

АНАЛИЗ ОСНОВНЫХ СХЕМ НЕЗАКОННЫХ ПОГЛОЩЕНИЙ ОБЩЕСТВ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

© 2017 Григорян Карен Каренович

© 2017 Арутюнов Юрий Аванесович

доктор экономических наук, профессор

Российский экономический университет имени Г.В. Плеханова

117997, г. Москва, Стремянный пер., д. 36

E-mail: karenkarenovich@gmail.com, karenkarenovich@me.com

Дается обзор основных схем, используемых для незаконного захвата обществ с ограниченной ответственностью. Утверждается, что время “черного” рейдерства почти закончилось. Если в прошлом веке еще использовались физические методы воздействия на собственников бизнеса или их родственников и рейдеры не отличались применением сложных многоходовых схем захвата, то сейчас команда рейдеров - это собрание высококвалифицированных экономистов и юристов с опытом деятельности, влиятельными связями в государственных органах и, конечно, с большим бюджетом.

Ключевые слова: недружественный захват, рейдерство, рейдерский захват, схемы, признаки рейдерского захвата обществ с ограниченной ответственностью.

В российской предпринимательской среде организационно-правовую форму обществ с ограниченной ответственностью принято считать как самую защищенную от незаконных посягательств.

Существует два ключевых пути для получения контроля над обществом с ограниченной ответственностью без использования долговых схем захвата:

1) первый путь - это обретение контроля над обществом с ограниченной ответственностью с помощью установления контроля над долей в уставном капитале. Необходимо выделить основную особенность при посягательстве на доли в уставном капитале общества: *рейдерам необходимо установить контроль только над крупными долями уставного капитала общества с целью дальнейшего установления контроля над всем обществом;*

2) второй путь - это смена генерального директора и главного бухгалтера, которые впоследствии будут принимать решения о продаже активов общества или чинить препятствия для нормальной деятельности компании.

Несмотря на вступившие в силу изменения в Федеральный закон от 8 февраля 1998 г. № 14-ФЗ “Об обществах с ограниченной ответственностью” о возложении на нотариуса обязанности проверять и удостоверять сделки по отчуждению долей в уставных капиталах обществ¹, самой рас-

пространенной и действенной схемой рейдерского захвата доли в уставном капитале является и остается подделка документов. В обязанности нотариуса входит проверить и нотариально удостоверить:

1) правомерность полномочий лица, отчуждающего долю в уставном капитале общества (проверка его статуса в обществе или проверка доверенности, если он действует от имени участника общества);

2) правомерность отчуждаемой доли в уставном капитале общества (проверка соответствия размера и цены доли, проверка устава общества на разрешительные действия по отчуждению долей и т. п.);

3) подлинность выписки из Единого государственного реестра юридических лиц (ЕГРЮЛ), содержащей сведения о доле в уставном капитале общества, ее размере и владельце, выданной сроком не позднее 30 дней до даты заявления о намерении провести сделку купли-продажи.

Далее в течение трех дней со дня сделки нотариус направляет в регистрирующий орган заявление о внесении изменений в ЕГРЮЛ. Заявление подписывается участником общества, который продал свою долю в уставном капитале общества, а также прилагается договор купли-продажи или иной законный и имеющий юридическую силу документ волеизъявления участника общества. Но, как показывает практика и ста-



Рис. 1. Схема рейдерского захвата с использованием поддельных документов

тистика, эти сложности легко преодолимы при наличии заинтересованного нотариуса. Стандартная схема использования поддельных документов почти всегда одна и та же (рис. 1). Конкретные сценарии в разных случаях рейдерских захватов могут отличаться, но чаще всего все выглядит примерно следующим образом.

Первым делом, рейдерами оформляется договор отчуждения доли или долей в уставном капитале общества у привлеченного в рейдерскую схему нотариуса. Чаще всего это делается по доверенности от настоящего участника общества далеко не в месте его постоянного проживания. Потом оформляются документы внеочередного фиктивного собрания участников общества, на котором вносятся нужные рейдерам изменения в устав и учредительный договор предприятия и избирается новый генеральный директор. Следом рейдеры возвращаются к нотариусу, и тот заверяет при неполном пакете документов подпись новоизбранного директора на документах, подаваемых в регистрирующий орган для государственной регистрации изменений.

