

ПОЛОЖЕНИЕ

О Государственном агентстве по надзору за операциями с ценными бумагами

І. Преамбула

1. Государственное агентство по надзору за операциями с ценными бумагами (далее — Агентство) — государственное учреждение, задачами которого являются регулирование рынка ценных бумаг и контроль за созданием и деятельностью акционерных обществ в рамках действующего законодательства РСФСР.

2. Агентство подотчетно Совету Министров РСФСР, который определяет его полномочия. Ежегодно, не позднее 1 марта Агентство представляет Совету Министров РСФСР отчет о развитии рынка ценных бумаг и акционерного дела в истекшем календарном году.

3. Председатель и заместитель председателя Агентства утверждаются в должности на срок 5 лет Верховным Советом РСФСР по представлению Председателя Совета Министров РСФСР.

ІІ. Функции Агентства

Агентство выполняет следующие функции:

4. Надзор за исполнением законов, положений и других нормативных актов об акционерных обществах и обращении ценных бумаг. Подготовка совместно с Минфином РСФСР законопроектов по вопросам развития акционерного дела и рынка ценных бумаг.

5. Разработка правил учета и составления балансов акционерных обществ.

6. Осуществление регистрации акционерных обществ и ведение общесоюзного реестра акционерных обществ.

7. Разработка в соответствии с существующим законодательством совместно с Комитетом по управлению государственным имуществом процедуры преобразования ныне действующих предприятий, объединений и организаций в акционерные общества, а также процедуры создания новых акционерных обществ.

8. Разработка правил первичной эмиссии и проведения операций с ценными бумагами акционерных обществ.

9. Публикация списка ценных бумаг акционерных обществ, рекомендованных для вторичной торговли.

10. Определение правил публикации отчетности акционерных обществ. Агентство исходит при этом как из существующей в СССР и РСФСР системы отчетности, так и общепринятых в мировой практике норм.

11. Выдача разрешений акционерным обществам на выпуск ценных бумаг в обращение. Агентство не вправе отказать в разрешении, если акционерное общество представило всю необходимую достоверную информацию. Агентство выборочно проверяет предоставленные сведения, но не несет ответственности за их достоверность.

12. Выдача лицензий банковским учреждениям и специализированным (брокерским) фирмам на проведение посреднических операций с ценными бумагами акционерных обществ, а также выдача лицензий на деятельность аудиторским фирмам. Отказ в выдаче лицензии может быть мотивирован только тем, что банковское учреждение, специализированная фирма или их сотрудники были ранее изобличены в злоупотреблениях при операциях с ценными бумагами.

13. Информирование всех участников рынка ценных бумаг и государственных органов о выдаче и лишение лицензий на операции с ценными бумагами.

14. Утверждение уставов фондовых бирж.

15. Осуществление общего надзора за функционированием фондовых бирж.

16. Расследование нарушений правил торговли ценными бумагами, возбуждение судебных дел по обвинению в преднамеренном обмане акционеров и злоупотребления при операциях с ценными бумагами.

17. Контроль за слияниями и поглощениями банковских учреждений и фирм, занимающихся операциями с ценными бумагами, в целях предотвращения монополизации предоставления посреднических услуг.

18. Установление очередности выпуска ценных бумаг в зависимости от времени заявки и состояния рыночной конъюнктуры.

19. Регулирование уровня комиссионных, получаемых посредниками при совершении сделок с ценными бумагами.

20. Выдача разрешений на приобретение одним физическим или юридическим лицом более 10 процентов акций одного акционерного общества и сбор информации о сделках с более 5 процентов акций.

III. Меры по пресечению злоупотреблений

Агентство применяет следующие санкции:

21. Временное или окончательное лишение банковского учреждения, специализированной или аудиторской фирмы лицензии на осуществление соответствующей деятельности.

22. Денежные штрафы, которые могут налагаться как на банковские учреждения и специализированные фирмы, так и на их работников.

23. Закрытие фондовых бирж.

24. Предупреждение юридическим и физическим лицам, ведущим операции с ценными бумагами, о недопустимости повторения совершенных ими действий, чреватых нарушениями правил выпуска и обращения ценных бумаг.

25. Возбуждение судебного преследования лиц, виновных в нарушении правил выпуска и обращения ценных бумаг.

IV. Финансирование деятельности Агентства

26. Агентство финансирует из государственного бюджета РСФСР и за счет сборов, взимаемых с акционерных обществ, фондовых бирж и других посредников, ведущих операции с ценными бумагами.

27. Агентство взимает единовременный сбор в 500 рублей за регистрацию каждого выпуска бумаг, эмитируемых акционерными обществами.

28. Агентство взимает единовременный сбор в 500 рублей за выдачу лицензии на посреднические операции с ценными бумагами в течение первого года деятельности посредника. В последующие годы действия лицензии ежегодная плата устанавливается в размере 0,1 процента от стоимостного оборота операций с ценными бумагами, произведенных посредником, но не менее 500 рублей.

29. Агентство взимает единовременный сбор в 500 рублей за регистрацию акционерного общества, 1000 рублей за регистрацию устава фирмы по торговле ценными бумагами.

30. Агентство взимает единовременный сбор в 5000 рублей за регистрацию уставов фондовых бирж.

31. Агентство вправе взимать плату за пользование банком данных, который образуется в Агентстве в результате накопления отчетов акционерных обществ и их заявок на регистрацию выпусков ценных бумаг.

32. По мере развития операций с ценными бумагами и роста числа акционерных обществ Агентство должно устанавливать такие ставки по взимаемым им сборам, чтобы соответствующие поступления покрывали бюджетное финансирование.

33. Агентство может выпускать платные публикации по вопросам своей деятельности.

V. Структура Агентства

34. Агентство включает в себя центральный аппарат и региональные отделения, создаваемые при необходимости в автономных республиках и крупных экономических регионах.

35. Аппарат Агентства и его отделений состоит из функциональных отделов: регистрации акционерных обществ; регистрации выпусков ценных бумаг акционерных обществ; контроля за посредническими операциями с ценными бумагами; фондовых бирж; слияний и поглощений; отчетности акционерных обществ.

VI. Координация деятельности Агентства с другими государственными учреждениями

36. Агентство взаимодействует с Антимонопольным комитетом РСФСР в вопросах, касающихся слияний и поглощений акционерных обществ. По согласованию с Антимонопольным комитетом РСФСР Агентство вправе запретить скупку ценных бумаг акционерного общества, если ее результатом будет образование монополии.

37. Агентство координирует с Госбанком СССР и РСФСР, Комитетом по управлению государственным имуществом СССР и РСФСР, и Минфином РСФСР решение вопросов, касающихся объе-

мов выпуска ценных бумаг акционерных обществ, и вправе вводить ограничения на суммарный выпуск в течение квартала, полугодия или года в соответствии с установками кредитно-денежной политики.

38. Выпуски новых государственных ценных бумаг не подлежат регулированию Агентства.

39. Сделки с государственными ценными бумагами регулируются Агентством в соответствии с условиями их выпуска.

40. До 1 января 1991 г. Агентство с учетом мнения Госбанка РСФСР и Минфина РСФСР должно разработать и утвердить следующие документы:

- Примерный устав фондовой биржи;
- Правила создания фондовых бирж;
- Правила выдачи лицензий Агентства;
- Примерный устав фирмы по торговле ценными бумагами;
- Порядок взимания комиссионных сборов за посредничество в сделках с ценными бумагами;
- Правила регистрации акционерных обществ фондовых бирж и выпусков ценных бумаг;
- Примерный устав аудиторской фирмы;
- Правила учета и отчетности в акционерных обществах.

ЗАКОН

Союза Советских Социалистических Республик

ОБ ИМУЩЕСТВЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Функционирование рыночной экономики предполагает безусловное выполнение контрактов трудовых и иных соглашений, долговых и иных имущественных обязательств. Настоящий Закон призван обеспечить правовую основу ответственности хозяйствующих субъектов, принадлежащих по всем формам собственности—за выполнение указанных соглашений. Действие настоящего Закона распространяется на юридически оформленные коммерческие и долговые обязательства физических лиц.

