложил принципиально новое понимание субсидиарной ответственности как самостоятельного правового института, отличающегося от других видов ответственности в корпоративных отношениях;

- критерии определения фактической возможности контролирующих лиц влиять на действия подконтрольных участников (уровень новизны: дополнение). Автор расширил существующие критерии, предложив более детализированную систему оценки, которая, по его мнению, позволяет точнее устанавливать статус контролирующего лица, основываясь на фактических обстоятельствах;

- необходимость дифференцированного подхода к правовым презумпциям в контексте субсидиарной ответственности (уровень новизны: дополнение). Петуховым С.В. обоснована необходимость изменения подходов к правовым презумпциям для того, чтобы учитывать особенности различных корпоративных организаций и адаптировать правовые нормы к специфике их деятельности.

Практические результаты:

- рекомендации по учёту имущественной выгоды при определении размера субсидиарной ответственности (уровень новизны: конкретизация). Автором исследования внесены уточнения в существующие методики расчёта субсидиарной ответственности, предложено учитывать полученную имущественную выгоду;

- требования к критерию разумности действий контролирующего лица и их соразмерности (уровень новизны: дополнение). Петуховым С.В.

разработаны рекомендации по оценке разумности и соразмерности действий контролирующих лиц, что позволяет более объективно подходить к оценке их ответственности в контексте субсидиарной ответственности.

Таким образом, диссертационное исследование соискателя существенно обогатило теоретическую и практическую базу знаний в области субсидиарной ответственности, предложив новые подходы и рекомендации для правоприменения в корпоративных отношениях.

Диссертация «Субсидиарная ответственность контролирующих лиц» обладает внутренним единством, что проявляется в структурированной и логически выстроенной подаче материала. Автор последовательно раскрывает тему, начав с теоретического обоснования и генезиса субсидиарной ответственности контролирующих лиц, и переходя к практическим аспектам её применения в различных юридических контекстах.

Во введении Петухов С.В. формулирует цель и задачи исследования, что задаёт направление последующему анализу. Каждая глава диссертации посвящена конкретному аспекту субсидиарной ответственности, начиная с определения и роли контролирующих лиц в системе гражданско-правовой ответственности, и заканчивая специфическими случаями применения данной ответственности как в процедурах банкротства, так и вне их.

Первая глава закладывает фундамент для понимания темы за счет подробного рассмотрения оснований установления статуса контролирующего лица, а также важности добросовестности и разумности в реализации субсидиарной ответственности.

Во второй главе автором анализируются различные сценарии привлечения контролирующих лиц к ответственности. В третьей главе рассматриваются случаи применения субсидиарной ответственности вне рамок банкротства, что показывает всесторонний подход автора к исследованию.

В связи с вышеизложенным, можно констатировать, что диссертация имеет чёткую структуру и внутреннюю логику, обеспечивая всестороннее

освещение темы. Все главы и параграфы связаны между собой, что способствует достижению цели исследования и решению поставленных задач. В заключении подводятся итоги проведенного анализа, а обширный список литературы свидетельствует о глубоком изучении вопроса. Текст диссертации Петухова С.В. изложен на 225 страницах, что говорит о достаточной полноте исследования.

Обоснованность положений и выводов диссертации «Субсидиарная ответственность контролирующих лиц» подтверждена следующими аргументами:

1. Аргументирована самостоятельная правовая природа субсидиарной ответственности контролирующих лиц, основанная на следующих элементах: специальный порядок определения вины; особый подход к распределению бремени доказывания; исключительность по сравнению с иными видами гражданско-правовой ответственности. Возможность применения данной ответственности предполагает определение самостоятельности участия контролирующего лица должника (субсидиарного должника) в гражданском обороте (С. 31-40)». Автор аргументирует самостоятельность субсидиарной ответственности через такие элементы, как специальный порядок определения вины и особый подход к распределению бремени доказывания.

2. Доказано, что критерием относимости субъекта к контролирующим лицам является фактическая возможность определения деяний подконтрольного участника гражданского оборота, которая может быть обусловлена как реализацией корпоративных прав, так и являться результатом искусственного характера имущественной обособленности юридического лица (С. 60-63; 66-68)». Доказательство через фактическую возможность управлять действиями подконтрольного лица выглядит разумным и логичным.

3. Обосновано, что критерии добросовестности и разумности, позволяющие оценить наличие противоправности в действиях и (или) бездействии контролирующего лица, должны применяться с учетом

соотношения материального (учет интересов юридического лица, кредиторов) и процессуального аспектов (обязанность доказать добросовестность и разумность своего поведения в случае представления кредиторами косвенных доказательств вины контролирующего лица в неисполнении обязательств перед кредиторами) (С. 76-81; 84-88)».

