

Массовое банкротство иностранных компаний в российских судах

Вниманию руководителей, финансовых бизнес- и правовых подразделений иностранных и российских компаний

Юридическая компания «Пепеляев Групп» информирует о широком применении нового механизма взыскания долгов российскими кредиторами, включая ФНС России, в арбитражных судах - банкротства иностранных компаний и их имущественной массы на территории России.

Только Федеральной налоговой службой в 2024 году было инициировано 543 банкротства таких должников, из которых:

- в отношении 53 компаний уже введено конкурсное производство;
- 180 должников ожидают проверки обоснованности заявлений о банкротстве;
- 310 компаний полностью погасили свои обязательства перед бюджетом¹.

Аналогичным инструментом начали активно пользоваться и другие российские кредиторы.

Правила банкротства в российских судах иностранных компаний или их имущественной массы были сформированы ВС РФ в Определении от 08.02.2024 по делу № А40-248405/2022 (далее – Определение от 08.02.2024). Оно стало своеобразным «мини-кодексом»².

Каким иностранным компаниям грозит банкротство в российских судах?

Субъектами банкротства в российских судах могут быть зарегистрированные за рубежом:

¹ См. «ФНС подала на банкротство более 500 иностранных компаний из-за долгов по налогам». Коммерсантъ. 05.12.2024. (<https://www.kommersant.ru/doc/7347420?query=%D0%BD%D0%B0%D0%BB%D0%BE%D0%B3>)

² О банкротство иностранных компаний в России см. также видео (<https://www.pgplaw.ru/analytics-and-brochures/video/novosti-bankrotstva-bankrotstvo-inostrannykh-kompaniy-v-rossii-yuliya-litovtseva/>)

1. Компании, центр основных интересов которых тесно связан с территорией России (в этом случае в российском суде будет осуществляться основное производство по делу о банкротстве);

Комментарий «Пепеляев Групп»

Основное производство:

- создает эффект для всех остальных юрисдикций;
- распространяется на все имущество должника вне зависимости от страны его местонахождения;
- распространяется на всех кредиторов, включая иностранных;
- полномочия конкурсного управляющего за рубежом определяются судебным актом российского суда.

2. Компании, для которых Россия не является центром основных интересов (в этом случае в российском суде будет осуществляться вторичное производство по делу о банкротстве, причем даже в отсутствие основного в государстве по месту регистрации или центра основных интересов должника).

Комментарий «Пепеляев Групп»

Вторичное производство:

- вводится в отношении обособленной имущественной массы должника на территории России или связанной с ней;
- распространяет действие на кредиторов, связанных с деятельностью юридического лица в России;
- полномочия конкурсного управляющего распространяются только на имущество должника в России.

Условия рассмотрения дела о банкротстве имущественной массы иностранной компании в российских судах

В Определении от 08.02.2024 Верховным Судом РФ были сформулированы следующие критерии, позволяющие отнести банкротство иностранного лица (далее – ИЛ) к юрисдикции российских арбитражных судов:

- ведение ИЛ экономической деятельности на территории России;
- ориентированность деятельности ИЛ на лиц, находящихся под юрисдикцией России;
- нахождение на территории России:
 - центра основных интересов ИЛ;
 - имущества ИЛ;
 - органа управления, филиала или представительства ИЛ;
- привлечение ИЛ российским судом к субсидиарной ответственности в качестве лица, контролирующего деятельность российской компании;
- наличие у собственников, контролирующих ИЛ, российского гражданства, разрешения на временное проживание или вида на жительство в России, корпоративных правоотношений с российскими юридическими лицами;
- значительную часть кредиторов составляют российские лица или субъекты, деятельность которых тесно связана с территорией России;
- значительное количество сделок должника с местом исполнения в России;
- основные доказательства по делу находятся на территории России.

Комментарий «Пепеляев Групп»

Обстоятельства и факторы, влияющие на компетенцию российского суда, не ограничены приведенным перечнем. Суды вправе самостоятельно определять возможность банкротства ИЛ в каждом конкретном случае.

Правовое значение для определения юрисдикции имеют обстоятельства, предшествующие возбуждению производства, а не только обстоятельства на дату рассмотрения его обоснованности (для исключения искусственной смены юрисдикции).

Заявителю достаточно подтвердить существенность обстоятельств, указывающих на тесную связь должника с территорией Российской Федерации. После этого бремя опровержения такой связи возлагается на должника.

Основания инициирования банкротства ИЛ или его имущественной массы

С учетом недавних изменений ч. 2 ст. 6 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» для инициирования банкротства достаточно:

- подтвержденного вступившим в силу решением суда о взыскании с ИЛ (его дочерней компании) денежных средств в сумме не менее 2 млн руб.;
- решения налогового органа об обращении взыскания на денежные средства или имущество такого налогоплательщика.

Комментарий «Пепеляев Групп»

Обращаем внимание на то, что все чаще российские суды применяют ст. 248.1 АПК РФ об исключительной компетенции арбитражных судов РФ по спорам с участием лиц, в отношении которых введены меры ограничительного характера (ИЛ из «недружественных» юрисдикций, но не только из них). Взыскание задолженности с иностранных ответчиков в силу указанной нормы осуществляется независимо от согласования сторонами договора иной юрисдикции для рассмотрения споров.

Но что еще важнее, сформирована прецедентная практика солидарного взыскания долга не только с самого иностранного должника, но и с его российских дочерних обществ. Это создает риски банкротства не только имущественной массы ИЛ, но и совершенно «здоровых», не связанных напрямую с кредитором (не имеющих собственного долга перед бюджетом) иностранных компаний.

О чем подумать, что сделать

Наличие имущественных претензий российских кредиторов или налоговой службы к ИЛ, располагающему активами на территории РФ, – серьезный повод для оценки такой компанией рисков взыскания ее долга за счет любых активов группы компаний в России и банкротства иных организаций такой группы.

Напоминаем, что возбуждение банкротства одной из компаний с иностранным участием может повлечь имущественную ответственность (субсидиарную, взыскание корпоративных и кредиторских убытков) иных лиц ее группы, включая персональные риски вплоть до уголовных. Антисанкционное законодательство и особое внимание государственных органов к деятельности ИЛ в России существенно повышают риски названных лиц.

В свою очередь, кредиторам стоит оценить перспективы использования механизма защиты своих интересов в спорах с иностранными компаниями в российских судах, в т. ч. с перспективой применения механизма банкротства.

Помощь консультанта

Практика банкротства и антикризисной защиты бизнеса «Пепеляев Групп» осуществляет сопровождение дел о банкротстве иностранных компаний и их имущественной массы на территории РФ, как на стороне должников, так и в интересах кредиторов.

Особое значение мы уделяем предотвращению рисков утраты активов: выявлению рисков, подготовке рекомендаций и документальной базы защиты, разработке антикризисных планов.

Наши специалисты обладают многолетним успешным опытом защиты бенефициаров, ТОП-менеджеров и иных контролирующих лиц от персональной ответственности всех видов.

Контактная информация



Юлия Литовцева
Партнер

Т: +7 (495) 767 00 07
y.litovtseva@pgplaw.ru