Арбитражный суд Челябинской области
Воровского ул., дом 2, Челябинск, 454091, www.chelarbitr.ru

ОПРЕДЕЛЕНИЕ

г. Челябинск
15 октября 2025 года Дело № А76-4182/2022

Резолютивная часть определения объявлена 11 августа 2025 года
Определение в полном объеме изготовлено 15 октября 2025 года

Судья Арбитражного суда Челябинской области Добронравов В.В., при ведении протокола судебного заседания секретарем судебного заседания Шавриной А.А., рассмотрев в открытом судебном заседании заявление конкурсного управляющего Назаренко Егора Алексеевича о привлечении к субсидиарной ответственности Гусева Алексея Евгеньевича, в рамках дела о несостоятельности (банкротстве) общества с ограниченной ответственностью «Транзгруз», г. Челябинск, ИНН 7453272735, ОГРН 1147453009175),

при участии в судебном заседании конкурсного управляющего Назаренко Е.А. (до перерыва),

УСТАНОВИЛ:

определением Арбитражного суда Челябинской области от 23.03.2022 принято к производству заявление уполномоченного органа о признании общества с ограниченной ответственностью «Транзгруз» несостоятельным (банкротом).

Определением Арбитражного суда Челябинской области от 11.05.2022 (резолютивная часть объявлена 28.04.2022) заявление уполномоченного органа Российской Федерации - Федеральной налоговой службы в лице Инспекции Федеральной налоговой службы по Центральному району г. Челябинска признано обоснованным, в отношении общества с ограниченной ответственностью «Транзгруз» введена процедура наблюдения, временным управляющим утвержден Соломка Сергей Иванович, член Ассоциации «Национальная организация арбитражных управляющих» (регистрационный номер в сводном государственном реестре арбитражных управляющих - 6904, адрес для направления корреспонденции: 455000, Челябинская область, г. Магнитогорск, пр. Ленина, д. 32, а/я 12000).

Информационное сообщение о введении в отношении должника процедуры реализации имущества гражданина опубликовано в официальном издании «Коммерсантъ» №117(7318) от 02.07.2022.

Решением Арбитражного суда Челябинской области от 21.11.2022 (резолютивная часть от 14.11.2022) в отношении общества с ограниченной ответственностью «Транзгруз» введена процедура конкурсного производства. Конкурсным управляющим должника утвержден Чебышев Сергей Александрович, член Союза арбитражных управляющих «Саморегулируемая организация «ДЕЛО» «Содействие» (адрес для направления корреспонденции: 196601, г. Санкт-Петербург, а/я 56).

Конкурсный управляющий Чебышев С.А. обратился арбитражный суд с заявлением, в котором просит:

- привлечь к субсидиарной ответственности по обязательствам ООО «Транзгруз» Гусева Алексея Евгеньевича в сумме равной совокупному размеру требований кредиторов, включенных в реестр требований кредиторов ООО «Транзгруз», а также заявленных после закрытия реестра

требований кредиторов и требований кредиторов по текущим платежам, оставшихся не погашенными по причине недостаточности имущества ООО «Транзгруз»;

- приостановить рассмотрение вопроса об определении размера субсидиарной ответственности Гусева А.Е. по обязательствам ООО «Транзгруз» до окончания расчетов с кредиторами.

Определением суда от 11.04.2024 заявление принято к производству.

Определением суда от 25.09.2024 арбитражный управляющий Чебышев Сергей Александрович освобожден от исполнения обязанностей конкурсного управляющего должника.

Определением суда от 17.10.2024 конкурсным управляющим общества с ограниченной ответственностью «Транзгруз» утвержден Назаренко Егор Алексеевич, член Союза арбитражных управляющих «Саморегулируемая организация «ДЕЛО» (адрес для направления корреспонденции: 125124, г. Москва, ул. Правды, д. 2А, кв. 17).

В ходе рассмотрения спора, конкурсным управляющим уточнены заявленные требования, согласно которым заявитель просит суд привлечь Гусева А.Е. к субсидиарной ответственности равной совокупному размеру требований кредиторов, включенных в реестр требований кредиторов ООО «Транзгруз», а также заявленных после закрытия реестра требований кредиторов по текущим платежам, оставшихся не погашенными по причине недостаточности имущества, в размере 2 685 699 030 руб. 46 коп.

Ходатайство конкурсного управляющего принято к рассмотрению в качестве уточнения заявления о привлечении к субсидиарной ответственности в порядке статьи 49 АПК РФ.

