

Либерально-демократические ценности / Journal of liberal democratic values <https://liberal-journal.ru>

2022, №2 Том 6 / 2022, No 2, Vol 6 <https://liberal-journal.ru/issue-2-2022.html>

URL статьи: <https://liberal-journal.ru/PDF/04UNLD222.pdf>

Ссылка для цитирования этой статьи:

Наибханова, Р. И. Договор об учреждении ООО, как способ урегулирования и защиты прав учредителей до начала уставных и корпоративных правоотношений / Р. И. Наибханова, Г. Г. Волков // Либерально-демократические ценности. — 2022. — Т. 6. — № 2. — URL: <https://liberal-journal.ru/PDF/04UNLD222.pdf>

For citation:

Naibkhanova R.I., Volkov G.G. An agreement on the establishment of an LLC as a way to regulate and protect the rights of the founders before the start of statutory and corporate legal relations. *World of Science. Pedagogy and psychology*, 6(2): 04UNLD222. Available at: <https://liberal-journal.ru/PDF/04UNLD222.pdf>. (In Russ., abstract in Eng.).

УДК 347.45/.47

Наибханова Райганат Исламутдиновна

НАНО ВО «Институт мировых цивилизаций», Москва, Россия
Доцент кафедры «Гражданско-правовых дисциплин»
E-mail: nri-civilius@yandex.ru

Волков Георгий Георгиевич

НАНО ВО «Институт мировых цивилизаций», Москва, Россия
Студент 3-го курса факультета «Современного права»
E-mail: volkoffgeo@yandex.ru

Договор об учреждении ООО, как способ урегулирования и защиты прав учредителей до начала уставных и корпоративных правоотношений

Аннотация. Предметом исследования настоящей статьи являются проблемы, связанные с не заключением учредителями обществ с ограниченной ответственностью договора об учреждении, а также связанные с данным обстоятельством правовые последствия.

Ключевые слова: договор об учреждении; общество с ограниченной ответственностью; корпоративные правоотношения; устав; учредители; участники

С 1 июля 2009 года вступили в силу изменения в Гражданский кодекс РФ, Закон «Об обществах с ограниченной ответственностью» и некоторые иные законодательные акты согласно положениям Федерального закона «О внесении изменений в часть первую Гражданского кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации» от 30.12.2008 N 312-ФЗ, которые существенно изменили компетенцию органов управления ООО, порядок перехода долей в уставном капитале, права и обязанности участников, состав учредительных документов, в том числе учредительным документов перестал быть учредительный договор, а стал он договор об учреждении, который не подается в регистрирующий орган при подачи заявления по форме Р11001 на регистрацию ООО¹.

¹ Федеральный закон "О внесении изменений в часть первую Гражданского кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации" от 30.12.2008 N 312-ФЗ ((ред. от 05.05.2014) // "Собрание законодательства РФ", 05.01.2009, N 1, ст. 20.

Учредительным документом общества стал являться только лишь его Устав, когда как ранее Учредительный договор также являлся учредительным документов общества с ограниченной ответственностью. Однако учредители по-прежнему заключают договор, но уже об учреждении общества, в котором определяют порядок осуществления ими совместной деятельности по учреждению общества, размер уставного капитала общества, размер их долей в уставном капитале общества.

Но договор об учреждении общества не является учредительным документом и не регулирует деятельность общества после его регистрации.

С 1 июля 2009 года учредительные договоры уже созданных обществ утратили силу учредительного документа.

Согласно положениям п. 5 ст. 11 Федерального закона от 08.02.1998 N 14-ФЗ (ред. от 02.07.2021, с изм. 25.02.2022) «Об обществах с ограниченной ответственностью» учредители общества заключают в письменной форме договор об учреждении общества, определяющий порядок осуществления ими совместной деятельности по учреждению общества, размер уставного капитала общества, размер и номинальную стоимость доли каждого из учредителей общества, а также размер, порядок и сроки оплаты таких долей в уставном капитале общества [2].

Согласно положениям ст. 67.2. ГК РФ предусмотрена возможность заключения между участниками хозяйственного общества или некоторыми из них между собой корпоративного договора об осуществлении своих корпоративных прав (договор об осуществлении прав участников общества с ограниченной ответственностью, акционерное соглашение), в соответствии с которым они обязуются осуществлять эти права определенным образом или воздерживаться (отказаться) от их осуществления, в том числе голосовать определенным образом на общем собрании участников общества, согласованно осуществлять иные действия по управлению обществом, приобретать или отчуждать доли в его уставном капитале (акции) по определенной цене или при наступлении определенных обстоятельств либо воздерживаться от отчуждения долей (акций) до наступления определенных обстоятельств [1].

Сама формулировка «участники», когда как в договоре об учреждении «учредители», наталкивает нас на мысль о том, что договор об учреждении призван регулировать правоотношения, возникающие до государственной регистрации ООО, а договор об осуществлении своих корпоративных прав после регистрации ООО, когда учредители переходят в статус участников Общества.

В рамках исполнения прав и обязанностей учредителей по учреждению общества с ограниченной ответственностью могут наступать следующие распространенные деликты:

1. Не внесение доли в Уставный капитал Общества.
2. Уклонение от подписания заявления на государственную регистрацию ООО по форме Р11001.
3. Предоставление в налоговый орган недостоверных сведений.
4. Номинальность участника Общества.

