

Адвокатское бюро г. Москвы «Инфралекс»

Построение эффективной системы
минимизации рисков привлечения
менеджмента к ответственности в компании

*Станислав Петров, партнер,
руководитель практики банкротства,
адвокат*

28 марта 2024 г.



Основные принципы построения системы защиты

Добросовестность

Осмотрительность

Действия в интересах общества

Гражданско-правовая ответственность топ-менеджмента

Вне банкротства	При банкротстве
Виды гражданско-правовой ответственности менеджмента	
Убытки (ст. 53.1 ГК РФ)	Убытки (ст. 61.13 и 61.20 ЗоБ)
	Субсидиарная (ст. 61.11, 61.12 ЗоБ)
Основания ответственности	
Недобросовестное/неразумное поведение, повлекшее ущерб компании/ее участникам	Недобросовестное/неразумное поведение, повлекшее невозможность погашения обязательств перед кредиторами (по 61.12 ЗоБ - сокрытие от кредиторов информации о финансовом состоянии компании, повлекшее невозможность погашения обязательств)
Субъекты ответственности	
Члены органов управления, участники и лица, оказывающие влияние на принятие решений	Члены органов управления, иные руководящие сотрудники, участники и лица, оказывающие влияние на принятие решений (в т.ч. фактические руководители и теневые бенефициары) За неподачу заявления о банкротстве – лица уполномоченные на подачу заявления о банкротстве/принятие решения о подаче (в т.ч. фактические руководители)

Внебанкротные механизмы защиты - 1

Цель – обоснование добросовестности и разумности поведения менеджмента, минимизация рисков убытков и банкротства.

- **Система принятия решений:** (1) выбор контрагента, формирование условий сделок, в т.ч. определение рыночности цены и иных ключевых условий сделки; урегулирование взаимных обязательств – только по результатам оценки рисков специальным органом; (2) контроль за структурными подразделениями и сотрудниками с распорядительными функциями, в т.ч. посредством распределения ответственности в должностных инструкциях и локальных актах, введения электронной системы контроля исполнения распоряжений.
- **Контроль дебиторской задолженности:** мониторинг состояния дебиторов, контроль за своевременным исполнением, активное ведение переговоров, претензионно-исковая работа, банкротство. При невозможности/нецелесообразности принудительного исполнения - реализация на торгах. Списание дебиторской задолженности – только при невозможности реализации. Действия по проблемным дебиторам – на основании заключения органа по оценке рисков.

Внебанкротные механизмы защиты - 2

- **Обеспечение надлежащего хранения документов, материальных ценностей:** положение об учете и хранении документов и информации. Переход на единую электронную систему документооборота и обмена информацией в компании, позволяющую создавать резервные копии. При увольнении ответственных за хранение лиц – проведение ревизии, при недостатке – истребование через суд/правоохранительные органы.
- **Финансово-правовой аудит:** выявление рисков в текущей деятельности и их устранение/минимизация. При выявлении кризиса – уведомление участников и ключевых кредиторов компании, разработка и утверждение антикризисного плана (на основании заключения органа по контролю рисков), обеспечение его реализации.
- **Страхование ответственности:** позволит защитить компанию и менеджмент от последствий неразумных действий (заключение рискованных/невыгодных сделок, недостаточный контроль за дебиторской задолженностью). Недобросовестные действия, в т.ч. вывод активов, не страхуются.

Банкротные механизмы защиты

Цель – защита от обвинений в недобросовестном/неразумном поведении по заявлению управляющего/кредиторов.

В период наблюдения – продолжение активных действий по обеспечению текущей деятельности и недопущения убытков.

После признания компании банкротом - обеспечение передачи документов и имущества управляющему.

Активное участие в деле о банкротстве (с учетом последних изменений в ст. 34 ЗоБ):

- Возражения против требований кредиторов для уменьшения потенциального размера ответственности.
- Защита сделок – недопущение установления преюдиции и вменения оспоренных сделок.
- Обжалование недобросовестных действий/бездействия управляющего, влекущих уменьшение конкурсной массы.

В спорах об ответственности:

- При защите от 61.11, 61.20 ЗоБ: подтверждение добросовестности и разумности принятых решений, обоснование причин банкротства объективными экономическими факторами или действиями предшественников/преемников в должности.
- При защите от 61.12 ЗоБ: обоснование наступления объективного банкротства в более поздний срок (в т.ч. посредством финансово-экономической/бухгалтерской экспертизы), подтверждение исполнения экономически обоснованного плана, доказывание отсутствия полномочий по принятию решения о подаче заявления о банкротстве.

■ инфралекс

г. Москва, Пресненская наб., д. 8, стр. 1

Тел: +7 495 653 82 99

Станислав Петров,
Партнер, руководитель практики
банкротства, адвокат

s.petrov@infralex.ru

