

**МИНИСТЕРСТВО ВНУТРЕННИХ ДЕЛ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
КАЗАНСКИЙ ЮРИДИЧЕСКИЙ ИНСТИТУТ**

А.В. Рамазанов

**ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКОЕ ПРАВО:
ТЕОРИЯ И ПРАКТИКА**

Учебное пособие

Казань
КЮИ МВД России
2021

ББК 67.404.91

Р 21

Одобрено редакционно-издательским советом КЮИ МВД России

Рецензенты

Кандидат юридических наук, доцент **В.Н. Шмаков**
(Нижегородская академия МВД России)

И.Ф. Галяутдинов
(Правовой отдел МВД по Республике Татарстан)

Рамазанов А.В.

Р 21 Предпринимательское право: теория и практика: учебное пособие / А.В. Рамазанов. – Казань: КЮИ МВД России, 2021. – 82 с.

В пособии рассматриваются система законодательного регулирования предпринимательской деятельности, иные методы государственного регулирования, анализируются материалы предпринимательской практики.

Предназначено для преподавателей, курсантов, слушателей образовательных организаций МВД России, сотрудников органов внутренних дел Российской Федерации.

В оформлении обложки использовано изображение, находящееся в свободном доступе в сети Интернет.

ББК 67.404.91

© Рамазанов А.В., 2021

© КЮИ МВД России, 2021

ОГЛАВЛЕНИЕ

Глава 1. Сущность предпринимательства и предпринимательского права. Источники российского предпринимательского права.....	4
Глава 2. Субъекты предпринимательского права. Правовой статус предпринимателя. Организационно-правовые формы предпринимательской деятельности	11
Глава 3. Несостоятельность (банкротство) субъектов предпринимательской деятельности	26
Глава 4. Правовое регулирование рынка ценных бумаг	32
Глава 5. Правовое регулирование внешнеэкономической деятельности ..	39
Глава 6. Правовое регулирование конкуренции и монополистической деятельности в предпринимательстве	50
Глава 7. Гарантии и защита прав и охраняемых законом интересов субъектов предпринимательской деятельности	63
Глава 8. Ответственность в предпринимательских отношениях.....	68
Список литературы	78

Введение

Учебное пособие «Предпринимательское право: теория и практика» предназначено для формирования знаний и практических навыков в области правового регулирования предпринимательской деятельности, а именно: правового статуса предпринимателя, организационно-правовых форм предпринимательской деятельности, налогового регулирования предпринимательской деятельности, отношений в производственной сфере, в сфере товарно-денежных отношений, рациональных методов управления в сфере производства, необходимых для приобретения профессиональных компетенций в следственной и административной деятельности правоохранительных органов в сфере осуществления охраны общественного порядка, обеспечения личной и общественной безопасности и проведения мероприятий по профилактике, борьбе с административными правонарушениями и преступными деяниями.

Учебное пособие включает систему законодательного регулирования предпринимательской деятельности материалы правоприменительной практики и иные методы государственного регулирования. Учебное пособие предназначено для преподавателей, курсантов, слушателей и сотрудников образовательных организаций МВД России.

Глава 1.

Сущность предпринимательства и предпринимательского права. Источники российского предпринимательского права

Подходы к определению предпринимательской деятельности многогранны. В пособии будут указаны некоторые из них. В частности, В.С. Артамонов и др. считают предпринимателя «субъективным (личностным) фактором воспроизводства, способным на инициативной и инновационной основе, не боясь полной экономической ответственности, идти на риск и особым, рациональным образом соединять другие факторы производства так, чтобы в перспективе появлялся дополнительный доход»¹.

С позиции В.А. Исаевой, А.В. Савинского, «предпринимательская способность как фактор производства – это особый вид человеческих ресурсов, способность объединять все факторы производства в каком-то производстве, способность рисковать и внедрять в производство новые идеи и технологии»².

Согласно ст. 2 Гражданского кодекса РФ предпринимательская деятельность характеризуется самостоятельностью, рискованностью, систематическим получением прибыли. Эти критерии соблюдаются одновременно.

В постановлении Пленума Верховного Суда РФ от 18 ноября 2004 г. № 23 «О судебной практике по делам о незаконном предпринимательстве» указано, что «при решении вопроса о наличии в действиях лица признаков состава преступления, предусмотренного статьей 171 УК РФ, судам следует выяснять, соответствуют ли эти действия указанным в пункте 1 статьи 2 ГК РФ признакам предпринимательской деятельности, направленной на систематическое получение прибыли». Судебная практика по ст. 171 УК РФ разнообразная:

¹ Микроэкономика: учебное пособие / В.С. Артамонов, А.И. Попов, С.А. Иванов, Н.И. Уткин, Е.Б. Алексеев, А.Н. Махлаев. СПб.: Питер, 2009. 320 с.

² Экономика. Базовый курс. Учебное пособие для студентов неэкономических специальностей / под ред. В.А. Исаева, А.В. Савинского. М.: РУДН, 2011. 197 с.

1) Постановление от 25 декабря 2020 г. суда апелляционной инстанции Алтайского краевого суда:



2) Постановление от 27 октября 2020 г. Вологодского городского суда Вологодской области:



3) Приговор от 22 октября 2020 г. Муромцевского районного суда Омской области:



Дискуссионными являются вопросы относительно соотнесения следующих терминов: «предпринимательство» и «бизнес», «предприниматель» и «бизнесмен». Часть исследователей воспринимает данные сочетания как синонимы, другие считают, что слово «бизнес» является англоязычным (от слова "busy"), а «предпринимательство» – русскоязычным.

Другие авторы считают, что предприниматель – это бизнесмен, чья деятельность связана с производством чего-то нового, инновационного, отличающегося от других предложений на рынке^{1,2}. При этом пока данное новшество не начнут массово применять другие экономические субъекты, инициатор и внедренец новшества будет оставаться предпринимателем, но впоследствии станет обычным бизнесменом.

Предпринимательское право – отрасль российского права, представляющая собой совокупность юридических норм, регулирующих предпринимательские отношения и тесно связанные с ними иные, в том числе некоммерческие отношения, а также отношения по государствен-

¹ Борисова Л.М. Таран Е.А., Титенко Е.А. Инновационное предпринимательство: учебное пособие. Томск: Изд-во Томского политехнического университета, 2013. 235 с.

² Манн-Иванов-Фарбер. URL: https://www.mann-ivanov-ferber.ru/assets/files/bookparts/neuderzhimye/neuderzhimye_mail.pdf

ному регулированию экономики в целях обеспечения интересов государства и общества.

Среди ученых-юристов нет единого мнения, является ли российское предпринимательское право самостоятельной отраслью права.

Сторонники дуалистической концепции (Е.А. Суханов, Б.И. Пугинский и др.)¹ считают, что предпринимательские отношения должны регулироваться гражданским и административным правом.

Монистическая теория (В.К. Мамутов, В.С. Мартемьянов и др.)² исходит из того, что предпринимательское право является самостоятельной комплексной отраслью права.

Специфика предпринимательского права, правового регулирования предпринимательской деятельности, а также предпринимательского законодательства находит выражение в сочетании, взаимодействии частноправовых и публично-правовых интересов, частноправовых и публично-правовых средств, частноправовых и публично-правовых отношений.

В этом и заключаются особенности предпринимательского права, правового регулирования предпринимательской деятельности с точки зрения деления права на частное и публичное.

Предметом предпринимательского права являются общественные отношения, урегулированные нормами предпринимательского права.

Метод – это способ воздействия на общественные отношения.

В предпринимательском праве закреплены два возможных способа воздействия:

- диспозитивный: гражданско-правовой (основан на равенстве сторон, на экономических инструментах регулирования);
- императивный: административно-правовой (исходит из неравного положения сторон – из отношений власти и подчинения).

Методы предпринимательского права:

- метод автономных решений – метод согласования (самостоятельное принятие решений либо согласование с другими участниками);

¹ Коммерческое право: учебник для академического бакалавриата / Б.И. Пугинский и др.; под общей редакцией Б.И. Пугинского, В.А. Белова, Е.А. Абросимовой. 5-е изд., перераб. и доп. М.: Юрайт, 2019. 471 с. (Бакалавр. Академический курс). ISBN 978-5-534-03373-1 // Образовательная платформа Юрайт. URL: <https://urait.ru/bcode/432038>.

² Мартемьянов В.С. Избранные труды. Сборник научных трудов. М.: Проспект, 2017. 400 с.

- метод обязательных предписаний;
- метод рекомендаций;
- метод запретов.

Взаимосвязь свободы при осуществлении частных интересов с государственным властным воздействием там, где это диктуется публичными интересами, а также учет рекомендаций сторон – это основные характеристики метода правового регулирования предпринимательского права.

Источник предпринимательского права – это внешняя форма выражения норм предпринимательского права, т.е. разнообразные способы фиксации, закрепления сложившихся в сфере предпринимательства юридических по своей природе правил.

Виды источников предпринимательского права:

- 1) нормативный правовой акт;
- 2) обычай делового оборота;
- 3) общепризнанные принципы и нормы международного права и международные договоры Российской Федерации.

Предпринимательское законодательство включает:

- законодательные акты федерального уровня (Конституцию РФ; федеральные конституционные законы; федеральные законы);
- нормативные постановления Государственной думы и Совета Федерации;
- нормативные указы Президента РФ, принятые в период поэтапной конституционной реформы;
- не утратившие силу ранее изданные законы и нормативные постановления Съезда народных депутатов СССР, Съезда народных депутатов РСФСР (РФ), Верховного Совета СССР и Верховного Совета РСФСР и т. д.);
- подзаконные нормативные акты (указы Президента РФ, постановления Правительства РФ, ведомственные акты).

Ведомственные нормативные правовые акты – подзаконный акт министерства, государственного комитета, ведомства, адресованный организациям, учреждениям и предприятиям данного министерства (ведомства), изданный в пределах компетенции соответствующего органа на основе и во исполнение законов и постановлений правительства.

Системность законодательства во многом обеспечивается путем издания кодифицированных актов в различных сферах. Каждая самостоятельная отрасль права стремится иметь свой кодифицированный акт. Существуют разные виды кодифицированных актов (основы, кодексы, уставы, положения). Роль подобного акта выполняет, в частности, Гражданский кодекс РФ.

В системе предпринимательского законодательства определенную роль играют акты локального (внутрикорпоративного) регулирования, которые делятся на:

- нормативные (общие для всех). *Пример коллективного трудового соглашения:*



- индивидуальные (регулирование поведения конкретного индивиду).

Признаки локальных (внутрикорпоративных) нормативных правовых актов:

1) корпоративные акты издаются самим предприятием (организацией) для решения внутренних вопросов. Предприятие (организация) осуществляет правотворческую деятельность, направленную на урегулирование внутренних отношений;

2) локальные акты – это подзаконные акты. В иерархии правовых актов, регулирующих предпринимательскую деятельность, акты локального действия должны подчиняться актам более высокого ранга, не противоречить им.

3) сфера действия локальных нормативных актов ограничена только территорией предприятия.

