



Арбитражный суд Калининградской области

ул. Рокоссовского, д. 2, г. Калининград, 236040

Е-mail: kaliningrad.info@arbitr.ru

<http://www.kaliningrad.arbitr.ru>

О П Р Е Д Е Л Е Н И Е

г. Калининград

Дело № А21-5515-89/2019

« 15 » марта 2024 года

Резолютивная часть определения объявлена « 05 » марта 2024 года
Определение в полном объеме изготовлено « 15 » марта 2024 года
Арбитражный суд Калининградской области в составе судьи Ковалева Е.В.
при ведении протокола судебного заседания секретарём Масловой А.С.,
рассмотрев в судебном заседании заявление конкурсного управляющего
Яковлева Павла Александровича о признании недействительной сделкой
перечисления денежных средств ООО «СК «Северо-Запад» в пользу Табеева
Альберта Булатовича в размере 37 522 633, 33 руб., и применении
последствий недействительности сделки в виде взыскания с Табеева
Альберта Булатовича в конкурсную массу денежных средств в размере 37
522 633, 33 руб.,

при участии:

от Табеева А.Б.: Андреева О.И. по доверенности, паспорту;

от конкурсного управляющего: Юсупова Э. Н. по доверенности от
01.12.2023, паспорту (посредством вэб-конференции);

от КБ «Русский ипотечный банк» (ООО): Душко О.Г. по доверенности от
28.12.2022;

установил:

Общество с ограниченной ответственностью «Экватор» (далее – ООО «Экватор», заявитель) обратилось в Арбитражный суд Калининградской области с заявлением о признании несостоятельным (банкротом) общества с ограниченной ответственностью «СК «Северо-Запад» (далее - ООО «СК «Северо-Запад», должник) (ОГРН 1077847437414, ИНН 7802394169) несостоятельным (банкротом).

Определением суда от 06.05.2019 заявление ООО «Экватор» принято в качестве заявления о вступлении в дело № А21-5515/2019 о банкротстве ООО «СК «Северо-Запад».

Определением суда от 22.07.2020 заявление ООО «Экватор» (ОГРН 1152901005620, ИНН 2901259309) о признании ООО «СК «Северо-Запад»

(ОГРН 1077847437414, ИНН 7802394169) несостоятельным (банкротом) принято судом к рассмотрению.

Определением от 31.08.2020 суд заменил заявителя по делу № А21-5515/2019 ООО «Экватор» на правопреемника ООО «Прометей-Групп».

Определением суда от 24.11.2020 в отношении ООО «СК «Северо-Запад» (ОГРН 11077847437414, ИНН 7802394169) введена процедура банкротства – наблюдение, временным управляющим должника утвержден Биркле Сергей Яковлевич – член СРО «ААУ «Паритет».

Сообщение о введении указанной процедуры в отношении Должника опубликовано в газете «Коммерсантъ» в печатной версии № 219 от 28.11.2020.

Решением суда от 08.12.2021 ООО «СК «Северо-Запад» признано несостоятельным (банкротом) и в отношении должника открыта процедура, применяемая в деле о банкротстве - конкурсное производство. Конкурсным управляющим должника утвержден Евтушенко Дмитрий Геннадьевич - член ААУ «Орион».

Сообщение о введении указанной процедуры в отношении Должника опубликовано в газете «Коммерсантъ» в печатной версии № 226 от 11.12.2021.

Постановлением Тринадцатого арбитражного апелляционного суда по делу № А21-5515/2019 от 24.03.2022 отменено решение Арбитражного суда Калининградской области от 08.12.2021 по делу № А21-5515/2019 в части утверждения в качестве конкурсного управляющего ООО «СК «Северо-Запад» Евтушенко Дмитрия Геннадьевича. Вопрос об утверждении конкурсного управляющего ООО «СК «Северо-Запад» направлен на новое рассмотрение в суд первой инстанции.

Определением от 06.09.2022 конкурсным управляющим ООО «СК «Северо-Запад» утвержден Яковлев Павел Александрович - член Ассоциации арбитражных управляющих «Центр финансового оздоровления предприятий агропромышленного комплекса».

18.11.2022 в рамках дела о несостоятельности (банкротстве) в Арбитражный суд Калининградской области обратился конкурсный управляющий Яковлев П.А. (далее - конкурсный управляющий) с заявлением о признании недействительной сделкой перечисления денежных средств ООО «СК «Северо-Запад» в пользу Табеева Альберта Булатовича (далее – Табеев А.Б., ответчик) в размере 37 522 633, 33 руб., и применении последствий недействительности сделки в виде возврата в конкурсную массу денежных средств в размере 37 522 633, 33 руб.

Заявленные требования обоснованы ссылками на нормы пункта 2 статьи 61.2 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (далее - Закон о банкротстве), статьи 10, 168, 170 Гражданского кодекса Российской Федерации (далее – ГК РФ).

Определением Арбитражного суда Калининградской области от 28.03.2023, оставленным без изменения постановлением Тринадцатого

арбитражного апелляционного суда от 04.08.2023, в удовлетворении заявления отказано.

Постановлением Арбитражного суда Северо-Западного округа от 16.11.2023 определение Арбитражного суда Калининградской области от 28.03.2023, постановление Тринадцатого арбитражного апелляционного суда от 04.08.2023 по делу № А21-5515-89/2019 отменены в части отказа в удовлетворении заявления конкурсного управляющего общества с ограниченной ответственностью «СК «Северо-Запад» Яковлева Павла Александровича о признании недействительными сделками платежей, совершенных в пользу Табеева Альберта Булатовича, - погашения по договору займа в период с 13.05.2016 по 25.09.2017 в размере 9 373 000 руб., выплаты премии с 18.12.2019 по 19.12.2019 в размере 1 960 806 руб. и вознаграждения по договорам возмездного поручительства в период с 14.11.2018 по 30.01.2019 в размере 6 897 703 руб.

Дело в отменной части направлено на новое рассмотрение в Арбитражный суд Калининградской области.

Определением суда от 28.11.2023 назначено рассмотрение заявления.

Все лица, участвующие в деле о банкротстве, надлежащим образом уведомлены о времени и месте судебного заседания в соответствии со статьями 121 и 123 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации (далее - АПК РФ).