Данный Закон вводится в действие одновременно с «Законом о банкротствах юридических лиц с полной ответственностью» и «Законом о реорганизациях и банкротствах».

Раздел 1. Общие положения

1.1. Настоящий Закон распространяется на предприятия, находящиеся в государственной, акционерной, кооперативной, частной или иной (смешанной) форме собственности, а также на государственные или общественные организации или их предприятия и органы, действующие на территории РСФСР, включая принадлежащие гражданам, предприятиям или государственным организациям других союзных республик или иностранных государств.

1.2. Под предприятием понимается самостоятельный хозяйствующий субъект с правами юридического лица, который производит и реализует продукцию, выполняет работы, оказывает услуги. К государственным или общественным организациям и органам относятся местные Советы народных депутатов и их подразделения, республиканские органы власти и их подразделения, республиканские и хозяйственные организации, обладающие правом заключать любые договоры на поставку товаров, предоставления услуг, обеспечение тех или иных прав, выплату денежных средств в форме дотаций, пенсионных, рентных и процентных платежей или поставку тех или иных товаров, услуг или объектов собственности в натуральной форме.

1.3. Все предприятия и организации несут полную имущественную ответственность по своим контрактам, долговым обязательствам и трудовым соглашениям, другим договорным имущественным обязательствам.

Раздел 2. Активы и пассивы предприятия

2.1. Активы (имущество) предприятия состоит из материальных, финансовых и невещественных активов:

а) материальные активы:

земля (в собственности предприятия) или права на ее использование;

здания и сооружения производственного назначения;

здания и сооружения непроизводственного назначения: административные здания, жилищные, детские, учебные, лечебные, оздоровительные и иные здания, помещения, находящиеся на балансе предприятия;

установленное и неустановленное производственное оборудование;

движимое имущество непроизводственного назначения;

запасы сырья, топлива и полуфабрикатов (на складах, в цехах и в дороге), готовой продукции;

имущество, основные средства, здания или сооружения, земельные участки, сданные в аренду;

принадлежащие предприятию филиалы, дочерние компании, если они не имеют статуса юридического лица, а их балансы не разделены с балансом данного предприятия;

б) финансовые активы:

кассовая наличность; депозиты в банках;

вклады, чеки, страховые полисы;

вложения в государственные или частные процентные бумаги;

обязательства других предприятий и организаций по выплате средств за поставленную продукцию (коммерческий кредит), оказанные услуги, по государственным программам;

потребительский кредит;

портфельные вложения в акции иных предприятий;

пакеты акций других предприятий, дающие право контроля;

паи или долевые участия в других предприятиях;

в) невещественные активы:

торговые марки, названия, патенты, ноу-хау и иные виды интеллектуальной собственности;

прав на пользование ресурсами.

2.2. Пассивы (обязательства и источники средств) предприятия состоят из собственных, заемных и привлеченных средств:

а) собственные средства предприятия при любой форме собственности (кроме государственной) состоят из:

личных сбережений, паев, долей кооператоров;

выручки от продажи первичного и дополнительных выпусков акций;

накопленных нераспределенных прибылей (резервов);

реализованного прироста рыночной стоимости ценных бумаг;

государственных средств, которыми предприятие наделено.

Для государственных предприятий — государственные средства, которыми оно наделено; накопленные отчисления от прибыли;

б) заемные средства состоят из:

средств, полученных под залог имущества, независимо от того, выпущена или нет закладная;

средств от реализации твердопроцентных бумаг под залог или без такого;

средств, полученных в форме кредитов банков и кредитов иных кредитных институтов;

кредитов государственных организаций;

векселей различного типа;

в) привлеченные средства состоят из:

дебиторской задолженности предприятия по поставкам продукции или оплате работ или услуг;

государственных субсидий или дотаций;

задолженности по выплате налогов;

задолженности по обязательствам предприятия по трудовым соглашениям;

средств пенсионных или профсоюзных фондов трудового коллектива предприятия, вложенных в данное предприятие.

Раздел 3. Обязательства предприятий и организаций по контрактам

3.1. Под контрактом понимается договор, добровольно заключенный двумя или более сторонами по продаже или поставкам продукции, товаров, выполнению работ и предоставлению услуг, выплате денежных средств, предоставлению кредита в той или иной форме, который представляет собой юридически оформленный документ.

3.2. Контракт, договор или иное соглашение по общему правилу считается заключенным, если обе стороны ясно выразили свое согласие при личной встрече или с помощью любого средства коммуникации. Такое соглашение может оформляться письменно. Отказ от устной договоренности не может преследоваться по закону, но является нарушением коммерческой этики.

3.3. Выполнение договоров обязательно. Нарушение договоров влечет обусловленные контрактом санкции. Предприятие отвечает по контрактам всеми своими активами.

Взимание неустоек, штрафов и иных видов платежей в виде санкций производится арбитражем в претензионно-исковом порядке.

3.4. Обе стороны могут обжаловать решение арбитража в вышестоящую инстанцию арбитража.

3.5. Сторона, предъявляющая претензии по нарушению контракта может также выставить в установленном порядке иск по связанной с нарушением контракта упущенной выгодой. Данный иск рассматривается арбитражем с привлечением экспертов и может повлечь за собой соответствующие санкции и оплату издержек арбитража.

3.6. В случае, если контракт не содержал оговорок о санкциях, сторона может выставить претензии или предъявить в установленном порядке иск по упущенной выгоде на основании данного закона, но не может претендовать на немедленные штрафные санкции.

3.7. В случае, если сторона предъявляет иск по злостному нарушению контракта, сопровождающемуся нарушением не только хозяйственного, но и уголовного законодательства, на активы, счета и документы соответствующей стороны арбитражем может быть наложен арест на срок до 3 месяцев с санкциями прокурора.

Аналогичные действия могут быть предприняты по требованию государственных регулирующих органов.

3.8. В случае неспособности одной из сторон выполнить свои обязательства по контракту иск по возмещению убытков может рассматриваться арбитражем как начало дела о банкротстве. В данном случае процедура рассмотрения дела проходит в соответствии с Законом «О реорганизациях и банкротствах». В этом случае на активы, счета и документы предприятия, нарушившего контракт, арбитражем может быть наложен арест на срок до 3 месяцев с санкции прокурора.

3.9. Санкции за нарушение договорных обязательств не освобождают предприятие без согласия потребителя от выполнения обязательств по поставкам продукции, производству работ или оказанию услуг.

Раздел 4. Ответственность по соглашениям и обязательствам

4.1. Под соглашением или обязательством понимается обязательство выплаты государственным учреждением, предприятием или гражданином определенной суммы денег, проведения определенных работ, предоставления прав пользования теми или иными активами: земельными участками, зданиями или сооружениями, жилья, патентами и т. п. — оформленное юридически.

Стороной соглашения может быть отдельный гражданин, профсоюз, ассоциация или иное объединение граждан.

Данный раздел относится в частности к трудовым соглашениям, соглашениям о пенсиях, предоставлении жилья, обязательствам по охране труда и окружающей среды.

4.2. Иск о нарушении соглашения или обязательства, не содержащего штрафных санкций, может быть принят к рассмотрению арбитражем. Каждая сторона отвечает всеми своими активами, если таковые имеются, по своим обязательствам.

4.3. Отказ от выполнения соглашения может вести к принудительному его выполнению по решению арбитража или к взысканию убытков за счет активов стороны, не выполнившей условия соглашения.

4.4. Невыполнение соглашения государственной организацией при отсутствии у нее активов может вести к иску о компенсации к вышестоящей организации.

Раздел 5. Ответственность предприятий и организаций по долговым обязательствам

5.1. Под долговым обязательством понимается юридический документ на возврат в установленные сроки суммы денежных средств, предоставленной в кредит, выплату по ней процентных платежей в зафиксированных размерах, а также выполнение других, зафиксированных в документе, условий.

Условия кредита должны быть раскрыты перед регулируемыми органами по их требованию.

5.2. Предприятие в общем случае отвечает всеми своими активами по своим долговым обязательствам. Невыполнение условий, зафиксированных в долговом документе, влечет за собой переход (условный

или безусловный) в руки кредитора тех активов, которые были внесены в договор в качестве обеспечения.