Обычай – сложившееся и широко применяемое в какой-либо области предпринимательской или иной деятельности, не предусмотренное законодательством правило поведения, независимо от того, зафиксировано ли оно в каком-либо документе (ч. 1 ст. 5 ГК РФ).

Примеры обычаев делового оборота:

1) Размещение АЗС информационных стел или табло у дороги.



Как объект сервиса автодорог АЗС информирует водителей о видах услуг, классе и цене топлива. Это не реклама, а сложившийся обычай делового оборота в предпринимательской деятельности, согласно письму ФАС России от 30.05.2016 № АК/36040/16.

2) Участник государственной закупки указал в своей заявке на аукцион аббревиатуру страны, в которой произвели товар. Антимонопольный орган признал это обычаем делового оборота. Сокращенное наименование позволяет аукционной комиссии сделать вывод о стране происхождения товара, пояснили в решении ФАС России от 28.05.2015 № 03-10.1/177-2015.

3) ИП и ЮЛ могут размещать открыто сведения, носящие информационный характер об их деятельности, что не относится к рекламе и является обычаем делового оборота и требованием ст. 9 Закона РФ «О защите прав потребителей» (постановление Президиума Высшего Арбитражного Суда РФ от 16 апреля 2013 г. № 15567/12).

Например, ИП Иванов. Пошив одежды. Офис 34. Тел. 2-345-678.



Обыкновение – сложившееся в имущественном обороте правило, которым согласились руководствоваться стороны какого-либо договора, и потому оно приобрело для них юридическое значение (например, в ч. 2 ст. 478 ГК РФ имеется упоминание).

Контрольные вопросы:

1. Каковы различия и сходства между обычаем делового оборота и обыкновением?
2. Какие источники предпринимательского права можно считать основополагающими?
3. К какой отрасли права следует отнести предпринимательское право?

Глава 2.

Субъекты предпринимательского права.

Правовой статус предпринимателя.

Организационно-правовые формы предпринимательской деятельности

Правовой статус предпринимателя – совокупность прав и обязанностей, позволяющих ему заниматься предпринимательской деятельностью (ст. 18 ГК РФ).

Официальное ведение предпринимательской деятельности предполагает ее регистрацию в уполномоченном государственном органе – налоговой инспекции. При государственной регистрации государством предъявляются требования к минимальному размеру уставного капитала будущего предпринимателя, а также взимается государственная пошлина за совершение юридически значимых действий в виде регистрации и внесении нового субъекта экономики в реестр.

Общий порядок регистрации общества с ограниченной ответственностью:



Первоначальным этапом при создании малого предприятия является формирование учредительных документов (устав, учредительный договор).

После этого подаются документы в государственный орган для государственной регистрации: заявление, копия учредительных документов, квитанция об уплате государственной пошлины и сведения о видах деятельности которыми планирует заниматься организация.

На основании заявления в установленной форме регистрирующий орган внесет запись в ЕГРИП или ЕГРЮЛ. Государственная регистрация осуществляется в течение не более пяти рабочих дней со дня предоставления документов в регистрирующий орган. Регистрирующим органом является Федеральная налоговая служба РФ.

Основным законом, регулирующим регистрацию предпринимательской деятельности, является Федеральный закон «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей».

Отдельные виды предпринимательской деятельности требуют получения лицензии¹.



Предпринимательская деятельность может осуществляться с образованием и без образования юридического лица.

Существует множество организационно-правовых форм предпринимательской деятельности: индивидуальный предприниматель, товарищество (полное и на вере), общество с ограниченной ответственностью, акционерные общества (публичные и непубличные), производственные кооперативы, крестьянское (фермерское) хозяйство и др.

Гражданин вправе заниматься предпринимательской деятельностью без образования юридического лица с момента государственной регистрации в качестве индивидуального предпринимателя².

Граждане, ведущие совместную деятельность в области сельского хозяйства без образования юридического лица на основе соглашения о создании крестьянского (фермерского) хозяйства, вправе создать юридическое лицо – крестьянское (фермерское) хозяйство. Гражданин может быть членом только одного крестьянского (фермерского) хозяйства, созданного в качестве юридического лица.

Крестьянское (фермерское) хозяйство представляет собой объединение граждан, связанных родством и (или) свойством, имеющих в общей собственности имущество и совместно осуществляющих производственную и иную хозяйственную деятельность (производство, переработку, хранение, транспортировку и реализацию сельскохозяйственной

¹ О лицензировании отдельных видов деятельности: Федеральный закон от 4 мая 2011 г. № 99-ФЗ.

² Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая) от 30.11.1994 № 51-ФЗ (ред. от 07.02.2017).

продукции), основанную на их личном участии¹. Фермерское хозяйство может быть создано одним гражданином.

В отношении отдельных видов предпринимательской деятельности законом могут быть предусмотрены условия осуществления гражданами такой деятельности без государственной регистрации в качестве индивидуального предпринимателя (Федеральный закон от 27.11.2018 № 422-ФЗ (ред. от 08.06.2020) «О проведении эксперимента по установлению специального налогового режима "Налог на профессиональный доход"»)².

Юридическим лицом признается организация, которая имеет обособленное имущество и отвечает им по своим обязательствам, может от своего имени приобретать и осуществлять гражданские права и исполнять гражданские обязанности, быть истцом и ответчиком в суде.

Юридическими лицами могут быть организации, преследующие извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности (коммерческие организации) либо не имеющие извлечение прибыли в качестве такой цели и не распределяющие полученную прибыль между участниками (некоммерческие организации).

Юридические лица, являющиеся коммерческими организациями, могут создаваться в организационно-правовых формах хозяйственных товариществ и обществ, крестьянских (фермерских) хозяйств, хозяйственных партнерств, производственных кооперативов, государственных и муниципальных унитарных предприятий.

Юридические лица, являющиеся некоммерческими организациями, могут создаваться в организационно-правовых формах:

1) потребительских кооперативов, к которым относятся в том числе жилищные, жилищно-строительные и гаражные кооперативы, садоводческие, огороднические и дачные потребительские кооперативы, общества взаимного страхования, кредитные кооперативы, фонды проката, сельскохозяйственные потребительские кооперативы;

¹ О крестьянском (фермерском) хозяйстве: Федеральный закон от 11.06.2003 № 74-ФЗ (ред. от 23.06.2014). Ст.1.

² Проверенные, официально работающие исполнители. URL: <https://самозанятые.рф/kb>

2) общественных организаций, к которым относятся в том числе политические партии и созданные в качестве юридических лиц профессиональные союзы (профсоюзные организации), органы общественной самодеятельности, территориальные общественные самоуправления;

2.1) общественных движений;

3) ассоциаций (союзов), к которым относятся в том числе некоммерческие партнерства, саморегулируемые организации, объединения работодателей, объединения профессиональных союзов, кооперативов и общественных организаций, торгово-промышленные палаты;

4) товариществ собственников недвижимости, к которым относятся в том числе товарищества собственников жилья;

5) казачьих обществ, внесенных в государственный реестр казачьих обществ в Российской Федерации;

6) общин коренных малочисленных народов Российской Федерации;

7) фондов, к которым относятся в том числе общественные и благотворительные фонды;

8) учреждений, к которым относятся государственные учреждения (в том числе государственные академии наук), муниципальные учреждения и частные (в том числе общественные) учреждения;

9) автономных некоммерческих организаций;

10) религиозных организаций;

11) публично-правовых компаний;

12) адвокатских палат;

13) адвокатских образований (являющихся юридическими лицами);

14) государственных корпораций;

15) нотариальных палат.

Некоммерческие организации могут осуществлять приносящую доход деятельность, если это предусмотрено их уставами, лишь постольку, поскольку это служит достижению целей, ради которых они созданы, и если это соответствует таким целям.

Хозяйственными товариществами и обществами признаются корпоративные коммерческие организации с разделенным на доли (вклады) учредителей (участников) уставным (складочным) капиталом. Имущество, созданное за счет вкладов учредителей (участников), а также произ-

веденное и приобретенное хозяйственным товариществом или обществом в процессе деятельности, принадлежит на праве собственности хозяйственному товариществу или обществу.

Объем правомочий участников хозяйственного общества определяется пропорционально их долям в уставном капитале общества. Иной объем правомочий участников непубличного хозяйственного общества может быть предусмотрен уставом общества, а также корпоративным договором при условии внесения сведений о наличии такого договора и о предусмотренном им объеме правомочий участников общества в единый государственный реестр юридических лиц.

Публичным является акционерное общество, акции которого и ценные бумаги которого, конвертируемые в его акции, публично размещаются (путем открытой подписки) или публично обращаются на условиях, установленных законами о ценных бумагах. Правила о публичных обществах применяются также к акционерным обществам, устав и фирменное наименование которых содержат указание на то, что общество является публичным.

Общество с ограниченной ответственностью и акционерное общество, которое не отвечает признакам, указанным выше, признаются непубличными.

Полным признается товарищество, участники которого (полные товарищи) в соответствии с заключенным между ними договором занимаются предпринимательской деятельностью от имени товарищества и несут ответственность по его обязательствам принадлежащим им имуществом.

Товариществом на вере (командитным товариществом) признается товарищество, в котором наряду с участниками, осуществляющими от имени товарищества предпринимательскую деятельность и отвечающими по обязательствам товарищества своим имуществом (полными товарищами), имеется один или несколько участников-вкладчиков (командитистов), которые несут риск убытков, связанных с деятельностью товарищества, в пределах сумм внесенных ими вкладов и не принимают участия в осуществлении товариществом предпринимательской деятельности.

Обществом с ограниченной ответственностью признается хозяйственное общество, уставный капитал которого разделен на доли; участни-

ки общества с ограниченной ответственностью не отвечают по его обязательствам и несут риск убытков, связанных с деятельностью общества, в пределах стоимости принадлежащих им долей.

Участники общества, не полностью оплатившие доли, несут солидарную ответственность по обязательствам общества в пределах стоимости неоплаченной части доли каждого из участников.

В таблице 2.1 представлены особенности различных организационно-правовых форм предпринимательской деятельности.

*Таблица 2.1.
Особенности различных организационно-правовых форм
предпринимательской деятельности*

Вид организационно-правовой или иной формы	Особенности организационно-правовой формы	Минимальный размер уставного капитала
Индивидуальный предприниматель	Один учредитель – физическое лицо	Не установлен
Статус «Самозанятый гражданин» 	Без организационно-правовой формы	Не установлен
Общество с ограниченной ответственностью	Учредителями могут выступать физические и юридические лица	10 000 руб.
Акционерное общество (публичное / непубличное)	Создание общества сопровождается эмиссией акций	100 000 руб. / 10 000 руб.
Товарищество (полное / на вере)	В настоящее время данная форма не распространена	Не установлен
Производственный кооператив	Участие учредителей в производственной деятельности	Не установлен
Крестьянское фермерское хозяйство	Бизнес преимущественно связан с сельским хозяйством. Фактически это ИП, ведущий деятельность в сфере сельского хозяйства	Не установлен

Наибольшее распространение в России получили такие формы организационно-правовых форм предпринимательской деятельности, как индивидуальное предпринимательство, общество с ограниченной ответственностью, а также публичные акционерные компании.

