

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
Федеральное государственное автономное учреждение науки
«Институт Китая и современной Азии Российской академии наук»

Утверждаю
Директор ИКСА РАН
доктор филологических наук
К.В. Бабаев
30.08.2024 года



ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ

Сравнительно-правовое регулирование несостоятельности (банкротства)

Основная профессиональная образовательная программа высшего образования – программа магистратуры по направлению подготовки

40.04.01 Юриспруденция

(профиль (магистерская программа): **Сравнительное правоведение**)

МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ ПО РАБОТЕ С ОЦЕНОЧНЫМИ МАТЕРИАЛАМИ

I. ТЕКУЩИЙ КОНТРОЛЬ

Теоретические вопросы/задания Методические указания выполнения:

Теоретические вопросы / задания в том или ином виде используются при устном или письменном опросе студентов и проверяют степень и качество освоения ими теоретического материала по дисциплине, умение логично рассуждать, лаконично излагать свои мысли по существу дела.

При ответе на теоретический вопрос студент воспроизводит закрепленные в нормативных правовых актах и/или доктринальные определения правовых понятий, о которых идет речь. Указывает и раскрывает признаки, виды, классификации понятий и категорий; при необходимости дает общую характеристику правового регулирования рассматриваемых отношений с указанием актуальных источников; приводит примеры.

При этом студент демонстрирует владение профессиональной терминологией, умение соотносить между собой различные правовые понятия и категории, нормы различных по юридической силе и отраслевой принадлежности источников. При ответе на теоретический вопрос оценивается также осведомленность студента о существующих точках зрения ученых и/или правовых позициях судов по дискуссионным аспектам вопроса.

Теоретический вопрос:

«Понятие, цели и основания введения процедур банкротства»

Ответ:

Процедура банкротства – это установленный правовыми актами порядок применения допустимых законодательством мер к должнику, имеющему признаки банкротства или официально объявленному несостоятельным¹. При рассмотрении дела о банкротстве должника – юридического лица применяются следующие процедуры банкротства: наблюдение, финансовое оздоровление, внешнее управление, конкурсное производство, мировое соглашение (п. 1 ст. 27 Закона о несостоятельности). Однако прохождение всех их не является обязательным условием ликвидации должника и наличие конкретных процедур в каждом отдельном случае будет зависеть от возможности восстановления платёжеспособности должника.

При рассмотрении дела о банкротстве гражданина, в том числе индивидуального предпринимателя, применяются реструктуризация долгов гражданина, реализация имущества гражданина, мировое соглашение (пункт 2 этой статьи). Все процедуры являются судебными, поскольку назначаются арбитражным судом.

¹ См.: Белых В.С., Дубинчин А.А., Скуратовский М.Л. Указ. соч. С. 134; Рубцова Н. В. *Процедуры банкротства юридических лиц. Новосибирск, 2003. С. 9-10.*

Цель введения той или иной процедуры банкротства состоит в том, чтобы упорядочить, организовать применение тех или иных мер к неисправному должнику. Закон старается по возможности четко указать, применение каких мер к должнику возможно в рамках определенной процедуры несостоятельности (ст. 67, 69, 70, 109 Закона о несостоятельности) либо определить, на достижение какой цели они должны быть направлены (п. 1 ст. 84 Закона о несостоятельности). Отсюда, участники конкурсного процесса (должник, кредиторы и др.), предлагая (ходатайствуя) ввести ту или иную судебную процедуру, тем самым предлагают реализовать комплекс «наполняющих» ее мер.

Основания введения процедур банкротства – это совокупность юридических фактов, позволяющих возводить дело о несостоятельности и назначить тут или иную судебную процедуру. Таких фактов может быть несколько (например, заявление кредитора, определение суда, наличие задолженности и др.). При переходе от одной процедуры к другой учитывается, насколько цель предыдущей процедуры достигнута, а платежеспособность должника восстановлена. Нередки случаи, когда от стадии наблюдения, минуя другие судебные процедуры, суд назначает для должника конкурсное производство.