Протокольным определением суда от 11.06.2025 уточненное заявление принято судом к рассмотрению в порядке статьи 49 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации (далее – АПК РФ).

Судебное заседание по рассмотрению заявления отложено на 11.07.2025.

Конкурсный управляющий Назаренко Е.А. в судебном заседании уточненные требования поддержал в полном объеме.

Иные лица, участвующие в деле в судебное заседание не явились, о времени и месте судебного заседания извещены надлежащим образом в соответствии с правилами статьи 123 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации (далее – АПК РФ), в том числе путем размещения публичного объявления на официальном сайте суда в сети Интернет.

В судебном заседании в порядке, предусмотренном статьей 163 АПК РФ, объявлялись перерывы до 11.08.2025, информация о которых размещена в информационном сервисе «Картотека арбитражных дел» в сети Интернет на официальном сайте суда. После объявленного перерыва заявление рассмотрено в отсутствие лиц, участвующие в деле.

Неявка в судебное заседание лиц, участвующих в деле, извещенных надлежащим образом, не препятствует рассмотрению дела без их участия (пункт 5 статьи 156 АПК РФ).

В обоснование заявления конкурный управляющий указал, что Гусев Алексей Евгеньевич являлся генеральным директором должника в период с 10.04.2018 по 19.11.2022 и является единственным участником должника (100% доли в уставном капитале) с 28.06.2017, таким образом, в силу подпунктов 1, 2 п. 4 ст. 61.10 Закона о банкротстве, Гусев Алексей Евгеньевич является лицом, контролирующим должника. В качестве основания для привлечения контролирующего должника лица к субсидиарной ответственности по обязательствам должника конкурсный управляющий указывает на непередачу арбитражному управляющему бухгалтерской и иной документации о деятельности должника, что привело к существенным затруднениям для проведения процедуры банкротства и невозможности выявления всех активов должника.

Ответчиком на отзыв на заявление не представлен.

Рассмотрев заявление конкурсного управляющего с учетом доводов лиц, участвующих в деле, суд пришел к следующим выводам.

Согласно статье 32 Федерального закона от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» (далее - Закон о банкротстве) и части 1 статьи 223.2 АПК РФ дела о несостоятельности (банкротстве) рассматриваются арбитражным судом по правилам, предусмотренным настоящим Кодексом, с особенностями, установленными федеральными законами, регулирующими вопросы о несостоятельности (банкротстве).

В силу пункта 3 статьи 3 Федерального закона от 08.02.1998 №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» (далее – Закон №14-ФЗ) в случае несостоятельности (банкротства) общества по вине его участников или по вине других лиц, которые имеют право давать обязательные для общества указания либо иным образом имеют возможность определять его действия, на указанных участников или других лиц в случае недостаточности имущества общества может быть возложена субсидиарная ответственность по его обязательствам.

Согласно пункту 1 статьи 61.10 Закона о банкротстве, если иное не предусмотрено названным Законом, в целях Закона о банкротстве под контролирующим должника лицом понимается физическое или юридическое лицо, имеющее либо имевшее не более чем за три года, предшествующих возникновению признаков банкротства, а также после их возникновения до принятия арбитражным судом заявления о признании должника банкротом право давать обязательные для исполнения должником указания или возможность иным образом определять действия должника, в том числе по совершению сделок и определению их условий.

В соответствии с пунктом 4 статьи 61.10 Закона о банкротстве, пока не доказано иное, предполагается, что лицо являлось контролирующим должника лицом, если это лицо:

- являлось руководителем должника или управляющей организации должника, членом исполнительного органа должника;

- имело право самостоятельно либо совместно с заинтересованными лицами распоряжаться более чем половиной долей уставного капитала общества с ограниченной ответственностью, или более чем половиной голосов в общем собрании участников юридического лица либо имело право назначать (избирать) руководителя должника;

- извлекало выгоду из незаконного или недобросовестного поведения лиц, указанных в пункте 1 статьи 53.1 Гражданского кодекса Российской Федерации (лиц, уполномоченных выступать от имени юридического лица).

Из совокупного толкования положений пункта 3 статьи 53.1 Гражданского кодекса Российской Федерации (далее – ГК РФ) и разъяснений, изложенных в пункте 3 постановления Пленума Верховного Суда Российской Федерации от 21.12.2017 №53 «О некоторых вопросах, связанных с привлечением контролирующих должника лиц к ответственности при банкротстве» необходимым условием отнесения лица к числу контролирующих должника является наличие у него фактической возможности давать должнику обязательные для исполнения указания или иным образом определять его действия.