Если планируется создание компании, чья деятельность будет масштабна и открыта и будет требовать привлечения больших объемов инвестиционных ресурсов, то, по мнению автора работы, оптимальным вариантом в данном случае будет создание публичной акционерной компании.

Для оптимизации будущих расходов перед регистрацией предпринимательской деятельности целесообразно выбрать систему налогообложения: общую, упрощенную, патентную и др. Выбор подходящего режима налогообложения доступен на сервисе nalog.ru:



Отнесение хозяйствующих субъектов к субъектам малого и среднего предпринимательства осуществляется в соответствии с критериями, установленными законом «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации»¹, с учетом следующих условий: 1) для юридических лиц – суммарная доля участия Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, иностранных юридических лиц, общественных и религиозных организаций (объединений), благотворительных и иных фондов в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) указанных юридических лиц не должна превышать двадцать пять процентов (за исключением активов акционерных инвестиционных фондов и закрытых паевых инвестиционных фондов), доля участия, принадлежащая одному или нескольким юридическим лицам, не являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства, не должна превышать двадцать пять процентов. Последнее ограничение не распространяется на хозяйственные общества, хозяйственные партнерства, деятельность которых заключается в практическом применении (внедрении)

¹ О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации: Федеральный закон от 24 июля 2007 г. № 209-ФЗ.

результатов интеллектуальной деятельности (программ для электронных вычислительных машин, баз данных, изобретений, полезных моделей, промышленных образцов, селекционных достижений, топологий интегральных микросхем, секретов производства (ноу-хау), исключительные права на которые принадлежат учредителям (участникам) соответственно таких хозяйственных обществ, хозяйственных партнерств – бюджетным, автономным научным учреждениям либо являющимся бюджетными учреждениями, автономными учреждениями образовательным организациям высшего образования, а также на юридические лица, учредителями (участниками) которых являются юридические лица, включенные в утвержденный Правительством Российской Федерации перечень юридических лиц, предоставляющих государственную поддержку инновационной деятельности в формах, установленных Федеральным законом от 23 августа 1996 г. № 127-ФЗ «О науке и государственной научно-технической политике». Юридические лица включаются в указанный перечень в порядке, установленном Правительством Российской Федерации, при условии соответствия одному из следующих критериев: а) юридические лица являются открытыми акционерными обществами, не менее пятидесяти процентов акций которых находится в собственности Российской Федерации, или хозяйственными обществами, в которых данные открытые акционерные общества имеют право прямо и (или) косвенно распоряжаться более чем пятьюдесятью процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставные капиталы таких хозяйственных обществ, либо имеют возможность назначать единоличный исполнительный орган и (или) более половины состава коллегиального исполнительного органа, а также возможность определять избрание более половины состава совета директоров (наблюдательного совета); б) юридические лица являются государственными корпорациями, учрежденными в соответствии с Федеральным законом от 12 января 1996 г. № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях».

2) средняя численность работников за предшествующий календарный год не должна превышать следующие предельные значения средней численности работников для каждой категории субъектов малого и среднего предпринимательства: а) от ста одного до двухсот пятидеся-

ти человек включительно для средних предприятий; б) до ста человек включительно для малых предприятий; среди малых предприятий выделяются микропредприятия – до пятнадцати человек включительно. Средняя численность работников микропредприятия, малого предприятия или среднего предприятия за календарный год определяется с учетом всех его работников, в том числе работников, работающих по гражданско-правовым договорам или по совместительству с учетом реально отработанного времени, работников представительств, филиалов и других обособленных подразделений указанных предприятий. 3) предельные значения выручки от реализации товаров (работ, услуг) без учета налога на добавленную стоимость для каждой категории субъектов малого и среднего предпринимательства не превышают пороговые значения, установленные постановлением Правительства Российской Федерации от 4 апреля 2016 г. № 265: микропредприятия – 120 млн руб.; малые предприятия – 800 млн руб.; средние предприятия – 2000 млн руб.

Указом Президента Российской Федерации от 05.06.2015 № 287 «О мерах по дальнейшему развитию малого и среднего предпринимательства» создано акционерное общество «Федеральная корпорация по развитию малого и среднего предпринимательства» (Корпорация МСП). Корпорация МСП осуществляет свою деятельность в качестве института, развития в сфере малого и среднего предпринимательства (МСП) в целях координации оказания субъектам МСП поддержки, предусмотренной Федеральным законом от 24.07.2007 № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации».



Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства:



Структура возможных источников формирования имущества субъектов предпринимательской деятельности представлена в ниже-следующей таблице:

Таблица 2.2.
Структура источников формирования имущества субъектов предпринимательской деятельности

Собственные	Привлеченные	Заемные
Имеющиеся деньги и имущество Чистая прибыль Амортизация	Подарки Пожертвования Спонсорство (деньги и имущество) Средства инвесторов Эмиссия акций Средства от грантов, конкурсов Субсидии	Кредиты Займы, в том числе эмиссия облигаций и векселей

Факторы, влияющие на состав и структуру имущества:

- сфера деятельности (туризм; ЖКХ; строительство; образование; сельское хозяйство и т.д.);
- организационно-правовая форма (ИП; ООО; АО).

Методом формирования имущества также выступает приватизация (см. табл. 2.3).

Таблица 2.3.

Приватизация как метод формирования имущества частных организаций

Ст. 217 ГК РФ	Федеральный закон «О приватизации государственного и муниципального имущества» от 21.12.2001 № 178-ФЗ
Имущество, находящееся в государственной или муниципальной собственности, может быть передано его собственником в собственность граждан и юридических лиц в порядке, предусмотренном законами о приватизации государственного и муниципального имущества	Под приватизацией государственного и муниципального имущества понимается возмездное отчуждение имущества, находящегося в собственности Российской Федерации (далее – федеральное имущество), субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, в собственность физических и (или) юридических лиц

Информация о приватизации государственного имущества в России доступна на интернет-сайте Росимущества:



11 марта 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила эпидемию, вызванную вирусом COVID-19, глобальной пандемией. Российские власти для сдерживания распространения вируса ввели ограничения на передвижения, карантин, самоизоляцию и сокращение коммерческой деятельности, включая закрытие предприятий. Данные меры значительно замедлили экономическую активность в стране и оказали негативное влияние на бизнес. Особенно они отразились на сфере услуг и торговле непродовольственными товарами: предприятия были вынуждены остановить работу почти на три месяца – с апреля по июнь. По данным Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства, который ведет ФНС России, в I полугодии 2020 года (данные на 10 июля 2020 года) количество субъектов МСП сократилось на 2,6% к аналогичному периоду прошлого года, до 6,051 млн единиц. Количество занятых в них снизилось на 2,4%, до 15,269 млн человек¹ (табл. 2.4).

¹ Финансирование малого и среднего бизнеса в 2019 году и в I полугодии 2020 года: аналитические материалы. URL: https://raex-a.ru/files/attachment/FRB-2020_Analytica_Block_Web.pdf.

Таблица 2.4.
Численность субъектов МСП в России

Показатель	на 10.08.2017	на 10.08.2018	на 10.08.2019	на 10.08.2020	на 10.08.2020	Изменение с начала года (10.08.2019 - 10.08.2020), %	Изменение за год (10.08.2019 - 10.08.2020), %	Изменение за два года (10.08.2018 - 10.08.2020), %	Изменение за три года (10.08.2017 - 10.08.2020), %
Количество субъектов МСП, млн ед.	5,5	5,9	5,8	5,9	5,6	– 5,5%	– 4,2%	–5,6%	0,9%
Численность работников, млн чел.	15,7	16,1	15,4	15,3	15,5	1,3%	0,8%	–3,3%	–0,9%

Татарстан находится на пятом месте по масштабам деятельности МСП (рис. 2.1) и по количеству занятых в малых компаниях (рис. 2.2)¹.

¹ Финансирование малого и среднего бизнеса в 2019 году и в I полугодии 2020 года: аналитические материалы. URL: https://raex-a.ru/files/attachment/FRB-2020_Analytica_Block_Web.pdf.

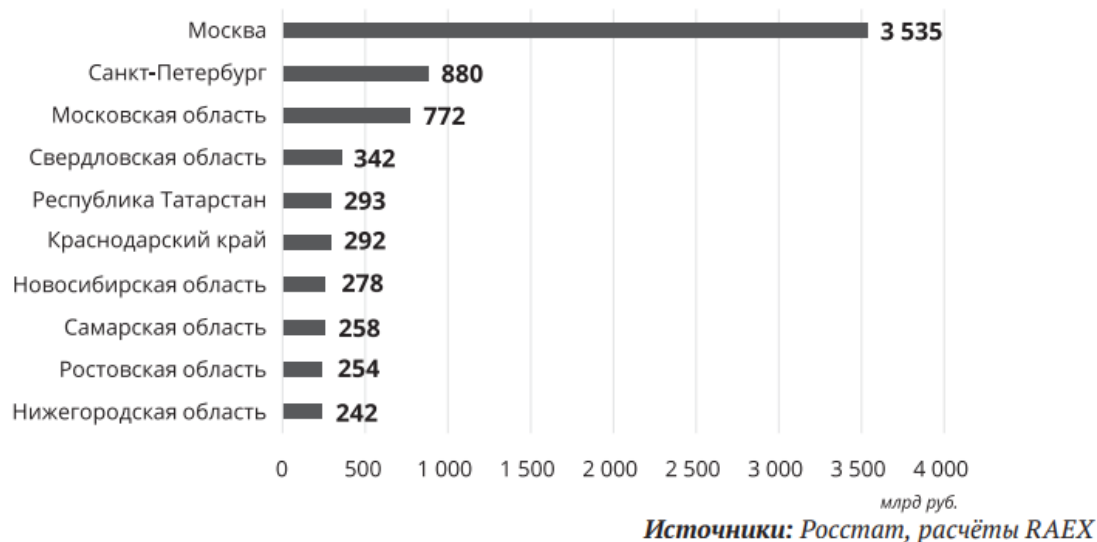
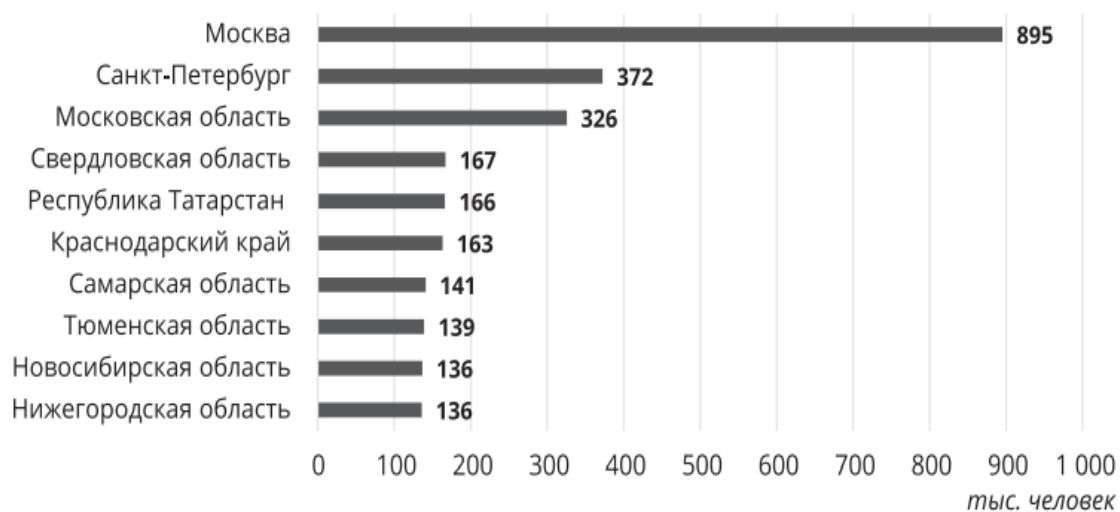


Рисунок 2.1 – Топ-10 регионов по обороту малых компаний
(без микропредприятий)



**Включает среднесписочную численность работников, среднюю численность внешних совместителей, среднюю численность работников, выполнявших работы по договорам гражданско-правового характера в I полугодии 2020 года.*

Источники: Росстат, расчёты RAEX

Рисунок 2.2 – Топ-10 регионов по количеству занятых в малых компаниях
(без микропредприятий)

Количество субъектов предпринимательской деятельности в Татарстане по состоянию на 10.11.2020 представлено в таблице 2.5.