Тестовые задания

Тестирование проверяет знание и понимание студентом теоретического материала по определенной теме дисциплины, поэтому подготовка к нему требует изучения лекционного

материала, учебной литературы, нормативных правовых актов по теме тестирования. Оценивание выполнения тестовых заданий осуществляется в зависимости от того, верно или неверно студент ответил на тестовое задание.

Тестовое задание с одним правильным ответом

Производство по делу о банкротстве может быть возбуждено арбитражным судом при условии, что требования к должнику - юридическому лицу:

в совокупности составляют не менее 100 000 рублей;

*в совокупности составляют не менее 300 000 рублей;

в совокупности составляют не менее 300 000 рублей, а сумма его обязательств превышает стоимость принадлежащего ему имущества.

Тестовое задание с несколькими правильными ответами

Правом на подачу заявления об оспаривании сделки должника обладают (укажите два ответа): временный управляющий или административный управляющий;

*внешний управляющий или конкурсный управляющий;

*конкурсные кредиторы или уполномоченные органы; лицо, контролирующее должника.

Задачи (практические задания) Методические указания выполнения:

Приступать к решению задач необходимо только после освоения теоретического материала и изучения необходимой судебной практики.

Предлагаем следующий алгоритм решения задачи. Сначала в быстром темпе необходимо прочитать условие задачи для понимания общего смысла и сформулированного задания. Затем прочитать второй раз в медленном темпе для понимания проблемной ситуации и правильного установления ее внутренних связей, выявления заключенного в них конфликта. Повторное чтение задачи должно сопровождаться начертанием соответствующей схемы для наглядного восприятия условий задачи, а также формулированием подлежащих разрешению вопросов. С помощью схемы и текста задачи необходимо определиться с субъектным составом правоотношений, их характером, фактическими основаниями возникновения и их правовым регулированием. Далее нужно оценить правовое положение и действия субъектов с позиции норм различных отраслей законодательства.

Формулируем выводы, подкрепляем каждый вывод детальной аргументацией. Решение задачи в письменной форме излагаем подробно, грамотно, логически непротиворечиво, с теоретическим, нормативным обоснованием, со ссылкой на действующую судебную практику (при наличии таковой).

Решение задачи обязательно должно содержать детальный анализ ситуации и опираться на конкретные нормы материального и процессуального права.

Практическое задание:

На первое собрание кредиторов ООО «Мехтранс» пришли следующие участники:

- *уполномоченный орган с размером кредиторской задолженности 4 000 000 руб. (задолженность по уплате НДС);*
- *ООО «Люкс» с размером кредиторской задолженности 3 000 000 руб., обеспеченной залогом должника; задолженность включена в реестр требований кредиторов должника;*
- *ООО «Криптон» с размером кредиторской задолженности 2 000 000 руб.; задолженность включена в реестр требований кредиторов должника;*
- *ООО «Аква М» с размером кредиторской задолженности 2 000 000 руб.; требование кредитора находится на стадии рассмотрения его обоснованности арбитражным судом;*
- *Лисицын К.Г. – работник; задолженность в размере 350 000 руб. включена во вторую реестра требований кредиторов должника.*

Определите, кто из присутствующих участников, обладает правом голоса на первом собрании кредиторов.

Решение:

В соответствии со ст. 71, 72 Закона о банкротстве первое собрание кредиторов проводится по результатам проведения процедуры наблюдения.

В силу ст. 12 Закона о банкротстве участниками собрания кредиторов с правом голоса являются конкурсные кредиторы и уполномоченные органы, требования которых включены в реестр требований кредиторов на дату проведения собрания кредиторов. В собрании кредиторов вправе участвовать без права голоса представитель работников должника, представитель

учредителей (участников) должника, представитель собственника имущества должника - унитарного предприятия, представитель саморегулируемой организации, членом которой является арбитражный управляющий, утвержденный в деле о банкротстве, представитель органа по контролю (надзору), которые вправе выступать по вопросам повестки собрания кредиторов.

Помимо указанных лиц, в процедуре наблюдения имеют право голоса на собраниях кредиторов конкурсные кредиторы, требования которых обеспечены залогом имущества должника.