Информация о проведении данного судебного заседания, а также текст судебного акта по делу размещены на официальном сайте Арбитражного суда Калининградской области, в Картотеке арбитражных дел в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

В соответствии с частью 6 статьи 121 АПК РФ лица, участвующие в деле, после получения определения о принятии искового заявления или заявления к производству и возбуждении производства по делу, а лица, вступившие в дело или привлеченные к участию в деле позднее, и иные участники арбитражного процесса после получения первого судебного акта по рассматриваемому делу самостоятельно предпринимают меры по получению информации о движении дела с использованием любых источников такой информации и любых средств связи.

Лица, участвующие в деле, несут риск наступления неблагоприятных последствий в результате непринятия мер по получению информации о движении дела.

Судебное заседание проведено без участия тех лиц, которые не обеспечили явку представителей.

Через канцелярию суда в материалы обособленного спора 05.03.2024 от конкурсного управляющего Яковлева П.А. поступило заявление об уточнении заявленных требований, от ответчика Табеева А.Б. отзыв на уточненные требования.

Уточнения приняты судом к рассмотрению в порядке статьи 49 АПК РФ.

В судебном заседании представитель конкурсного управляющего поддержал уточненные требования.

Представитель кредитора поддержал заявление конкурсного управляющего.

Представитель Табеева А.Б. возражал против заявленных требований, по доводам, изложенным в отзыве.

Заслушав участвующих в судебном заседании лиц, изучив материалы дела, суд установил следующее.

Как следует из заявления, в ходе выполнения своих полномочий конкурсным управляющим ООО «СК «Северо-Запад» установлено, что вследствие подозрительных сделок (банковских операций) ООО «СК «Северо-Запад» были перечислены на банковские счета Табеева А.Б. денежные средства в сумме 18 231 509 руб., из которых: 6 897 703 руб. - оплата по договорам возмездного поручительства в период с 14.11.2018 по 30.01.2019; 1 960 806 руб. - выплата премии в период с 18.12.2019 по 19.12.2019; 9 373 000 руб. - погашения по договору займа в период с 13.05.2016 по 25.09.2017.

Указывая, что оспариваемые сделки совершены в период подозрительности, предусмотренный пунктом 2 статьи 61.2 Закона о банкротстве с целью уменьшения активов должника и его конкурсной массы путем отчуждения ликвидного актива аффилированному лицу безвозмездно, а также со злоупотреблением правом конкурсный управляющий обратился в Арбитражный суд Калининградской области с настоящим заявлением.

В соответствии со статьей 71 АПК РФ арбитражный суд оценивает доказательства по своему внутреннему убеждению, основанному на всестороннем, полном, объективном и непосредственном исследовании имеющихся в деле доказательств.

Оценив имеющиеся в деле доказательства в их совокупности, суд пришел к следующему.

В соответствии с частью 1 статьи 223 АПК РФ дела о несостоятельности (банкротстве) рассматриваются арбитражным судом по правилам, предусмотренным АПК РФ, с особенностями, установленными федеральными законами, регулирующими вопросы несостоятельности (банкротства).

Согласно статье 61.1 Закона о банкротстве сделки, совершенные должником или другими лицами за счет должника, могут быть признаны недействительными в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, а также по основаниям и в порядке, которые указаны в Законе о банкротстве.

Право подачи конкурсным управляющим в арбитражный суд заявлений о признании недействительными сделок, заключенных или исполненных должником или за счет средств должника, закреплено пунктом 2 статьи 61.9 Закона о банкротстве.

В соответствии с пунктом 2 статьи 61.2 Закона о банкротстве сделка, совершенная должником в целях причинения вреда имущественным правам

кредиторов, может быть признана арбитражным судом недействительной, если такая сделка была совершена в течение трех лет до принятия заявления о признании должника банкротом или после принятия указанного заявления и в результате ее совершения был причинен вред имущественным правам кредиторов, и если другая сторона сделки знала об указанной цели должника к моменту совершения сделки (подозрительная сделка). Предполагается, что другая сторона знала об этом, если она признана заинтересованным лицом либо если она знала или должна была знать об ущемлении интересов кредиторов должника либо о признаках неплатежеспособности или недостаточности имущества должника.

В пункте 5 постановления Пленума Высшего Арбитражного Суда Российской Федерации от 23.12.2010 № 63 «О некоторых вопросах, связанных с применением главы III Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (далее - Постановление № 63) разъяснено, что в силу пункта 2 статьи 61.2 Закона о банкротстве для признания подозрительной сделки недействительной по данному основанию необходимо, чтобы оспаривающее сделку лицо доказало наличие совокупности следующих обстоятельств: сделка совершена с целью причинения вреда имущественным правам кредиторов; в результате совершенной сделки был причинен вред имущественным правам кредиторов; другая сторона знала или должна была знать об указанной цели должника к моменту совершения сделки.

Согласно пункту 6 Постановления № 63 цель причинения вреда имущественным правам кредиторов предполагается, если на момент совершения сделки должник отвечал признаку неплатежеспособности или недостаточности имущества, и сделка была совершена безвозмездно или в отношении заинтересованного лица.

В силу абзаца первого пункта 2 статьи 61.2 Закона о банкротстве предполагается, что другая сторона сделки знала о совершении сделки с целью причинить вред имущественным правам кредиторов, если она признана заинтересованным лицом (статья 19 Закона о банкротстве), либо если она знала или должна была знать об ущемлении интересов кредиторов должника либо о признаках неплатежеспособности или недостаточности имущества должника. Данные презумпции являются опровержимыми - они применяются, если иное не доказано другой стороной сделки (пункт 7 Постановления № 63).

Согласно материалам дела, производство по делу о банкротстве должника возбуждено 06.05.2019, оспариваемые платежи совершены в период с 26.04.2016 по 19.12.2019, следовательно, оспариваемые сделки совершены в течение трех лет до и после возбуждения дела о банкротстве должника, что соответствует условиям пункта 2 статьи 61.2 Закона о банкротстве.

Перечисления по выплате премии в период с 18.12.2019 по 19.12.2019 в размере 1 960 806 руб.

