

# **Контроль за корпораціями: доктрина и практика**

Контроль за корпорациями и проблемы, связанные с ответственностью бенефициаров юридического лица, являются предметом активного обсуждения специалистами в рамках противодействия выводу российских активов в иностранные юрисдикции.

Несмотря на отказ от включения норм о контроле в проект «нового» ГК РФ, российская судебная практика встает на путь последовательного применения критерия контроля через адаптацию англосаксонской доктрины «снятия корпоративной вуали».

Через анализ общетеоретических предпосылок доктрины контроля, истории ее развития, применения в законодательстве иностранных государств, практике международных и национальных судов и арбитражей, норм об ограничениях и ответственности в российском праве и использования критериев контроля в судебной практике в России автор приходит к интересному выводу. Какому? Читайте в этой книге.

Для юристов, обслуживающих бизнес, экспертов по корпоративному праву.

Е.Б. Дьяченко

# **КОНТРОЛЬ**

# **ЗА КОРПОРАЦИЯМИ**

ДОКТРИНА И ПРАКТИКА



Москва • Берлин  
Инфотропик Медиа 2013

УДК [341.233.11:347.721](470+571)  
ББК 67.402.02(2Рос)+67.404.013.11(2Рос)+67.930.12  
Д93

Автор – Дьяченко Екатерина Борисовна – кандидат юридических наук, работает в Суде Евразийского экономического сообщества, помощник судьи от Российской Федерации.

**Дьяченко, Екатерина Борисовна.**

Д93      Контроль за корпорациями : доктрина и практика / Е.Б. Дьяченко. – М. : Инфотропик Медиа, 2013. – 144 с. – ISBN 978-5-9998-0160-9.

Агентство СІР РГБ

Контроль за корпорациями и проблемы, связанные с ответственностью бенефициаров юридического лица, являются предметом активного обсуждения специалистами в рамках противодействия выводу российских активов в иностранные юрисдикции.

Несмотря на отказ от включения норм о контроле в проект «нового» ГК РФ, российская судебная практика встает на путь последовательного применения критерия контроля через адаптацию англосаксонской доктрины «снятия корпоративной вуали».

Через анализ общетеоретических предпосылок доктрины контроля, истории ее развития, применения в законодательстве иностранных государств, практике международных и национальных судов и арбитражей, норм об ограничениях и ответственности в российском праве и использования критериев контроля в судебной практике в России автор приходит к интересному выводу. Какому? Читайте в этой книге.

Для юристов, обслуживающих бизнес, экспертов по корпоративному праву.

**Все права защищены.**

© Дьяченко Е.Б., 2013

© ООО «Инфотропик Медиа», 2013

**ISBN 978-5-9998-0160-9**

## ПРЕДИСЛОВИЕ

Зарубежное законодательство и правоприменительная практика активно используют понятие контроля над юридическим лицом с целью расширения круга лиц, ответственных за действия юридического лица. Критерий контроля находит свое отражение в нормативно-правовых актах о международных частных инвестициях, широко применяется национальными судами при определении структуры корпоративных отношений в компании или группе компаний.

Российское законодательство до настоящего времени не знало развернутого регулирования корпоративных отношений с позиций контроля. Юридическое лицо для российского законодателя – это всего лишь абстрактная категория, за которой он не видит физических лиц, что позволяет физическим лицам злоупотреблять формой иностранного юридического лица, пользоваться налоговыми льготами в оффшорных юрисдикциях и преференциями для иностранных инвесторов, почти беспрепятственно выводить активы из подконтрольных российских юридических лиц в ущерб миноритарным участникам.

На этом фоне особое значение приобретали положения Проекта Федерального закона «О внесении изменений в части первую, вторую, третью и четвертую ГК РФ, а также в отдельные законодательные акты Российской Федерации»<sup>1</sup>, в котором впервые была предпринята попытка на законодательном уровне сформулировать понятие лица, контролирующего юридическое лицо. Между тем ко второму чтению данные положения были исключены из проекта – один из прогрессивных подходов регулирования корпоративных отношений не нашел своего отражения в обновленном ГК РФ.

Данное явление следует оценивать весьма критически, так как идеи, положенные в основу норм об ответственности контролирующих лиц, соответствовали наиболее актуальным тенденциям зарубежного корпоративного права.

Вместе с тем, несмотря на отказ от включения норм о контроле в проект ГК РФ, судебная практика идет по пути последовательного применения критерия контроля через адаптацию англосаксонской доктрины «снятия корпоративной вуали» в Постановлениях Президиума ВАС

---

<sup>1</sup> Проект № 47538-6 Федерального закона «О внесении изменений в части первую, вторую, третью и четвертую Гражданского кодекса Российской Федерации, а также в иные законодательные акты Российской Федерации // <http://asozd2.duma.gov.ru/main.nsf/%28Spravka%29?OpenAgent&RN=47538-6&02>.