Таким образом, правом голоса на собрании обладают следующие участники:

1. Уполномоченный орган, т.к. требование включено в реестр, он обладает правом голоса;
2. ООО «Люкс», т.к. требование включено в реестр, он обладает правом голоса: как залоговый кредитор имеет право участвовать в собрании в процедуре наблюдения;
3. ООО «Криптон», т.к. требование включено в реестр, он обладает правом голоса. Не обладают правом голоса следующие лица:

1. ООО «Аква М», т.к. требование не включено в реестр;
2. Лисицын К.Г., т.к. не является конкурсным кредитором.

Деловая игра «Первое собрание кредиторов»

Пример:

СЦЕНАРИЙ ДЕЛОВОЙ ИГРЫ

Аннотация:

Деловая игра – это творческая, эмоциональная и динамическая форма обучения, которая позволяет обеспечить наибольшую вовлеченность студентов в образовательный процесс.

Идея игры состоит в том, чтобы студенты, изучив правовое регулирование, получили практический опыт организации и проведения, в т. ч. юридического сопровождения, первого собрания кредиторов, выбора в зависимости от фактических обстоятельств и полученной роли стратегии и тактики поведения, получили опыт совместного принятия решений. Немаловажным аспектом при этом является командная работа и формирование soft skills будущих специалистов.

Цель: формирование умений и навыков реализации норм ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» в профессиональной деятельности, развитие и укрепление навыков коммуникации и работы в команде.

Задачи:

- проанализировать правовое положение лиц, участвующих в деле о несостоятельности (банкротстве), и использовать его особенности при проведении первого собрания кредиторов на стадии наблюдения;
- изучить цель, особенности введения и последствия процедур, применяемых к должнику- организации в деле о банкротстве, и смоделировать необходимость введения в отношении должника той или иной процедуры, а также ее предполагаемый результат (эффект);
- организовать и провести силами студентов первое собрание кредиторов в соответствии с установленной процедурой, включая составление необходимых документов.

Организация деловой игры:

Академическая группа разбивается на пять команд, каждая из которых путем жеребьевки получает номер и соответствующие ему роль и задание, которое необходимо выполнить при подготовке к проведению и в ходе игры:

- №1 «должник»
- №2 «временный управляющий»
- №3 «уполномоченный орган»
- №4 «залоговый кредитор»
- №5 «конкурсный кредитор №1»

Не менее, чем за день до начала игры команды должны подготовить и разместить в элементе

«Форум» учебного курса в Moodle документы согласно полученному заданию для ознакомления с ними участников других команд, взаимного комментирования и оценивания преподавателем.

Игра проводится в аудитории, но при необходимости ее можно провести дистанционно в формате ВКС.

Игровое время – 1 час 20 мин. Подведение итогов – 10 мин. **Ход деловой игры:**

Команда №2 «Временный управляющий» проверяет кворум и полномочия лиц, участвующих в первом собрании кредиторов. ***Команды должны документально подтвердить свои полномочия для участия в собрании!***

При наличии кворума временный управляющий проводит собрание в соответствии с повесткой и процедурой его проведения.

Регламент выступлений команд – 10 минут. Вопросы от соперников – 5 минут. Голосование по вопросам повестки – 5 минут.

Подведение итогов игры:

Преподаватель совместно со студентами подсчитывает баллы в соответствии с установленными критериями оценки и определяет команду-победителя.

Доклад/реферат

Методические указания выполнения:

Тематика докладов/рефератов определяется преподавателем и доводится до сведения студентов в зависимости от необходимости использования такого оценочного средства в рамках учебного курса.

Доклад/реферат – это краткое изложение результатов изучения теоретических и практических аспектов заданной правовой темы, включающее обзор соответствующих информационных источников.

Целью использования данного оценочного средства является определение качества усвоения теоретического содержания дисциплины в ходе самостоятельной работы с литературой, нормативными правовыми актами, материалами правоприменительной практики. Кроме того, при подготовке доклада/реферата студенты развивают такие навыки как системное и критическое мышление, самоорганизация и саморазвитие. Публичное изложение результатов изучения какой-либо темы развивает коммуникативные навыки студента.