Имущество или любые активы, зафиксированные в долговом соглашении как обеспечение кредита, не могут быть отчуждены владельцем в период действия договора. В случае их отчуждения кредитор или регулирующие органы могут потребовать ареста с санкции прокурора активов, счетов и документов предприятия-дебитора, отмены сделки и возбуждения уголовного дела против руководящих лиц предприятия-дебитора, санкционировавших сделку.

5.3. В случае неспособности дебитора выполнить все условия долгового соглашения в установленные сроки, но при отсутствии прямых указаний в договоре на имущество в залоге, кредитор может подать в установленном порядке иск в арбитраж для взыскания суммы невыплаченного кредита и процентных платежей и возмещения упущенной выгоды.

5.4. В случае отказа или неспособности дебитора выплатить основную сумму долга или обеспечить регулярные выплаты процентных платежей кредитор может подать в арбитраж иск о возбуждении дела о банкротстве. В данном случае дело рассматривается в соответствии с процедурой Закона «О банкротствах и реорганизациях». В этом случае на активы, счета и документы предприятия-дебитора арбитражем с санкции прокурора может быть наложен арест на 3 месяца с продлением до начала слушания дела в арбитраже.

5.5. При наличии данных о злостном нарушении долговых обязательств арбитраж может наложить арест на активы, счета и документы предприятия на срок до 3 месяцев с санкции прокурора. Те же действия могут быть предприняты по представлению регулирующих органов.

Раздел 6. Порядок взыскания штрафов, неустоек и иных платежей по санкциям

6.1. Безусловные санкции за нарушение контрактов, задержке налоговых платежей, в форме штрафов и неустоек, зафиксированных в контрактах или законодательстве, включая налоговое, проводятся самим предприятием по поставлению арбитра после предъявления договора.

В случае отказа предприятия выплатить вышеозначенные штрафные платежи арбитраж взыскивает их путем блокирования текущего счета предприятия и перечисления необходимых сумм в адрес сторон, имеющих на это договорные права.

Сторона, в отношении которой арбитражем предприняты штрафные санкции, может обжаловать их правомерность, но обжалование не приостанавливает их действие. Она может предъявить в установленном порядке иск по возмещению упущенной выгоды, который рассматривается в аналогичном порядке.

6.2. В случае отсутствия средств на счетах предприятия, нарушающего контракты и иные соглашения и обязательства, а также текущих поступлений в течение 3 месяцев арбитраж может провести ревизию финансов предприятия.

Ревизия проводится аудиторской службой Минфина СССР или Налоговой инспекции. В ходе ревизии выявляются ликвидные средства,

движимое имущество или иные активы, которые по своей стоимостной оценке и форме могли бы удовлетворить претензии стороны, обратившейся с иском в арбитраж. В этом случае возможно соглашение сторон.

В случае отказа стороны, нарушившей контракт или иное соглашение, от данного способа разрешения спора или отсутствия таких активов, которые могли бы удовлетворить другую сторону, арбитраж обязан возбудить дело по Закону «О банкротствах и реорганизациях».

6.3. В случае нарушения предприятием долгового соглашения, законодательства по уплате налогов или возбуждения нескольких исков или группового иска по нарушению контрактов, обязательств или соглашений арбитраж обязан с санкции прокурора наложить арест на активы, счета и документы предприятия.

Действия арбитража в этом случае соответствуют статьям 3.7, 3.8, 5.4 и 5.5 настоящего Закона. Во всех этих случаях арбитраж обязан назначить ликвидационную комиссию, которая проводит финансовую ревизию предприятия, должна выявить и провести оценку всех активов и обязательств предприятия. В период работы данной комиссии предприятие в лице его высших руководящих органов и (или) собственников не может заключать никаких сделок и контрактов без разрешения комиссии. Продажа или покупка активов, заемные операции предприятия могут быть проведены только с разрешения арбитража по представлению ликвидационной комиссии.

В случае невозможности выявить активы, способные удовлетворить претензии истца (кредитора), арбитраж обязан начать дело по Закону «О банкротствах и реорганизациях».

ЗАКОН

Союза Советских Социалистических Республик

О БАНКРОТСТВАХ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ С ПОЛНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

Свобода предпринимательской деятельности в условиях рыночной экономики предполагает жесткую финансовую ответственность всех юридических и физических лиц по своим долговым обязательствам. Закон о банкротствах призван упорядочить имущественные и долговые отношения между хозяйствующими единицами, относящимися к индивидуальной и частной форме собственности, на арендном договоре и товариществами с полной ответственностью, которые объединяет полная ответственность собственников по обязательствам предприятия или личным (индивидуальным) обязательствам.

Применительно к личной (индивидуальной) собственности Закон охватывает отношения между физическими лицами, осуществляющими индивидуальную трудовую и частно-предпринимательскую деятельность или осуществляющими любые сделки по приобретению собственности, товаров, услуг и по заемным операциям, т. е. выступающими как юридическое лицо при заключении сделок.

Дела о банкротствах такого рода юридических лиц рассматриваются наравне с делами предприятий арбитражем или специальными судами при районных (областных) судах.

Настоящий Закон вводится одновременно с Законом «Об имущественной ответственности предприятия» и Законом «О банкротствах и реорганизациях».

Раздел 1. Общие положения

1.1. Все юридические лица, несущие по уставу своего предприятия полную ответственность, отвечают своим имуществом (за исключением упомянутого в статье 3.4) по обязательствам своего предприятия. Физические лица, заключившие долговые соглашения, отвечают всем своим имуществом по своим обязательствам за исключением упомянутого в статье 3.4.

1.2. Неспособность должника выполнить условия долгового обязательства влечет за собой рассмотрение дела о банкротстве в арбитраже или специальном суде.

1.3. Целью разбирательства в арбитраже является максимально возможное удовлетворение претензий кредиторов и объявление должника свободным от долгов.

1.4. Слушания дела проводятся гласно. О начале рассмотрения дела сообщается регулирующим органам: Налоговой инспекции, Анти-монопольному комитету (при реорганизации). О начале дела сообщается в средствах массовой информации в интересах фактических или потенциальных кредиторов.

Раздел 2. Возбуждение дела о банкротстве

2.1. Дело о банкротстве может быть возбуждено в случае неспособности или отказа должника своевременно и по всем пунктам выполнить условия долгового обязательства. Предъявление письменного иска кредитором или кредиторами является началом дела.

Основанием возбуждения дела может служить предъявление исков в размере, превышающем 10 тыс. рублей. В случае наличия обеспечения долговых обязательств эти величины относятся к чистой задолженности: превышению величины задолженности над размером залогового имущества.

2.2. Дело о банкротстве может быть возбуждено по заявлению самого должника. Внесение им заявления в арбитраж является началом дела. Для внесения заявления в арбитраж должник не обязательно должен быть неплатежеспособным на момент подачи заявления.

2.3. Кредиторы предоставляют суду доказательства законности своих требований. Суд после рассмотрения отвергает или признает их и определяет сумму иска.

2.4. До распоряжения суда должник может продолжать любую хозяйственную деятельность, в том числе приобретать, продавать и использовать собственность по своему усмотрению.

2.5. После начала дела арбитраж в интересах заинтересованной стороны может передать право распоряжения имуществом должника незаинтересованному в деле доверенному лицу — физическому или юридическому лицу (в лице его представителя), которому арбитр или суд доверяет распоряжение имуществом должника с целью выплаты его долгов.

В случае добровольного заявления должника суд немедленно назначает доверенное лицо по управлению имуществом.

Доверенное лицо выполняет обязанности председателя правления товарищества с полной ответственностью или председателя совета коллектива арендаторов и может назначить по согласованию с арбитражем своего бухгалтера.

Арбитраж может доверить управление имуществом должнику, руководству товарищества или коллектива арендаторов.

2.6. Должник может внести назначенный судом залог (сравнимый по стоимости с размером иска) и получить обратно право управления своим имуществом.

2.7. После начала слушания дела доверенное лицо или должник выделяет то имущество, которое являлось залогом при предоставлении кредита и безусловно переходит в руки кредиторов при нарушении должником условий долгового обязательства в соответствии с Законом «Об имущественной ответственности предприятий», статья 5.2.