Далее происходит следующее: соучастник рейдерского захвата по доверенности от новоизбранного генерального директора направляется в местный регистрирующий орган и подает полный пакет документов.

Проверка подаваемого пакета документов государственными служащими регистрирующего органа не входит в их обязанности, они вообще не имеют на это права. В течение пяти рабочих дней вносятся изменения в ЕГРЮЛ, и рейдерский захват вступает в другую активную фазу схемы.

После внесения изменений в ЕГРЮЛ и запроса выписки из него с сфальсифицированными данными новый генеральный директор общества

пишет во все регистрирующие права государственные органы заявления об утере печати, свидетельства государственной регистрации, свидетельства о присвоении ИНН и различных правоустанавливающих свидетельств на собственность, чаще всего недвижимость. Успешно пройдя идентификацию личности с помощью выписки из ЕГРЮЛ, директор получает на руки новые правоустанавливающие документы, но перед этим изготавливает и регистрирует в налоговом органе новую, хорошо защищенную печать и открывает новый расчетно-кассовый счет в другом, нежели у настоящих владельцев юридического лица, банке.

Одновременно с указанными действиями новые владельцы долей в уставном капитале общества перепродают свои доли новым покупателям с целью получения статуса добросовестного покупателя (согласно ст. 301 Гражданского кодекса РФ под добросовестным приобретателем имущества понимается лицо, которое приобрело имущество возмездно и в момент совершения сделки не знало и не могло знать о том, что продавец не вправе его отчуждать). Далее происходят самые разные сценарии, например, силовые захваты территории предприятия или обращение в суд новых участников с иском об учинении препятствий для нормальной работы предприятия старых участников. Тогда к делу подключают еще и судебных приставов, которые, возбуждая исполнительные производства, еще больше усугубляют положение потерпевших.

Также очень часто участники обществ с ограниченной ответственностью считают, что их невозможно исключить из общества, не используя незаконные методы. Однако существует законная схема исключения участников из общества.

Согласно Федеральному закону от 8 февраля 1998 г. № 14-ФЗ (редакция от 29 июня 2015 г.) “Об обществах с ограниченной ответственностью” участники общества, доли которых в совокупности составляют не менее чем 10 % уставного капитала компании, вправе требовать в судебном порядке исключения из общества компаньона, который грубо нарушает свои обязанности либо своими действиями (бездействием) делает невозможной деятельность компании или существенно ее затрудняет². Хотя данная норма очень редко применяется в обычной экономической жизни предприятия, однако нельзя недооце-

общие собрания участников общества, тем самым усложняет и затягивает принятие общих управленческих решений, требующих единогласия всех его участников общества. Чаще всего рейдеры даже не выкупают долю, а подкупают других участников, чтобы те действовали исключительно в их интересах. Это опять доказывает тот факт, что наличие внутрифирменных конфликтов между участниками общества является мощным риском рейдерского захвата.

Рассмотрим схему захвата общества с ограниченной ответственностью, в которое входит большое число участников с количеством долей,

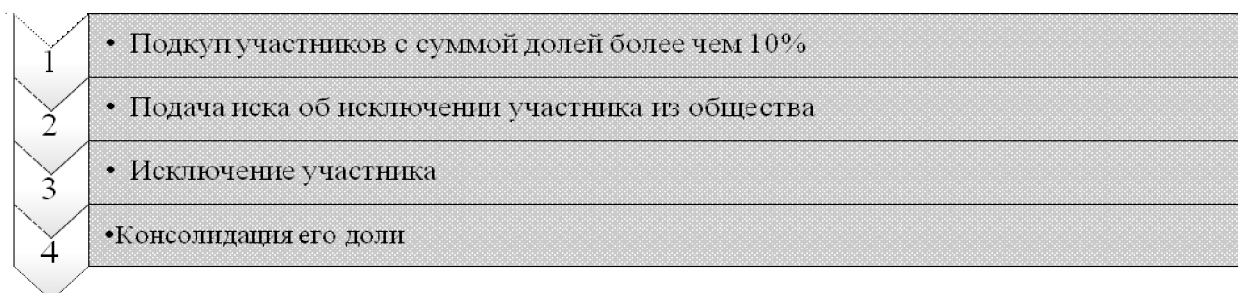


Рис. 2. Схема рейдерского захвата через исключение участника

нивать ее роль в рейдерских схемах захвата (см. рис. 2).