При оценивании доклада/реферата учитываются следующие характеристики работы: содержание доклада/реферата соответствует заявленной теме, указаны правовые источники, регулирующие рассматриваемые отношения, проведен анализ правовых понятий/категорий в рамках рассматриваемой темы, дана общая характеристика нормативно-правового регулирования и указаны существующие правовые и/или правоприменительные проблемы, использованы примеры правоприменительной практики, сделаны выводы. Библиография работы отвечает признакам достаточности и актуальности.

Письменная работа выполняется в соответствии с установленными требованиями к структуре и оформлению, включая соблюдение этики цитирования.

Устное выступление по возможности должно сопровождаться презентацией и указанием на использованные источники информации.

Подготовка юридического документа Методические указания выполнения:

Подготовка юридического документа как оценочное средство может применяться по инициативе преподавателя по отдельным темам дисциплины в индивидуальном или групповом формате работы со студентами. Вид документа и задание относительно его содержания определяется преподавателем и доводятся до сведения студентов в каждом конкретном случае.

Перед подготовкой юридического документа студенту необходимо осуществить правовой анализ отношений, лежащих в его основе, определить субъектный состав правоотношения, оценить правовое положение и действия субъектов, выработать оптимальную позицию для принятия профессионального решения. Подготовка юридического документа осуществляется студентом исходя из системного подхода к правовому регулированию соответствующих отношений нормами материального и процессуального права.

Юридические документы оформляются в машинописном виде, с учетом установленных требований по документообороту (ГОСТ Р 7.0.97-2016 «Система стандартов по информации, библиотечному и издательскому делу. Организационно-распорядительная документация. Требования к оформлению документов», утв. Приказом Росстандарта от 08.12.2016 № 2004-ст). В документе должны быть указаны обязательные реквизиты. Должны быть соблюдены языковые нормы официально-делового стиля документа. Также должны быть соблюдены форматы бумаги, поля, нумерация страниц, оформление дат, сокращения слов в документах, написание чисел,

физических величин, оформление таблиц и выводов, знаки препинания и символы. Локальные акты, процессуальные документы выполняются на листе А4, шрифт – 14, интервал – 1,5.

При оценивании выполненной работы по подготовке юридического документа учитывается, что в содержании документа студент верно применяет теоретические знания, правильно обосновывает принятое решение, умеет самостоятельно обобщать и излагать материал, не допуская ошибок. При подготовке документа учтены все необходимые для применения нормы материального и процессуального права. Кроме того, на оценку влияет своевременная подготовка документа в полном объеме, соответствующем по форме и содержанию установленным требованиям.

II. ПРОМЕЖУТОЧНАЯ АТТЕСТАЦИЯ

Методические указания для подготовки к экзамену:

Для подготовки к экзамену студенту необходимо в рабочей программе дисциплины найти перечень вопросов для экзамена и внимательно ознакомиться с их содержанием. Затем необходимо изучить/повторить теоретический материал по дисциплине в соответствии с указанным перечнем вопросов, используя лекционный материал, конспекты семинарских занятий, учебную литературу и нормативные правовые акты.

При выполнении тестовых заданий на экзамене студенту следует внимательно прочитать каждый из поставленных вопросов. Это позволит определить область знаний, проверить наличие которых призван тот или иной вопрос. После ознакомления с вопросом следует приступить к прочтению предлагаемых вариантов ответа. Причем, рекомендуем прочитать все варианты, даже если один из них кажется вполне удовлетворительным. В качестве ответа надлежит выбрать тот, который соответствует правильному ответу.

Тестовое задание с одним правильным ответом

Правом на подачу заявления о привлечении контролирующего должника к субсидиарной ответственности обладают (выберите наиболее правильный ответ):

только арбитражный управляющий;

арбитражный управляющий, конкурсные кредиторы, уполномоченные органы.

*арбитражный управляющий, конкурсные кредиторы, работники должника, уполномоченные органы.