В обоснование заявления о признании недействительной сделкой осуществления выплаты ООО «СК «Северо-Запад» премии Табееву А.Б в размере 1 960 806 руб. тремя платежами в период с 18.12.2019 по 19.12.2019, конкурсный управляющий указывает, что размер выплаченной премии не соответствует действующей у ответчика системе оплаты труда, носит произвольный характер, а кроме того, выплаты были осуществлены в период после введения в отношении ООО «СК «Северо-Запад» процедуры наблюдения.

Возражая против требований конкурсного управляющего Табеев А.Б., указал, что выплаченная премия представляла собой единовременное премирование в твердой сумме, осуществленное в соответствии с положениями ст. 8, пунктом 9.2. положения об оплате труда работников, и было выплачена Табееву А.Б. в связи с достижением положительных финансовых результатов деятельности ООО «СК «Северо-Запад» (увеличения валовой прибыли в 2019 году на 43% по сравнению с аналогичным показателем в 2018 году), а также в связи с достижением соглашения №4 от 30.12.2019 с ФГУП «ГВСУ по СО» о продлении срока действия производства работ до 31.12.2020.

В соответствии с пунктом 9 постановления Пленума Верховного Суда Российской Федерации от 23.06.2015 № 25 «О применении судами некоторых положений раздела I части первой Гражданского кодекса Российской Федерации» суд не связан правовой квалификацией заявленных истцом требований (спорных правоотношений), а должен рассмотреть иск, обособленный спор в деле о банкротстве исходя из предмета и оснований (фактических обстоятельств), определив по своей инициативе круг обстоятельств, имеющих значение для разрешения спора и подлежащих исследованию, проверке и установлению по делу, а также решить, какие именно нормы права подлежат применению в конкретном спорном правоотношении.

По смыслу положений части 1 статьи 133, части 1 статьи 168 АПК РФ, пункта 3 статьи 61.1 Закона о банкротстве, разъяснений, содержащихся в абзаце четвертом пункта 9.1 Постановления № 63, если при обращении в суд конкурсный управляющий заявил требование о признании недействительным договора, а приведенные им в заявлении об оспаривании сделки фактические обстоятельства (основания заявления) и представленные управляющим доказательства свидетельствуют о наличии признаков недействительности действий по исполнению этого договора, суд переходит к проверке данных действий на предмет недействительности и может признать их таковыми в соответствии с надлежащей нормой права (статьей 61.2 или статьей 61.3 Закона о банкротстве).

Таким образом, суд в пределах предоставленных ему полномочий не лишен возможности самостоятельно переqualифицировать основание недействительности сделки и применить соответствующие положения Закона о банкротстве.

Согласно пункту 1 статьи 61.3 Закона о банкротстве сделка, совершенная должником в отношении отдельного кредитора или иного лица, может быть признана арбитражным судом недействительной, если такая сделка влечет или может повлечь за собой оказание предпочтения одному из кредиторов перед другими кредиторами в отношении удовлетворения требований, в частности при наличии одного из следующих условий:

- сделка направлена на обеспечение исполнения обязательства должника или третьего лица перед отдельным кредитором, возникшего до совершения оспариваемой сделки;

- сделка привела или может привести к изменению очередности удовлетворения требований кредитора по обязательствам, возникшим до совершения оспариваемой сделки;

- сделка привела или может привести к удовлетворению требований, срок исполнения которых к моменту совершения сделки не наступил, одних кредиторов при наличии не исполненных в установленный срок обязательств перед другими кредиторами;

- сделка привела к тому, что отдельному кредитору оказано или может быть оказано большее предпочтение в отношении удовлетворения требований, существовавших до совершения оспариваемой сделки, чем было бы оказано в случае расчетов с кредиторами в порядке очередности в соответствии с законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве).

Сделка, указанная в пункте 1 статьи 61.3, может быть признана арбитражным судом недействительной, если она совершена после принятия арбитражным судом заявления о признании должника банкротом или в течение одного месяца до принятия арбитражным судом заявления о признании должника банкротом (пункт 2 статьи 61.3 Закона о банкротстве).

В соответствии с разъяснениями, которые даны в пункте 11 Постановления № 63, если сделка с предпочтением была совершена после принятия судом заявления о признании должника банкротом или в течение одного месяца до принятия судом заявления о признании должника банкротом, то в силу пункта 2 статьи 61.3 Закона о банкротстве для признания ее недействительной достаточно обстоятельств, указанных в пункте 1 статьи 61.3, в связи с чем, наличия иных обстоятельств, предусмотренных пунктом 3 данной статьи (в частности, недобросовестности контрагента), не требуется.

Таким образом, для признания сделки должника недействительной необходимо установить совокупность следующих условий: заключена ли спорная сделка после принятия арбитражным судом заявления о признании должника банкротом; повлекла ли она или могла повлечь предпочтительное удовлетворение требований одного из кредиторов перед требованиями других кредиторов.

Из содержания приведенной нормы права следует, что исходя из характера и последствий совершенной сделки оспаривающему ее лицу достаточно доказать одну из приведенных презумпций. Следовательно, в

случае наличия условий, предусмотренных абзацами вторым и третьим пункта 1 настоящей статьи, состав недействительности сделки с предпочтением, по сути, носит формальный характер (определение Верховного Суда Российской Федерации от 17.10.2016 № 307-ЭС15-17721(4)).

Заявление о признании должника банкротом принято к производству суда определением от 06.05.2019, а оспариваемые выплаты совершены двумя платежами в период 18.12.2019 по 19.12.2019, то есть в предусмотренный пунктом 2 статьи 61.3 Закона о банкротстве период совершения сделок с предпочтением.

Факты совершения спорных платежей в период, установленный пунктом 2 статьи 61.3 Закона о банкротстве, и наличия у должника неисполненных обязательств перед иными кредиторами на даты совершения оспариваемых платежей не оспариваются участниками рассматриваемого спора.

При указанных обстоятельствах выплата обществом с ограниченной ответственностью «СК «Северо-Запад» премии Табееву А.Б. в размере 1 960 806 руб. тремя платежами в период с 18.12.2019 по 19.12.2019 подлежит признанию недействительной сделкой на основании пункта 2 статьи 61.3. Закона о банкротстве, как сделка, повлекшая за собой оказание предпочтения одному из кредиторов перед другими кредиторами в отношении удовлетворения требований (сделка с предпочтением).