Если существует угроза потери стоимости залогового имущества или залогом является сумма наличных средств, по требованию креди-

тора и решению арбитража или доверенного лица должник должен выплатить всю или часть суммы залога.

Арбитраж или доверенное лицо могут использовать залог в форме денежных средств для поддержания нормального функционирования предприятия, если есть угроза его остановки в противном случае.

2.8. В случае отклонения иска арбитраж может взыскать с истцов судебные издержки, а также определенные им суммы в возмещение ущерба, понесенного должником в результате иска.

Раздел 3. Обязанности и права должника

3.1. Должник обязан представить арбитражу полный список своих кредиторов, а также развернутый баланс активов и пассивов, отчет о финансовом положении; оказывать помощь доверенному лицу в реализации предоставленных судом прав и предоставить всю необходимую информацию, содержащуюся в книгах, счетах и документах; присутствовать при слушании дела.

3.2. Должник может требовать рассмотрения дела в форме его ликвидации или реорганизации.

3.3. После начала дела доверенным лицом с помощью привлеченных экспертов, оценки активов должника и певизии всех его обязательств в соответствии со статьями 2.1 и 2.2 Закона «Об имущественной ответственности предприятия» арбитраж может назначить инвентаризацию.

В результате формируется имущество должника для обеспечения выполнения долговых обязательств (требований кредиторов), в которое входят все его активы, материальные ценности и личное имущество за исключением упомянутого в статье 3.4.

3.4. В состав имущества индивидуального должника (частного предпринимателя, члена товарищества с полной ответственностью, арендатора) не включаются:

- жилье (квартира или индивидуальный дом) стоимостью до 10 тысяч рублей;

- предметы домашнего обихода: мебель, книги, коллекции, животные, музыкальные инструменты — стоимость каждого из которых не должна превышать 500 рублей;

- ювелирные украшения стоимостью до 1000 рублей;

- профессиональные инструменты общей стоимостью до 2 тысяч рублей;

- страховые полисы всех типов стоимостью до 5 тысяч рублей;

- доходы от пенсии, права на получение различных платежей.

3.5. В случае банкротства товарищества с полной ответственностью или арендного коллектива имущество должника складывается из всех активов товарищества или собственного имущества арендного коллектива, а также суммы их индивидуальных имуществ за вычетом имущества, упомянутого в статье 3.4, на каждого члена товарищества или арендатора.

Лица, работающие по найму в товариществе или коллективе арендаторов, не несут имущественной ответственности по долгам своего предприятия.

Раздел 4. Ликвидация предприятия

4.1. После распоряжения арбитража о передаче управления имуществом должника доверенному лицу арбитраж назначает место и время собрания кредиторов. Арбитр, судья и члены арбитража или суда не могут присутствовать на данном собрании.

4.2. Собрание считается правомочным, если на нем представлены кредиторы с правом голоса, представляющие не менее 50% от общей суммы обязательств.

Кредитор имеет право голоса на собрании, если он является держателем признанных судом требований к должнику, не является родственником должника и не имеет иных интересов в данном деле.

Собрание кредиторов может избирать комитет численностью от 3 до 7 человек, являющихся держателями основных необеспеченных требований к должнику, который осуществляет необходимый контроль за деятельностью доверенного лица.

4.3. Собрание подтверждает полномочия доверенного лица, назначенного судом, или предлагает суду иное незаинтересованное доверенное лицо. В последнем случае требуется согласие арбитра на его назначение.

В случае отставки доверенного лица или иных причин, по которым он не может выполнять свои обязанности, собрание кредиторов может предложить иное доверенное лицо.

В случае разногласий между арбитром и собранием кредиторов приоритет за назначением доверенного лица остается за собранием кредиторов.

Доверенное лицо считается избранным на собрании кредиторов, если оно получило более 50% голосов присутствующих на собрании.

Деятельность доверенного лица считается завершенной после закрытия дела и проведения выплат кредиторам.

4.4. Обязанности доверенного лица заключаются в:

- управлении имуществом должника;

- изучении состояния его имущества;

- изучении обоснованности требований к должнику;

- в течение двух месяцев оно должно подтвердить или аннулировать все контракты и контракты на аренду; если они не подтверждены в течение двух месяцев, то считаются аннулированными;

- подготовке плана ликвидации;

- проведении ликвидации собственности должника в интересах заинтересованных сторон;

- предоставлении необходимой информации об имуществе должника и его финансовом состоянии арбитражу, кредиторам, государственным контролирующим и налоговым органам и другим заинтересованным лицам;

- подготовке заключительного отчета о проведении ликвидации и представлении его в арбитраж.

4.5. Права доверенного лица при проведении ликвидации:

- аннулировать любую продажу имущества должника, осуществленную в течение трех месяцев до начала дела или в течение года, если она осуществлена в интересах родственника должника;

аннулировать любую сделку о продаже имущества или принятии им на себя обязательств, совершенных в течение года до подачи им заявления о добровольном банкротстве, если они совершены с целью сокрытия имущества и уклонения от уплаты долгов; должник получил по данной сделке существенно меньше, чем разумная цена имущества; должник являлся уже неплатежеспособным в момент принятия обязательства или осуществления сделки или стал неплатежеспособным в результате этого;

доверенное лицо не может аннулировать сделку или принятие обязательства, если сделка носила эквивалентный характер или обязательство было погашено в течение двух месяцев после сделки;

доверенное лицо может с согласия арбитража получить кредит для ведения дел, в том числе под залог имущества.

4.6. План ликвидации предприятия должен содержать список и способ реализации имущества должника, порядок удовлетворения претензий кредиторов и размер вознаграждения доверенного лица.

4.7. После завершения своей деятельности доверенное лицо получает вознаграждение из сумм, выплачиваемых кредиторам, размер которого зависит от размера данной суммы.

Раздел 5. Реорганизация предприятия

5.1. В любой момент времени до начала фактической реализации имущества должника по требованию любой из сторон арбитраж обязан перевести рассмотрение дела из раздела 4 (ликвидация) в раздел 5. Реорганизация активов и обязательств должника проводится в целях сохранения предприятия как хозяйственной единицы при полном или частичном удовлетворении требований кредиторов.

5.2. После решения о рассмотрении дела о реорганизации предприятия арбитраж образует комитет кредиторов, состоящий из 3—7 крупнейших держателей долговых обязательств и назначает доверенное лицо для управления имуществом должника.

Арбитраж может поручить управление имуществом должнику или руководству товарищества, но с назначением доверенного лица в качестве финансового ревизора.

Комитет кредиторов контролирует деятельность доверенного лица или должника и ревизора.

5.3. Права и обязанности доверенного лица соответствуют статьям 4.4 и 4.5.

5.4. Доверенное лицо в качестве финансового ревизора осуществляет необходимый контроль за деятельностью должника.

5.5. План реорганизации предприятия и его задолженности может быть представлен должником, а также доверенным лицом или комитетом кредиторов, если должник не представил такого плана в течение двух месяцев после начала дела.

5.6. План реорганизации содержит план продажи части имущества с целью удовлетворения требований кредиторов, распределение долговых обязательств по однородным группам: обеспеченные обязательства, платежи по трудовым и иным контрактам и налоговым обязательствам, твердопроцентные обязательства, банковские займы и др., — и обеспечивать равное отношение к искам каждой группы.

По плану реорганизации каждый кредитор должен получить по своим требованиям сумму не меньшую, чем он получил бы в случае ликвидации имущества должника.

5.7. План реорганизации товарищества с полной ответственностью и коллектива арендаторов должен предусматривать исключение личного имущества их членов из состава имущества должника, реализуемого с целью удовлетворения претензий кредиторов.

5.8. План считается принятым, если за него проголосовали не менее половины кредиторов, представляющих две трети суммарной величины иска.

5.9. План утверждается арбитражем, причем заинтересованные стороны могут возражать против его утверждения.

План считается утвержденным, если он выполняет требования статьи 5.6 и 5.7 и не нарушает никаких иных законодательных актов.

5.10. После утверждения плана имущество кредитора, включенное в план, считается свободным от любых иных исков.

По требованию заинтересованной стороны арбитр в течение 6 месяцев после утверждения плана может отменить данное решение, если оно было принято на основе ложной информации.

