



НОВОЕ В ПРАВИЛАХ ГОСУДАРСТВЕННОЙ РЕГИСТРАЦИИ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ И ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ИХ НАРУШЕНИЯ

Вниманию руководства компаний, руководителей и специалистов юридических департаментов

Компания «Пепеляев Групп» сообщает об официальном опубликовании Федерального закона¹, принятие которого направлено на предотвращение создания и деятельности юридических лиц с целью недобросовестной деятельности (путем использования подставных физических лиц, представления иной недостоверной информации в регистрирующий орган и т.п.), а также на исключение злоупотреблений процедурами госрегистрации (далее – Закон).

Ниже приведены наиболее важные изменения законодательства.

Определены основания и процедура проверки достоверности сведений Единого государственного реестра юридических лиц (ЕГРЮЛ)

Проверка проводится регистрирующим органом в случае возникновения у него обоснованных сомнений в достоверности как *включаемых*, так и уже *включенных* в ЕГРЮЛ сведений. Среди таких оснований, например, - поступление в регистрирующий орган возражений заинтересованных лиц относительно предстоящего включения сведений в ЕГРЮЛ.

В случае проведения проверки включаемых в ЕГРЮЛ сведений может быть принято решение о *приостановлении госрегистрации* на срок, не превышающий один месяц (данный срок может прерываться). При этом за время приостановления госрегистрации заявитель вправе представить документы и пояснения, опровергающие предположения о недостоверности сведений, включаемых в ЕГРЮЛ.

Если недостоверный характер сведений о юридическом лице (далее – ЮЛ) выявлен после внесения их в ЕГРЮЛ, регистрирующий орган должен направить такому ЮЛ уведомление о необходимости представления достоверных сведений, при игнорировании которого в ЕГРЮЛ вносится *запись о недостоверности сведений о ЮЛ*, содержащихся в ЕГРЮЛ. Такая запись вносится и тогда, когда представленные ЮЛ во исполнение уведомления о недостоверности документы не свидетельствуют о достоверности спорных сведений.



Надеемся, что такое нововведение не станет бюрократической процедурой, мешающей бизнесу. Как заявляет ФНС России, речь не идет о препятствиях в ведении легального бизнеса, возможность внесения в ЕГРЮЛ записи о недостоверности сведений о ЮЛ направлена исключительно на борьбу с ложной информацией в публичном реестре. Запись о недостоверности исключается из ЕГРЮЛ сразу после внесения правильных сведений².

Названные изменения вступят в силу с 1 января 2016 г.

Расширен перечень оснований для отказа в госрегистрации для определенной категории лиц

С 1 января 2016 года в регистрации ЮЛ или сведений о ЮЛ будет отказано, если учредитель (участник) или руководитель такого ЮЛ ранее являлся задействованным в создании или деятельности ЮЛ с признаками фиктивной деятельности, нарушавших законодательство РФ.

Пример: лицо руководило ЮЛ, которое на момент его исключения из ЕГРЮЛ имело задолженность перед бюджетом или не исполнило решение суда о ликвидации, при этом на момент представления документов для госрегистрации не истекло 3 года с момента, соответственно, исключения соответствующего ЮЛ из ЕГРЮЛ или внесения записи о ликвидации ЮЛ в ЕГРЮЛ.

¹ Федеральный закон от 30 марта 2015 № 67-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в части обеспечения достоверности сведений, представляемых при государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей».

² См.: <http://www.rg.ru/2015/03/31/arakov.html>, 30.03.2015.

Изменена процедура смены места нахождения ЮЛ

С 1 января 2016 г. она станет двухступенчатой: до госрегистрации изменения места нахождения ЮЛ, которая по новым правилам будет осуществляться регистрирующим органом по новому месту нахождения ЮЛ, необходимо уведомить регистрирующий орган *о факте принятия* таким ЮЛ решения об изменении его места нахождения в течение трех рабочих дней со дня принятия такого решения.