4. Аргументировано применение к наследникам лишь тех презумпций, которые объективно доказывают причинение вреда имущественным правам кредиторов (например, пп. 1 п. 2 ст. 61.11 Закона о банкротстве). В то время как сам факт невнесения тех или иных сведений в ЕГРЮЛ (пп. 5 п. 2 ст. 61.11 Закона о банкротстве) не должен являться основанием для возложения на наследников контролирующих лиц обязанности опровергать вину наследодателя в невозможности полного погашения требований кредиторов (С. 93-103; 111-115)».

5. Доказано, что при определении размера субсидиарной ответственности контролирующего лица должны оцениваться и учитываться: совокупный размер имущественных потерь должника, обусловленных действиями (бездействием) контролирующего лица; стоимость активов, в отношении которых управляющему не передана документация; реальный размер имущественного вреда и (или) необоснованной имущественной выгоды, полученной от должника (С. 105-109; 126-128)».

6. Обосновано, что такие участники юридических лиц как полные товарищи, члены крестьянских (фермерских) хозяйств, члены производственных кооперативов, публично-правовые образования – учредители казенных предприятий, а также автономных, бюджетных и казенных учреждений фактически являются контролирующими лицами в силу смысла закона, а не установления судом. Участники ассоциаций (союзов) могут считаться контролирующими лицами данных объединений, если учредительными документами предусмотрена субсидиарная ответственность указанных участников (С. 167-169; 171-176)».

По данному положению вызывает вопросы определение круга лиц, которые могут считаться контролирующими. В диссертации недостаточно обосновано, почему полные товарищи, члены крестьянских (фермерских) хозяйств и другие лица должны считаться контролирующими исключительно в силу закона. Утверждение нуждается в более детальном обосновании, так как в действующем законодательстве роль контролирующего лица может зависеть от фактических обстоятельств, а не только от формального статуса. Необходимо более четкое объяснение, на каком основании эти лица приравниваются к контролирующим.

7. Аргументирована целесообразность отказа от использования общей модели субсидиарной ответственности вне банкротства всех членов крестьянских (фермерских) хозяйств (предусмотрена законом), членов ассоциаций (союзов) (может быть предусмотрена учредительными документами), обеспечив привлечение к такой ответственности исключительно контролирующих лиц (С. 162-164; 168-170)».

Петухов С.В. предлагает ограничить субсидиарную ответственность только контролирующими лицами, что требует дополнительной авторской аргументации о возможных последствиях такого отказа.

Достоверность результатов, полученных Петуховым С.В., обусловлена широким использованием эмпирического материала (монографических и других научных работ, а также обширной судебной практикой (в период 2003-2024 годов, всего использовано более 120 судебных актов) по рассмотрению споров о привлечении контролирующих лиц к субсидиарной ответственности), который соответствует цели и задачам исследования. Основные положения диссертации, а также выводы, сделанные в ходе исследования, изложены на научных, научно-практических международных, всероссийских конференциях, форумах, слетах, круглых столах. Апробация и внедрение результатов исследования подтверждены соответствующими документами.

Результаты диссертации Петухова С.В. нашли практическое применение в деятельности федерального казенного учреждения «Государственное учреждение по формированию государственного фонда драгоценных металлов и драгоценных камней Российской Федерации, хранению, отпуску и использованию драгоценных металлов и драгоценных камней (Гохран России) при Министерстве финансов Российской Федерации». В частности, разработанные положения о методике определения статуса «контролирующего лица» и содержания «фактической возможности определения деяний участника гражданского оборота» были внедрены в практику, что позволило оценивать риски при заключении и исполнении государственных контрактов и договоров. Данные подходы продемонстрировали эффективность в совершенствовании регламента реализации полномочий Гохрана России по взысканию дебиторской задолженности по платежам в бюджет, а также пеням и штрафам; способствовали формированию эффективных средств реализации права на судебную защиту.

Материалы исследования также используются в образовательной деятельности кафедры правового регулирования экономической деятельности Юридического факультета Финансового университета при Правительстве Российской Федерации, что свидетельствует о признании их значимости и актуальности в преподавании учебных дисциплин «Гражданское право» и «Правовое регулирование несостоятельности (банкротства)».

В связи с этим, достоверность результатов исследования Петухова С.В. подтверждается их признанием в научном сообществе, успешным внедрением результатов исследования в деятельность федерального казенного учреждения и интеграцией в образовательный процесс.

Диссертация содержит сведения о личном вкладе Петухова С.В. в науку, который выразился в личном участии автора диссертации в апробации результатов исследования, подготовке основных публикаций по выполненной работе.

Все материалы или отдельные результаты, заимствованные Петуховым С.В., оформлены в тексте диссертации надлежащим образом с указанием источника заимствования. Нарушений требований оформления заимствованных материалов и указания соавторов не обнаружено.