Таблица 2.5.

Количество юридических лиц и индивидуальных предпринимателей Республики Татарстан, сведения о которых содержатся в Едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства по состоянию на 10.11.2020

	Всего	Из них	
		Юридических лиц	Индивидуальных предпринимателей
Всего	152 785	70 292	82 493
Сумма среднесписочной численности работников	442 811	374 946	67 865
Имеющие признак «вновь созданные»	21 080	8 502	12 578
Микропредприятия	146 324	64 548	81 776
Сумма среднесписочной численности работников	215 471	169 454	46 017
Имеющие признак «вновь созданные»	21 080	8 502	12 578
Малые предприятия	5 991	5 282	709
Сумма среднесписочной численности работников	177 299	156 355	20 944
Имеющие признак «вновь созданные»	0	0	0
Средние предприятия	470	462	8
Сумма среднесписочной численности работников	50 041	49 137	904
Имеющие признак «вновь созданные»	0	0	0

Контрольные вопросы:

1. Что такое уставный капитал, какие функции он выполняет?
2. Как связаны между собой процедуры регистрации и лицензирования предпринимательской деятельности?
3. Существует ли упрощенный порядок регистрации субъектов предпринимательской деятельности? В чем его суть?
4. С какой целью государство выделяет отдельную категорию в виде субъектов малого и среднего предпринимательства?
5. От чего зависит выбор системы налогообложения?
6. Можно ли сотрудникам ОВД зарегистрироваться в качестве субъекта предпринимательской деятельности?

Глава 3.

Несостоятельность (банкротство) субъектов предпринимательской деятельности

Несостоятельность (банкротство) -

1) признанная судом невозможность исполнять свои обязательства перед контрагентами (для юридических лиц) (ст. 65 ГК РФ);

2) процедура, в результате которой человек, не имеющий возможности платить по долгам, избавляется от них через суд или во внесудебном порядке (для физических лиц) (ст. 25 ГК РФ);

3) признанная арбитражным судом или наступившая в результате завершения процедуры внесудебного банкротства гражданина неспособность должника в полном объеме удовлетворить требования кредиторов по денежным обязательствам, о выплате выходных пособий и (или) об оплате труда лиц, работающих или работавших по трудовому договору, и (или) исполнить обязанность по уплате обязательных платежей.

Физические лица могут осуществлять предпринимательскую деятельность как ИП и как самозанятые.



Рисунок 3 – Процедура банкротства

С 1 сентября 2020 года для физических лиц предусмотрен внесудебный порядок банкротства – по заявлению через многофункциональные центры (Федеральный закон от 31.07.2020 № 289-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон "О несостоятельности (банкротстве)" и отдельные законодательные акты Российской Федерации в части внесудебного банкротства гражданина»).

Различия судебной и внесудебной процедур банкротства физических лиц представлены в таблице 3.

*Таблица 3.
Отличия судебной и внесудебной процедур банкротства*

Условия	Через суд	Через МФЦ без суда
Место обращения	Арбитражный суд	Многофункциональный центр
Расходы должника	300 руб. – госпошлина; 25 000 руб. – вознаграждение арбитражного управляющего, а также дополнительные расходы	Бесплатно
Ограничения по сумме долгов	Для подачи заявления должником ограничений по сумме долгов нет	Общий размер – от 50 000 до 500 000 руб.
Постановление об окончании исполнительного производства	Не требуется	Требуется
Длительность	От нескольких месяцев до нескольких лет	6 месяцев

Денежные обязательства (задолженности) физических лиц могут быть по:

- банковским кредитам,
- микрозаймам,
- налогам,
- штрафам,
- оплате услуг ЖКХ,
- распискам или договорам займа с другими физлицами,
- судебным решениям и т.д.

Процедуры, применяемые в деле о банкротстве гражданина:

- реструктуризация долгов;

- реализация имущества;
- мировое соглашение.

Виды банкротства: фиктивное, преднамеренное.

1 апреля 2020 г. в закон «О несостоятельности (банкротстве)» введена статья **Статья 9.1. Мораторий на возбуждение дел о банкротстве:**

«Для обеспечения стабильности экономики в исключительных случаях (при чрезвычайных ситуациях природного и техногенного характера, существенном изменении курса рубля и подобных обстоятельствах) Правительство Российской Федерации вправе ввести мораторий на возбуждение дел о банкротстве по заявлениям, подаваемым кредиторами, на срок, устанавливаемый Правительством Российской Федерации.».

Лица, участвующие в Арбитражном суде по делу о банкротстве:

- должник;
- арбитражный управляющий;
- конкурсные кредиторы;
- уполномоченные органы;
- федеральные органы исполнительной власти, а также органы исполнительной власти субъектов Российской Федерации и органы местного самоуправления по месту нахождения должника в случаях, предусмотренных настоящим Федеральным законом;
- лицо, предоставившее обеспечение для проведения финансового оздоровления.

Дополнительно могут принять участие:

- представитель работников должника;
- представитель собственника имущества должника – унитарного предприятия;
- представитель учредителей (участников) должника;
- представитель собрания кредиторов или представитель комитета кредиторов;
- представитель федерального органа исполнительной власти в области обеспечения безопасности в случае, если исполнение полномочий арбитражного управляющего связано с доступом к сведениям, составляющим государственную тайну;

- уполномоченные на представление в процедурах, применяемых в деле о банкротстве, интересов субъектов Российской Федерации, муниципальных образований соответственно органы исполнительной власти субъектов Российской Федерации, органы местного самоуправления по месту нахождения должника;

- иные лица в случаях, предусмотренных АПК РФ и Законом о банкротстве;

- саморегулируемая организация арбитражных управляющих, которая представляет кандидатуры арбитражных управляющих для утверждения их в деле о банкротстве или член которой утвержден арбитражным управляющим в деле о банкротстве, при рассмотрении вопросов, связанных с утверждением, освобождением, отстранением арбитражных управляющих, а также жалоб на действия арбитражных управляющих;

- орган по контролю (надзору) при рассмотрении вопросов, связанных с утверждением арбитражных управляющих;

- кредиторы по текущим платежам при рассмотрении вопросов, связанных с нарушением прав кредиторов по текущим платежам.

Лица, имеющие право на обращение в арбитражный суд с заявлением о признании должника банкротом:

- должник,
- конкурсный кредитор,
- уполномоченные органы,
- работник, бывший работник должника, имеющие требования о выплате выходных пособий и (или) об оплате труда.

Арбитражный управляющий – гражданин Российской Федерации, являющийся членом одной из саморегулируемых организаций арбитражных управляющих.

Арбитражный управляющий является субъектом профессиональной деятельности и осуществляет регулируемую настоящим Федеральным законом профессиональную деятельность, занимаясь частной практикой.

Требования СРО к арбитражному управляющему:

- наличие высшего образования;

- наличие стажа работы на руководящих должностях не менее чем год и стажировки в качестве помощника арбитражного управляющего в деле о банкротстве не менее чем два года, если более продолжительные сроки не предусмотрены стандартами и правилами профессиональной деятельности арбитражных управляющих, утвержденными саморегулируемой организацией;

- сдача теоретического экзамена по программе подготовки арбитражных управляющих;

- отсутствие наказания в виде дисквалификации за совершение административного правонарушения либо в виде лишения права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью за совершение преступления;

- отсутствие судимости за совершение умышленного преступления;

- отсутствие в течение трех лет до дня представления в саморегулируемую организацию заявления о вступлении в члены этой саморегулируемой организации факта исключения из числа членов этой или иной саморегулируемой организации арбитражных управляющих в связи с нарушением настоящего Федерального закона, других федеральных законов, иных нормативных правовых актов Российской Федерации, федеральных стандартов, стандартов и правил профессиональной деятельности, не устраненным в установленный саморегулируемой организацией срок или носящим неустранимый характер.

Конкурсные кредиторы – лица, предоставившие обеспечение исполнения должником обязательств в соответствии с графиком погашения задолженности и исполнившие обязательства, вытекающие из такого обеспечения.

После удовлетворения требований кредиторов при введении последующих процедур, применяемых в деле о банкротстве, требования данных кредиторов подлежат включению в реестр требований кредиторов как требования конкурсных кредиторов.

Судебные процедуры при банкротстве юридического лица и ИП:

1) наблюдение (вводится арбитражным судом на срок не более 7 месяцев, назначается временный управляющий);

2) финансовое оздоровление (вводится на срок не более чем 2 года по ходатайству учредителей, кредиторов или третьих лиц на основании решения собрания кредиторов);

3) внешнее управление (вводится на срок не более 18 месяцев после процедуры финансового оздоровления, если есть основания полагать, что платежеспособность должника может быть восстановлена);

4) конкурсное производство – процедура, вводимая вследствие принятия арбитражным судом решения о признании должника банкротом (выявляется имущество должника, производится его оценка – формируется так называемая конкурсная масса, из которой в порядке очередности удовлетворяются требования кредиторов, после реализации всего имущества организация ликвидируется).

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

5) мировое соглашение (заключается на любой стадии рассмотрения арбитражным судом дела о банкротстве и утверждается арбитражным судом).

Упрощенные процедуры в деле о банкротстве применяются в случаях:

- нахождения должника в стадии ликвидации (наблюдение, финансовое оздоровление и внешнее управление при банкротстве ликвидируемого должника не применяются);
- отсутствия должника;
- банкротства специализированного общества и ипотечного агента.