РФ<sup>1</sup>. Нормы о контроле получили пусть и эпизодическое, но все же закрепление в Законе об инвестициях в общества стратегического значения. Органы исполнительной власти, в частности ФАС России, указывают на необходимость сохранения национального контроля как условия для согласования сделки<sup>2</sup>. Список данных примеров может быть продолжен, но принципиальный вывод следует из уже изложенных: постепенно возникает понимание того факта, что именно введение критерия контроля в отечественное законодательство и судебную практику послужит способом решения острых проблем злоупотребления формой юридического лица.

Развитие норм о контроле в зарубежной науке международного частного и корпоративного права имеет длительную историю и восходит к прецедентам второй половины XIX в. Современные подходы зарубежной доктрины, законодательства и судебной практики являются результатом эволюции представлений о статусе юридического лица, отправной точкой которой служит изменение понимания роли физического лица в деятельности компании. Как только начинается отход от представлений о юридическом лице как о фикции, как только законодатель позволяет себе увидеть за абстрактным юридическим лицом реальных физических лиц, так получает свое развитие доктрина контроля.

Восприятие критерия контроля отечественным законодательством и правоприменительной практикой невозможно в отсутствие последовательного анализа общетеоретических предпосылок доктрины контроля, истории ее зарождения и развития, применения в законодательстве иностранных государств, практике международных и национальных судов и арбитражей.

---

<sup>1</sup> Например, Постановление Президиума ВАС РФ от 24 апреля 2012 г. № 16404/11 // <http://kad.arbitr.ru>; Постановление Президиума ВАС РФ от 6 марта 2012 г. №12505/11 // <http://kad.arbitr.ru>; Постановление Президиума ВАС РФ от 22 марта 2012 г. №14613/11 // <http://kad.arbitr.ru>; Постановление Президиума ВАС РФ от 22 марта 2012 г. №14613/11 // <http://kad.arbitr.ru>.

<sup>2</sup> В качестве одного из условий мирового соглашения ФАС России с крупнейшим акционером компании Vimpelcom Ltd. – норвежской компанией Telenor в связи с покупкой акций компании Vimpelcom Ltd. Правительственная комиссия по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в стратегических отраслях РФ назвала российское гражданство генерального директора компании – т.е. установление над компанией операционного контроля, субъектом которого будет российский гражданин. См.: ФАС разработала условия мира с Telenor // [http://www.vedomosti.ru/tech/news/2774941/prinuzhdenie\\_k\\_prodazhe#ixzz23PnjN4KZ](http://www.vedomosti.ru/tech/news/2774941/prinuzhdenie_k_prodazhe#ixzz23PnjN4KZ); Правкомиссия по иностранным инвестициям одобрила условия для Telenor по урегулированию спора с ФАС // [http://fas.gov.ru/fas-in-press/fas-in-press\\_34935.html](http://fas.gov.ru/fas-in-press/fas-in-press_34935.html).

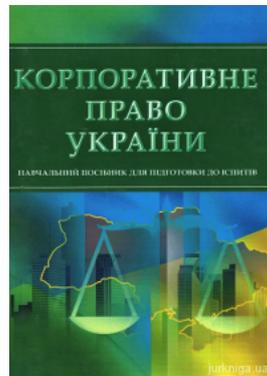
# СОДЕРЖАНИЕ

Предисловие .....	III
1. Международно-правовая доктрина об установлении личного закона юридического лица .....	1
2. История формирования доктрины контроля .....	17
3. Применение доктрины контроля в международно-правовом регулировании инвестиционной деятельности.....	34
§ 1. Критерий контроля в нормативно-правовых актах о международных частных инвестициях .....	35
§ 2. Критерий контроля при осуществлении государством дипломатической защиты частных инвестиций.....	61
4. Доктрина контроля как способ ограничения деятельности компаний, подконтрольных иностранным лицам .....	76
5. Определение контролирующих лиц как инструмент возложения ответственности.....	88
§ 1. «Проникновения под корпоративную вуаль» – разновидность привязки контроля во внутреннем обороте.....	88
§ 2. Процессуальные аспекты привязки контроля .....	99
6. Доктрина контроля в российском праве: ограничения и ответственность .....	110

## Книги, які можуть вас зацікавити



Корпоративне право Республіки Польща (основні положення)



Корпоративне право України. Навчальний посібник для підготовки до іспитів



Корпоративное законодательство популярных офшорных юрисдикций (Белиз, Острова Кайман, Невис, Сейшели)



Арбитражно-правовые системы стран мира. Том 1



Арбитражно-правовые системы стран мира. Том 2



Правове регулювання та економічні свободи і права

Перейти до галузі права  
**Корпоративне право**



[Перейти на сайт →](#)