

*Практический семинар*

**Прекращение деятельности  
юридического лица: ликвидация,  
банкротство и не  
ТОЛЬКО**

*Проскурин Олег Евгеньевич  
руководитель практики  
«Банкротство и реструктуризация» КГ JBI Group,  
к.ю.н., г. Ростов-на-Дону*

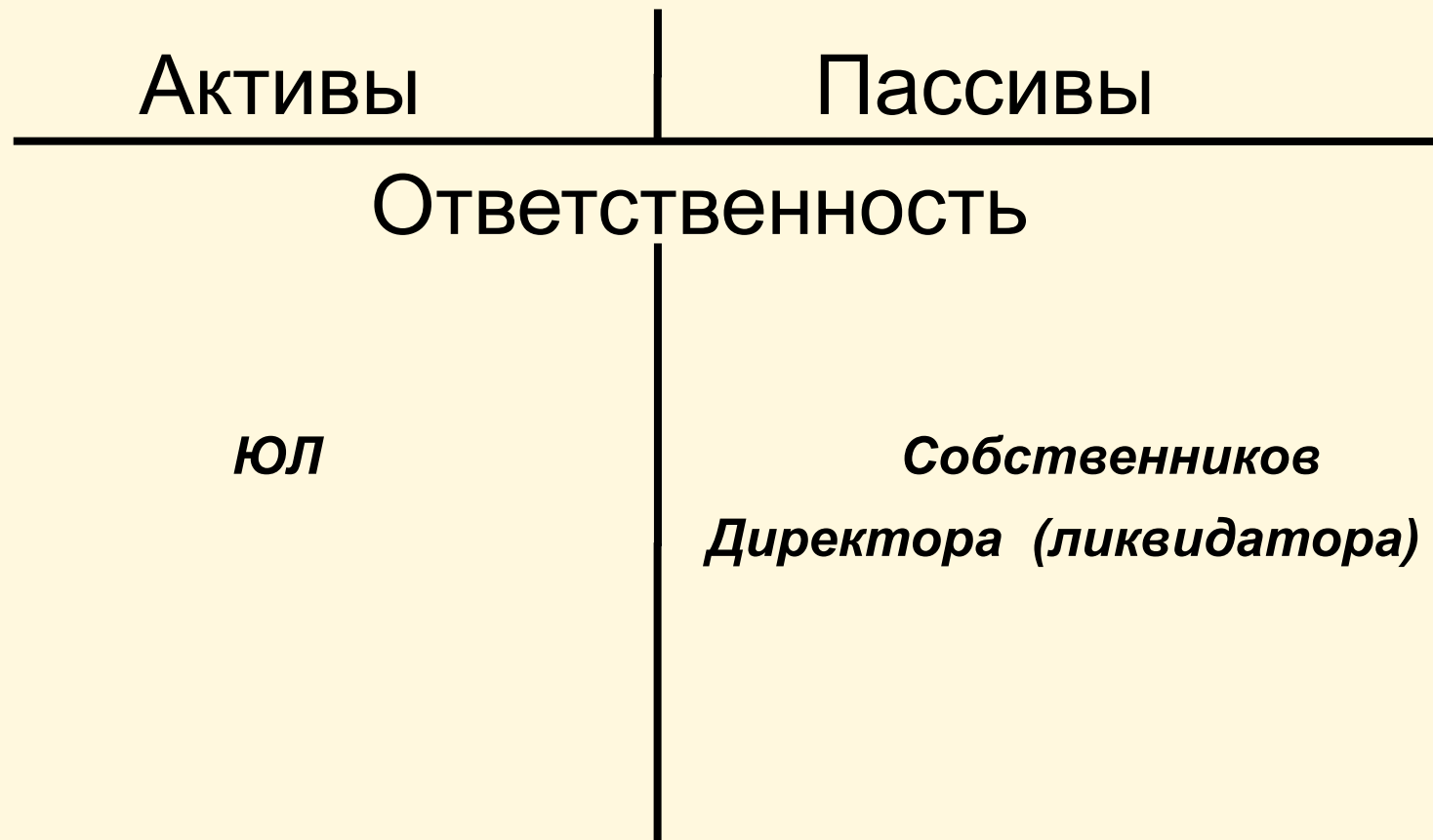
## **Причина прекращения ЮЛ**

- 1. Бизнес (ЮЛ) уже не работает/не нужен**
- 2. Уход от уплаты долга, в т.ч. в бюджет**
- 3. Минимизация рисков возникновения долга**
- 4. Потенциальная ответственность по долгам ЮЛ**
- 5. Корпоративная, имущественная, долговая реструктуризация**