Контрольные вопросы:

1. Каким образом назначается арбитражный управляющий для реализации процедур банкротства?
2. Кто такой конкурсный кредитор?
3. Какие организации не подлежат банкротству? Почему?
4. Какие виды имущества гражданина не подлежат изъятию и реализации в ходе процедуры банкротства?
5. Каковы последствия реализации процедуры банкротства для гражданина, для юридического лица?

Глава 4.

Правовое регулирование рынка ценных бумаг

Возможные формы взаимосвязи рынка ценных бумаг с предпринимательской деятельностью:

- создание акционерного общества и выпуск акций;
- выпуск долговых ценных бумаг (облигаций и векселей);
- банковская деятельность (банковские сертификаты, сберкнижки на предъявителя);
- инвестирование в ценные бумаги (через брокеров, доверительных управляющих);
- спекуляции на рынке ценных бумаг;
- профессиональная деятельность на рынке ценных бумаг.

Правовое регулирование рынка ценных бумаг:

- Гражданский кодекс РФ;
- ФЗ «О рынке ценных бумаг»;
- ФЗ «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг»;
- ФЗ «Об инвестиционных фондах».

Цели регулирования рынка ценных бумаг представлены на рисунке ниже:

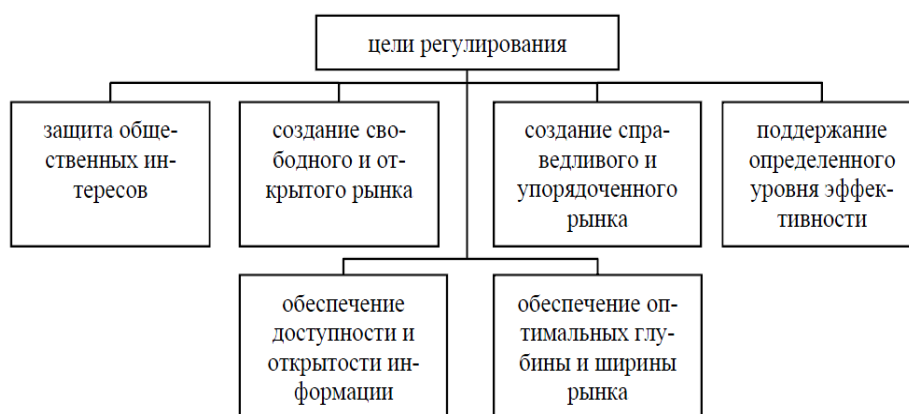


Рисунок 4.1 – Цели регулирования рынка ценных бумаг

Виды регулирования на рынке ценных бумаг:

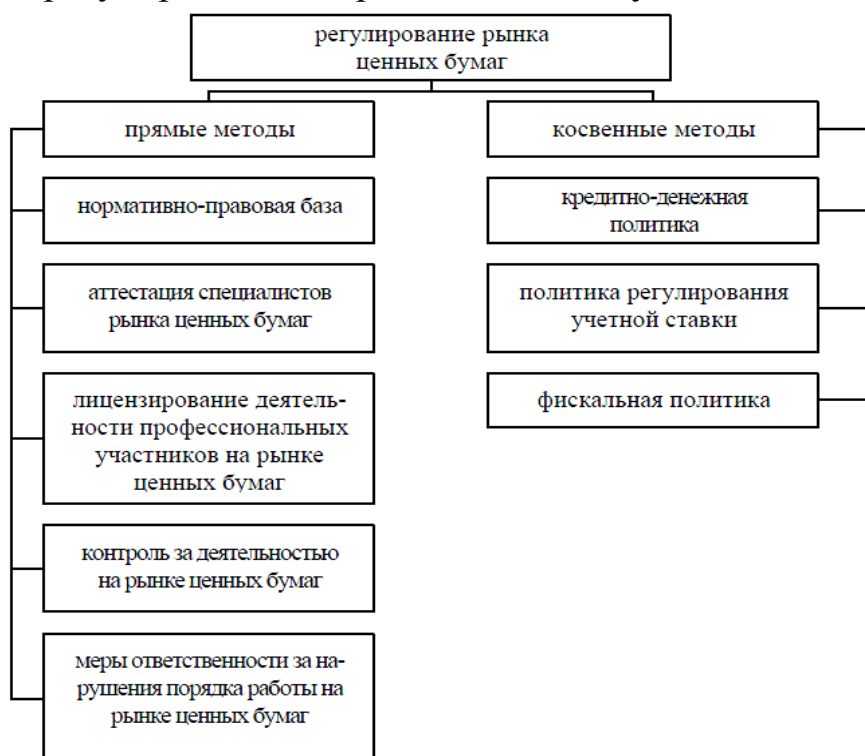


Рисунок 4.2 – Виды регулирования на рынке ценных бумаг

Участники рынка ценных бумаг:

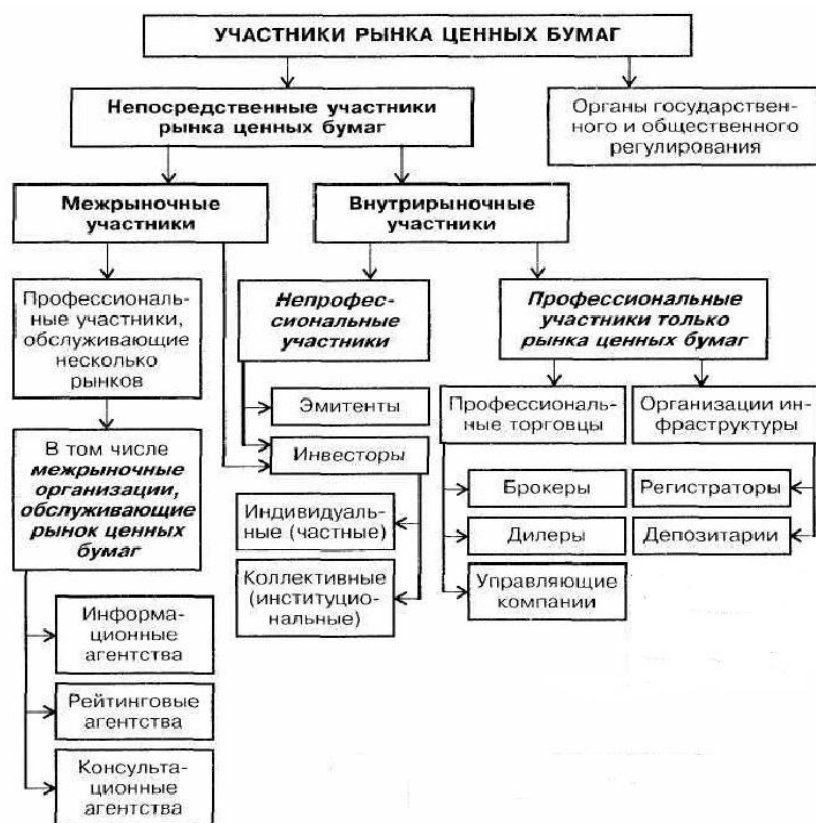


Рисунок 4.3 – Участники рынка ценных бумаг

Профессиональные участники рынка ценных бумаг – это юридические лица (в некоторых случаях ИП), которые на основе полученной лицензии (либо посредством включения в реестр) осуществляют различные виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.

Виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг:

- брокерская;
- дилерская;
- по доверительному управлению;
- по ведению реестра;
- деятельность форекс-дилера;
- деятельность по инвестиционному консультированию;
- деятельность по предоставлению индивидуальных инвестиционных рекомендаций.

Эмиссионные ценные бумаги – *ценные бумаги, которые одновременно характеризуются следующими признаками:*

- закрепляют совокупность имущественных и неимущественных прав, подлежащих удостоверению, уступке и безусловному осуществлению с соблюдением установленных формы и порядка;
- размещаются выпусками или дополнительными выпусками;
- имеют равные объем и сроки осуществления прав внутри одного выпуска независимо от времени приобретения ценных бумаг.

Процедура эмиссии эмиссионных ценных бумаг:

- 1) принятие решения о размещении эмиссионных ценных бумаг или иного решения, являющегося основанием для размещения эмиссионных ценных бумаг;
- 2) утверждение решения о выпуске эмиссионных ценных бумаг;
- 3) регистрация выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг;
- 4) размещение эмиссионных ценных бумаг;
- 5) государственная регистрация отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг или представление уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг.

Виды ценных бумаг:

1) по содержанию финансовых отношений:

- *долговые;*



Пример решения суда о взыскания вексельного долга:



- *долевые;*

2) по форме существования:

- *документарные;*

- *бездокументарные;*

3) по видам эмитентов:

- *государственные;*

- *муниципальные;*

- *ценные бумаги коммерческих организаций;*

4) по способу формирования:

- *первичные (классические);*

- *вторичные (производные);*

5) по степени связи с конкретным владельцем:

- *именные;*

- *на предъявителя;*

6) по периоду обращения:

- *краткосрочные;*

- *среднесрочные;*

- *долгосрочные.*

Приобретение сотрудником, гражданским служащим или работником ценных бумаг не противоречит законодательству. Вместе с тем пунктом 4 части 1 статьи 17 Федерального закона от 27 июля 2004 г. № 79-ФЗ «О государственной гражданской службе Российской Федерации»¹ определено, что в случаях, установленных федеральным законом, запрещается приобретать ценные бумаги, по которым может быть получен доход.

К таким случаям можно отнести приобретение ценных бумаг, которое повлечет возникновение конфликта интересов при выполнении служебных обязанностей. Согласно части 2 статьи 17 Закона о государственной гражданской службе в случае, если владение ценными бумагами (долями участия, паями в уставных (складочных) капиталах организаций) приводит или может привести к конфликту интересов, гражданский служащий обязан передать принадлежащие ему ценные бумаги (доли участия, пай в уставных (складочных) капиталах организаций) в доверительное управление в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации.

Нормативными предписаниями части 2 статьи 14 Федерального закона от 30 ноября 2011 г. № 342-ФЗ «О службе в органах внутренних дел Российской Федерации и внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» на сотрудника органов внутренних дел распространены ограничения, запреты и обязанности, установленные Федеральным законом от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» и статьями 17, 18 и 20 Закона о государственной гражданской службе.

Частью 3 статьи 71 Закона о службе также определена дополнительная обязанность принимать меры по недопущению любой возможности возникновения конфликта интересов.

Кроме того, согласно части 7 статьи 71 Закона о службе в случае, если сотрудник органов внутренних дел владеет ценными бумагами (долями участия, паями в уставных (складочных) капиталах организаций), он обязан в целях предотвращения конфликта интересов передать принадлежащие ему ценные бумаги (доли участия, пай в уставных (складочных) капиталах организаций) в доверительное управление в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации. Аналогичная норма содержится и в статье 11 Закона о противодействии коррупции.

Данные требования являются безусловными и их соблюдение не зависит от непосредственного наличия либо отсутствия личной заинтересованности, которая приводит или может привести к конфликту интересов.