5.11. Арбитраж может перевести рассмотрение дела из раздела 5 в раздел 4 в связи с требованием должника, невозможностью предложить или реализовать план реорганизации.

Раздел 6. Завершение дела

6.1. После завершения дела арбитр определяет издержки и расходы, сделанные для сохранения имущества должника, включая выплаты за услуги и налоги, которыми облагается имущество должника. Эти и судебные издержки уплачиваются за счет должника при ликвидации или реорганизации.

6.2. В случае ликвидации имущества должник получает письменное освобождение от обязательств сразу после передачи управления его имуществом доверенному лицу. Об этом уведомляются регулирующие органы: Налоговая инспекция, Агентство по ценным бумагам, Госбанк или орган, контролирующий деятельность коммерческих банков.

Должник не получает освобождения от обязательств в том случае, если он:

- скрыл или передал другому лицу в течение года до начала дела часть своего имущества;

- скрыл или фальсифицировал необходимую отчетную информацию, включая книги, счета, документы;

- представил или использовал фальшивый иск;

- не дал удовлетворительного объяснения о потерях активов;

- отказался подчиниться решениям арбитража.

Доверенное лицо или кредитор могут обжаловать решение арбитража об освобождении должника от обязательств и потребовать проверку дела. В случае обнаружения одной из вышеперечисленных причин решение об освобождении от обязательств должно быть пересмотрено.

6.3. Отсутствие письменного освобождения от обязательств лишает должника возможности пользоваться банковским кредитом, получать государственные заказы и субсидии, о чем арбитраж извещает соответствующие органы.

6.4. Остаток стоимости ликвидированного имущества после удовлетворения требований кредиторов и расходов по ведению дела получает должник. В случае ликвидации товарищества с полной ответственностью или арендного коллектива остаток стоимости распределяется между членами товарищества пропорционально паевым взносам или иному принципу, записанному в уставе товарищества или арендного коллектива.

6.5. В случае реорганизации должник продолжает хозяйственную деятельность. Арбитраж уведомляет об этом Налоговую инспекцию, Антимонопольный комитет, Агентство по ценным бумагам и Государственную банковскую систему.

6.6. Во всех случаях по завершении дела решение арбитража по делу о банкротстве публикуется с указанием характера дела, содержания проведенной ликвидации или реорганизации, размера выплат по отношению к обязательствам по каждому кредитору, размеров остатков активов должника.

ЗАКОН

Союза Советских Социалистических Республик

О реорганизациях и банкротствах предприятий

Настоящий Закон регулирует процессы ликвидации и реорганизации предприятий, находящихся в акционерной форме собственности, товариществ с ограниченной ответственностью, кооперативов, народных предприятий и государственных предприятий, в том числе преобразуемых в акционерную форму собственности. Он распространяется на все сектора хозяйства за исключением коммерческих и инвестиционных банков, фондовых бирж, брокерских и страховых компаний.

Настоящий Закон имеет целью обеспечить нормальное функционирование предприятий, находящихся в тяжелом финансовом состоянии или нуждающихся в реорганизации, при максимально возможном обеспечении интересов кредиторов. Применение настоящего Закона не обязательно связано с неплатежеспособностью предприятия или организации или его неспособностью выполнить свои обязательства по контрактам и соглашениям. Закон может быть применен для радикальной реорганизации предприятия с целью повышения его эффективности. Закон создает основу для проведения разгосударствления в форме акционирования.

Настоящий Закон вводится одновременно с Законом «Об имущественной ответственности предприятия» и Законом «О банкротствах юридических лиц с полной ответственностью».

Оглавление

1. Общие положения
2. Начало дела
3. Собственность и обязательства ликвидируемого или реорганизуемого предприятия
4. Доверенное лицо
5. Права и обязанности руководства предприятия
6. Функционирование предприятия под защитой настоящего Закона
7. Права кредиторов и собственников
8. План ликвидации или реорганизации предприятия
9. Ликвидация предприятия
10. Реорганизация предприятия
11. Ликвидация или реорганизация государственных предприятий
12. Акционирование государственных предприятий

Раздел I. Общие положения

1.1. Настоящий Закон распространяется на предприятия, находящиеся в государственной, акционерной (включая товарищества с ограниченной ответственностью), кооперативной или иной (смешанной) форме собственности, выкупленные трудовым коллективом (народные предприятия), действующие на территории СССР, включая малые предприятия и предприятия, принадлежащие иностранным гражданам или юридическим лицам.

1.2. Определение предприятия, долговых и иных обязательств дано в Законе «Об имущественной ответственности предприятия».

1.3. Под регулирующими органами в настоящем Законе понимаются государственные органы, имеющие право контроля над деятельностью предприятий: Комитет по управлению государственным имуществом, Налоговая инспекция, Агентство по ценным бумагам, Антимонопольный комитет и др.

1.4. Ликвидация или реорганизация предприятия является процедурой непроцессуального характера, относящейся к компетенции органов арбитража или специальных хозяйственных судов (республиканских или областных). Тот или иной вид банкротства не может быть приостановлен за исключением случаев, оговоренных в данном Законе.

1.5. Целью разбирательства в арбитраже или суде является максимально возможное удовлетворение претензий кредиторов, объявление должника свободным от долгов и обеспечение нормального функционирования предприятия.

1.6. Слушания по открытию и закрытию дела проводятся гласно. О начале рассмотрения дела сообщается регулирующим органам. О начале дела сообщается в средствах массовой информации в интересах фактических или потенциальных кредиторов.

Раздел 2. Начало дела

2.1. Предприятие или хозяйственная организация может стать объектом применения процедур настоящего Закона если:

она не выполняет условия долгового обязательства в полном объеме;

государственное предприятие по инициативе руководства и трудового коллектива меняет форму собственности;

принят Закон о принудительной санации государственных предприятий;

принят Закон о разгосударствлении государственных предприятий (см. раздел 12).

2.2. Дело о банкротстве может быть возбуждено в случае:

неспособности или отказа должника своевременно и по всем пунктам выполнить условия долгового обязательства;

предприятие или организация не смогли в течение календарного месяца уплатить по контракту после прямого письменного требования об уплате суммы размером 5 тыс. рублей или более;

стоимость активов предприятия стала меньше стоимости его обязательств.

При предъявлении единственного иска размер претензий должен превышать минимум в 50 тыс. рублей; основанием может служить

предъявление не менее 3 исков в размере, превышающем 10 тыс. рублей каждый. В случае наличия обеспечения долговых обязательств эти величины относятся к чистой задолженности: превышению величины задолженности над стоимостью залогового имущества.

Предъявление письменного иска кредитором или кредиторами считается началом дела.

2.3. Дело о банкротстве может быть возбуждено по заявлению самого должника. В этом случае оно инициируется руководством предприятия (см. статью 5.1) путем подачи заявления о добровольном банкротстве:

для государственных предприятий — директором (и советом трудового коллектива);

для кооперативов и народных предприятий — председателем совета после одобрения собранием пайщиков (членов кооператива);

для обществ с ограниченной ответственностью — председателем совета акционеров или лицом, которое имеет полномочия по уставу решать данные вопросы;

руководством предприятия в случае внезапного ухудшения финансового состояния и неспособности предприятия выполнить свои долговые, контрактные обязательства.

Внесение руководством предприятия заявления о добровольном банкротстве считается началом дела.

2.4. Кредиторы предоставляют арбитражу доказательства о законности своих требований. Арбитраж после рассмотрения отвергает или признает их и определяет сумму иска.

2.5. До распоряжения арбитража должник может продолжать любую хозяйственную деятельность, в том числе приобретать, продавать и использовать собственность по своему усмотрению.

2.6. После начала дела арбитраж в интересах заинтересованной стороны может передать право распоряжения имуществом должника незаинтересованному в деле доверенному лицу (раздел 5).

В случае добровольного заявления должника арбитраж обязан немедленно назначить доверенное лицо.

Доверенное лицо выполняет обязанности председателя совета акционеров или пайщиков, председателя правления кооператива, директора государственного предприятия и может назначить по согласованию с арбитражем своего бухгалтера.

Арбитраж может доверить управление имуществом руководству предприятия-должника и назначить ревизора для контроля за его деятельностью.