Согласно пункту 5 постановления Пленума Верховного Суда РФ от 21.12.2017 № 53 «О некоторых вопросах, связанных с привлечением контролирующих должника лиц к ответственности при банкротстве» само по себе участие в органах должника не свидетельствует о наличии статуса контролирующего его лица. Исключение из этого правила закреплено в подпунктах 1 и 2 пункта 4 статьи 61.10 Закона о банкротстве, установивших круг лиц, в отношении которых действует опровержимая презумпция того, что именно они определяли действия должника.

В соответствии с подпунктом 2 пункта 4 статьи 61.10 Закона о банкротстве предполагается, что участник корпорации, учредитель унитарной организации является контролирующим лицом, если он и аффилированные с ним лица (в частности, статья 53.2 ГК РФ) имеют в совокупности 50 и более процентов голосов при принятии решений общим собранием, либо если их голосов достаточно для назначения (избрания) руководителя должника. Презюмируется, что лицо,

отвечающее одному из указанных критериев, признается контролирующим наряду с аффилированными с ним лицами.

Как следует из материалов дела и сведений из ЕГРЮЛ, Гусев Алексей Евгеньевич являлся генеральным директором должника в период с 10.04.2018 по 19.11.2022 и является единственным участником должника (100 % доля в уставном капитале) с 28.06.2017.

В соответствии с пунктом 1 статьи 40 Закона №14-ФЗ единоличный исполнительный орган общества (генеральный директор и другие) избирается общим собранием участников общества на срок, определенный уставом общества, если уставом общества решение этих вопросов не отнесено к компетенции совета директоров (наблюдательного совета) общества.

Согласно пункту 2 статьи 40 Закона №14-ФЗ, единоличный исполнительный орган общества:

1) без доверенности действует от имени общества, в том числе представляет его интересы и совершает сделки;

2) выдает доверенности на право представительства от имени общества, в том числе доверенности с правом передоверия;

3) издает приказы о назначении на должности работников общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;

4) осуществляет иные полномочия, не отнесенные настоящим Федеральным законом или уставом общества к компетенции общего собрания участников общества, совета директоров (наблюдательного совета) общества и коллегиального исполнительного органа общества.

Учитывая вышеуказанные разъяснения, содержащиеся в статье 61.10 Закона о банкротстве, указанные лица являются контролирующими должника лицами (далее – КДЛ) с учетом соответствующих периодов участия в обществе и осуществления полномочий единоличного исполнительного органа.

В качестве основания для привлечения к ответственности контролирующего должника лица конкурсный управляющий указывает, что последним не выполнены обязанности по передаче конкурсному управляющему бухгалтерской документации, необходимой для проведения процедуры банкротства и формирования конкурсной массы.

В соответствии со ст. 61.11 Закона о банкротстве если полное погашение требований кредиторов невозможно вследствие действий и (или) бездействия контролирующего должника лица, такое лицо несет субсидиарную ответственность по обязательствам должника. Пока не доказано иное, предполагается, что полное погашение требований кредиторов невозможно вследствие действий и (или) бездействия контролирующего должника лица при наличии хотя бы одного из следующих обстоятельств:

− документы бухгалтерского учета и (или) отчетности, обязанность по ведению (составлению) и хранению которых установлена законодательством Российской Федерации, к моменту вынесения определения о введении наблюдения (либо ко дню назначения временной администрации финансовой организации) или принятия решения о признании должника банкротом отсутствуют или не содержат информацию об объектах, предусмотренных законодательством Российской Федерации, формирование которой является обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации, либо указанная информация искажена, в результате чего существенно затруднено проведение процедур, применяемых в деле о банкротстве, в том числе формирование и реализация конкурсной массы;

− документы, хранение которых являлось обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации об акционерных обществах, о рынке ценных бумаг, об инвестиционных фондах, об обществах с ограниченной ответственностью, о государственных и муниципальных унитарных предприятиях и принятыми в соответствии с ним нормативными правовыми актами, к моменту вынесения определения о введении наблюдения (либо ко дню

назначения временной администрации финансовой организации) или принятия решения о признании должника банкротом отсутствуют либо искажены.