Таким образом, сотрудником органов внутренних дел могут быть приобретены ценные бумаги при условии отсутствия личной заинтересованности, которая приводит или может привести к конфликту интересов, а также привлечения для осуществления данной операции профессионального участника рынка ценных бумаг – доверительного управляющего.

В то же время в силу требований статьи 3492 Трудового кодекса Российской Федерации, статьи 12⁴ Закона о противодействии коррупции и постановления Правительства Российской Федерации от 5 июля 2013 г. № 568¹ на работников также распространены указанные ограничения, запреты и обязанности.

Таким образом, исходя из круга должностных лиц, проходящих государственную службу (осуществляющих трудовую деятельность) в Министерстве внутренних дел Российской Федерации, обязанность передачи ценных бумаг в доверительное управление распространяется на:

- сотрудников и работников – в целях предотвращения конфликта интересов вне зависимости от ситуаций, когда владение ценными бумагами приводит или может привести к возникновению данного конфликта;

- государственных гражданских служащих – в случае, если владение ценными бумагами приводит или может привести к возникновению конфликта интересов.

Передача в доверительное управление осуществляется в соответствии с предписаниями статьи 1025 Гражданского кодекса Российской Федерации, статьи 5 Федерального закона от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

Правомочия доверительного управляющего по распоряжению ценными бумагами определяются в договоре доверительного управления.

Порядок осуществления деятельности по управлению ценными бумагами, права и обязанности управляющего определяются законодательством Российской Федерации и договорами. Единые требования к правилам осуществления деятельности по управле-

нию ценными бумагами, к порядку раскрытия управляющим информации, а также требованиях, направленных на исключение конфликта интересов управляющего, утверждены положением Банка России от 3 августа 2015 г. № 482-П.

Контрольные вопросы:

1. Как предпринимательская деятельность может быть связана с рынком ценных бумаг?
2. Можно ли сотруднику ОВД приобретать ценные бумаги? Какими нормативными правовыми актами это урегулировано?
3. Каковы различия и сходства между спекуляцией и инвестированием?
4. Кто такой квалифицированный инвестор?
5. Чем отличается дилер от инвестора?

Глава 5.

Правовое регулирование внешнеэкономической деятельности

Методы государственного регулирования внешнеэкономической деятельности делятся на тарифные и нетарифные.

Средства нетарифного регулирования воздействуют на товаропотоки по трем направлениям:

- повышают цену попавших на национальный рынок иностранных товаров;
- препятствуют потреблению, сбыту иностранных товаров на национальном рынке;
- количественно ограничивают или запрещают ввоз и потребление иностранных товаров.

Под нетарифными методами регулирования внешнеэкономической деятельности понимают совокупность мер государственного регулирования, выражающихся в ограничениях на ввоз и вывоз товаров, а также транспортных средств, с целью защиты экономических интересов страны и обеспечения ее национальной безопасности.

Нетарифные ограничения делятся на:

1. Нетарифные ограничения, специально созданные для регулирования доступа иностранных товаров на национальные рынки (дополнительно к пошлинам): квотирование, лицензирование, запреты, добровольные ограничения экспорта, таможенные сборы и формальности и т.п. Их применение регулируется среди прочего в торговых договорах, в других двусторонних и многосторонних договорах.

2. Нетарифные ограничения, воздействие которых на товаропотоки является побочным, скрытым (хотя при этом может быть и сознательно используемым): технические стандарты, санитарные нормы, административные формальности, налоги, акцизные сборы, субсидии и др. Большинство нетарифных ограничений этой группы, являясь инструментами внутренней экономической политики, находятся пока за пределами международно-правового регулирования. Это фактически «третий – самый глубокий – эшелон защиты национального рынка.

В отношении торговли с третьими странами на единой таможенной территории применяются единые меры нетарифного регулирования. Порядок введения и применения единых мер нетарифного регулирования определяется отдельными соглашениями стран-участниц таможенного союза.

Решения о применении мер нетарифного регулирования в отношении ввоза товаров на единую таможенную территорию и (или) вывоза их с этой территории принимаются Комиссией таможенного союза.

В торговле с третьими странами Союзом применяются следующие единые меры нетарифного регулирования:

- 1) запрет ввоза и (или) вывоза товаров;
- 2) количественные ограничения ввоза и (или) вывоза товаров;
- 3) исключительное право на экспорт и (или) импорт товаров;
- 4) автоматическое лицензирование (наблюдение) экспорта и (или) импорта товаров;
- 5) разрешительный порядок ввоза и (или) вывоза товаров.

В соответствии с классификацией ЕЭК ООН способы нетарифного регулирования ВЭД делятся на 3 основные группы:

1. Меры прямого ограничения:

- квотирование;
- лицензирование;
- специальные защитные меры.

2. Таможенные и административные формальности:

- сертификация;
- санитарно-эпидемиологический контроль;
- ветеринарный надзор;
- карантинный фитосанитарный контроль.

3. Прочие нетарифные методы:

- валютный контроль.

Квотирование – это ограничение в количестве или стоимостном выражении объема продукции, разрешенной к ввозу (импортная квота) или вывозу (экспортная квота) за определенный период).

Лицензирование – государственное регулирование ввоза и вывоза товаров путем выдачи компетентными государственными органами специальных разрешений – лицензий для количественного регулирования торговли и контроля оборота товаров.

Технические барьеры – это требования к стандартам, системам измерения, качеству, технике безопасности, санитарно-ветеринарным нормам, правилам упаковки и маркировки и др., используемые в целях регулирования импорта иностранных товаров.

Решение проблем, связанных с техническими барьерами, осуществляется по трем направлениям:

- международная унификация, гармонизация норм и стандартов;
- взаимное признание национальных норм и стандартов;
- установление общих международно-правовых правил применения технических норм и стандартов.

Особые виды запретов и ограничений:

- запреты и ограничения внешней торговли товарами, услугами и интеллектуальной собственностью в целях участия Российской Федерации в международных санкциях.

- ограничение внешней торговли товарами, услугами и интеллектуальной собственностью в целях поддержания равновесия платежного баланса Российской Федерации.

- ограничение внешней торговли товарами, услугами и интеллектуальной собственностью, связанное с мерами валютного регулирования.

- ответные меры.

Ограничение внешней торговли товарами, услугами и интеллектуальной собственностью в целях поддержания равновесия платежного баланса Российской Федерации вводится в случае необходимости:

1) остановить серьезное сокращение валютных резервов Российской Федерации или предотвратить угрозу серьезного сокращения валютных резервов Российской Федерации;

2) достигнуть разумного темпа увеличения валютных резервов Российской Федерации (если валютные резервы очень малы).

Ответные меры вводятся, если иностранное государство:

1) не выполняет принятые им по международным договорам обязательства в отношении Российской Федерации;

2) предпринимает меры, которые нарушают экономические интересы Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований или российских лиц либо политические интересы Российской Федерации, в том числе меры, которые необоснованно закрывают российским лицам доступ на рынок иностранного государства или иным образом необоснованно дискриминируют российских лиц;

3) не предоставляет российским лицам адекватную и эффективную защиту их законных интересов в этом государстве, например защиту от антиконкурентной деятельности других лиц;

4) не предпринимает разумных действий для борьбы с противоправной деятельностью физических лиц или юридических лиц этого государства на территории Российской Федерации.

Уровни правового регулирования внешнеторговой деятельности в Таможенном союзе в рамках ЕАЭС:



Базовое национальное законодательство по ВЭД отдельных стран-участниц ЕАЭС:

Закон Республики Беларусь от 25 ноября 2004 года № 347-З «О государственном регулировании внешнеторговой деятельности»

Закон Республики Казахстан от 12 апреля 2004 года № 544-ІІ «О регулировании торговой деятельности»

Федеральный закон от 8 декабря 2003 года № 164-ФЗ «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности»

Экономические санкции – один из наиболее распространенных инструментов внешней политики.

Санкции заняли прочное место во внешнеполитическом инструментарии как альтернатива или дополнение к применению силы, а также для подкрепления переговорных позиций.

Минэкономразвития РФ оценило потери российской экономики от санкций и торговых ограничений на конец 2018 года в \$6,3 млрд. Наибольший ущерб российским производителям, по оценкам ведомства, нанесли протекционистские меры стран ЕС (\$2,4 млрд), США (\$1,1 млрд), Украины (\$0,8 млрд) и Турции (\$0,7 млрд). Почти 2/3 от всех потерь понес металлургический сектор, остальное главным образом пришлось на сельскохозяйственную и химическую промышленность¹.

\$6,3 млрд – это меньше 1,5% российского экспорта (для сравнения: в американо-китайском обмене пошлинами счет идет на сотни миллиардов долларов).

¹ Интернет-сайт газеты "Ведомости". URL: <https://www.vedomosti.ru/economics/articles/2019/02/18/794465-minekonomrazvitiya-otsenilo-rossii>.

В 2014 г. Правительство РФ приняло план содействия импортозамещению в промышленности, согласно которому к 2020 г. предполагается резко снизить долю импорта, составлявшего 50 – 100%, в машиностроении, электроэнергетике, гражданской авиации, станкостроении, нефтегазовой отрасли, – от реакторов до офисных программ и оборудования для резки и упаковки хлебобулочных изделий (со 100% в 2014 г. до 50% к 2020 г.), следует из данных Минпромторга РФ.

Программа «Импортозамещение» в России функционирует недостаточно эффективно. Как показало исследование Национального рейтингового агентства, вопреки прогнозам властей Россия не смогла за счет внутреннего производства заместить поставки основных категорий импортных продуктов, в том числе запрещенных к ввозу в рамках контрсанкций в августе 2014 года. На смену европейским поставщикам пришли компании из других стран, причем в ряде случаев речь идет не о замещении, а о реэкспорте все той же, в основном европейских запрещенных продуктов. После принятия стратегии импортозамещения в России, рассчитанной до 2020 года, на рынке пищевой продукции существенно удалось сократить только импорт мяса – на 65%. Экспорт молочной продукции к концу 2020 года сократился на 20% вместо провозглашенных в стратегии 30%, плодоовощной продукции – на 11% вместо запланированных 20%. Неудовлетворительной ситуация оказалась с сокращением импорта овощей: предусматривалось, что к 2020 году их ввоз сократится на 70,3%, по факту сократилось только на 27%. Россия ввиду климатических особенностей долго будет нетто-импортером овощей и фруктов. Например, Норвегию, поставлявшую в РФ до эмбарго до 40% импортной рыбы, заменили Чили и Фарерские острова, откуда поступает соответственно 20% и 16%. При этом поставки норвежской рыбы в Чили одновременно выросли втрое. Эквадор, откуда завозится в Россию 22% фруктов, фактически заменил на этом рынке Евросоюз. Однако, как выяснили аналитики, за последнее время сам Эквадор увеличил закупки этой продукции в Европе в семь раз, что превышает объемы внутреннего потребления. Поставки в РФ овощей из Европы частично заместил Китай: доля этой страны в импорте составляет 21% против 8% в

2013 году. Между тем параллельно сама КНР втрое увеличила закупки овощей в Евросоюзе¹.