В данном случае инициатором принудительного исключения участника из общества может выступать другой участник или участники, доли которых в совокупности составляют не менее чем 10 % уставного капитала, но не само общество. Это означает, что практически любой участник общества или участники, сложив свои доли, могут обратиться в суд с законным требованием лишить доли неугодного им участника общества. Для реализации этой рейдерской схемы захвата необходимо иметь в совокупности более 10 % от общего уставного капитала и заручиться поддержкой суда, так как именно в суде будет доказываться, что исключаемый участник грубо нарушает свои обязанности. Например, систематически без уважительных причин не посещает

не превышающим 10 % от общего уставного капитала (рис. 3). Как показывает практика, это одна из самых предпочитаемых рейдерами схем.

В данном случае рейдерам необходимо приобрести максимальное количество долей до формирования юридически дееспособного пакета. Есть несколько способов приобретения долей: законное, через договор купли-продажи или дарение, и незаконное, как это уже было описано. Потом рейдер инициирует внеочередное собрание участников общества, формирует новый исполнительный орган компании и перехватывает контроль над обществом. Основную сложность в этой схеме составляет преодоление преимущественного права выкупа доли в уставном капитале. Эта сложность решается договором дарения маленькой доли новому участнику общества, и в дальнейшем он получает право на преимущество



Рис. 3. Схема рейдерского захвата через скупку и консолидацию малых долей

при покупке остальных долей. Однако подобная схема не всегда работает, так как в уставе общества может содержаться запрет на дарение долей третьим лицам, не являющимся участниками общества. Далее рейдеры усиливают свой контроль над обществом путем исключения негодных участников или создают затруднения для функционирования компании и вынуждают остальных участников продать свои доли по низкой цене.

на право доли с дальнейшим установлением контроля над обществом.

Первый вариант считается очень рентабельным в силу отсутствия необходимости установления контроля над обществом и возможности быстрого вывода ценного актива из владения компании в собственность фирмы, подконтрольной рейдерам. Генеральный директор тайно заключает сделку купли-продажи недвижимости на подставную компанию, а та, в свою оче-