По смыслу ст. 61.11 Закона о банкротстве ответственность по указанным основаниям применяются в отношении лиц, на которых возложены обязанности: организации ведения бухгалтерского учета и хранения документов бухгалтерского учета и (или) бухгалтерской (финансовой) отчетности должника; ведения бухгалтерского учета и хранения документов бухгалтерского учета и (или) бухгалтерской (финансовой) отчетности должника; единоличного исполнительного органа юридического лица, а также иных лиц, на которых возложены обязанности по составлению и хранению документов, предусмотренных законодательством Российской Федерации об акционерных обществах, о рынке ценных бумаг, об инвестиционных фондах, об обществах с ограниченной ответственностью, о государственных и муниципальных унитарных предприятиях и принятыми в соответствии с ним нормативными правовыми актами.

В соответствии со ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» обязанность по организации бухгалтерского учета, хранению учетных документов, регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности предприятия (организации) возложена на руководителя юридического лица.

Нарушение правил ведения бухгалтерского учета (отчетности) и обязанности по передаче бухгалтерской документации арбитражному управляющему в соответствии с п. 2 ст. 61.11 Закона о банкротстве и п. 24 Постановления Пленума Верховного Суда РФ от 21.12.2017 № 53 «О некоторых вопросах, связанных с привлечением контролирующих должника лиц к ответственности при банкротстве» (далее - Постановление № 53) является самостоятельным основанием для привлечения к субсидиарной ответственности бывшего руководителя должника.

В соответствии с пунктом 3.2 ст. 64 Закона о банкротстве при введении процедуры наблюдения не позднее 15 дней с даты утверждения временного управляющего руководитель должника обязан предоставить временному управляющему и направить в арбитражный суд перечень имущества должника, в том числе имущественных прав, а также бухгалтерские и иные документы, отражающие экономическую деятельность должника за три года до введения наблюдения.

На основании пункта 2 ст. 126 Закона о банкротстве, при вынесении решения об объявлении юридического лица банкротом руководитель должника, а также временный управляющий, административный управляющий, внешний управляющий в течение трех дней с даты утверждения конкурсного управляющего обязаны обеспечить передачу ему бухгалтерской и иной документации должника, печатей, штампов, материальных и иных ценностей.

Указанное требование закона обусловлено, в том числе и тем, что отсутствие необходимых документов не позволяет конкурсному управляющему иметь полную информацию о деятельности должника и совершенных им сделках и исполнять обязанности, предусмотренные ч. 2 ст. 129 Закона о банкротстве, в частности, принимать меры, направленные на поиск, выявление и возврат имущества должника, находящегося у третьих лиц; предъявлять к третьим лицам, имеющим задолженность перед должником, требования о ее взыскании в порядке, установленном Законом о банкротстве. В связи с этим невыполнение руководителем должника без уважительной причины требований Закона о банкротстве о передаче конкурсному управляющему документации должника свидетельствует, по сути, о недобросовестном поведении, направленном на сокрытие информации об имуществе должника, за счет которого могут быть погашены требования кредиторов.

В п. 24 Постановления № 53 разъяснено, что, применяя при разрешении споров о привлечении к субсидиарной ответственности презумпции, связанные с не передачей, сокрытием, утратой или искажением документации (подпункты 2 и 4 п. 2 ст. 61.11 Закона о банкротстве), необходимо учитывать следующее.

Заявитель должен представить суду объяснения относительно того, как отсутствие документации (отсутствие в ней полной информации или наличие в документации искаженных сведений) повлияло на проведение процедур банкротства.

Привлекаемое к ответственности лицо вправе опровергнуть названные презумпции, доказав, что недостатки представленной управляющему документации не привели к существенному затруднению проведения процедур банкротства, либо доказав отсутствие вины в не передаче, ненадлежащем хранении документации, в частности, подтвердив, что им приняты все необходимые меры для исполнения обязанностей по ведению, хранению и передаче документации при той степени заботливости и осмотрительности, какая от него требовалась.

Под существенным затруднением проведения процедур банкротства понимается, в том числе, невозможность выявления всего круга лиц, контролирующих должника, его основных контрагентов, а также:

− невозможность определения основных активов должника и их идентификации;

− невозможность выявления совершенных в период подозрительности сделок и их условий, не позволившая проанализировать данные сделки и рассмотреть вопрос о необходимости их оспаривания в целях пополнения конкурсной массы;

− невозможность установления содержания принятых органами должника решений, исключившая проведение анализа этих решений на предмет причинения ими вреда должнику и кредиторам и потенциальную возможность взыскания убытков с лиц, являющихся членами данных органов.

Судом установлено, что на момент возбуждения дела о несостоятельности (банкротстве) ООО «Транзгруз» участником и руководителем должника являлся Гусев Алексей Евгеньевич.