Курс рубля к доллару обвалился, однако симметричного сокращения импорта за этим не последовало (см. график) - показатель остался примерно на прежнем уровне.

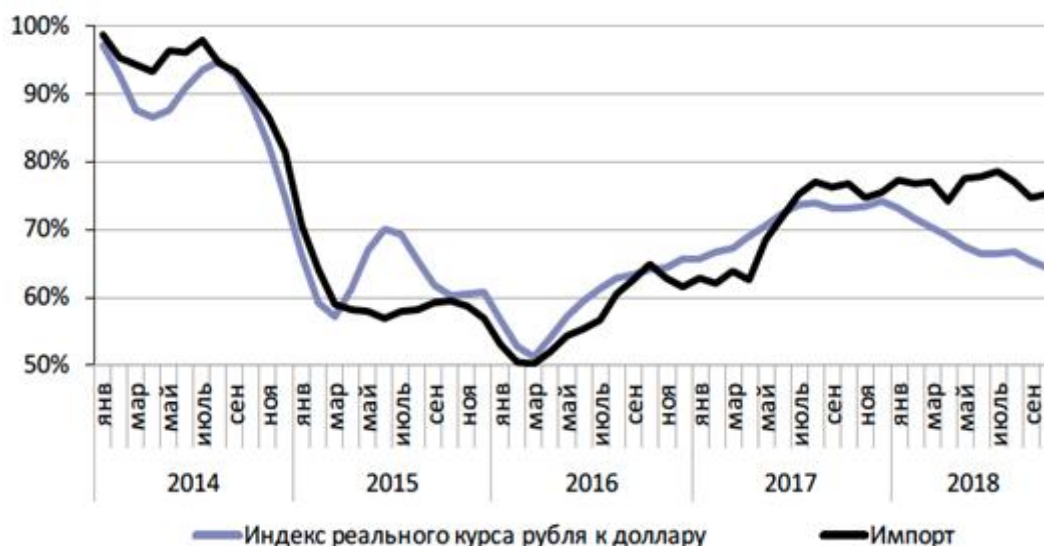


Рисунок 5 – Динамика импорта и реального курса рубля в 2014 – 2018 гг., % к соответствующему месяцу 2013 г.²

ЦБ опубликовал предварительную оценку счета текущих операций (СТО) России. По оценкам регулятора, положительное сальдо СТО составило за год \$114,9 млрд против \$33,3 млрд в 2017 году. Значительный прирост был обусловлен двумя факторами. Во-первых, повышение цен на нефть (средняя цена нефти Брент в 2018 году выросла до \$71/барр., что на 30% выше, чем средняя цена 2017 года – \$54,8/барр.) поддержало экспортную выручку и способствовало увеличению экспорта товаров на 25% в номинальном выражении. Второй причиной роста было увеличение оттока капитала (из частного и государственного секторов) и прошлогодние закупки ЦБ валюты в рамках бюджетного правила, которые привели к ослаблению рубля и таким образом замедлили рост импорта до 5%. В итоге положительное сальдо торгового баланса в 2018 году увеличилось до \$194,4 млрд против \$115,4 млрд в 2017.

¹ Интернет-газета "Коммерсант". URL: <https://www.kommersant.ru/doc/4603211>.

² Петухова Л. Forbes.

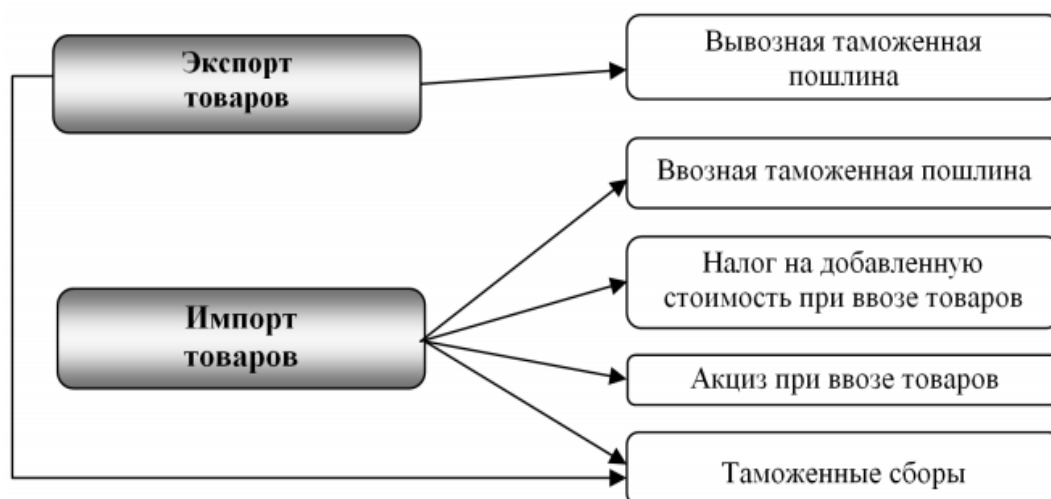


Рисунок 5.2 – Взимания платежей при экспорте и импорте товаров

Меры защиты рынка можно применять, если:

- доказано наличие демпинга, субсидирования или значительного увеличения объемов импорта;
- нанесен ущерб или создана угроза нанесения ущерба национальной отрасли промышленности;
- выявлено наличие причинно-следственной связи между импортом (демпинговым, субсидируемым или возросшим) и ущербом или угрозой ущерба для национальной промышленности.

Министерство промышленности и торговли Российской Федерации является федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по поддержке экспорта промышленной продукции, обеспечения доступа на рынки товаров и услуг, выставочной и ярмарочной деятельности, по проведению расследований, предшествующих введению компенсирующих мер, по применению мер нетарифного регулирования, а также функции уполномоченного федерального органа исполнительной власти, осуществляющего государственное регулирование внешнеторговой деятельности, за исключением вопросов таможенно-тарифного регулирования.

Специальная защитная мера – мера по ограничению возросшего импорта на таможенную территорию Российской Федерации, которая применяется по решению Правительства Российской Федерации посредством введения импортной квоты или специальной пошлины, в том числе предварительной специальной пошлины.

Специальная защитная мера применяется по решению Правительства Российской Федерации в размере и в течение срока, которые необходимы для устранения серьезного ущерба отрасли российской экономики или угрозы причинения серьезного ущерба отрасли российской экономики и для облегчения процесса адаптации отрасли российской экономики к меняющимся экономическим условиям.

Демпинг (с англ. dumping – «сброс»). Основным критерием демпинга (согласно определению комиссии ЕС) является сравнение фактических цен ввезенных товаров с ценами внутреннего рынка в стране экспортера и установление факта продажи товара по искусственно заниженной цене.

Расчет демпинговой маржи:

Нормальная стоимость – 50 долл. США

Экспортная цена – 45 долл. США

$$50 - 45 = 5$$

Демпинговая маржа = 5 долл. США

или (в %)

$$(50-45) : 45 * 100\% = 11,1\%$$

Демпинговая маржа = 11,1%

Антидемпинговые меры сводятся к взиманию с экспортера компенсации за ущерб национальной промышленности и производителю, обычно в пользу последнего, часто в виде дополнительной пошлины. Для констатации демпинга используются два основных критерия: ценовой, или стоимостной, и критерий экономического ущерба.

Антидемпинговая мера может быть применена к товару, являющемуся предметом демпингового импорта, в случае, если по результатам расследования, проведенного органом, проводящим расследования, установлено, что импорт такого товара на таможенную территорию Российской Федерации причиняет материальный ущерб отрасли российской экономики, создает угрозу причинения материального ущерба отрасли российской экономики или существенно замедляет создание отрасли российской экономики.

Виды демпинга:

- *монопольный демпинг*;
- *технологический демпинг*;
- *социальный демпинг*;
- *спорадический демпинг* (для сокращения неликвидных товаров);
- *преднамеренный демпинг*;
- *постоянный демпинг*;
- *демпинг возвращения* (обратный демпинг, т.е. цены за экспорт преувеличены по сравнению с внутренним рынком из-за высокой волатильности курсов валют);
- *взаимный демпинг*;
- *хищный демпинг* (для крушения конкурентов, избавления от них).

Органы по контролю за соблюдением положений законодательства в сфере интеллектуальной собственности:

- таможенные органы,
- федеральная антимонопольная служба России (ФАС),
- Роспотребнадзор,
- МВД России,
- прокуратура.

В сфере охраны интеллектуальной собственности на международном уровне существует два основных института:

- Всемирная организация интеллектуальной собственности (ВОИС);
- Всемирная торговая организация (ВТО).

Обзор практики рассмотрения дел об оспаривании решений (постановлений) таможенных органов о привлечении к административной ответственности (глава 16 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях):



Контрольные вопросы:

1. Какие обязанности приобретает и какие возможности получает страна-участница ВТО?
2. Какие факторы влияют на сдерживание и развитие внешнеэкономической деятельности?
3. От чего зависит выбор конкретного вида мер тарифного и не тарифного регулирования внешнеэкономической деятельности?
4. Какие органы власти в России правомочны регулировать внешнеэкономическую деятельность?

Глава 6.

Правовое регулирование конкуренции и монополистической деятельности в предпринимательстве

Рыночная структура – это совокупность признаков организации рынка, включая методы установления рыночной цены и объема производства и определяющих наличие стратегического поведения фирм¹. Факторами, определяющими тип рыночной структуры, являются:

- эффект масштаба производства;
- вертикальная интеграция (т.е. объединение операций по обработке сырья, материалов, производству полуфабрикатов, сборке и выпуску готовой продукции);
- политика государства.

Наличие в отрасли существенного положительного эффекта масштаба производства и устремлений к вертикальной интеграции способствует росту концентрации производства, проявляющейся в увеличении размеров и уменьшении количества действующих в отрасли фирм.

Более точное представление о концентрации рынка дает индекс Херфиндаля – Хиршмана, рассчитываемый как сумма квадратов долей фирм:

$$HHI = (q_1)^2 + (q_2)^2 + (q_3)^2 + \dots + (q_n)^2 = \sum (q_i)^2, \quad (6)$$

где q_i – доля продаж фирмы на рынке, выраженная в процентах.

При абсолютной монополии индекс достигает своего максимального значения равного $100^2 = 10000$.

Рыночная власть производителя или потребителя – влияние на цену продажи и покупки продукции.

Источники рыночной власти:

- эластичность спроса;
- взаимозаменяемость продукции;
- рыночная доля фирмы;
- стратегическое взаимодействие фирм.

¹ Кунцман М.В. Микроэкономика: курс лекций / М.В. Кунцман. 2-е изд., перераб. и доп. М.: МАДИ, 2015. 140 с.