Перечисления по выплате вознаграждения по договорам возмездного поручительства в сумме 6 897 703 руб.

Оспаривая выплаты, осуществленные ООО «СК «Северо-Запад» в пользу Табеева А.Б. в качестве вознаграждения за предоставление Табеевым А.Б. поручительства по обязательствам ООО «СК «Северо-Запад», конкурсный управляющий указал, что Табеев А.Б. с 2008 года являлся участником указанного общества и состоял с данным обществом в трудовых отношениях в должности директора. Таким образом, по мнению конкурсного управляющего, корпоративный характер отношений покрытия по поручительствам, выданным Табеевым А.Б. перед третьими лицами за ООО «СК «Северо-Запад», исключает возможность выдачи указанных поручительств на возмездных условиях. Выплата вознаграждения по выданным поручительствам должна быть квалифицирована как фиктивная сделка с противоправной целью обоснования безвозмездного отчуждения имущества должника для целей его присвоения и дальнейшей растраты.

Как следует из материалов обособленного спора, сторонами не оспаривается, что в период с 16.11.2015 по 31.07.2018 Табеев А.Б. заключил восемь договоров поручительства с банками, приняв на себя ответственность перед банками за исполнение обязательств ООО «СК Северо-Запад» по заключенным последним кредитным договорам либо соглашениям о предоставлении банковской гарантии.

Заключение договоров поручительства с лицами, входящими в одну группу лиц с основным заемщиком, является обычной практикой в деятельности кредитных организаций.

Заключение договоров поручительства с руководителями и участниками заемщика является обязательным условием выдачи кредита, так как наличие такого обеспечения влияет на категорию ссуды в соответствии с Положением Банка России от 28.06.2017 № 590-П «О порядке формирования кредитными организациями резервов на возможные потери по ссудам, ссудной и приравненной к ней задолженности» и определяет размер формируемых соответствующей кредитной организацией резервов. Только при условии эффективного использования кредитных средств участники организации могут получить выгоду в виде дивидендов или роста чистых активов, причем эффективность использования должна превышать кредитную нагрузку. В этой связи поручитель получает гипотетическую возможность выгоды в обмен на существенные финансовые риски.

Поэтому выдача поручительства на возмездной основе вполне оправдано и допускается действующим законодательством.

Приказом Минэкономразвития от 28.11.2016 № 763 «Об утверждении требований к фондам содействия кредитованию (гарантийным фондам, фондам поручительств) и их деятельности» в пунктах 9.2 и 9.3. установлено, что диапазон допустимых ставок вознаграждения за предоставление поручительства составляет от 0,5% годовых до 3% годовых от суммы предоставляемого поручительства.

Условия предоставления Табеевым А.Б. поручительства перед третьими лицами за обязательства ООО «СК Северо-Запад» (регламентация отношений покрытия) определялись отдельными соглашениями между ООО «СК Северо-Запад» и Табеевым А.Б., что не противоречит нормам действующего гражданского законодательства:

1) 16.11.2015 между Табеевым А.Б. и ООО «СК Северо-Запад» был заключен Договор №1611-2015/ГИБ/1, определяющий условия, на которых Табеев А.Б. предоставляет поручительство по обязательствам ООО «СК Северо-Запад», возникшим из Кредитного договора №10/05 от 16.11.2015 на сумму 50 000 000 руб. (основной долг) с банком АО «Гранд Инвест Банк».

Вознаграждение Табеева А.Б. за предоставление поручительства согласовано в сумме 500 000 руб. (не включая НДС-13% - 74 713,00 руб.), что составило 1,13% от размера основного долга по обеспечиваемому обязательству). Срок выплаты вознаграждения - до 31.05.2016 (п. 2.2. договора).

Вознаграждение за предоставление поручительства было выплачено ООО «СК Северо-Запад» в полном объеме 4 платежами: платеж от 14.11.2015 и 3 платежа в период с 19.05.16 по 30.05.2016, что соответствует согласованному сторонами сроку выплаты указанного вознаграждения.

Назначение платежей было изменено соглашением №1 от 31.05.2016 к Договору возмездного поручительства №1611-2015/ГИБ/1 от 16.11.2015.

2) 02.11.2016 между Табеевым А.Б. и ООО «СК Северо-Запад» был заключен договор №0211-2016/СБ/1, определяющий условия, на которых Табеев А.Б. предоставляет поручительство по обязательствам ООО «СК Северо-Запад», возникшим из Договора о предоставлении банковской

гарантии №55/0095/000/521 от 02.11.2016 на сумму 500 000 000 руб. (основной долг) с банком ПАО «Сбербанк России».

Вознаграждение Табеева А.Б. за предоставление поручительства согласовано в сумме 5 000 000 руб. (не включая НДС - 13% - 747 126 руб.), что составило 1,13% от размера основного долга по обеспечиваемому обязательству. Срок выплаты вознаграждения подлежал выплате в соответствии с согласованным в п. 2.2. договора графиком: 1 500 000 руб. в срок до 31.12.2016; 2 000 000 руб. в срок до 31.12.2017 и 1 500 000 руб. в срок до 30.06.2018.

Вознаграждение за предоставление поручительства выплачено ООО «СК Северо-Запад» частично в размере 3 500 000 руб. 21 платежом в соответствии с согласованным графиком платежей из них:

13 платежей в период с 14.11.2016 по 27.12.2016, назначение которых было изменено соглашением №1 от 30.12.2016 к Договору возмездного поручительства №0211-2016/СБ/1;

8 платежей в период с 16.01.2017 по 18.12.2017, назначение которых было изменено соглашением №2 от 29.12.2017 к Договору возмездного поручительства №0211-2016/СБ/1.

3) 04.07.2017 между Табеевым А.Б. и ООО «СК Северо-Запад» был заключен договор №0407-2017/РИБ/1, определяющий условия, на которых Табеев А.Б. предоставляет поручительство по обязательствам ООО «СК Северо-Запад», возникшим из договора об открытии кредитной линии №0227047 от 04.07.2017 на сумму 50 000 000 руб. (основной долг) с банком Коммерческий банк «Русский Ипотечный банк».