В ходе процедуры наблюдения и процедуры конкурсного производства временным и конкурсным управляющим в адрес Гусева А.Е. направлялись требования о предоставлении бухгалтерской и иной документации арбитражному управляющему, которые не были исполнены руководителем должника.

Определением Арбитражного суда Челябинской от 15.12.2022 по делу № А76-4182/2022 суд обязал Гусева А.Е. передать конкурсному управляющему следующие документы:

1. учредительные документы, включая все изменения в них, зарегистрированные с момента создания, свидетельства о государственной регистрации юридического лица, свидетельства о государственной регистрации изменений в учредительные документы юридического лица, свидетельство о постановке на учет, а также решения единственного участника / протоколы общих собраний участников с момента создания по настоящее время;

2. бухгалтерскую отчетность (баланс формы Ф1, Ф2 поквартально) за 2019-2022 годы, оборотно - сальдовые ведомости за 2019-2022 годы (поквартально по каждому используемому счету с разбивкой по субсчетам и детализацией по субконто); поквартальное изменение;

3. сведения о лицах, имеющих право давать обязательные для предприятия указания либо возможность иным образом определять его действия;

4. перечень имущества должника на дату подачи заявления о признании должника несостоятельным (банкротом), а также перечень нематериальных активов (сведения об организациях, в которых предприятие является учредителем, перечень имущества, внесенного в финансовые вложения);

5. основных средств, приобретенных или отчужденных за период 2019-2022 годы, правоустанавливающие документы на имущество должника, объекты незавершенного строительства, объем вложений и ожидаемые затраты;

6. документы, на основании которых производилось отчуждение или приобретение основных средств, иного имущества должника (договоры, оплата по договору, акт сверки):

договоры цессии, соглашения о взаимозачетах. Отчеты по основным средствам за период 2019-2022 годы, отчеты по сырью и материалам за период с 2019-2022 годы;

7. список дебиторов с указанием размера и даты возникновения дебиторской задолженности по каждому дебитору на дату подачи заявления о признании должника банкротом. Книгу покупок, продаж за период 2019-2022 годы;

8. перечень кредиторов должника с указанием размера основной задолженности, штрафов, пеней и иных финансовых (экономических) санкций за ненадлежащее выполнение обязательств по каждому кредитору и срока наступления их исполнения;

9. отчеты по оценке бизнеса, имущества должника, аудиторские заключения, протоколы, заключения и отчеты ревизионной комиссии, протоколы органов управления должника;

10. сведения об аффилированных лицах должника;

11. материалы судебных процессов должника по имущественным спорам;

12. материалы налоговых проверок должника;

13. штатное расписание с указанием среднемесячной заработной платы работников за 2019-2022 годы;

14. номера расчетных счетов и иных счетов банков, остатки денежных средств на расчетных счетах на последнюю отчетную дату;

15. сведения о том, имеются ли притязания третьих лиц на имущество (активы) (судебные споры, решения судов, действия судебных исполнителей) предприятия;

16. сведения о векселях и иных денежных обязательствах третьих лиц перед предприятием срок исполнения которых наступил или наступит в пределах процедуры наблюдения;

17. реестр договоров за 2019-2022 годы;

18. перечень поставщиков и потребителей за 2019-2022 годы, цена на продукцию поставщиков;

19. основные направления деятельности с указанием объемов производства за 2019-2022 гг.;

20. перечень выпускаемой продукции должника, отпускные цены на продукцию собственного производства за 2019-2022 годы;

21. состав основного и вспомогательного производства, загруженность производственных мощностей;

22. финансовые результаты по основным видам деятельности за 2019-2022 годы;

23. перечень мобилизационных, законсервированных, полностью изношенных, обремененных основных средств с основными характеристиками, датой ввода в эксплуатацию, степень износа;

24. состав расходов (постоянных, на заработную плату, по содержанию имущества, на производство продукции) за 2019-2022 годы.

Также конкурсный управляющий обращался к Гусеву А.Е. с запросами о представлении документации о хозяйственной деятельности ООО «Транзгруз» (запрос от 29.11.2022 исх. № 17).

Конкурсным управляющим получен исполнительный лист на определение Арбитражного суда Челябинской от 15.12.2022 по делу №А76-4182/2022, который направлен на принудительное исполнение в Ржевское районное отделение судебных приставов Управление ФССП РФ по Тверской области, на основании которого было возбуждено исполнительное производство № 37356/23/69026-ИП.