Тестовое задание с несколькими правильными ответами

Процедурами, применяемыми при рассмотрении дела о банкротстве должника–юридического лица, являются (укажите два ответа):

*санация,

*финансовое оздоровление, внешнее производство, конкурсное управление, реструктуризация долгов.

Теоретическое задание: конкурсное производство как процедура несостоятельности.

Конкурсное производство – процедура банкротства, применяемая к должнику, признанному банкротом, в целях соразмерного удовлетворения требований кредиторов.

Открытие конкурсного производства означает признание должника банкротом, то есть неспособным удовлетворить в полном объеме существующие требования кредиторов по денежным обязательствам и (или) исполнить обязанность по уплате обязательных платежей.

Конкурсное производство вводится сроком на год. Срок конкурсного производства может продлеваться по ходатайству лица, участвующего в деле, не более чем на шесть месяцев.

Открытие конкурсного производства влечёт прекращение полномочий руководителя должника и иных органов управления должника, за исключением полномочий органов управления должника, уполномоченных в соответствии с учредительными документами принимать решения о заключении крупных сделок, принимать решения о заключении соглашений об условиях предоставления денежных средств третьим лицом или третьими лицами для исполнения обязательств должника (п. 2 ст. 126 Закона).

С принятием решения о признании должника банкротом и об открытии конкурсного производства арбитражным судом утверждается кандидатура конкурсного управляющего, который действует до даты завершения конкурсного производства. Конкурсному управляющему предоставляются достаточно широкие полномочия, а именно в его обязанности входит:

привлечение независимого оценщика для оценки имущества должника, за исключением случаев, предусмотренных настоящим Федеральным законом;

уведомление работников должника о предстоящем увольнении не позднее месяца с даты введения конкурсного производства;

принятие мер по обеспечению сохранности имущества должника; анализ финансового состояния должника;

предъявление к третьим лицам, имеющим задолженность перед должником, требований о ее взыскании;

ведение реестра требований кредиторов;

принятие мер, направленных на поиск, выявление и возврат имущества должника, находящегося у третьих лиц и др.

Основная задача данной процедуры – соразмерное удовлетворение требований кредитора. Именно в этих целях из имеющегося имущества должника формируется конкурсная масса. Порядок формирования конкурсной массы:

1. Проведение конкурсным управляющим **инвентаризации** имущества должника (ст. 130 Закона). При ее осуществлении производится выявление фактического наличия имущества, сопоставление фактического наличия имущества и его состояния с данными бухгалтерского учета, проверка полноты отражения в учете обязательств организации.

2. После инвентаризации конкурсный управляющий переходит к **оценке** имущества должника. Для осуществления указанной деятельности конкурсный управляющий привлекает независимых оценщиков и иных специалистов с оплатой их услуг за счет имущества должника, если иной источник оплаты не установлен собранием кредиторов (комитетом кредиторов).

3. Принятие мер, направленных на истребование имущества из чужого незаконного владения (виндикационные иски, иски о признании сделок недействительными).

4. Отказ от исполнения договоров.

Конкурсную массу составляет все имущество должника, имеющееся на момент открытия конкурсного производства и выявленное в ходе конкурсного производства. Однако из конкурсной массы исключаются имущество, изъятое из оборота, имущественные права, связанные с личностью должника, в том числе права, основанные на имеющейся лицензии на осуществление отдельных видов деятельности, а также иное предусмотренное настоящим Федеральным законом имущество.

Продажа имущества должника начинается после проведения его инвентаризации и оценки, которые позволяют выявить ликвидационную стоимость продаваемых объектов, и таким образом определить денежные суммы, на которые продавец мог бы рассчитывать при благоприятной конъюнктуре. Продажу осуществляет конкурсный управляющий путем реализации имущества на торгах, если Законом о несостоятельности, собранием или комитетом кредиторов не установлен иной порядок продажи имущества должника.