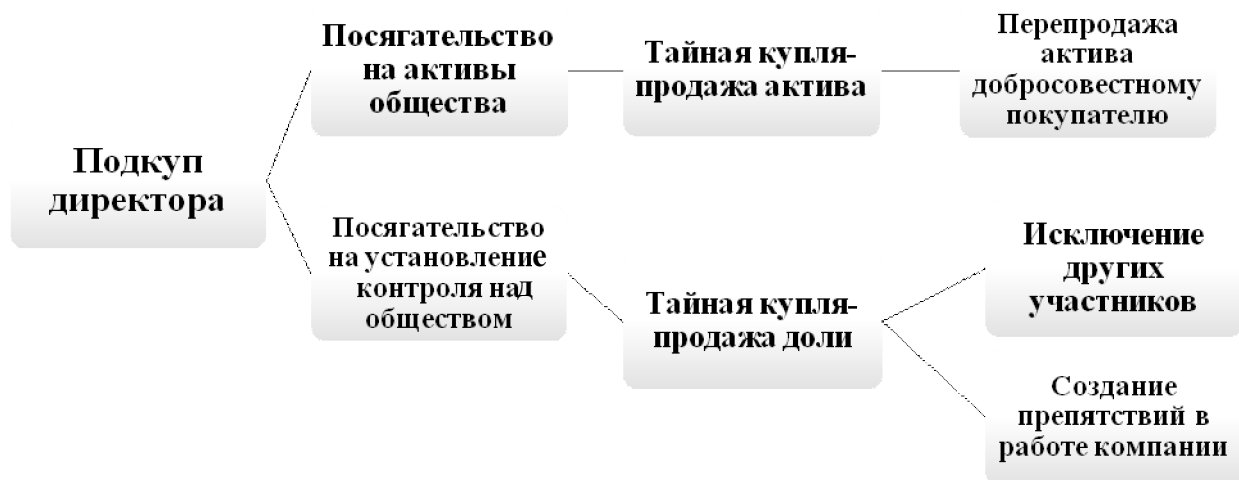


Рис. 4. Схема рейдерского захвата через подкуп директора

В рейдерской практике часто встречаются случаи захватов с помощью подкупа генерального директора и/или главного бухгалтера общества (рис. 4). Этот способ достаточно простой, но ресурсоемкий. Однако единственным условием, при котором невозможна реализация данной схемы, выступает тот случай, когда соучредителем, генеральным директором, главным бухгалтером и участником общества является один и тот же человек. Генеральный директор должен быть реально нанятым исполнителем на должность участниками общества и быть коррупционно настроенным, при этом желательно иметь внутренний конфликт с другими участниками³. Поскольку чаще всего генерального директора редко уставом общества ограничивают в полномочиях и в размерах совершаемых сделок и участники часто об этом забывают, он становится “открытым окном” для рейдера. В таком случае возможны два варианта посягательств: посягательство только на высоколиквидное имущество компании или посягательство

редь, перепродает ее добросовестному покупателю. Если не успеть наложить арест или ввести ограничения на имущество, то доказать незаконность проведенных сделок будет очень затруднительно, дорого и долго. Второй вариант отличается скоростью, с которой рейдеры могут установить контроль в обществе. Если в собственности генерального директора имеется доля, то он без лишней огласки продает ее рейдерам по договоренной цене, и это становится неприятным фактом для остальных участников общества. Дальнейшие события могут развиваться по уже описанным выше сценариям по выводу лишних участников из общества.

Схема захвата общества с ограниченной ответственностью через инициирование фиктивной процедуры банкротства хотя и теряет свою популярность, но в связи с совершенствованием и усложнением Федерального закона от 26 октября 2002 г. № 127-ФЗ “О несостоятельности (банкротстве)” у рейдеров, однако, все еще остается неплохим способом дестабилизации нормально-

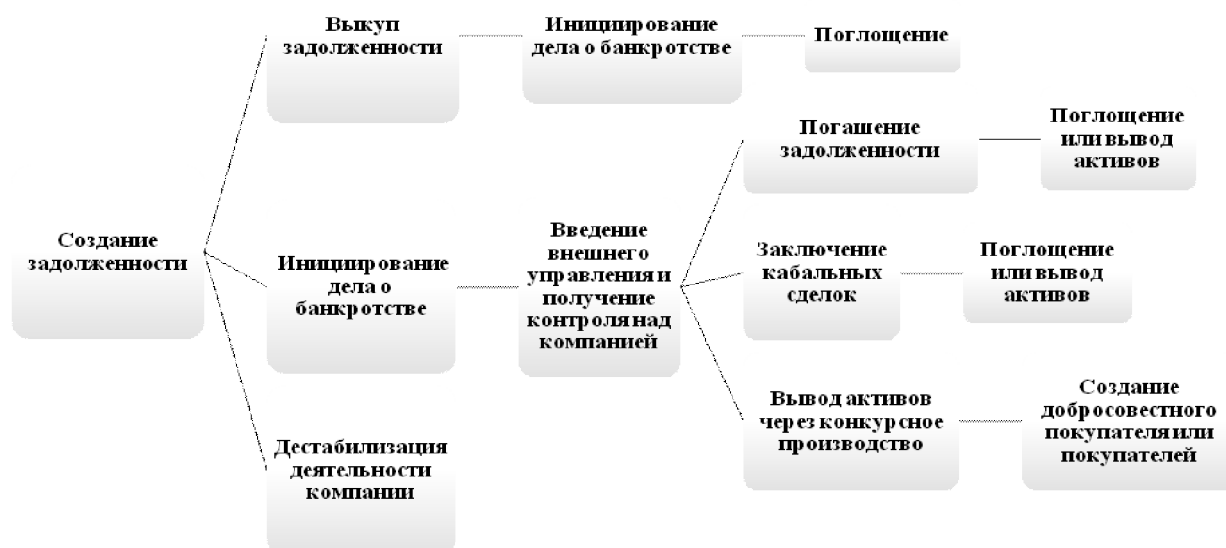


Рис. 5. Схема рейдерского захвата через создание задолженности

го функционирования общества или своего рода отвлекающим маневром (рис. 5)⁴.