Истребованные документы о деятельности ООО «Транзгруз» Гусевым А.Е. конкурсному управляющему не переданы, что послужило основанием для обращения конкурсного управляющего в Прокуратуру Тверской области с заявлением о проведении в отношении Гусева А.Е. проверки и привлечении его к административной ответственности по ч.4 ст. 14.13 КоАП РФ.

Решением Арбитражного суда Тверской области от 28.06.2023 по делу № А66-7512/2023 Гусев А.Е. привлечен к административной ответственности за совершение административного правонарушения, предусмотренного ч. 4 ст. 14.13 КоАП РФ в виде взыскания штрафа в размере 40 000 рублей.

Ответчиком доказательств представления конкурсному управляющему бухгалтерской и иной документации в настоящем обособленном споре не представлено.

Обстоятельства, имеющие значения для установления наличия оснований для привлечения контролирующих должника лиц к субсидиарной ответственности указаны в пункте 2 статьи 61.11 Закона о банкротстве.

По правилам пункта 2 статьи 61.11 Закона о банкротстве пока не доказано иное, предполагается, что полное погашение требований кредиторов невозможно вследствие действий и (или) бездействия контролирующего должника лица при наличии хотя бы одного из следующих, в том числе, обстоятельств:

- документы бухгалтерского учета и (или) отчетности, обязанность по ведению (составлению) и хранению которых установлена законодательством Российской Федерации, к моменту вынесения определения о введении наблюдения (либо ко дню назначения временной администрации финансовой организации) или принятия решения о признании должника банкротом отсутствуют или не содержат информацию об объектах, предусмотренных законодательством Российской Федерации, формирование которой является обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации, либо указанная информация искажена, в результате чего существенно затруднено проведение процедур, применяемых в деле о банкротстве, в том числе формирование и реализация конкурсной массы (подпункт 2 пункта 2 статьи 61.11 Закона о банкротстве);

- документы, хранение которых являлось обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации об акционерных обществах, о рынке ценных бумаг, об инвестиционных фондах, об обществах с ограниченной ответственностью, о государственных и муниципальных унитарных предприятиях и принятыми в соответствии с ним нормативными правовыми актами, к моменту вынесения определения о введении наблюдения (либо ко дню назначения временной администрации финансовой организации) или принятия решения о признании должника банкротом отсутствуют либо искажены.

Поскольку субсидиарная ответственность руководителя должника является гражданско-правовой, в силу статьи 15 ГК РФ необходимо доказать наличие состава правонарушения, включающего наличие вреда, противоправность поведения причинителя вреда (вина), причинно-следственную связь между противоправным поведением причинителя вреда и наступившим вредом.

Бремя доказывания указанных обстоятельств лежит на лице, заявившем о привлечении к ответственности.

При этом контролирующее должника лицо, вследствие действий и (или) бездействия которого должник признан несостоятельным (банкротом), не несет субсидиарной ответственности, если докажет, что его вина в признании должника несостоятельным (банкротом) отсутствует. Такое лицо также признается невиновным, если оно действовало добросовестно и разумно в интересах должника (абзац девятый пункта 4 статьи 10 Закона о банкротстве).

Отсутствие вины в силу пункта 2 статьи 401, пункта 2 статьи 1064 ГК РФ доказывается лицом, привлекаемым к субсидиарной ответственности.

Материалами дела о банкротстве и материалами настоящего обособленного спора подтверждается, что конкурсным управляющим, несмотря на направление требований в адрес

руководителя должника, не были получены бухгалтерские и иные исполнительные документы о деятельности должника.

Обязанность по организации бухгалтерского учета в организациях, соблюдению законодательства при выполнении хозяйственных операций, организации хранения учетных документов, регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности (п. 1 ст. 6, п. 3 ст. 17 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете») возложена на руководителя организации.

Так же обязанностью руководителя должника в установленных случаях является предоставить арбитражному управляющему бухгалтерскую документацию (п. 3.2 ст. 64, п. 2 ст. 126 Закона о банкротстве).

Ответственность руководителя должника за непредставление документов направлена на обеспечение надлежащего исполнения руководителем должника указанных обязанностей, защиту прав и законных интересов лиц, участвующих в деле о банкротстве, через реализацию возможности сформировать конкурсную массу должника, в том числе путем предъявления к третьим лицам исков о взыскании долга, исполнении обязательств, возврате имущества должника из чужого незаконного владения и оспаривания сделок должника.

Ответственность за организацию хранения учетных документов, регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности несет руководитель организации.