Основные научные результаты диссертации опубликованы в 12 научных работах общим объемом 7,99 п.л. (весь объем авторский), в том числе 9 публикаций авторским объемом 6,45 п.л. опубликованы в рецензируемых научных изданиях, определенных ВАК при Минобрнауки России.

Соискатель учёной степени Петухов С.В. указал, что лично им получены следующие результаты:

Публикации в рецензируемых научных изданиях, определенных ВАК при Минобрнауки России:

1. Петухов, С.В. Проблемы правоприменительной практики привлечения к субсидиарной ответственности контролирующих лиц / С.В. Петухов // Образование и право. – 2022. – № 7. – С. 222-225. – ISSN 2076-1503.
2. Петухов, С.В. Правотворчество Конституционного Суда Российской Федерации в сфере субсидиарной ответственности контролирующих лиц / С.В. Петухов // Право и управление. – 2022. – № 12. – С. 36-41. – ISSN 2224-9133.
3. Петухов, С.В. Специфика субсидиарной ответственности контролирующих лиц / С.В. Петухов // Власть закона. – 2023. – № 1 (53). – С. 289-297. – ISSN 2079-0295.
4. Петухов, С.В. Правовая природа субсидиарной ответственности контролирующих лиц / С.В. Петухов // Образование и право. – 2023. – № 1. – С. 184-188. – ISSN 2076-1503.
5. Петухов, С.В. Субсидиарная ответственность контролирующих лиц в контексте осуществления должником хозяйственной деятельности / С.В. Петухов // Legal Bulletin / Юридический бюллетень. – 2023. – № 4. Том 8. – С. 134-147. – ISSN 2658-5448. – Текст: электронный. – DOI отсутствует. – URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/subsidiarnaya-otvetstvennost-kontroliruyuschih->

lits-v-kontekste-osuschestvleniya-dolzhnikom-hozyaystvennoy-deyatelnosti (дата обращения: 12.11.2024).

6. Петухов, С.В. Влияние цифровых технологий на институт субсидиарной ответственности контролирующих лиц / С.В. Петухов // Право и управление. – 2023. – № 7. – С. 121-127. – ISSN 2224-9133.

7. Петухов, С.В. Особенности субсидиарной ответственности контролирующих лиц в сфере недвижимости / С.В. Петухов // Юрист. – 2023. – № 8. – С. 7-11. – ISSN 1812-3929.

8. Петухов, С.В. Применение конструкции субсидиарной ответственности контролирующих лиц к публично-правовым образованиям / С.В. Петухов // Право и управление. – 2023. – № 11. – С. 102-109. – ISSN 2224-9133.

9. Петухов, С.В. Добросовестность и разумность в механизме субсидиарной ответственности контролирующих лиц / С.В. Петухов // Юрист. – 2024. – № 10. – С. 22-28. – ISSN 1812-3929.

Публикации в других научных изданиях:

10. Петухов, С.В. Правовая эффективность института субсидиарной ответственности контролирующих лиц: возможные пределы / С.В. Петухов // Образование и право. – 2020. – № 6. – С. 78-81. – ISSN 2076-1503.

11. Петухов, С.В. Правовой статус контролирующего лица в ходе привлечения его к субсидиарной ответственности / С.В. Петухов // Образование и право. – 2021. – № 12. – С. 133-137. – ISSN 2076-1503.

12. Петухов, С.В. История становления субсидиарной ответственности контролирующих лиц в Российской Федерации / С.В. Петухов // Актуальные проблемы национального и международного права: материалы V научно-теоретической конференции студентов магистратуры; под редакцией Д.В. Рыбина [и др.]. – Санкт-Петербург: Санкт-Петербургский институт (филиал) ВГУЮ (РПА Минюста России), 2022. – С. 282-288. – 308 с. – ISBN 978-5-6049174-0-4.

Соискатель учёной степени Петухов С.В. в ходе работы над

диссертацией и подготовке к публичной защите показал себя как целеустремлённый и ответственный учёный, обладающий глубокими познаниями в своей области. Он проявил высокие квалификационные способности к самостоятельной научной деятельности, демонстрируя умение эффективно решать сложные научные задачи; проявил необходимые системные общие теоретические знания по научной специальности 5.1.3. Частно-правовые (цивилистические) науки (юридические науки) в соответствии с темой диссертации); овладел принципами, логикой и методологией научного познания; продемонстрировал умение логично и аргументированно излагать материал о субсидиарной ответственности контролирующих лиц.

Исходя из изложенного, полагаю, что представленная к защите диссертация соответствует заявленной научной специальности 5.1.3. Частно-правовые (цивилистические) науки (юридические науки) и может быть допущена к защите; соответствует установленным критериям и требованиям.

19.01.25 г.

Бит-Шабо Инесса Витальевна

доктор юридических наук, доцент



3

гетта
кова
f.i.

✓