Вознаграждение Табеева А.Б. за предоставление поручительства согласовано в сумме 500 000 руб. (не включая НДС - 13% - 74 713 руб.), что составило 1,13% от размера основного долга по обеспечиваемому обязательству. Вознаграждение подлежало выплате в срок 6 месяцев со дня выдачи поручительства.

Вознаграждение за предоставление поручительства выплачено ООО «СК Северо-Запад» в полном объеме 3 платежами в период 14.11.2018 - 16.11.2018. Срок выплаты вознаграждения соответствует первоначально согласованному сторонами сроку.

4) 02.10.2017 между Табеевым А.Б. и ООО «СК Северо-Запад» был заключен договор №0210-2017/Агр/1, определяющий условия, на которых Табеев А.Б. предоставляет поручительство по обязательствам ООО «СК Северо-Запад», возникшим из договора о предоставлении кредита №Ю-КЛВ-0002-49/17 от 02.10.2017 на сумму 100 000 000 руб. (основной долг) с ООО Коммерческий банк «Агросоюз».

Вознаграждение Табеева А.Б. за предоставление поручительства согласовано в сумме 1 000 000 руб. (не включая НДС - 149 425 руб.), что составило 1,13% от размера основного долга по обеспечиваемому обязательству. Срок выплаты вознаграждения - 6 месяцев со дня выдачи поручительства.

Вознаграждение за предоставление поручительства выплачено ООО «СК Северо-Запад» в полном объеме 14.11.2018 в соответствии с согласованными условиями.

5) 06.12.2017 между Табеевым А.Б. и ООО «СК Северо-Запад» был заключен договор №0612-2017/РАД/1, определяющий условия, на которых Табеев А.Б. предоставляет поручительство по обязательствам ООО «СК Северо-Запад», возникшим из Генерального соглашения об общих условиях выдачи банковских гарантий №GR0150-0005-17 от 06.12.2017 на сумму 500 000 000 руб. (основной долг) с ПАО «Банк «Санкт-Петербург».

Вознаграждение Табеева А.Б. за предоставление поручительства согласовано в сумме 5 000 000 руб. (не включая НДС-13% - 747 126 руб.), что составило 1,13% от размера основного долга по обеспечиваемому обязательству. Срок выплаты вознаграждения - до 30.06.2019.

Вознаграждение за предоставление поручительства выплачено ООО «СК Северо-Запад» частично 13 платежами в сумме 4 550 000 руб. в период с 22.02.2018 по 24.04.2019, что соответствует ранее согласованным срокам исполнения указанного обязательства.

6) 01.03.2017 между Табеевым А.Б. и ООО «СК Северо-Запад» был заключен договор №0103-2018/РИБ/1, определяющий условия, на которых Табеев А.Б. предоставляет поручительство по обязательствам ООО «СК Северо-Запад», возникшим из Договора об открытии кредитной линии №0327041 от 01.03.2017 на сумму 70 000 000 руб. (основной долг) с КБ «Русский ипотечный банк».

Вознаграждение Табеева А.Б. за предоставление поручительства согласовано в сумме 700 000 руб. (не включая НДС-13% - 104 598 руб.), что составило - 1,13% от размера основного долга по обеспечиваемому обязательству). Срок выплаты вознаграждения - до окончания срока действия выданного поручительства.

Вознаграждение за предоставление поручительства выплачено ООО «СК Северо-Запад» частично в сумме 500 000 руб. платежом от 04.12.2019.

7) 28.04.2017 между Табеевым А.Б. и ООО «СК Северо-Запад» был заключен договор №2804-2017/Агр/1, определяющий условия, на которых Табеев А.Б. предоставляет поручительство по обязательствам ООО «СК Северо-Запад», возникшим из Договора о предоставлении кредита №Ю-КЛВ- 0002-42/17 от 28.04.2017 на сумму 100 000 000 руб. (основной долг) с ООО Коммерческий банк «Агросоюз».

Вознаграждение Табеева А.Б. за предоставление поручительства согласовано в сумме 1 000 000 руб. (не включая НДС-13% - 149 425 руб.), что составило 1,13% от размера основного долга по обеспечиваемому обязательству. Срок выплаты вознаграждения - до 31.12.2017.

Вознаграждение за предоставление поручительства выплачено ООО «СК Северо-Запад» в полном объеме 27.12.2017.

8) 31.07.2018 между Табеевым А.Б. и ООО «СК Северо-Запад» был заключен договор №3107-2018/Агр/1, определяющий условия, на которых Табеев А.Б. предоставляет поручительство по обязательствам ООО «СК

Северо-Запад», возникшим из Договора о предоставлении кредита №Ю-КЛВ- 0002-54/18 от 31.07.2018 на сумму 100 000 000руб. (основной долг) с ООО Коммерческий банк «Агросоюз».

Вознаграждения Табеева А.Б. за предоставление поручительства составляет 1 000 000 руб. (не включая НДС-13% - 149 425 руб.), что составило 1,13%) от размера основного долга по обеспечиваемому обязательству. Срок выплаты вознаграждения - до 23.07.2019.

Вознаграждение за предоставление поручительства выплачено ООО «СК Северо-Запад» в полном объеме двумя платежами 23.10.2018 и 29.01.2019.

Вопреки утверждению конкурсного управляющего, существо договора поручительства не вступает в противоречие с общей презумпцией возмездности гражданско-правовых договоров (пункт 3 статьи 423 ГК РФ), корпоративный характер отношений покрытия между должником по обеспечиваемому обязательству и поручителем, также не исключает возмездности предоставляемого поручительства.

В соответствии с пунктом 1 статьи 361 ГК РФ по договору поручительства поручитель обязывается перед кредитором другого лица отвечать за исполнение последним его обязательств полностью или в части. По общему правилу, предусмотренному пунктом 1 статьи 363 ГК РФ поручитель солидарно отвечает перед кредитором за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств должником.

Действующее гражданское законодательство не налагает на участников хозяйственного общества или лиц, занимающих должности единоличного исполнительного органа хозяйственного общества, заключать договоры поручительства по обязательствам хозяйственного общества. Однако, при заключении хозяйственным обществом договоров банковского кредита или соглашений о предоставлении банковской гарантии, требование банка о предоставлении обеспечения исполнения обязательств хозяйственного общества в виде предоставления поручительства участников общества и лиц, занимающих должность единоличного исполнительного органа, является обычной хозяйственной практикой.