Согласно пункту 1 статьи 50 Закона №14-ФЗ общество обязано хранить документы, предусмотренные федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, уставом общества, внутренними документами общества, решениями общего собрания участников общества, совета директоров (наблюдательного совета) общества и исполнительных органов общества.

Добросовестный и разумный руководитель обязан обеспечить надлежащее ведение бухгалтерского учета, совершить действия по сохранности и передаче бухгалтерской документации должника арбитражному управляющему либо по восстановлению такой документации иным образом (в частности, путем направления запросов о получении дубликатов документов в компетентные органы, взаимодействия с контрагентами для восстановления первичной документации и т.д.).

Учитывая, что на момент возбуждения дела о банкротстве и введения первой процедуры банкротства (наблюдения) руководителем ООО «Транзгруз» являлся Гусев А.Е. обязанность по сохранению бухгалтерской и иной исполнительной документации о хозяйственной деятельности общества и ее передаче арбитражному управляющему возложена на Гусева А.Е.

В материалы дела не представлены доказательства передачи ответчиком Гусевым А.Е. и иными ответчиками указанных документов конкурсному управляющему.

При этом суд полагает, что спорные документы имеют существенное значение для своевременного и эффективного проведения процедуры банкротства, их отсутствие делает неэффективным работу конкурсного управляющего по своевременному установлению дебиторской задолженности, соблюдению срока выявления сделок, оспаривания сделок.

В частности, бухгалтерская отчетность (баланс) должника в общедоступных источниках содержат данные о наличии активов, в том числе оборотных (запасов), которые невозможно установить вследствие отсутствия документации общества у конкурсного управляющего.

Доказательств, свидетельствующих о том, что ответчиком Гусевым А.Е. приняты соответствующие меры по надлежащему ведению бухгалтерского учета общества, а также меры по истребованию, восстановлению и передаче документов конкурсному управляющему, в материалы дела вопреки требованиям статьи 65 АПК РФ не представлено.

При этом законодатель, возложив обязанность по передаче документов на руководителя должника, не ставит ее исполнение в зависимость от возможности конкурсного управляющего

восстановить документацию путем ее истребования у третьих лиц. Данная обязанность также не обусловлена необходимостью доказывания конкурсным управляющим совершения им в дальнейшем конкретных действий, связанных с представленной документацией. Перечень действий конкурсного управляющего в ходе пополнения конкурсной массы определяется именно содержанием передаваемой документации, позволяющей принять меры по защите прав должника и кредиторов. Получение информации из других источников значительно затрудняет и увеличивает срок производства по делу о банкротстве, увеличивая и текущие затраты на процедуру.

Наличие у руководителя и соответствующее ведение им документов бухгалтерского учета и (или) отчетности должника предполагается и является обязательным требованием закона, в связи с чем именно текущий руководитель обязан доказывать уважительность причин непредставления этой документации конкурсному управляющему.

Таким образом, суд полагает обоснованным доводы конкурсного управляющего о наличии основания для привлечения ответчика Гусева Алексея Евгеньевича к субсидиарной ответственности по основанию подпунктов 2, 4 пункта 2 статьи 61.11 Закона о банкротстве.

Согласно отчету конкурсного управляющего в собственности должника установлено следующее имущество:

1. Нежилое здание (проходная), собственность, площадью 44,7 кв. м кадастровый номер - 69:08:0010200:1132 адрес: Тверская область, г. Западная Двина, ул. Вокзальная, д. 27;

2. Нежилое здание (лаборатория), собственность, площадью 146,1 кв. м кадастровый номер - 69:08:0010200:1133 адрес: Тверская область, г. Западная Двина, ул. Вокзальная, д. 27;

3. Нежилое здание (склад), собственность, площадью 1278,9 кв. м кадастровый номер - 69:08:0010200:1134, адрес: Тверская область, г. Западная Двина, ул. Вокзальная, д. 27;

4. Нежилое здание (склад), собственность, площадью 896,6 кв. м кадастровый номер - 69:08:0010200:1135, адрес: Тверская область, г. Западная Двина, ул. Вокзальная, д. 27;

5. Нежилое здание (склад), собственность, площадью 1238,5 кв. м кадастровый номер - 69:08:0010200:1136, адрес: Тверская область, г. Западная Двина, ул. Вокзальная, д. 27;

6. Нежилое здание (склад), собственность, площадью 1061,3 кв. м кадастровый номер - 69:08:0010200:1138, адрес: Тверская область, г. Западная Двина, ул. Вокзальная, д. 27;

7. Нежилое здание (мастерская), собственность, площадью 141 кв. м кадастровый номер - 69:08:0010200:1139 адрес: Тверская область, г. Западная Двина, ул. Вокзальная, д. 27;

8. Земельный участок, собственность, площадью 24883 кв. м, категория земель: земли населенных пунктов кадастровый номер - 69:08:0070807:101 адрес: Тверская область, г. Западная Двина, ул. Вокзальная.