Если учредитель не оплатит свою долю в уставном капитале полностью в течение установленного срока, неоплаченная часть доли переходит к обществу. Такую часть доли общество должно реализовать. При этом с учредителя могут взыскать неустойку (штраф, пени) за неисполнение обязанности по оплате доли. Однако этот риск возникнет лишь в случае, если условие о такой неустойке будет предусмотрено в договоре об учреждении общества.

На основании положений п. 3 ст. 16 и положений ст. 24 Федерального закона от 08.02.1998 N 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» в случае неполной оплаты доли в уставном капитале общества в установленный срок неоплаченная часть доли переходит к обществу, подлежит распределению между его участниками либо может быть продана третьим лицам. Если же оплата перешедшей доли не происходит, то она подлежит погашению, а уставный капитал общества уменьшению на величину её номинальной стоимости [2].

При этом согласно положениям п. 4 ст. 90 ГК РФ, если стоимость активов общества становится меньше определенного законом минимального размера уставного капитала, общество подлежит ликвидации [1].

Следует также отметить, что доля учредителя общества, если иное не предусмотрено уставом общества, предоставляет право голоса только в пределах оплаченной части, принадлежащей ему доли согласно положениям абз. 3 п. 3 ст. 16 Федерального закона от 08.02.1998 N 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Принимая во внимание изложенное, в случае неоплаты участником своей доли в уставном капитале для общества могут наступить следующие правовые последствия:

1. Переход неоплаченной доли к обществу.
2. Обязанность участников общества уменьшить размер уставного капитала на сумму погашенной доли.

При этом даже если размер уставного капитала вследствие погашения неоплаченной доли составит менее 10 000 рублей, то это не влечет незамедлительную ликвидацию общества, в том числе по иску налогового органа, поданного на основании положений пп. 1 п. 3 ст. 61 ГК РФ.

Так, Арбитражным судом Московской области отказано в удовлетворении требований налогового органа о ликвидации общества в связи с отрицательной величиной его чистых активов (дело № А41-74211/14) [5].

В арбитражном деле № А41-94014/2018 между учредителями общества подписан договор об учреждении Общества. В договоре указано, что уставной капитал общества оплачен в размере 50 %. В результате инвентаризации бухгалтерской отчетности на основании аудиторского заключения аудиторской компании генеральным директором общества установлен факт неоплаты истцами долей в уставном капитале Общества. Участники 1,2 ООО обратились в Арбитражный суд с иском к ООО о восстановлении корпоративного контроля путем признания за истцами права собственности на доли в уставном капитале Общества в связи с тем, что участником 3 принято единоличное решение о переходе к Обществу 50 % неоплаченных долей, принадлежащих участникам 1, 2 и об осуществлении государственной регистрации соответствующих изменений в ЕГРЮЛ, а позднее распределены их доли в свою пользу [4].

В арбитражном деле № А56-135927/2018 из п. 1 соглашения к учредительному договору следовало, что участники 3, 4, участник 1 и участник 5 подтверждали мнимость своего участия в создаваемом ООО (пункт 1 соглашения).

Участник 1 ООО обратился в Арбитражный суд с иском к ООО, участникам о восстановлении корпоративного контроля; о признании права участника 1 на утраченную долю в размере 25 % от УК ООО; о признании недействительными решений участника, редакций устава ООО, договоров распределения долей в УК ООО.

Участник 1 аргументировал свои требования тем, что что был лишен принадлежащей ему доли помимо воли, в результате незаконных действий участника 2 и генерального директора ООО, которым в дальнейшем, при отсутствии необходимого кворума, были приняты единоличные решения, внесены изменения в устав [3].

Договор об учреждении позволяет, как и любой договор в Гражданском праве, упростить судебную защиту своих нарушенных прав и законных интересов сторон договора. В данном случае до момента наступления корпоративных и уставных отношений, участники менее всего защищены и договор об учреждении позволяет, например, обязать учредителя совершить определенные действия по судебному решению или же взыскать убытки, причиненные учредителем другим учредителям оного Общества.

ЛИТЕРАТУРА

1. Гражданский кодекс Российской Федерации часть первая от 30 ноября 1994 г. N 51-ФЗ (ред. от 28.06.2021, с изм. от 26.10.2021) // «Собрание законодательства РФ», 05.12.1994, N 32, ст. 3301.
2. Федеральный закон от 08.02.1998 N 14-ФЗ (ред. от 02.07.2021, с изм. 25.02.2022) «Об обществах с ограниченной ответственностью» // «Собрание законодательства РФ», 16.02.1998, N 7, ст. 785.
3. Определение судебной коллегии по экономическим спорам Верховного Суда Российской Федерации по делу № 307-ЭС20-209 (№ А56-135927/2018) // СПС «Консультант Плюс».
4. Постановление Арбитражного суда Московского округа от 29 октября 2019 г. по делу N А41-94014/2018 // СПС «Консультант Плюс».
5. Решение Арбитражного суда Московской области от 26 декабря 2014 г. по делу № А41-74211/2014 // СПС «Консультант Плюс».

Naibkhanova Raiganat Islamutdinovna

Institute of World Civilizations, Moscow, Russia
E-mail: nri-civilius@yandex.ru

Volkov George Georgievich

Institute of World Civilizations, Moscow, Russia
E-mail: volkoffgeo@yandex.ru

An agreement on the establishment of an LLC as a way to regulate and protect the rights of the founders before the start of statutory and corporate legal relations

Abstract. The subject of the study of this article is the problems associated with the failure of the founders of limited liability companies to conclude an agreement on the establishment, as well as the legal consequences associated with this circumstance.

Keywords: establishment agreement; limited liability company; corporate legal relations; charter; founders; participants