ОТЗЫВ

**на диссертацию на соискание учёной степени кандидата юридических наук
Петухова Сергея Владимировича по теме «Субсидиарная ответственность
контролирующих лиц»**

**доктора юридических наук, профессора Рузаковой Ольги Александровны,
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 учёной степени кандидата юридических наук к публичному рассмотрению и защите по научной специальности 5.1.3. Частно-правовые (цивилистические) науки.

Содержание диссертации полностью соответствует паспорту научной специальности 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 С.В.Петухов сформулировал теоретические положения и практические рекомендации, направленные на сближение механизмов привлечения к субсидиарной

ответственности контролирующих лиц как при банкротстве, так и в иных сферах для обеспечения баланса частных и публичных интересов, прав кредиторов и контролирующих лиц, устанавливая статус последних в отношении подконтрольных корпоративных и унитарных организаций, а также определил правовую природу субсидиарной ответственности контролирующих лиц, обосновал критерии наличия фактической возможности определения деяний подконтрольного участника гражданского оборота, позволяющие устанавливать статус контролирующего лица.

Работа имеет теоретическое и практическое значение как для гражданского права в целом, так и для регулирования предпринимательских, корпоративных отношений.

Соискатель учёной степени С.В.Петухов ввел в научный оборот следующие новые научные результаты.

В числе теоретических достижений - соискатель учёной степени определил правовую природу субсидиарной ответственности контролирующих лиц, доказал необходимость дифференцированного подхода к использованию правовых презумпций, применяемых в рамках механизма субсидиарной ответственности участников отдельных корпоративных организаций, а также обосновал необходимость учета получения имущественной выгоды, критерия разумности действий контролирующего лица, соразмерности совершенных действий (бездействия) при определении размера субсидиарной ответственности.

В числе достижений автора, носящих практический характер, - обоснование того, 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. Важное

значение имеет и обоснование того, что 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.

Диссертация «Субсидиарная ответственность контролирующих лиц» обладает внутренним единством, обоснованность положений и выводов диссертации подтверждена как теоретическими, научными доводами, так и апробацией положений на защиту в ходе практической деятельности диссертанта.

Большинство положений на защиту могут быть поддержаны, как имеющие теоретическое, так и практическое значение, кроме того ряд положений могут быть охарактеризованы как имеющие значение и для развития законодательной базы.

В положении на защиту № 1 автор определил правовую природу субсидиарной ответственности контролирующих лиц, как основанную на следующих элементах: специальный порядок определения вины; особый подход к распределению бремени доказывания; исключительность по сравнению с иными видами гражданско-правовой ответственности. Кроме того, автор утверждает, что возможность применения данной ответственности предполагает определение самостоятельности участия контролирующего лица должника (субсидиарного должника) в гражданском обороте (с. 10 диссертации).

Безусловный интерес представляет и положение на защиту № 2, в котором автор доказывает, 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 диссертации).

В ходе защиты диссертанту предлагается ответить на вопрос относительно влияние института субсидиарной ответственности на выбор учредителями модели юридического лица. Как отмечается в работе, «субсидиарная ответственность при регулировании корпоративных организаций (вне рамок дела о банкротстве) применяется в отношении: участников полного товарищества (ст. 75 ГК РФ), бывших товарищей (ст. 68 ГК РФ), полных товарищей товарищества на вере (ст. 82 ГК РФ), членов крестьянского (фермерского) хозяйства, созданного в качестве юридического лица (ст. 86.1 ГК РФ), членов производственного кооператива (ст. 106.1 ГК РФ), членов ассоциации (союза) (ст. 123.8 ГК РФ)» (с. 160-161). Насколько распространены названные организационно-правовые формы юридических лиц на практике? Не является ли субсидиарная ответственность «тормозом» в применении перечисленных в работе организационно-правовых форм корпораций, а также унитарных организаций? Какие меры могут быть приняты по расширению практического использования названных видов организаций?

Достоверность результатов, полученных С.В.Петуховым, обусловлена сопоставимостью авторских данных и данных, полученных ранее по данной тематике, что подтверждается, в том числе использованием в работе обширной эмпирической базы, использованием в основе авторских положений концепций и идей известных российских и зарубежных специалистов.

Результаты диссертации С.В.Петухова могут найти практическое применение в законотворческой деятельности, в том числе в связи с совершенствованием действующего корпоративного законодательства; в учебном процессе при проведении практических занятий и подготовке учебных материалов по дисциплинам: «Корпоративное право», «Предпринимательское право», а также в деятельности судов.

Диссертация содержит сведения о личном вкладе соискателя 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. Личный вклад С.В.Петухова выразился в непосредственном участии автора диссертации на всех этапах процесса исследования, участии соискателя в получении исходных данных и научных экспериментах, его личном участии в апробации результатов исследования, обработке и интерпретации экспериментальных данных, выполненных лично автором, а также подготовке основных публикаций по выполненной работе.

Все материалы или отдельные результаты, заимствованные С.В.Петуховым из чужих текстов (работ), оформлены в тексте диссертации надлежащим образом с указанием источника заимствования.

Соискатель учёной степени указал, что полученные результаты могут быть реализованы при дальнейшем развитии институтов защиты прав кредиторов, обеспечении добросовестности и разумности субъектов управления юридическими лицами.

Результаты исследования могут быть использованы при рассмотрении судами соответствующих споров, что будет способствовать дальнейшему совершенствованию практики применения норм корпоративного права.

Полученные научные результаты способствуют развитию теоретических подходов к пониманию сущности субсидиарной ответственности контролирующих лиц, уточнению обстоятельств, наличие которых позволяет возложить обязательства должника на контролирующее лицо.

Достоверность результатов диссертационного исследования обусловлена использованием монографических и других научных работ, а также обширной судебной практикой (использовано более 120 судебных актов) по рассмотрению споров о привлечении контролирующих лиц к субсидиарной ответственности.