

## ОТЗЫВ

на диссертацию на соискание учёной степени кандидата наук  
Петухова Сергея Владимировича  
по теме: «Субсидиарная ответственность контролирующих лиц»  
доктора юридических наук, доцента  
Петюковой Оксаны 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

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

Содержание диссертации полностью соответствует следующим пунктам: 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 ученой степени к защите диссертации, что обосновывается следующим:

1) Соискатель Петухов С.В. представил авторские теоретические положения, касающиеся российского законодательства о субсидиарной ответственности контролирующих лиц с учетом ее правовой природы, содержания и специфики, обладающие научной новизной, направленные на сближение механизмов привлечения к субсидиарной ответственности контролирующих лиц как при банкротстве, так и вне рамок дела о несостоятельности для обеспечения баланса частных и публичных интересов, прав кредиторов и контролирующих лиц, устанавливая статус последних в отношении подконтрольных корпоративных и унитарных организаций, что является существенным научным достижением в науке гражданского права, дополняющим отрасль новыми знаниями об особенностях правового регулирования юридической ответственности в гражданском, корпоративном праве.

Актуальность темы диссертации обоснована важностью дальнейшей научной разработки критериев относимости субъекта к контролирующим лицам, правовой природы и сущности субсидиарной ответственности контролирующих лиц, а также роли добросовестности и разумности при

привлечении к субсидиарной ответственности контролирующих лиц.

Актуальность темы исследования подтверждается статистическими данными Единого федерального реестра юридически значимых сведений о фактах деятельности юридических лиц, индивидуальных предпринимателей и иных субъектов экономической деятельности за 2016-2023 гг. о росте количества поданных заявлений о привлечении контролирующих лиц к субсидиарной ответственности (в 2,41 раза) и об увеличении количества удовлетворенных заявлений (на 35 %).

2) Соискатель ученой степени Петухов С.В. ввел в научный оборот следующие новые научные результаты:

- обоснована самостоятельная правовая природа субсидиарной ответственности контролирующих лиц с учетом ее специфики (С. 31-40);
- установлены критерии относимости субъекта к контролирующим лицам, определяющие их сущностные характеристики (С. 60-63; 66-68).
- обосновано соотношение материального и процессуального аспектов при оценке противоправности в действиях и (или) бездействии контролирующего лица (С. 76-81; 84-88);
- аргументировано обоснована необходимость дифференцированного подхода к использованию правовых презумпций в контексте механизма субсидиарной ответственности участников отдельных корпоративных организаций (С. 93-103; 111-115);
- доказана важность учета получения имущественной выгоды, критерия разумности действий контролирующего лица, соразмерности совершенных действий (бездействия) при определении размера субсидиарной ответственности (С. 105-109; 126-128).

3) диссертация «Субсидиарная ответственность контролирующих лиц» соответствует установленным требованиям, касающимся логического построения работы и ее внутреннего единства. Сначала анализируется контролирующее лицо как субъект субсидиарной ответственности; затем субсидиарная ответственность контролирующих лиц при использовании процедур несостоятельности (банкротства) юридического лица; и, наконец, субсидиарная ответственность контролирующих лиц вне банкротства. Особое внимание в диссертации уделено специфике корпоративных и унитарных организаций применительно к теме исследования.

В диссертации Петухова С.В. использован корректный научный инструментарий, позволяющий детально проанализировать обширный перечень рассматриваемых вопросов.

4) обоснованность положений и выводов, полученных соискателем Петуховым С.В., подтверждается применением в процессе научного анализа обозначенной темы комплекса научных методов исследования: общенаучные

методы - дедукция (при выявлении общих подходов к содержанию добросовестности и разумности в процессе управления юридическим лицом), индукция (в ходе исследования обязанности доказывания наличия оснований для привлечения контролирующих лиц к субсидиарной ответственности), системный метод (при рассмотрении элементов состава гражданского правонарушения). Частнонаучные методы применялись автором, например, исторический (при исследовании генезиса субсидиарной ответственности контролирующих лиц в отечественном законодательстве). Также использовались специально-юридические методы научного познания, к примеру, формально-юридический метод (при определении правовой природы субсидиарной ответственности контролирующих лиц).