2.7. Должник может внести назначенный судом залог (сравнимый по стоимости с размером иска) и получить назад право управления своим имуществом.

2.8. В случае отклонения иска арбитраж может взыскать с ходатайствовавших юридических лиц судебные издержки, а также взыскать определенные им суммы в возмещение ущерба, понесенного должником в результате иска.

2.9. В случае возбуждения регулирующими органами дела о чрезмерной концентрации, нечестной конкуренции рассмотрение дела может проходить с помощью процедур настоящего Закона.

2.10. Публичное сообщение о начале процесса должно содержать: название и место арбитража или суда;

название и местоположение предприятия, находящегося в процессе ликвидации или реорганизации;
непосредственное основание для начала дела;
обращение к кредиторам и заинтересованным сторонам и срок, в который они могут предъявить свои претензии;
имя физического или название юридического лица, временно уполномоченного арбитром в качестве доверенного лица;
иные существенные обстоятельства дела.

2.11. О сообщении о начале дела арбитр уведомляет:
орган-основатель или отраслевое министерство (для государственных предприятий);

Налоговую инспекцию;

Комитет по управлению государственным имуществом;

Антимонопольный комитет;

Агентство по ценным бумагам;

инспекцию банков Госбанка;

Минюст или органы прокурорского надзора;

местный (областной) Совет;

Государственный реестр;

Министерство внешнеэкономических связей, Торговую палату СССР и Внешэкономбанк — для предприятий, имеющих право самостоятельного ведения внешнеэкономических операций;

общереспубликанские объединения кооператоров, арендаторов, фермеров, народных предприятий, соответствующий профсоюз.

2.12. С началом дела о ликвидации или реорганизации прекращаются все судебные дела и споры имущественного характера, сроки всех долговых обязательств предприятия считаются истекшими. Все требования имущественного или финансового характера с этого момента могут быть предъявлены предприятию только в рамках процесса ликвидации или реорганизации.

Раздел 3. Собственность и обязательства ликвидируемого или реорганизуемого предприятия

3.1. Собственностью предприятия или хозяйственной организации является движимое и недвижимое имущество, находящееся в их владении (управлении или длительном пользовании), а также права, имеющие стоимостную оценку и имущество или права, переданные государством или государственными органами в бессрочное пользование.

3.2. Активы (имущество) и пассивы (обязательства и источники средств) предприятия классифицируются по видам в соответствии с положениями Закона «Об имущественной ответственности предприятия».

3.3. Все активы предприятия или организации независимо от того, показаны они или нет в балансах предприятия и имеют ли они на начало процесса ликвидации или реорганизации стоимостную оценку, являются объектом претензий кредиторов или объектом реорганизации при изменении формы собственности предприятия.

3.4. Все активы предприятия образуют «имущество должника», которое является объектом ликвидации или реорганизации.

Раздел 4. Доверенное лицо

4.1. Процесс ликвидации и реорганизации проводится незаинтересованным доверенным лицом — физическим или юридическим лицом. Доверенное лицо является главой ликвидационной комиссии.

В функции доверенного лица в данном процессе входит:

- руководство или контроль за деятельностью предприятия;
- анализ финансового состояния предприятия;
- изучение обоснованности требований к должнику;
- предоставлении необходимой информации о финансовом состоянии предприятия и его имуществе в арбитраж, кредиторам, государственным контролирующим и налоговым органам и другим заинтересованным лицам;

максимальное сближение интересов кредиторов и собственников предприятия;

максимально возможное удовлетворение претензий кредиторов;

подготовка заключительного отчета арбитражу.

4.2. Доверенные лица могут являться или не являться сотрудниками Комитета по управлению государственным имуществом СССР или республики. В последнем случае они лицензируются Комитетом:

физические лица — на условиях, определяемых Комитетом;

юридические лица: аудиторские, консультационные и иные компании, пользующиеся общественным доверием — на условиях, определяемых Комитетом. Юридические лица назначают физическое лицо из числа основных сотрудников компании.

4.3. Доверенное лицо, уполномоченное арбитражом, выполняет функции главы руководства предприятия в том случае, если последнее отстранено от управления. В этом случае оно может назначить своего бухгалтера и иных лиц для ведения дел предприятия.

Доверенное лицо, уполномоченное арбитражем, выполняет функции финансового ревизора в случае, если руководство предприятия продолжает выполнять свои функции.

4.4. Назначение временного доверенного лица производится арбитражем при начале дела.

Постоянное доверенное лицо может быть назначено арбитражем или выбрано на собрании кредиторов.

В случае разногласия между арбитражем и данным собранием по поводу назначения доверенного лица приоритет остается за арбитражем.

4.5. Если арбитраж не одобрил план ликвидации или реорганизации, представленный должником, или должник не смог предложить такой план в течение двух месяцев после начала дела, доверенное лицо само или с участием комитета кредиторов (и комитета акционеров) обязано представить такой план.

В случае его одобрения комитетом кредиторов и утверждения арбитражем данный план выполняется под руководством доверенного лица.

4.6. Деятельность доверенного лица прекращается после утверждения плана ликвидации или реорганизации, предоставления им заключительного отчета арбитражу и проведения выплат средств в пользу кредиторов, но не позднее 3 месяцев после проведения основных выплат.

4.7. После завершения своей деятельности доверенное лицо (и ликвидационная комиссия) получает вознаграждение из сумм, в зависимости от размера этих сумм.

В случае реорганизации доверенное лицо получает вознаграждение, рассчитанное по аналогичным принципам.

Раздел 5. Права и обязанности руководства предприятия в процессе

5.1. Руководство предприятия с точки зрения рассмотрения данного дела считается:

для государственного предприятия — директор (генеральный директор);

для акционерного общества — совет акционеров (совет директоров) в лице его председателя (генерального директора, президента или иного должностного лица, являющегося главным представителем акционеров между собраниями акционеров;

для кооперативов — председатель кооператива;

для смешанных обществ — главное должностное лицо, представляющее интересы собственников;

для предприятий на договоре аренды — директор;

для народных предприятий — директор или председатель совета пайщиков.

5.2. Руководство обязано:

представить арбитра или суду: полный список своих кредиторов, развернутый баланс активов и пассивов, отчет о финансовом положении, всю необходимую информацию, содержащуюся в книгах, счетах и документах;

оказывать помощь арбитражу и другим сторонам в процессе реализации предоставленных судом прав;

способствовать доверенному лицу в выполнении его обязанностей;

присутствовать при слушании дела.

5.3. Руководство предприятия может потребовать рассмотрения дела в форме ликвидации или реорганизации в любое время до утверждения плана и начала его реализации.

5.4. Руководство предприятия имеет право выработать собственный план ликвидации или реорганизации предприятия и представить его в течение двух месяцев после начала дела.

Раздел 6. Функционирование предприятия под защитой настоящего Закона

6.1. С момента начала дела о ликвидации или реорганизации предприятие перестает выплачивать дивиденды, процентные, рентные и арендные платежи, имущественные и подоходные налоги.

Соответствующие суммы, если на то имеется возможность, зачисляются на специальные счета под контролем доверенного лица и в дальнейшем рассматриваются вместе со всеми активами.

6.2. С момента начала дела предприятие продолжает обычную хозяйственную деятельность. Все контракты и соглашения должны

выполняться, если это является возможным. Изменение трудовых или иных соглашений должно быть предложено доверенным лицом в интересах дела и заинтересованных сторон при условии наличия веской причины для этого, признанной арбитражем.

6.3. С момента начала дела все обязательства предприятия считаются предъявленными (если кредиторы должным образом оформили требования), сроки погашения всех долгов считаются истекшими. Все текущие процессы против предприятия или организации, связанные с собственностью, приостанавливаются.

После публикации сообщения о начале дела все требования к предприятию в отношении собственности могут быть предъявлены только в рамках процесса ликвидации или реорганизации.

6.4. В течение двух месяцев оно должно подтвердить или аннулировать все контракты и контракты на аренду; если они не подтверждены в течение двух месяцев, то считаются аннулированными.

6.5. Арбитраж назначает или поручает собранию акционеров (пайщиков) и кредиторов выбрать доверенное лицо — руководителя ликвидационной комиссии.