При заключении договора поручительства в обеспечение обязательств, принятых на себя хозяйственным обществом перед третьими лицами, участники такого общества и лица, занимающие должность единоличного исполнительного органа, существенным образом меняют общий правовой режим своей ответственности в связи с руководством хозяйственным обществом (ответственность за убытки обществу, причиненные по вине лица, уполномоченного выступать от его имени - статья 53.1 ГК РФ) или участием в хозяйственном обществе (отсутствие обязательств участника по обязательствам общества пункт 2 статьи 56 ГК РФ) а также объем принимаемых на себя рисков (общее правило - несение участником хозяйственного общества риска убытков в пределах стоимости принадлежащих им долей в уставном капитале общества пункт 1 статьи 2 Закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» №14-ФЗ от

08.02.1998), на режим солидарной ответственности по обеспеченным обязательствам хозяйственного общества.

Любой дополнительно принимаемый субъектом права на себя имущественный риск имеет стоимостное выражение, что обуславливает возможность установления вознаграждения поручителя за предоставляемое им обеспечение обязательства третьего лица перед кредитором и отвечает общей презумпции возмездности договоров, установленной пункт 3 статьи 423 ГК РФ.

Как следует из материалов обособленного спора, всего в период с 14.11.2015 по 04.12.2019 года ООО «СК «Северо-Запад» осуществило 46 платежей на общую сумму 12 550 000 руб. в счет исполнения обязательств по выплате Табееву А.Б. вознаграждения за предоставленные поручительства, из них:

1 500 000 руб. - 17 платежей в 2016 году (0,22% от балансовой стоимости активов должника на 31.12.2016 равной 1 774 948 000 руб.);

3 000 000 руб. - 9 платежей в 2017 году (0,13% от балансовой стоимости активов должника на 31.12.2017 равной 2 223 042 000 руб.);

3 350 000 руб. - 10 платежей в 2018 году (0,12% балансовой стоимости активов должника на 31.12.2018 равной 2 803 980 000,00 руб.);

4 200 000 руб. - 10 платежей в 2019 году (0,22% от балансовой стоимости активов должника на 31.12.2019 равной 1 940 769 000,00 руб.).

Платежи, назначение которых было изменено на выплату вознаграждения по договорам возмездного поручительства, вопреки доводам конкурсного управляющего, осуществлялись в счет исполнения договоров возмездного поручительства, заключенных в 2015-2016 году. Изменение назначения платежа осуществлялось на основании соглашений, заключавшихся в мае и декабре 2016 года и декабре 2017 года.

В 2016, 2017, 2018 и 2019 году с вознаграждения, выплачиваемого Табееву А.Б., исчислялся, удерживался и уплачивался в бюджет НДФЛ, что также исключает довод конкурсного управляющего об изменении назначения платежей «задним числом».

При этом, вступившими в законную силу судебными актами: определением Арбитражного суда Калининградской области от 30.08.2022, постановлением Тринадцатого арбитражного апелляционного суда от 09.12.2022, постановлением Арбитражного суда Северо-Западного округа от 14.03.2023 по делу №А21-5515/2019 и в определении ВС РФ от 27.06.2023 № 307-ЭС23-9669 об отказе в передаче жалобы для рассмотрения в судебном заседании Судебной коллегии по экономическим спорам ВС РФ, установлено, что по состоянию на декабрь 2018 года у должника, ООО «СК «Северо-Запад», отсутствовали признаки несостоятельности.

В финансовом анализе, представленным арбитражным управляющим в материалы дела №А21-5515/2109, содержится вывод о том, что убыточной, деятельность должника, ООО «СК «Северо-Запад» стала только в 2020 году. В частности, в анализе отражено, что в 2018-2019 годах деятельность должника являлась прибыльной и сопровождалась положительной

динамикой всех важнейших финансовых показателей, таких как выручка, себестоимость, валовая прибыль, чистая прибыль. Ранее чистая прибыль принимала только положительные значения, что подтверждено в том числе постановлением Арбитражного суда Северо-Западного округа от 14.03.2023 по настоящему делу №А21-5515/2019.

Отсутствие у должника признаков недостаточности имущества в период 2016-2019 гг. также следует из сведений о соотношении размера активов должника к размеру его обязательств, представленных в материалы дела. Согласно бухгалтерской (финансовой) отчетности должника за 2018 год, имеющейся в ИФНС и у конкурсного управляющего, на 31.12.2018 активы должника составляли 2 803 980 тыс. руб., а кредиторская задолженность составляет 1 445 090 тыс. руб. (раздел V), что подтверждено постановлением Тринадцатого арбитражного апелляционного суда 26.02.2024 по делу №А21-5515-82/2019.

При указанных обстоятельствах, суд считает, что заявителем не доказано ни одно из обстоятельств, требуемых для признания оспариваемых платежей недействительными по основаниям, предусмотренным пунктом 2 статьи 61.2. Закона о банкротстве.

Согласно пункту 2 статьи 170 ГК РФ притворная сделка, то есть сделка, которая совершена с целью прикрыть другую сделку, в том числе сделку на иных условиях, ничтожна.

Вопреки утверждению заявителя по результатам оценки доказательств судом не установлено, что действия сторон при заключении договоров возмездного поручительства были не направлены на достижение оговоренного результата. Доводы об обратном документально не подтверждены. Поскольку ответчиком представлены достаточные и убедительные доказательства реальности отношений между должником и ответчиком, которые подтверждают наличие договорных отношений и исполнение обязательств по договорам, оснований квалифицировать оспариваемые сделки как притворные (пункт 2 статьи 170 ГК РФ) у суда не имеется.

Также конкурсным управляющим не представлено доказательств несоразмерности установленного договорами и фактически выплаченного вознаграждения за предоставление Табеевым А.Б. поручительства для обеспечения исполнения обязательств ООО «СК Северо-Запад» в размере 1,13% от суммы основного долга, принятым на себя Табеевым А.Б. обязательствам.