## *Виды прекращения ЮЛ*

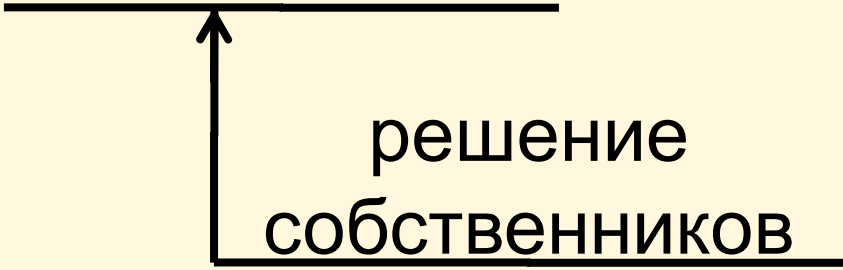
- 1. Добровольная ликвидация**
- 2. Принудительная ликвидация**
- 3. Банкротство**
- 4. Исключение из реестра**
- 5. Альтернативная ликвидация**

# Вопросы при прекращении ЮЛ



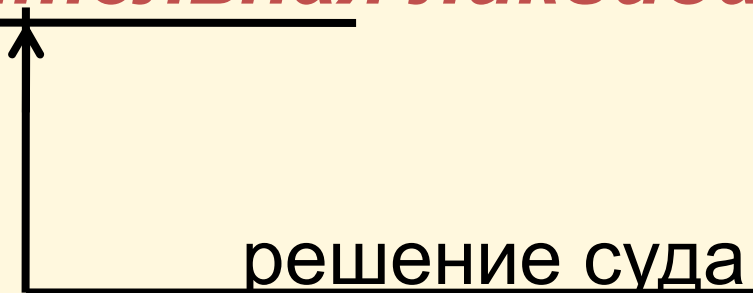
# Добровольная ликвидация

решение  
собственников



- Уведомление кредиторов
- Налоговые проверки
- Вывод имущества
- Взыскание долга контрагента
- Ответственность ликвидатора