Данное имущество должника было реализовано единым лотом по цене 660 939,96 руб.

Денежные средства от реализации имущества в размере 655 939,96 (за вычетом услуг ЭТП на проведение торгов) поступили в конкурсную массу.

Погашены текущие расходы: вознаграждение и расходы временного управляющего в размере 240 890,35 руб., расходы конкурсного управляющего Чебышева С.А. в размере 301 264,00 руб., расходы конкурсного управляющего Назаренко Е.А. в размере 111 085,61 руб., 2700 руб. – банковские комиссии, остаток по счету на дату подачи настоящего ходатайства – 0,00 руб., источники поступления денежных средств в конкурсную массу отсутствуют.

Таким образом, размер непогашенных требований по текущим платежам составляет 1 438 480,24 руб., из них: 693 451,61 руб. – фиксированное вознаграждение конкурсного управляющего Чебышева С.А. за период с 14.11.2022 по 17.10.2024; 191 516,13 руб. – фиксированное вознаграждение конкурсного управляющего Назаренко Е.А. за период с 17.10.2024 по 27.04.2025; 553 512,5 руб. – текущие платежи по уплате обязательных платежей (отрицательное сальдо ЕНС).

В соответствии с реестром требований кредиторов размер непогашенных требований составляет 2 684 260 550,22 руб., включая требования, подлежащие погашению за счет имущества, оставшегося после удовлетворения требований кредиторов, включенных в реестр требований кредиторов.

Общий размер задолженности по текущим платежам и реестровым составляет 2 685 699 030,46 руб.

Согласно пункту 11 статьи 61.11 Закона о банкротстве размер субсидиарной ответственности контролирующего должника лица равен совокупному размеру требований кредиторов, включая требования кредиторов по обязательным платежам, оставшиеся не погашенными по причине недостаточности имущества должника.

Поскольку иск о привлечении к субсидиарной ответственности является способом защиты гражданско-правового сообщества кредиторов, размер ответственности по нему ограничен общей суммой требований кредиторов, оставшихся не погашенными по причине недостаточности имущества (ограничен совокупным размером требований, включенных в реестр требований кредиторов и заявленных после закрытия реестра, а также требований по текущим платежам).

На основании изложенного суд полагает необходимым установить размер ответственности в сумме 2 685 699 030 руб. 46 коп.

Руководствуясь статьями 61.11 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» №127-ФЗ, статьями 184, 223 АПК РФ,

ОПРЕДЕЛИЛ:

Заявление конкурсного управляющего Назаренко Егора Алексеевича удовлетворить.

Привлечь Гусева Алексея Евгеньевича к субсидиарной ответственности по обязательствам общества с ограниченной ответственностью «Транзгруз» ИНН 7453272735, ОГРН 1147453009175 в размере 2 685 699 030 руб. 46 коп.

Взыскать с Гусева Алексея Евгеньевича в конкурсную массу общества с ограниченной ответственностью «Транзгруз» ИНН 7453272735, ОГРН 1147453009175 денежные средства в размере 2 685 699 030 руб. 46 коп.

Определение может быть обжаловано в порядке апелляционного производства в Восемнадцатый арбитражный апелляционный суд в течение месяца со дня принятия решения (изготовления его в полном объеме) путем подачи жалобы через Арбитражный суд Челябинской области.

Определение выполнено в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью.

Определение, выполненное в форме электронного документа, направляется лицам, участвующим в деле, посредством его размещения в установленном порядке в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» в режиме ограниченного доступа не позднее следующего дня после дня его вынесения.

По ходатайству указанных лиц копии определения на бумажном носителе могут быть направлены им в пятидневный срок со дня поступления соответствующего ходатайства в арбитражный суд заказным письмом с уведомлением о вручении или вручены им под расписку.

Судья В.В. Добронравов

Электронная подпись действительна.
Данные ЭП: Удостоверяющий центр Казначейство России
Дата 01.11.2024 9:45:31
Кому выдана Добронравов Владимир Владимирович