Вместе с тем, суд считает, что заявленные конкурсным управляющим требования подлежат удовлетворению частично, по основаниям, предусмотренным пунктом 2 статьи 61.3. Закона о банкротстве, поскольку два из оспариваемых конкурсным управляющим платежа, совершены в течение месяца до возбуждения принятия судом заявления о признании должника банкротом и после принятия арбитражным судом заявления о признании должника банкротом в ходе процедуры наблюдения и наличия у

должника неисполненных обязательств перед иными кредиторами на даты совершения оспариваемых платежей:

500 000 руб. - платеж от 24.04.2019 с назначением платежа «Оплата по Договору возмездного поручительства №0612-2017/РАД/1 от 06.12.17»;

500 000 руб. - платеж от 04.12.2019 с назначением платежа «Оплата по Дог. возмезд.поручит.№0103-2018/РИБ/1 от 01.03.18».

Выплаты 9 373 000 руб. в счет погашения по договору займа №3/1 от 25.03.2015.

Конкурсный управляющий оспаривает 79 платежей, осуществленных ООО «СК «Северо-Запад» в период с 13.05.2016 по 25.09.2017 в пользу Табеева А.Б. на общую сумму 9 373 000 руб. с назначением платежа «погашение займа по договору займа №3/1 от 25.03.2015.

В обоснование своих требований конкурсный управляющий указывает, что ему не был передан договор займа №3/1 от 25.03.2015, доказательства предоставления Табеевым А.Б. соответствующей суммы займа в дело не представлены, сведений о предоставлении указанной суммы займа Табеевым А.Б. выписки по счетам ООО «СК «Северо-Запад» не содержат, оспариваемые платежи осуществлены в период неплатежеспособности должника.

Возражая против требований конкурсного управляющего, Табеева А.Б. указывает, что из 79 платежей, оспариваемых конкурсным управляющим, назначение 24 платежей на общую сумму 3 500 000 руб. было изменено на выплату вознаграждения по договорам поручительства в соответствии с Соглашением №1 от 31.05.2016 к Договору возмездного поручительства №1611-2015/ГИБ/1 от 16.11.2015; Соглашением №1 от 30.12.2016 к Договору возмездного поручительства №0211-2016/СБ/1 от 02.11.2016 и Соглашением №2 от 29.12.2017 к Договору возмездного поручительства №0211-2016/СБ/1 от 02.11.2016.

В оставшейся части, денежные средства в сумме 5 873 000 руб., полученные Табеевым А.Б. в период с 13.05.2016 по 25.09.2017 были использованы на хозяйственные нужды ООО «СК «Северо-Запад» с последующим предоставлением авансовых отчетов.

Также в период с 22.06.2016 по 27.05.2019 ООО «СК «Северо-Запад» перечислило Табееву А.Б. 22 платежа на общую сумму 7 029 195 руб. с назначением платежа «предоставление денежных средств на хоз.нужды подотчетному лицу».

В соответствии с Соглашением №2 от 29.12.2017 к Договору возмездного поручительства №0211-2016/СБ/1 от 02.11.2017; Соглашением №1 от 29.12.2017 к Договору возмездного поручительства №2804-2017/Агр/1 от 28.04.2017; Соглашением №1 от 31.01.2018 к Договору возмездного поручительства №0612-2017/РАД/1 от 06.12.2017 и Соглашением №1 от 31.01.2019 к Договору возмездного поручительства №3107-2018/Агр/1 от 31.07.2018 назначение 5 платежей, было изменено на выплату вознаграждения по договорам возмездного поручительства.

Оставшаяся сумма в размере 4 079 195 руб. была использована Табеевым А.Б. для оплаты хоз. нужд ООО «СК «Северо-Запад». Об использовании денежных средств были предоставлены авансовые отчеты.

Всего на хозяйственные нужды ООО «СК «Северо-Запад» Табеев А.Б. получил 9 952 195 руб. из них:

5 873 000 руб. - 55 платежей с назначением платежа «погашение займа по договору займа №31 от 25.03.2015 года;

4 079 195 руб. - 17 платежей с назначением платежа «предоставление денежных средств на хоз.нужды подотчетному лицу».

Реальность использования указанных денежных средств на хозяйственные нужды ООО «СК «Северо-Запад» подтверждается представленными в материалы обособленного спора авансовыми отчетами на общую сумму 9 759 138,47 руб., из них:

601 авансовый отчет Табеева А.Б. на общую сумму 7 837 866,93 руб., представленный в материалы спора конкурсным управляющим;

70 авансовых отчетов Табеева А.Б., на общую сумму 1 372 808,59 руб., представленных в материалы спора Табеевым А.Б.;

6 приходных кассовых ордеров, подтверждающих возврат Табеевым А.Б. денежных средств в сумме 548 462,95 руб. в кассу ООО «СК «Северо-Запад».

Кроме того, Табеевым А.Б. представлен акт приема-передачи от 06.12.2021, подтверждающий передачу конкурсному управляющему ООО «СК «Северо-Запад» 94 авансовых отчетов за период с 21.01.2016 по 09.08.2018 на сумму 3 083 514,46 руб.

Доказательств наличия у Табеева А.Б. иного, нежели оспариваемые конкурсным управляющим платежи, источника денежных средств, потраченных на хоз.нужды ООО «СК «Северо-Запад», конкурсным управляющим не представлено.

При указанных обстоятельствах суд приходит к выводу, что заявителем не доказано ни одно из обстоятельств, требуемых для признания оспариваемой сделки недействительной по основаниям, предусмотренным пунктом 2 статьи 61.2 Закона о банкротстве: а) не доказано наличие у оспариваемой сделки цели причинить вред имущественным правам кредиторов; б) не доказан факт причинения оспариваемой сделкой вреда имущественным правам кредиторов; в) не доказано наличия у другой стороны сделки знания об указанной цели должника к моменту совершения оспариваемой сделки (пункт 7 Постановления № 63).

Учитывая, что каждое из условий подозрительности сделки, предусмотренных пунктом 2 статьи 61.2 Закона о банкротстве, является обязательным для признания ее таковой, а в обстоятельствах данного обособленного спора соответствующие обстоятельства не усматриваются, оснований для удовлетворения заявления о признании недействительными спорных платежей в размере 9 373 000 руб. не имеется.

Сделки, совершенные Табеевым А.Б. в рамках осуществления расходов на хоз.нужды ООО «СК «Северо-Запад», подтверждаемые авансовыми

отчетами представляют собой приобретение проездных документов и материалов за наличный расчет. В силу указанных обстоятельств данные сделки должны быть квалифицированы в качестве сделок, совершенных в рамках обычной хозяйственной деятельности ООО «СК «Северо-Запад».

