**СДЕЛКИ С ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬЮ**

Внимание! Ниже по тексту дано описание положений, как они прописаны в законодательстве РФ, Уставом Общества данные критерии и положения могут быть изменены. Более того Уставом Общества могут быть предусмотрены дополнительные основания для одобрения сделок (не предусмотренные законом).

**ЧТО ТАКОЕ СДЕЛКИ С ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬЮ?**

**Под сделками ООО с заинтересованностью** понимают сделки, в совершении которых имеется заинтересованность определенных лиц, которая устанавливается на основании следующих критериев:

* принадлежность к перечню лиц, указанных в законе;
* наличие признаков, свидетельствующих о том, что в результате совершения этой сделки такое лицо может получить прямую или косвенную (через других лиц) выгоду в ущерб интересам ООО (п. 1 ст. 45 Федерального закона от 08.02.1998 N 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», далее – Закон об ООО).

|  |  |
| --- | --- |
| Потенциально заинтересованные лица | Признак заинтересованности |
| * Член совета директоров (наблюдательного совета) ООО;
* Единоличный исполнительный орган ООО;
* Член коллегиального

исполнительного органа ООО;* Лицо, являющееся контролирующим лицом общества\* (1);
* лицо, имеющего право давать ООО обязательные для него указания, а также их супруги, родители, дети, полнородные и неполнородные братья и сестры, усыновители и усыновленные и (или) подконтрольные им лица (подконтрольные организации).
 | Выступают в сделке в качестве:* стороны,
* выгодоприобретателя \*(2).
* посредника,
* представителя

Являются контролирующим лицом юридического лица, выступающего в сделке в качестве:* стороны,
* выгодоприобретателя,
* посредника,
* представителя.

Занимают должности в органах управления юридического лица, выступающего в сделке в качестве:* стороны,
* выгодоприобретателя,
* посредника,
* представителя.

Занимают должности в органах управления управляющей компании юридического лица, выступающего в сделке в качестве:* стороны,
* выгодоприобретателя,
* посредника,
* представителя.
 |

|  |  |
| --- | --- |
| \*(1) Контролирующее лицо  | \*(2) Выгодоприобретатель  |
| Исходя из абз. шестого п. 1 ст. 45 Закона об ООО, лицо признается контролирующим при наличии одного из следующих признаков:* если оно имеет право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться более 50% голосов в высшем органе управления подконтрольной организации;
* если оно имеет право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган и (или) более 50% состава коллегиального органа управления подконтрольной организации.
 | Выгодоприобретателем в сделке признается не являющееся стороной в сделке лицо, которое в результате ее совершения (абз. второй п. 21 Постановления Пленума ВС РФ от 26.06.2018 № 27):* может быть освобождено от обязанностей перед ООО или третьим лицом,
* либо получает права по данной сделке (в частности, выгодоприобретатель по договорам страхования, доверительного управления имуществом, бенефициар по банковской гарантии, третье лицо, в пользу которого заключен договор в соответствии со ст. 430 ГК РФ),
* либо иным образом извлекает имущественную выгоду, например получив статус участника опционной программы общества,
* либо является должником по обязательству, в обеспечение исполнения которого общество предоставляет поручительство либо имущество в залог (за исключением случаев, когда будет установлено, что договор поручительства или договор залога совершен обществом не в интересах должника или без его согласия).
 |