Доверенное лицо получает также права либо руководства предприятия, либо финансового ревизора, который осуществляет контроль за деятельностью предприятия.

6.6. Доверенное лицо формирует ликвидационную комиссию и проводит анализ финансового состояния предприятия.

6.7. Руководство предприятия с санкции доверенного лица или доверенное лицо, если оно выступает руководителем предприятия может:

аннулировать любую продажу имущества должника, осуществленную в течение трех месяцев до начала дела, если она осуществлена в интересах заинтересованного лица на стороне должника, и в течение одного года — кредитора;

аннулировать любую сделку должника о продаже имущества или принятия им на себя обязательства, совершенные в течение года до начала дела, если они совершены с целью сокрытия имущества и уклонения от уплаты долгов; если должник получил по данной сделке существенно меньше, чем разумная цена имущества; если должник являлся уже неплатежеспособным в момент принятия обязательства или осуществления сделки или стал неплатежеспособным в результате этого;

доверенное лицо не может аннулировать сделку или принятие обязательства, если сделка носила эквивалентный характер или обязательство было погашено в течение двух месяцев после сделки;

доверенное лицо может с согласия арбитра получить кредит для ведения дел предприятия, в том числе заложить те активы предприятия, которые не были заложены.

6.8. После начала дела доверенным лицом и ликвидационной комиссией с помощью привлеченных экспертов проводится инвентаризация и оценка активов должника и ревизия всех его обязательств в соответствии со статьями 2.1 и 2.2 Закона «Об имущественной ответственности предприятия».

В результате формируется имущество должника для обеспечения выполнения долговых обязательств (требований кредиторов), в кото-

рое входят все его активы и материальные ценности, показанные и не показанные в балансе.

Раздел 7. Права кредиторов и собственников

7.1. Начало дела о ликвидации или реорганизации означает ограничение прав собственников предприятия в пользу арбитража (временно) и собственников заемных средств.

7.2. После начала дела, назначения временного доверенного лица и распоряжения о передаче управления имуществом должника в руки или под контроль последнего арбитр назначает место и время собрания кредиторов. Арбитр, судья или члены суда не могут присутствовать на данном собрании.

7.3. Собрание считается правомочным, если на нем представлены кредиторы с правом голоса, представляющие не менее 50% от общей суммы обязательств.

Кредитор имеет право голоса на собрании, если он является держателем признанных судом требований к должнику и не имеет иных интересов в данном деле.

Собрание кредиторов может избирать комитет численностью в 7 или более человек, являющихся держателями необеспеченных требований к должнику. Комитет должен представлять интересы всех групп кредиторов или держателей обязательств.

7.4. Комитет кредиторов имеет право с одобрения арбитра привлекать специалистов с тем, чтобы:

- осуществлять необходимый контроль за действиями доверенного лица;

- оказывать помощь работе арбитража и доверенного лица;

- провести проверку финансового состояния и коммерческой деятельности должника;

- участвовать в выработке плана ликвидации или реорганизации доверенного лица;

- одобрить или не одобрить представленный должником или доверенным лицом план.

7.5. Собрание подтверждает полномочия доверенного лица, назначенного арбитражем, или предлагает арбитражу иное незаинтересованное доверенное лицо. В последнем случае требуется согласие арбитража на его назначение.

В случае отставки доверенного лица или иных причин, по которым он не может выполнять свои обязанности, собрание кредиторов может избрать и предложить арбитражу для утверждения иное доверенное лицо.

В случае разногласий между арбитром и собранием кредиторов приоритет за назначением доверенного лица остается за арбитражем.

Доверенное лицо считается избранным на собрании кредиторов, если оно получило более 50% голосов.

7.6. Акционеры или пайщики предприятия могут создать свой комитет для контроля над работой должника и доверенного лица.

Комитет акционеров или пайщиков имеет право получать всю информацию о финансовом состоянии предприятия, действиях доверенного лица.

С разрешения арбитража комитет акционеров или пайщиков может иметь более значительную роль в процессе.

7.7. Представители трудового коллектива государственных и акционерных предприятий имеют право участвовать в работе комитета акционеров или пайщиков.

7.8. В случае процесса ликвидации или реорганизации государственного предприятия представитель собственника может выступать с правами комитета акционеров.

7.9. Представители регулирующих органов имеют право участвовать в работе комитетов кредиторов и акционеров с целью обеспечения выработки приемлемого плана ликвидации или реорганизации.

Раздел 8. План ликвидации или реорганизации

8.1. Должник может представить в течение двух месяцев после начала дела собственный план ликвидации или реорганизации предприятия и удовлетворения претензий кредиторов.

В случае, если его план не был одобрен кредиторами или не утвержден арбитражем в течение двух месяцев, право представления плана переходит к доверенному лицу.

Доверенное лицо должно представить план арбитражу и кредиторам в течение месяца после отказа должника представить план (но не менее двух месяцев после начала дела).

8.2. План, выработанный любой стороной в процессе, должен базироваться на инвентаризации активов и ревизии обязательств предприятия.

План должен отвечать следующим требованиям:

- давать полную и объективную картину финансового и коммерческого состояния предприятия;

- создавать условия для максимального сближения интересов кредиторов и собственников предприятия с целью достижения их консенсуса по поводу плана;

- в максимально полной степени удовлетворять претензии кредиторов в порядке преференциальных классов обязательств;

- учитывать интересы трудового коллектива;

- обеспечивать нормальную работу предприятия (предприятий) после реорганизации;

- учитывать требования законов о конкуренции, антимонопольного законодательства.

8.3. Преференциальные классы обязательств предприятия определяются природой обязательств:

- а) долговые обязательства под залог имущества выделяются в первый класс и удовлетворяются полностью, если это возможно в принципе;

- б) ко второму классу относятся контрактные обязательства по оплате полученных предприятием товаров, оплате работ и услуг, штрафов и неустоек, выплате заработной платы, пенсий, налогов, а также судебных издержек по данному делу, оплаты доверенного лица, ликвидационной комиссии и привлеченных экспертов;

- в) к третьему классу относятся необеспеченные обязательства. Порядок их удовлетворения определяется классификацией на подклассы:

- в первую очередь удовлетворяются требования держателей обли-

гадий и других видов ценных бумаг, выпущенных для реализации среди граждан;

ко второму подклассу относятся долговые обязательства частным банкам, в том числе государственным;

г) акционеры или пайщики относятся к четвертому классу при распределении:

в первый подкласс выделяются держатели привилегированных акций;

во второй подкласс выделяются держатели обыкновенных акций, кроме принадлежащих комитетам по управлению государственным имуществом;

в третий подкласс выделяются акции, принадлежащие комитетам по управлению государственным имуществом.

8.4. Предложенный план считается одобренным, если за него проголосовали не менее половины кредиторов, представляющих две трети величины иска, признанного арбитражем.

Голосование в случае затруднений может проводиться по классам кредиторов (по тем же правилам) в порядке убывающих преференций. Принятый кредиторами план считается принятым акционерами или пайщиками, если две трети фактически голосовавших акционеров или пайщиков приняли план. Класс кредиторов, не получающих ничего по плану, считается отвергнувшим план.

8.5. После одобрения кредиторов и акционеров или пайщиков план утверждается арбитром, причем заинтересованные стороны могут возражать против его утверждения.

План считается утвержденным, если:

он соответствует требованиям настоящего Закона и не нарушает никаких иных законодательных актов;

арбитр считает, что предприятие после выполнения данного плана не окажется в короткое время снова в необходимости прибегнуть к защите Закона.

План может быть утвержден, если кредиторы хотя бы одного класса одобрили план, тогда как распределение в пользу других классов соответствует требованиям Закона, в частности следующие по преференциальной шкале классы кредиторов и акционеры не получили ничего.

Раздел 9. Ликвидация предприятия

9.1. Начало дела в форме ликвидации может происходить как по заявлению кредиторов, так и по добровольному заявлению руководства предприятия. В последнем случае арбитраж обязан передать управление предприятием доверенному лицу.

9.2. План ликвидации, представленный должником (руководством предприятия) или доверенным лицом, должен предусматривать способы реализации элементов активов с целью максимального удовлетворения требований кредиторов.