# Принудительная ликвидация



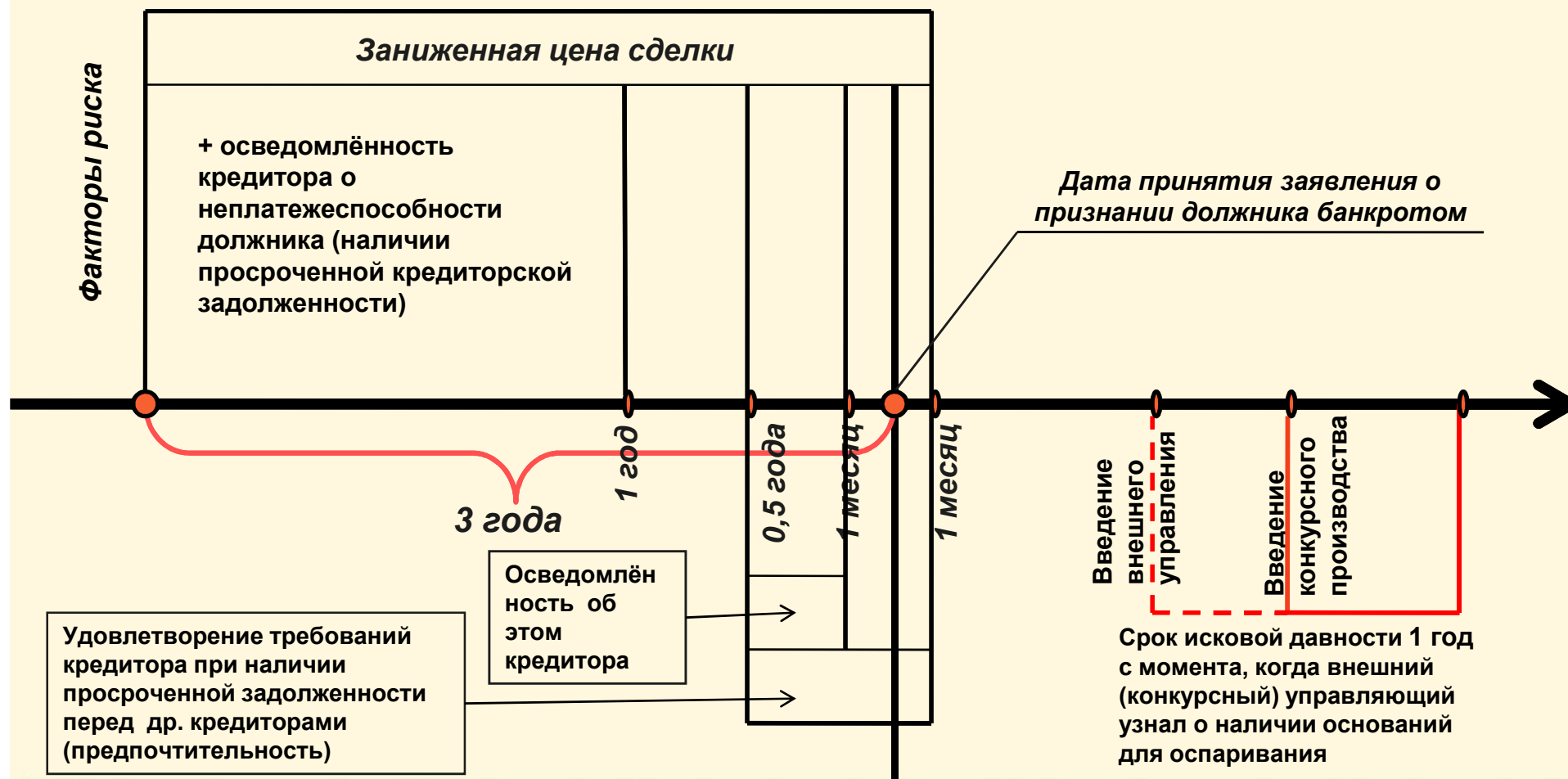
1. Нарушение Закона при создании ЮЛ при их неустранимости
2. Деятельность ЮЛ без лицензии
3. Грубые/неоднократные нарушения Закона
4. Несостоятельность



# Банкротство

1. «Упрощенка» или полная процедура ?
2. «Дружественное» большинство кредиторов и «свой» АУ – залог успеха ?
3. Вывод активов накануне/во время банкротства
4. Оспаривание сделок
5. Судсидиарная и иная ответственность собственника и руководителя