Размер принятых в рамках указанных сделок обязательств не превышает 1% от балансовой стоимости активов ООО «СК «Северо-Запад» в связи с чем указанные сделки в силу положений пункта 2 статьи 61.4. Закона о банкротстве не могут быть оспорены на основании пункта 1 статьи 61.2 и статьи 61.3 Закона о банкротстве.

Обращаясь в арбитражный суд с настоящим заявлением, конкурсный управляющий также указывал в качестве правового обоснования требования на статьи 10, 168 ГК РФ.

В пункте 4 Постановления № 63 разъяснено, что наличие в Законе о банкротстве специальных оснований оспаривания сделок, предусмотренных статьями 61.2 и 61.3, само по себе не препятствует суду квалифицировать сделку, при совершении которой допущено злоупотребление правом, как ничтожную (статьи 10 и 168 ГК РФ), в том числе при рассмотрении требования, основанного на такой сделке.

Доказательств наличия у оспариваемых сделок дефектов, выходящих за пределы диспозиции норм статей 61.2 - 61.3 Закона о банкротстве, позволяющих квалифицировать их в качестве сделок, при совершении которых сторонами допущено злоупотребление правом (статьи 10, 168 ГК РФ), конкурсным управляющим не представлено.

Таким образом, суд установил наличие оснований для частичного удовлетворения требований, заявленных конкурсным управляющим, в части признания недействительными на основании пункта 2 статьи 61.3 Закона о банкротстве:

- сделку по выплате Табееву А.Б. тремя платежами в период с 18.12.2019 по 19.12.2019 премии в общей сумме 1 960 806 руб.;

- сделку по выплате 24.04.2019 Табееву А.Б. 500 000 руб. с назначением платежа «Оплата по Договору возмездного поручительства №0612-2017/РАД/1 от 06.12.17»;

- сделку по выплате 04.12.2019 Табееву А.Б. 500 000 руб. с назначением платежа «Оплата по Дог. возмезд.поручит.№0103-2018/РИБ/1 от 01.03.18», как сделок, совершение которых повлекло предпочтение перед другими кредиторами в отношении удовлетворения требований.

В силу пункта 1 статьи 61.6 Закона о банкротстве все, что было передано должником или иным лицом за счет должника или в счет исполнения обязательств перед должником, а также изъято у должника по сделке, признанной недействительной в соответствии с главой III.1 Закона о банкротстве, подлежит возврату в конкурсную массу.

При таких обстоятельствах, следует применить последствия недействительности сделки в виде обязанности ответчика возвратить в конкурсную массу ООО «СК «Северо-Запад» денежные средства в размере 2 960 806 руб.

Расходы по уплате госпошлины по заявлению в соответствии со статьей 110 АПК РФ подлежат взысканию с ответчика.

Руководствуясь статьями 184, 185, 223 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации, арбитражный суд

О П Р Е Д Е Л И Л:

Заявление конкурсного управляющего ООО «СК Северо-Запад» Яковлева П.А. удовлетворить частично.

Признать недействительной сделкой перечисление должником ООО «СК Северо-Запад» в пользу Табеева А.Б. денежных средств в размере 2 960 806 руб.

Применить последствия недействительности сделки в виде взыскания с Табеева А.Б. в конкурсную массу ООО «СК Северо-Запад» денежных средств в размере 2 960 806 руб.

В удовлетворении остальной части заявления отказать.

Взыскать с Табеева А.Б. в доход федерального бюджета государственную пошлину в размере 6 000 руб.

Определение может быть обжаловано в Тринадцатый арбитражный апелляционный суд в течение десяти дней со дня его вынесения.

Судья

Е.В. Ковалев

Электронная подпись действительна.

Данные ЭП: Удостоверяющий центр Казначейство России

Дата 17.03.2023 9:26:00

Кому выдана Ковалев Евгений Васильевич

**Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области**

191124, Санкт-Петербург, ул. Смольного, д. 6

www.spb.arbitr.ru, a56.info@arbitr.ru**Резолютивная часть****определения**

г. Санкт-Петербург

25 декабря 2024 года**Дело № А56-72423/2023/тр.2****Судья Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области
Осьминина Е.Л.,**рассмотрев заявление ООО «СК «Северо-Запад» в лице конкурсного управляющего
Яковлева Павла Александровича

о включении требования в реестр требований кредиторов должника

по делу о несостоятельности (банкротстве)

гражданина Табеева Альберта Булатовича (дата и место рождения: 11.08.1978, Узбекистан
Бухара, место жительства (регистрации): 193232, г. Санкт-Петербург, пр-кь Искровский, д.
32, корп. 1, кв. 248)

(далее – должник),

Руководствуясь статьями 184, 185, 223 Арбитражного процессуального кодекса
Российской Федерации, статьёй 100, пунктом 4 статьи 213.24, статьёй 213.27 Федерального
закона от 26.10.2002 №127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)», Арбитражный суд
города Санкт-Петербурга и Ленинградской области**о п р е д е л и л:**включить в третью очередь реестра требований кредиторов должника требование ООО
«СК «Северо-Запад» в лице конкурсного управляющего Яковлева Павла Александровича в
размере 2 960 806,00 руб. основного долга.Указать в реестре на отсутствие у кредитора права участия и голосования в первом
собрании кредиторов должника с учетом пропуска срока в процедуре реструктуризации
долгов.Определение подлежит немедленному исполнению и может быть обжаловано в
Тринадцатый арбитражный апелляционный суд в срок, не превышающий месяца со дня его
вынесения.Арбитражный суд разъясняет, что настоящее определение вынесено применительно к
пункту 1 части 2 статьи 227 и части 1 статьи 229 Арбитражного процессуального кодекса
Российской Федерации в виде резолютивной части.Определение в полном объеме будет изготовлено в случае подачи лицом,
участвующим в деле, апелляционной жалобы или соответствующего заявления.

Судья

Е.Л. Осьминина

Электронная подпись действительна.

Данные ЭП: Удостоверяющий центр Казначейство России

Дата 15.10.2024 8:17:01

Кому выдана Осьминина Екатерина Леонидовна