План ликвидации может предусматривать продолжение функционирования предприятия, если это совместимо с основной задачей плана.

9.3. Проведение процесса в форме ликвидации подразумевает обязательную полную инвентаризацию активов и их переоценку.

9.4. В любой момент до начала реализации утвержденного плана распродажи активов руководство предприятия может потребовать проведения процесса в форме реорганизации.

9.5. Если проведение процесса в форме ликвидации привело к закрытию предприятия, то часть средств, вырученных от реализации имущества, направляется в специальные фонды для обеспечения финансирования переобучения и трудоустройства персонала.

9.6. Остаток средств, полученных при реализации имущества предприятия, получают акционеры или пайщики пропорционально владению акциями или паям или по иному уставному принципу.

9.7. После завершения процесса и реализации плана ликвидации предприятие считается очищенным от долгов.

По требованию заинтересованной стороны арбитр в течение 6 месяцев после утверждения плана может отменить данное решение, если оно было принято на основе ложной информации.

9.8. Об итогах процесса публикуется сообщение, в котором указывается:

- общий итог удовлетворения требований кредиторов;
- закрыто ли предприятие;
- условия найма или увольнения персонала;
- очищено ли предприятие от долгов.

9.9. Об итогах процесса по ликвидации уведомляются те же ведомства, что при начале дела — статья 2.11.

9.10. В случае закрытия предприятия оно исключается из Государственного реестра.

Раздел 10. Реорганизация предприятия

10.1. Проведение процесса в форме реорганизации предполагает в общем случае возможность дальнейшего функционирования предприятия. Начало дела путем добровольного заявления руководства предприятия не предполагает обязательной неплатежеспособности предприятия на данный момент.

10.2. План реорганизации, представленный руководством предприятия или доверенным лицом, должен быть направлен на удовлетворение требований кредиторов при сохранении действующего предприятия.

В случае невозможности достижения последней цели процесс по требованию должника или доверенного лица может быть проведен в форме ликвидации.

10.3. Проведение процесса в форме реорганизации подразумевает полную инвентаризацию активов предприятия, но не требует обязательной их переоценки.

10.4. При проведении процесса в форме реорганизации доверенное лицо выступает как глава ликвидационной комиссии и, как правило, ревизор финансовой и коммерческой деятельности предприятия.

10.5. План реорганизации должен содержать пути продажи части активов, изменения структуры и направлений хозяйственной деятельности предприятия.

Выплаты каждому классу кредиторов должны быть не меньше, чем они могли бы быть при ликвидации.

10.6. План реорганизации одобряется и утверждается в общем порядке (раздел 8).

10.7. После утверждения плана и проведения реорганизации предприятие считается очищенным от долгов.

10.8. Об итогах процесса публикуется сообщение, в котором указывается основное содержание плана реорганизации и судебного решения.

10.9. Об итогах процесса по ликвидации уведомляются те же ведомства, что при начале дела — статья 2.11.

Раздел 11. Ликвидация или реорганизация государственных предприятий

11.1. Ликвидация или реорганизация государственных предприятий может проводиться как в общем порядке путем обращения в арбитраж кредиторов или руководства предприятия, так и путем принятия решения о санации государственным органом.

11.2. В случае проведения ликвидации или реорганизации государственного предприятия в порядке арбитража соблюдаются основные процедуры настоящего Закона со следующими изменениями:

интересы собственника предприятия в процессе представляет уполномоченный на то представитель государственного органа;

в случае длительной неплатежеспособности предприятия перед началом арбитража проводится обязательное согласование между кредиторами, органами управления, руководством предприятия и представителями трудового коллектива, направленное на поиск компромиссного решения в отношении: очередности удовлетворения претензий, сроков их удовлетворения и размеров (долей) оплаты требований, о чем должен быть представлен в арбитраж протокол согласования;

представитель Комитета по управлению государственным имуществом, который является доверенным лицом и главой ликвидационной комиссии, обязан представить собственный план реорганизации или ликвидации предприятия наряду с руководством предприятия;

в случае длительной неплатежеспособности, невозможности реорганизовать предприятие или невозможности составить план реорганизации, удовлетворительный с точки зрения кредиторов, предприятие по решению арбитража может быть ликвидировано;

в ходе реализации плана ликвидации (реорганизации) предприятия трудовой коллектив имеет преимущественное право выкупа имущества предприятия.

Раздел 12. Акционирование государственных предприятий

12.1. Акционирование государственных предприятий проводится как процесс реорганизации со сменой формы собственности в общем случае без участия арбитража.

Для его проведения Комитет по управлению государственным имуществом или его органы (Инвестиционные фонды) получают специальные полномочия законодательным порядком для совмещения роли представителя собственника и доверенного лица.

Возможно проведение акционирования в двух формах: по инициативе руководства предприятий и трудовых коллективов или по плану проведения акционирования Комитета.

Акционирование проводится как платежеспособных, так и неплатежеспособных на данный момент предприятий.

12.2. Акционирование платежеспособных предприятий по их инициативе проводится как реорганизация (раздел 10) без участия арбитража со следующими изменениями:

представитель Комитета выступает одновременно как представитель собственника и доверенное лицо;

роль арбитража в утверждении плана акционирования играет Комитет или Фонд;

сообщения о начале и завершении реорганизации публикуются (представителем Комитета), но слушания не проводятся;

не создаются комитеты кредиторов и не проводится приостановка действия обязательств, реализация активов, очистка от долгов и др.;

представитель Комитета на правах доверенного лица в роли финансового ревизора и главы ликвидационной комиссии проводит инвентаризацию активов и обязательств предприятия, анализ финансового состояния предприятия и участвует в выработке плана (и определении цены первичной реализации) продажи акций;

план акционирования и одновременной реорганизации вырабатывается руководством предприятия и представляется для утверждения в Комитет;

в случае отсутствия или неудовлетворительного плана, подготовленного руководством предприятия, представитель Комитета обязан выработать собственный план;

план продажи части акций (выделенной Комитетом или Фондом для трудового коллектива) подготавливается руководством предприятия совместно с советом трудового коллектива;

руководство предприятия и трудовой коллектив могут организовать пул заинтересованных лиц и организаций для покупки акций предприятия у Инвестиционного фонда или Комитета;

представитель Комитета выступает в качестве гаранта интересов трудового коллектива.

12.3. Акционирование платежеспособных предприятий по плану Комитета (или Фонда) проводится как реорганизация (раздел 10) без участия арбитража со следующими изменениями:

представитель Комитета выступает одновременно как представитель собственника и доверенное лицо;

роль арбитража в утверждении плана акционирования играет Комитет или Фонд;

сообщения о начале и завершении реорганизации публикуются (представителем Комитета), но слушания не проводятся;

не создаются комитеты кредиторов и не проводится приостановка действия обязательств, реализация активов, очистка от долгов и др.;

представитель Комитета на правах доверенного лица в роли финансового ревизора и главы ликвидационной комиссии проводит инвентаризацию активов и обязательств предприятия, анализ финансового состояния предприятия и участвует в выработке плана (и определении цены первичной реализации) продажи акций;

план акционирования и одновременной реорганизации вырабатывается представителем Комитета (Фонда);

план продажи части акций (выделенной Комитетом или его Фондом для трудового коллектива) вырабатывается представителем Комитета (Фонда) совместно с руководством предприятия и с советом трудового коллектива.

12.4. В случае акционирования неплатежеспособного предприятия по плану Комитета или по инициативе руководства и трудового коллектива предприятия проводится полная процедура по разделу 10 (реорганизация) с участием арбитра.

Представитель Комитета и в этом случае играет одновременно роль представителя собственника и доверенного лица, вырабатывает план реорганизации и акционирования, выступает гарантом интересов трудового коллектива.

12.5. В случае несогласия руководства предприятия или трудового коллектива в лице его совета с планом акционирования и реорганизации предприятия они могут обратиться в арбитраж с заявлением о добровольном банкротстве, что предполагает полное применение процедур раздела 9 (ликвидация) настоящего Закона. В этом случае к общим процедурам процесса ликвидации прибавляется арбитраж содержания плана акционирования предприятия в целях защиты интересов кредиторов.