Выводы и результаты, полученные Петуховым С.В., достоверны, что подтверждается их апробацией, использованием широкой эмпирической и теоретической базы исследования, включающей труды ученых-правоведов, нормативно-правовые акты по теме исследования, а также материалы правоприменительной практики. Достоверность результатов диссертационного исследования подтверждается также использованием обширной судебной практики (за период 2003-2024 гг., использовано более 120 судебных актов) по рассмотрению споров о привлечении контролирующих лиц к субсидиарной ответственности.

Основные положения исследования были отражены в докладах на международных научно-практических конференциях в Финансовом университете при Правительстве РФ, Воронежском государственном университете, Южно-Уральском государственном университете и др.

5) результаты диссертации Петухова С.В., имеют практическую значимость, могут быть использованы в практической деятельности для совершенствования норм российского законодательства, актов толкования Верховного Суда Российской Федерации, при подготовке процессуальных документов в спорах о привлечении контролирующих лиц к субсидиарной ответственности. Выводы и авторские предложения также могут быть использованы при дальнейшем развитии институтов защиты прав кредиторов, обеспечении добросовестности и разумности субъектов управления юридическими лицами.

6) сведения о личном вкладе Петухова С.В. в юридическую науку отражены в диссертации и выражаются в формулировании темы, постановке цели и задач диссертационного исследования, его предмета и объекта, анализе и обобщении эмпирического и теоретического материала по теме исследования, формулировании положений, выносимых на защиту, научных результатов диссертации и их апробации (внедрении), в том числе на международных научно-практических конференциях.

Личный вклад Петухова С.В. продемонстрирован также в следующем:

- научные положения о методике определения статуса «контролирующего лица», содержания «фактической возможности определения деяний участника

гражданского оборота» применяются в практической 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», что позволяют оценить риски осуществления деятельности организации при заключении, исполнении государственных контрактов.

- материалы диссертационного исследования используются Кафедрой правового регулирования экономической деятельности Юридического факультета Финансового университета при Правительстве РФ при преподавании учебных дисциплин «Гражданское право» и «Правовое регулирование несостоятельности (банкротства)».

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

8) основные научные результаты диссертации опубликованы 12 работах, в том числе 9 публикаций - в рецензируемых научных изданиях, определенных ВАК при Минобрнауки России.

9) соискатель ученой степени Петухов С.В. в ходе работы над диссертацией проявил необходимые системные теоретические знания по научной специальности 5.1.3. Частно-правовые (цивилистические) науки (юридические науки), а также самостоятельность, креативность, научный интерес к частно-правовой тематике, владение научной юридической терминологией, методологией, навыки самостоятельной научно-исследовательской деятельности.

Соискателем Петуховым С.В. корректно сформулированы цель и задачи диссертации с учетом актуальности избранной для изучения правовой проблематики гражданско-правового регулирования субсидиарной ответственности контролирующих лиц, определены нормативная база (включающая помимо Конституции РФ, федеральные законы и подзаконные нормативные правовые акты), эмпирическая база (письма государственных органов, решения арбитражных судов и иные материалы правоприменительной практики). В процессе исследования соискателем аргументирована самостоятельная правовая природа субсидиарной ответственности контролирующих лиц; обоснованы критерии наличия фактической возможности определения деяний подконтрольного участника гражданского оборота, позволяющие устанавливать статус контролирующего лица; доказана необходимость дифференцированного подхода к использованию правовых презумпций, субсидиарной ответственности участников отдельных корпоративных организаций; обоснована необходимость учета получения имущественной выгоды, критерия разумности действий контролирующего лица, соразмерности совершенных

действий (бездействия) при определении размера субсидиарной ответственности.

В процессе защиты диссертанту предлагается привести лучший зарубежный правовой опыт по рассматриваемой проблематике в контексте перспектив совершенствования российского законодательства о субсидиарной ответственности контролирующих лиц.

Указанная рекомендация не влияет на общую положительную оценку выполненной соискателем Петуховым С.В. работы.

Исходя из изложенного, полагаю, что представленная к защите диссертация соответствует заявленной научной специальности 5.1.3, установленным критериям и требованиям, предъявляемым к квалификационным работам данного уровня, а ее автор – Петухов С.В. может быть допущен к публичному рассмотрению и защите результатов проведенного им исследования.

Петюкова Оксана Николаевна  
доктор юридических наук, доцент

11 января 2025 г.



и  
ситета  
ухова  
г.