При этом к заявлению, представляемому в регистрирующий орган, должны быть приложены не только решение об изменении места нахождения ЮЛ, но и документы, подтверждающие наличие у ЮЛ либо его руководителя, либо участника ООО, владеющего не менее 50% голосов от общего количества голосов участников данного ООО, права пользования в отношении того объекта недвижимости, адрес которого относится к новому месту нахождения ЮЛ.

П^g

По сложившейся практике, документом, подтверждающим право на объект недвижимости, может служить копия свидетельства о праве собственности на объект, либо договора аренды, и (или) гарантийное письмо.

Только по истечении 20-ти дней с момента внесения в ЕГРЮЛ сведений о том, что ЮЛ принято решение об изменении места нахождения, у такого ЮЛ появится возможность зарегистрировать изменение своего места нахождения.

П^g

Данное нововведение является важным с той точки зрения, что от места нахождения ЮЛ зависит, например, то, в какой суд предъявлять иск к такому ЮЛ (в случае применения общих правил подсудности), а также подведомственность совершения ряда других действий, например, в ходе исполнительного производства. Благодаря процедуре предварительного уведомления об изменении места нахождения ЮЛ контрагенты такого ЮЛ узнают о соответствующем переезде заранее.

Данный порядок не распространяется на случаи изменения места нахождения ЮЛ, если к его месту нахождения будет относиться адрес места жительства или место нахождения участника ООО, владеющего не менее 50% голосов от общего количества голосов участников данного ООО, либо адрес места жительства руководителя ЮЛ.

П^g

Обращаем внимание на то, что с 1 сентября 2014 г. место нахождения ЮЛ определяется путем указания наименования населенного пункта (муниципального образования) (п. 2 ст. 54 ГК РФ). Если ЮЛ меняет адрес в пределах одного населенного пункта (муниципального образования), например, в пределах г. Москвы, уведомлять регистрирующий орган о факте принятия решения *о смене адреса* не нужно. В таком случае процедура подачи сведений в регистрирующий орган по-прежнему будет осуществляться в один этап.

Закон уточняет, что если адрес ЮЛ, содержащийся в ЕГРЮЛ, не относится к новому месту нахождения ЮЛ (а так бывает практически всегда), в заявлении, представляемом в регистрирующий орган, необходимо сообщить, в том числе, новый адрес ЮЛ, относящийся к новому месту нахождения ЮЛ.

Установлены особенности госрегистрации при ликвидации ЮЛ

С 31 марта 2015 года представление руководителем ликвидационной комиссии (ликвидатором) в регистрирующий орган уведомления о составлении промежуточного ликвидационного баланса и внесение записи о ликвидации ЮЛ невозможно до вступления в силу решения суда, принятого по иску к такому ЮЛ, а также до вступления в силу итогового документа по результатам выездной налоговой проверки в отношении ликвидируемого ЮЛ (в случае ее проведения).



Теперь кредиторы ликвидируемого ЮЛ могут быть уверены, что успеют заявить свои требования (в том числе путем обращения в суд), а компания-должник не будет ликвидирована до окончания производства по делу и взыскания с нее долгов.

Существенно усилена административная ответственность за нарушения в сфере госрегистрации ЮЛ

В КоАП РФ уточнено понятие «должностного лица», под которым теперь понимаются и физические лица - учредители (участники) ЮЛ, а также руководители организаций, осуществляющих полномочия единоличных исполнительных органов организаций, являющихся учредителями ЮЛ.

Увеличен срок давности за правонарушения в сфере госрегистрации ЮЛ с двух месяцев до одного года.

В дополнение к уже имеющимся законодатель выделил новую группу нарушений, совершаемых при предоставлении недостоверных сведений в ходе госрегистрации ЮЛ (ч. 4 ст. 14.25 КоАП РФ).

Введена санкция в виде дисквалификации на срок от 1 года до 3 лет должностных лиц, допустивших повторное непредставление или представление недостоверных сведений о ЮЛ в регистрирующий орган, а также представление в регистрирующий орган документов, содержащих заведомо ложные сведения.

Соответствующие изменения вступили в силу 31 марта 2015 г.