Начало схемы может быть разным, но ее основная цель - получить контроль над кредиторской задолженностью, инициировать дело о банкротстве и осуществить переход прав собственности компании или создание ситуации, невозможной для нормальной работы предприятия. Для начала рейдер выясняет наличие неуплаченной кредиторской задолженности более 100 тыс. руб. и сроком более 3 мес. Если ее нет или не хватает до исковой суммы, то задолженность необходимо будет увеличить или создать фиктивно по несуществующим договорам, например, оказания услуг, так как для этого всего лишь нужно подделать договор и акты выполненных работ. Оплату в этом случае прописывают в договоре наличными. Если кредиторская задолженность у компании-цели все же существует, то рейдеру достаточно ее приобрести у кредитора компании. К сожалению, рейдер в данном случае обладает достаточными правами, так как статья № 382 Гражданского кодекса Российской Федерации от 30 ноября 1994 г. № 51-ФЗ гласит, что согласие должника не требуется при переходе к другому лицу прав кредитора. Кроме того, скупка задолженности проходит в условиях строгой конспирации, пока у захватчика не накопится нужный объем кредиторской задолженности или пока не возникнет необходимость в аресте недвижимости. Тут на помощь рейдерам приходит старый способ отсылки пустых заказных писем с уве-

домлением. В компанию приходит письмо с уведомлением о получении, а при вскрытии в нем не содержится никакой важной информации.

Просроченная задолженность, которую можно купить со скидкой, имеет особое значение в проекте по рейдерскому захвату. Продать кредиторскую задолженность имеют право все оперирующие контрагенты компании и кредитующие банки.

Далее рейдер, вступая в коррупционный сговор с местным судебным органом, получает судебное решение о признании компании банкротом и добивается введения в отношении него процедуры внешнего управления. В соответствии с законом это означает прекращение деятельности всех органов управления и переход права руководства компанией к внешнему управляющему, также подконтрольному рейдерам. Затем у рейдеров есть масса вариантов дальнейших действий. Во-первых, он может самостоятельно погасить задолженность предприятия и в этом случае у него появляется законный способ поглотить компанию. Во-вторых, рейдер может принудить руководство компании заключить кабальную сделку с подконтрольной ему компанией. В-третьих, вступив в сговор с арбитражным и конкурсным управляющим, рейдер может вывести активы через торги по максимально заниженной стоимости. В дальнейшем активы могут быть разделены на разных собственников. Также в этом случае не лишней будет процедура создания добросовестного покупателя. В итоге рабо-

та компании остановлена, экономические и административные связи нарушены, поток прибыли сведен к нулю. И тогда компания становится реальным банкротом и частично теряет возможность сопротивления и защиты.

Изучая и анализируя основные схемы рейдерских захватов и их реальные примеры, можно утверждать, что время “черного” рейдерства почти закончилось. Если в прошлом веке еще использовались физические методы воздействия на собственников бизнеса или их родственников и рейдеры не отличались применением сложных многоходовых схем захвата, то сейчас команда рейдеров - это собрание высококвалифицированных экономистов и юристов с опытом деятельности, влиятельными связями в государственных

органах и, конечно, с большим бюджетом. К сожалению, эти факты очень медленно или совсем не признаются среднестатистическим российским предпринимателем, а воспринимаются всерьез только на собственном негативном опыте.

¹ Об обществах с ограниченной ответственностью : федер. закон от 8 февр. 1998 г. № 14-ФЗ. Доступ из справ.-правовой системы “КонсультантПлюс”.

² Там же.

³ *Савуляк Э.В.* “Рейтинг” должностей сотрудников компании, максимально интересных для рейдера // Слияния и поглощения. 2008. № 6. С. 19-23.

⁴ *Арутюнов Ю.А.* Анализ кризисных явлений в развитии общества на основе цивилизационного подхода // Вестник Российского экономического университета им. Г.В. Плеханова. 2012. № 4 (46). С. 28-33.

Поступила в редакцию 06.10.2017 г.