## Общая характеристика «банкротных» сделок

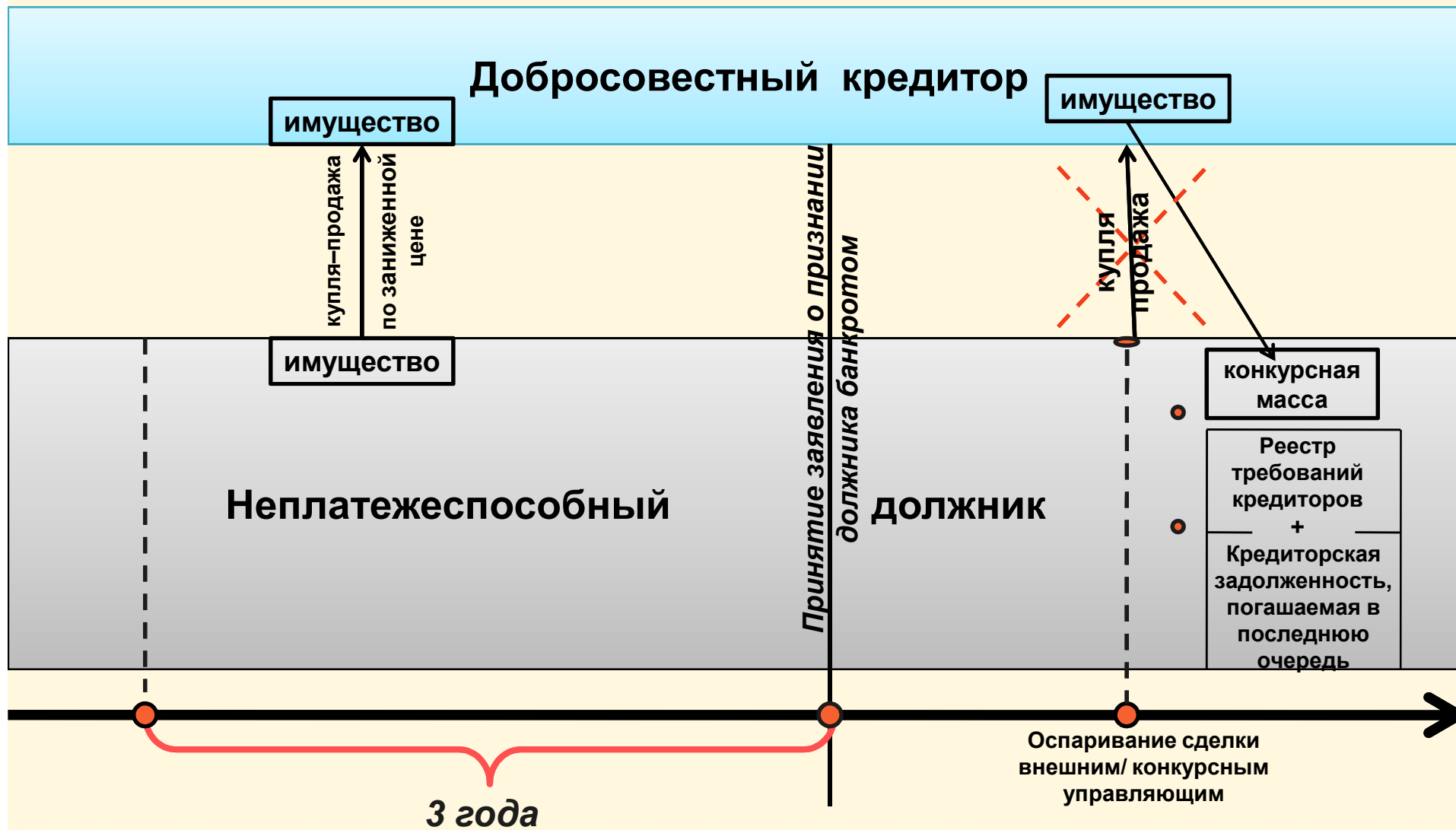




## Факторы риска:

- отсутствие деловой цели (средство защиты: возмездность предоставляемого обеспечения, в т.ч. за счет кредитора);
- превышение размера принимаемых обязательств над размером активов должника;
- наличие у должника крупной по размерам просроченной задолженности;
- неведение должником хозяйственной деятельности;
- просрочка исполнения обязательств по займу на момент заключения договора поручительства (залога).

# Имущество, приобретённое у контрагента, может быть истребовано для возврата в конкурсную массу



## Меры должной осмотрительности:

1. максимально допустимое занижение цены - 25 % от рыночной стоимости ;
2. оплата наличными денежными средствами непосредственно на расчетный счет должника;
3. проверка наличия у должника просроченной кредиторской задолженности.

# Исключение из ЕГРЮЛ

## 1. Условия процедуры:

- отсутствие движения по р/счету в течение года
- не сдача отчетности в течении года
- наличие бюджета/воли налогового органа

## 2. Задолженность в бюджет и контрагентами

# «Альтернативная» ликвидация

1. Основана на «номинальном сервисе»
2. Виды:
  - смена собственников, руководителя и адреса
  - реорганизация в форме присоединения или слияния
3. Универсальное правопреемство
4. Возврат долгов с правопреемника
5. Противодействие «альтернативной» ликвидации

Спасибо за внимание!

**Проскурин Олег Евгеньевич**  
*руководитель практики*  
*«Банкротство и реструктуризация»*  
*КГ JBI Group,*  
*к.ю.н., г. Ростов-на-Дону*

Консалтинговая группа «JBI Group»  
344019, г. Ростов-на-Дону,  
Ул. 14-я линия 46 а, 3 этаж  
Тел.: (863) 291-48-47, 291-42-41  
[info@jbi-group.ru](mailto:info@jbi-group.ru)