Расширены основания уголовного преследования за представление недостоверных сведений для внесения в ЕГРЮЛ

Законодатель уточнил объективную сторону составов преступлений, предусмотренных статьями 173.1 и 173.2 УК РФ.

Так, криминализировано *любое* представление в регистрирующий орган данных, повлекшее внесение в ЕГРЮЛ сведений о подставных лицах (ст. 173.1 УК РФ). Ранее к уголовной ответственности привлекались только за создание и реорганизацию ЮЛ через подставных лиц.

Кроме того, состав преступления в виде использования документов для незаконного создания и реорганизации ЮЛ распространен на все случаи внесения в ЕГРЮЛ сведений о подставных лицах (ст. 173.2 УК РФ). При этом преступление будет считаться состоявшимся, даже если при создании и реорганизации ЮЛ не было цели совершения с помощью нее экономических преступлений (данный квалифицирующий признак утратил силу).

Расширено значение понятия «подставного лица», под которым теперь понимаются не только те учредители (участники) или органы управления ЮЛ, которые были введены в заблуждение (как было до принятия Закона), но и те учредители (участники) и органы управления ЮЛ, без ведома которых внесены данные о них в ЕГРЮЛ, а также органы управления ЮЛ, у которых отсутствует цель управления ЮЛ.

Соответствующие изменения вступили в силу 31 марта 2015 г.

О чем подумать, что сделать

Вышеперечисленные изменения в целом свидетельствуют об усилении внимания государственных органов к вопросам обеспечения достоверности сведений в ЕГРЮЛ и ужесточении ответственности за нарушения в сфере госрегистрации ЮЛ.

Увеличение срока давности привлечения к административной ответственности за правонарушения в сфере госрегистрации ЮЛ существенно повышает риск реального привлечения к ответственности тех лиц, которые допустили соответствующие нарушения.

В свете перечисленных изменений мы рекомендуем уделять особое внимание поддержанию актуальными сведений о компаниях, внесенных в ЕГРЮЛ.

Одновременно с этим нельзя не отметить, что новые требования законодательства о государственной регистрации ЮЛ помогут компаниям – добросовестным участникам гражданского оборота, полагающимся на информацию публичного реестра и желающим получать реальную информацию о фактическом состоянии того или иного ЮЛ, в части их работы с контрагентами.

Помощь консультанта

Юристы «Пепеляев Групп» обладают обширным опытом консультирования по вопросам соблюдения требований законодательства о ЮЛ, в том числе в части государственной регистрации ЮЛ, а также представления интересов клиентов в сфере административно-правовой и уголовно-правовой защиты бизнеса.

Наши специалисты готовы оказать необходимую правовую помощь клиентам при реализации на практике новых требований законодательства в их взаимоотношениях с регистрирующим органом и правоохранительными органами, в том числе в связи с возможным административным или уголовным преследованием за нарушение законодательства о государственной регистрации ЮЛ, а также помочь снизить риски для бизнеса.

Контактная информация



Владимир Соков

Старший партнер,
Директор по развитию
корпоративного блока
«Пепеляев Групп»
Тел.: +7 (495) 967-00-07
V.Sokov@pgplaw.ru



Елена Овчарова

Партнер, Руководитель группы
административно-правовой
защиты бизнеса
«Пепеляев Групп»
Тел.: +7 (495) 967-00-07
E.Ovcharova@pgplaw.ru



Максим Кошкин

Руководитель практики
уголовно-правовой защиты
бизнеса
«Пепеляев Групп»
Тел.: +7 (495) 967-00-07
M.Koshkin@pgplaw.ru



Елена Соколовская

Руководитель группы
антимонопольного
регулирования
«Пепеляев Групп»
Тел.: +7 (495) 967-00-07
E.Sokolovskaya@pgplaw.ru



Сергей Спасёнов

Партнер, Руководитель
Санкт-Петербургской практики
«Пепеляев Групп»
Тел.: +7 (812) 640 60 10
S.Spasennov@pgplaw.ru



Егор Лысенко

Руководитель сибирского
отделения в г. Красноярске
«Пепеляев Групп»
Тел.: +7 (391) 277-73-00
E.Lysenko@pgplaw.ru