**ПРИЗНАНЕНИЕ СДЕЛКИ С ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬЮ**

1. Для признания сделки подпадающей под признаки сделок с заинтересованностью необходимо, чтобы заинтересованность соответствующего лица **имела место на момент совершения сделки** (п. 22 Постановления Пленума ВС РФ от 26.06.2018 № 27).
2. Закон не содержит перечня сделок, которые могут признаваться сделками с заинтересованностью. Соответственно, **любая гражданско-правовая сделка**, в которой имеется заинтересованность лиц, указанных в п. 1 ст. 45 Закона об ООО, **может быть признана сделкой с заинтересованностью**.
3. Обратите внимание! В законе об ООО предусмотрены **исключения** - 12 случаев, когда правила о сделках с заинтересованностью не применяются (пп 7, 9 ст. 45 Закона об ООО):
	1. к сделкам, совершаемым **в процессе обычной хозяйственной деятельности** общества, при условии, что обществом неоднократно в течение длительного периода времени на схожих условиях совершаются аналогичные сделки, в совершении которых не имеется заинтересованности;
	2. к обществам, состоящим из **одного участника**, который одновременно является единственным лицом, обладающим **полномочиями единоличного исполнительного органа** общества;
	3. к сделкам, в совершении которых имеется **заинтересованность всех участников общества**, при отсутствии заинтересованности в совершении сделки иных лиц, за исключением случая, если уставом общества предусмотрено право участника потребовать получения согласия на совершение такой сделки до ее совершения;
	4. к отношениям, возникающим при **переходе к обществу доли или части доли** в его уставном капитале в случаях, предусмотренных Законом об ООО;
	5. к сделкам по размещению обществом путем **открытой подписки облигаций** или приобретению обществом размещенных им облигаций;
	6. к отношениям, возникающим при **переходе прав на имущество** в процессе **реорганизации** общества, в том числе по договорам о слиянии и договорам о присоединении;
	7. к сделкам, совершение которых **обязательно для общества** в соответствии с федеральными законами и (или) иными правовыми актами Российской Федерации и расчеты по которым производятся по **ценам**, определенным в порядке, установленном Правительством Российской Федерации, или по ценам и тарифам, установленным уполномоченным Правительством Российской Федерации федеральным органом исполнительной власти, а также к **публичным договорам**, заключаемым обществом на условиях, не отличающихся от условий иных заключаемых обществом публичных договоров;
	8. к сделкам, заключенным на тех же условиях, что и **предварительный договор**, если такой договор содержит все сведения, предусмотренные п. 5 ст. 45 Закона об ООО, и было получено согласие на его заключение в порядке, предусмотренном ст. 45 Закона об ООО, органа управления общества, в компетенцию которого входит предоставление такого согласия на заключение основного договора;
	9. к сделкам, заключенным **на открытых торгах или по результатам открытых торгов**, если условия проведения таких торгов или участия в них предварительно утверждены советом директоров (наблюдательного совета) общества или общим собранием участников общества;
	10. к сделкам, предметом которых является имущество, цена или балансовая стоимость которого составляет **не более 0,1 процента балансовой стоимости** активов общества, определенной по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату, при условии, что размер таких сделок не превышает предельных значений, установленных Центральным банком Российской Федерации. Информация о совершении таких сделок раскрывается в порядке, предусмотренном п. 3 ст. 45 Закона об ООО.
	11. уставом общества может быть установлен отличный от установленного ст. 45 Закона об ООО порядок одобрения сделок, в совершении которых имеется заинтересованность,
	12. уставом общества может быть установлено, что положения ст. 45 Закона об ООО не применяются к этому обществу.

**В каждом конкретном случае необходимо анализировать, подпадает ли сделка под указанные в Законе об ООО исключения.**

**РИСКИ**

* Оспаривание сделки в судебном порядке (п. 6 ст. 45 Закона об ООО);
* Взыскание убытков с единоличного исполнительного органа, которые возникли у общества в связи с заключением такой сделки (ст. 44 Закона об ООО).

|  |  |
| --- | --- |
| Лица, по иску которых, сделка может быть оспорена | Случаи, при которых может быть оспорена сделка |
| * Само общество
* Член совета директоров (наблюдательного совета)
* Участники (участник), владеющие в совокупности не менее чем 1% общего числа голосов участников общества
 | * Отвечает признакам сделки с заинтересованностью
* Совершена в ущерб интересам общества
* Доказано, что другая сторона сделки знала или заведомо должна была знать о том, что сделка являлась для общества сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность, и (или) о том, что согласие на ее совершение отсутствует.

Обратите внимание! Отсутствие согласия на совершение сделки само по себе не является основанием для признания такой сделки недействительной. |

**Ущерб интересам общества** в результате совершения сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, **предполагается**, если не доказано иное, при наличии совокупности следующих условий:

* отсутствует согласие на совершение или последующее одобрение сделки;
* лицу, обратившемуся с иском о признании сделки недействительной, обществом не была по его требованию предоставлена информация, касающаяся сделки, в том числе документы или иные сведения, подтверждающие, что сделка не нарушает интересы общества (абз. четвертый - шестой п. 6 ст. 45 Закона об ООО).

**Примеры** оспаривания сделок с заинтересованностью в судебной практике: Постановление Президиума ВАС РФ от 28 декабря 2010 г. N 10082/10, Постановление Арбитражного суда Поволжского округа от 19 июня 2020 г. N Ф06-60647/20 по делу N А57-11992/2018, Постановление Арбитражного суда Центрального округа от 19 июня 2020 г. N Ф10-2065/20 по делу N А54-4144/2016.

**КАК ИЗБЕЖАТЬ РИСКОВ?**

* **Своевременно** уведомляйте участников ООО о сделке с заинтересованностью посредством направления извещения о сделке. В извещении необходимо указать информацию, что ООО планирует совершить сделку с заинтересованностью, а также подробности по поводу сделки (контрагента, выгодоприобретателя, круг заинтересованных лиц – с перечислением оснований заинтересованности, а также стоимость, предмет и иные существенные условия). Срок – **не позднее 15 дней** до дня заключения сделки, если иное не предусмотрено уставом.
* В случае, если в должный срок (в период, когда компании нельзя заключить сделку) поступило требование об одобрении сделки от лица, которое имеет право заявлять такое требование, органу общества, к компетенции которого относится одобрение сделок в соответствии с уставом (совет директоров или общее собрание) **необходимо одобрить данную сделку.**
* Старайтесь совершать сделки, которые не повлекут негативных последствий для ООО.