Конкурсный управляющий обязан использовать только один счет должника в банке или иной кредитной организации (основной счет должника),

Вырученные денежные средства направляются на погашение требований кредиторов

Удовлетворение требований кредиторов осуществляется в строго определённой последовательности:

в первую очередь производятся расчеты по требованиям граждан, перед которыми должник несет ответственность за причинение вреда жизни или здоровью, путем капитализации соответствующих повременных платежей, а также расчеты по иным установленным настоящим Федеральным законом требованиям;

во вторую очередь производятся расчеты по выплате выходных пособий и (или) оплате труда лиц, работающих или работавших по трудовому договору, и по выплате вознаграждений авторам результатов интеллектуальной деятельности;

в третью очередь производятся расчеты с другими кредиторами, в том числе кредиторами по нетто-обязательствам.

Однако помимо перечисленных требований, Законом выделена группа обязательств, так называемые внеочередные обязательства, удовлетворение которых осуществляется вне очереди.

В целях настоящего Федерального закона под текущими платежами понимаются денежные

обязательства, требования о выплате выходных пособий и (или) об оплате труда лиц, работающих или работавших по трудовому договору, и обязательные платежи, возникшие после даты принятия заявления о признании должника банкротом, если иное не установлено настоящим Федеральным законом.

Возникшие после возбуждения производства по делу о банкротстве требования кредиторов об оплате поставленных товаров, оказанных услуг и выполненных работ являются текущими.

Очередность удовлетворения текущих платежей:

в первую очередь удовлетворяются требования по текущим платежам, связанным с судебными расходами по делу о банкротстве, выплатой вознаграждения арбитражному управляющему, взысканием задолженности по выплате вознаграждения лицам, исполнявшим обязанности арбитражного управляющего в деле о банкротстве, требования по текущим платежам, связанным с оплатой деятельности лиц, привлечение которых арбитражным управляющим для исполнения возложенных на него обязанностей в деле о банкротстве в соответствии с настоящим Федеральным законом является обязательным, в том числе с взысканием задолженности по оплате деятельности указанных лиц;

во вторую очередь удовлетворяются требования об оплате труда лиц, работающих или работавших (после даты принятия заявления о признании должника банкротом) по трудовому договору, требования о выплате выходных пособий;

в третью очередь удовлетворяются требования об оплате деятельности лиц, привлеченных арбитражным управляющим для обеспечения исполнения возложенных на него обязанностей в деле о банкротстве, в том числе о взыскании задолженности по оплате деятельности этих лиц, за исключением лиц, указанных в абзаце втором настоящего пункта;

в четвертую очередь удовлетворяются требования по эксплуатационным платежам (коммунальным платежам, платежам по договорам энергоснабжения и иным аналогичным платежам);

в пятую очередь удовлетворяются требования по иным текущим платежам.

Требования кредиторов каждой очереди удовлетворяются после полного удовлетворения требований кредиторов предыдущей очереди, за исключением случаев, предусмотренных законом для удовлетворения обеспеченных залогом имущества должника требований кредиторов. При недостаточности денежных средств должника для удовлетворения требований кредиторов одной очереди денежные средства распределяются между кредиторами соответствующей очереди пропорционально суммам их требований, включенных в реестр требований кредиторов, если иное не предусмотрено настоящим Федеральным законом.

Требования кредиторов, не удовлетворенные по причине недостаточности имущества должника, считаются погашенными. Погашенными считаются также требования кредиторов, не признанные конкурсным управляющим, если кредитор не обращался в арбитражный суд или такие требования признаны арбитражным судом необоснованными.

После завершения расчетов с кредиторами конкурсный управляющий обязан представить в арбитражный суд отчет о результатах проведения конкурсного производства.

После рассмотрения арбитражным судом отчета конкурсного управляющего о результатах проведения конкурсного производства арбитражный суд выносит определение о завершении конкурсного производства, а в случае погашения требований кредиторов в соответствии со статьей 125 настоящего Федерального закона - определение о прекращении производства по делу о банкротстве.

Определение арбитражного суда о завершении конкурсного производства является основанием для внесения уполномоченным органом записи в ЕГРЮЛ о ликвидации должника. Такое определение предоставляется в налоговый орган конкурсным управляющим.