Таблица 6.
Характерные черты четырех основных моделей рынка

Характеристика	Модель рынка			
	Совершенная конкуренция	Монополистическая конкуренция	Олигополия	Абсолютная монополия
Количество фирм	Множество	Много	Несколько	Одна
Тип продукта	Стандартизированный	Дифференцированный	Стандартизированный или дифференцированный	Уникальный
Контроль за ценами	Отсутствует	Возможен, но ограничен	Ограничен взаимной договоренностью; но имеется возможность сговора	Значителен
Условия вступления в отрасль	Очень легкие	Относительно легкие	Имеется существенные препятствия	Заблокирован
Неценовая конкуренция	Отсутствует	Реклама, бренды, торговые марки	Очень распространена	Реклама и связи с общественностью
Примеры	Сельское хозяйство, брокерские конторы	Розничная торговля, производство одежды, обуви	Производство стали, автомобилей, бытовых приборов	Предприятия коммунального хозяйства, Газпром

Чтобы повысить цену на свою продукцию, фирма вынуждена сокращать предложение. Рыночная власть продавца – это способность влиять на рыночную цену, воздействуя на величину предложения.

Коэффициент Лернера (L) характеризует степень рыночной власти.

$$L = (P - MC) / P = -1 / Ed.$$

$$0 < L < 1.$$

Чем больше L , тем больше монопольная власть, и рынок дальше от идеального состояния совершенной конкуренции.

$L = 0$ на рынке совершенной конкуренции.

$L = 1$ при чистой монополии с нулевыми предельными издержками.

Рыночные структуры отличаются по следующим признакам:

- количеству продавцов и покупателей;
- дифференциацией продукции;
- занимаемой долей рынка;
- барьерами на входе и выходе из отрасли;
- стратегическим или нестратегическим поведением фирм.

Количество продавцов и покупателей влияет на занимаемую долю рынка и влияние на рыночную цену: при большом количестве продавцов и покупателей участники рынка не будут влиять на цену продукции, и, наоборот, при небольшом количестве продавцов и покупателей влияние на цену будет значительным.

Рыночная структура с малой долей рынка будет более конкурентной, с большой – менее конкурентной.

Рыночная структура со стандартизированной продукцией более конкурентна, с дифференцированной – менее конкурентна.

Чем выше барьеры на входе в отрасль и выходе из нее, тем новым фирмам тяжелее войти на этот рынок.

Характер поведения фирм может быть нестратегическим, когда фирмы, принимая решения, реагируют на поведение друг друга и стратегическим, когда решения сопоставляются с поведением конкурентов.

Рынок олигополии – рыночная структура, для которой характерно стратегическое взаимодействие нескольких фирм, конкурирующих за объем продаж.

Существуют два вида олигополий:

- 1) чистая олигополия, где выпускается стандартизированная продукция;
- 2) дифференцированная олигополия, где выпускается дифференцированная продукция.

Основные признаки:

- несколько фирм;
- большая концентрация рынка;
- высокие отраслевые барьеры;
- стратегическое взаимодействие фирм.

Рынок абсолютной монополии – рыночная структура, для которой характерно присутствие одной фирмы-продавца на рынке благодаря уникальной продукции.

Основные признаки:

- один продавец на рынке;
- концентрация всего отраслевого предложения;
- уникальная продукция;
- вход на рынок заблокирован;
- отсутствие стратегического поведения.

Рынок монополии – рыночная структура, для которой характерно присутствие одного покупателя, предъявляющего рыночный спрос.

Основные признаки:

- один покупатель;
- большое количество продавцов;
- стандартизированный продукт.

Рынок совершенной конкуренции – рыночная структура, для которой характерны небольшие рыночные доли продавцов, стандартизированный продукт и свободный вход на рынок.

Основные признаки:

- множество продавцов и покупателей;
- небольшие рыночные доли продавцов и покупателей;
- стандартизированный продукт;
- свободный доступ к рыночной информации;
- отсутствие барьеров на входе на рынок и выходе с рынка;
- отсутствие стратегического поведения.

Рынок монополистической конкуренции – рыночная структура, для которой характерна дифференцированная продукция, с помощью которой продавцы конкурируют за объем продаж.

Основные признаки:

- дифференцированная продукция;
- большое количество продавцов и покупателей;
- барьеры для вступления в отрасль небольшие: торговые марки, бренды и т.д.;
- отсутствие стратегического поведения.

Государственно-частное партнерство (ГЧП) – это долгосрочное взаимовыгодное сотрудничество публичного и частного партнеров, направленное на реализацию проектов ГЧП в целях достижения задач публично-правовых образований, повышения уровня доступности и качества публичных услуг, достигаемое посредством привлечения частных ресурсов и разделения рисков между партнерами¹.

Законодательство Российской Федерации о ГЧП, муниципально-частном партнерстве основывается на положениях Конституции Российской Федерации, Гражданского кодекса Российской Федерации, Бюджетного кодекса Российской Федерации, Земельного кодекса Российской Федерации, Градостроительного кодекса Российской Федерации, Лесного кодекса Российской Федерации, Водного кодекса Российской Федерации, Воздушного кодекса Российской Федерации и других законов и нормативных правовых актов Российской Федерации, а также нормативных правовых актов субъектов Российской Федерации, муниципальных правовых актов².

Объектом ГЧП является имущество, входящее в состав транспортной, инженерной и социальной инфраструктуры (либо в целом некоторая часть публичного сектора).

Под инфраструктурой понимается совокупность сооружений, зданий, систем и служб, необходимых для функционирования экономики и обеспечения условий жизнедеятельности населения. Наиболее часто ГЧП реализуется в следующих отраслях инфраструктурного комплекса:

¹ Интернет-сайт национального центра ГЧП. URL: http://pppcenter.ru/assets/files/presentations/GChP-Recommend_web.pdf

² О государственно-частном партнерстве, муниципально-частном партнерстве в Российской Федерации и внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации: Федеральный закон от 13.07.2015 № 224-ФЗ.

- Транспортная инфраструктура: автомобильные дороги; железные дороги; трубопровод; морские и речные порты и суда; аэродромы, производственная и инженерная инфраструктура аэропортов; метрополитен и другой транспорт общего пользования.

- Социальная инфраструктура: здравоохранение; санаторно-курортное лечение; образование; культура; социальное обслуживание; спорт.

- Энергетическая инфраструктура: производство, передача и распределение электрической и тепловой энергии; тепло-, газо- и энергоснабжение; наружное освещение и иные объекты.

- Коммунальная инфраструктура: водоснабжение и водоотведение; утилизация (захоронение) бытовых отходов; благоустройство территорий; социально-бытовые объекты; гидротехнические сооружения.

В общем случае в проекте ГЧП выделяются два этапа: «затратный этап», в течение которого частная и публичная стороны инвестируют денежные средства в объекты инфраструктуры (и иные объекты, связанные с функциями публичного сектора); «доходный этап», в течение которого происходит оказание услуг с помощью данных объектов и возврат инвестиций. Наличие «доходного этапа» является ключевым отличием проектов ГЧП от государственного заказа. При этом источником дохода по проекту ГЧП может быть как выручка от оказания услуг частным лицам, так и платежи из бюджета.

Разделение рисков является обязательным условием отношений ГЧП. При этом наибольшую сложность представляет поиск оптимального распределения рисков в зависимости от специфики проекта ГЧП (отрасль, тип соглашения, условия финансирования и иное). Общее правило таково – каждый риск по проекту несет та сторона, которая способна наилучшим образом им управлять. Сложность в реализации этого правила заключается в том, что, с одной стороны, частный инвестор стремится увеличить доход и поэтому склонен недооценивать риски проекта ГЧП (прямая зависимость «риск-доход»); с другой стороны, публичный орган стремится снизить ответствен-

ность и поэтому склонен завышать риски, передаваемые частному сектору (обратная зависимость «риск-доход/ответственность»). Необходимость поиска оптимального распределения рисков также повышает значимость предпроектной стадии ГЧП по сравнению с государственным заказом.

ГЧП включает множество форм, которые имеют различные наименования и используются в широком спектре инфраструктурных отраслей и инвестиционных сделок.

База инфраструктурных проектов в Российской Федерации:



Информация об особенностях развития ГЧП в России и реализуемых проектах:



В мировой практике сложилось множество разнообразных моделей, форм, типов и конкретных вариантов реализации партнерских отношений между государством и бизнесом. Формы ГЧП¹:

1. Контракты как административный договор, заключаемый между государством (органом местного самоуправления) и частной фирмой на осуществление определенных общественно необходимых и полезных видов деятельности. Наиболее распространенными в практике ГЧП считаются контракты на выполнение работ, на оказание общественных услуг, на управление, на поставку продукции для государственных нужд, на оказание технической помощи. В административных контрактных отношениях права собственности не передаются частному партнеру, расходы и риски полностью несет государство. Интерес частного партнера состоит в том, что по договору он

¹ Шпакович Д.К., Василенок В.Л. Развитие форм государственно-частного партнерства в Российской экономике // Научный журнал НИУ ИТМО. Серия «Экономика и экологический менеджмент». 2014. №1. URL: <http://economics.open-mechanics.com/articles/972.pdf>

получает право на оговариваемую долю в доходе, прибыли или собираемых платежах. Главной отличительной чертой государственного контракта является особая цель использования товаров (услуг, работ), а именно их закупка для государственных или муниципальных нужд, в том числе в государственный резерв. Под государственными нуждами понимаются обеспечиваемые за счет средств федерального бюджета или бюджетов субъектов Российской Федерации и внебюджетных источников финансирования потребности Российской Федерации, государственных заказчиков в товарах, работах, услугах, необходимых для осуществления функций и полномочий Российской Федерации, государственных заказов (в том числе для реализации федеральных целевых программ), для исполнения международных обязательств Российской Федерации, в том числе для реализации межгосударственных целевых программ, в которых участвует Российская Федерация, либо потребности субъектов Российской Федерации, государственных заказчиков в товарах, работах, услугах, необходимых для осуществления функций и полномочий субъектов Российской Федерации, государственных заказчиков, в том числе для реализации региональных целевых программ.

2. Аренда в ее традиционной форме (договоры аренды) и в форме лизинга. Особенность арендных отношений между властными структурами и частным бизнесом заключается в том, что происходит на определенных договором условиях, передача частному партнеру государственного или муниципального имущества во временное пользование и за определенную плату. В случае договора лизинга лизингополучатель всегда имеет право выкупа государственного или муниципального имущества. Не менее распространенный механизм ГЧП как в прошлом, так и настоящем – аренда. Содержанием арендных взаимоотношений органов государственной или муниципальной власти и частного партнера является передача государственного или муниципального имущества во временное пользование и за определенную плату. В таких отношениях в обязательном порядке предусматривается возвратность самого предмета отношений, предусмотренного договором аренды, но права по распоряжению имуществом

сохраняются за собственником (государством) и не передаются второй стороне соглашения (частному партнеру). Модель лизинга является наиболее подходящей для сооружения общественных зданий. В мире накоплен весьма представительный опыт лизинговых форм партнерства органов местного самоуправления с частным бизнесом.

3. Концессия (концессионное соглашение) является специфической формой отношений между государством и частным партнером, получающей все большее распространение. Ее особенность заключается в том, что государство (муниципальное образование) в рамках партнерских отношений, оставаясь полноправным собственником имущества, составляющего предмет концессионного соглашения, уполномочивает частного партнера выполнять в течение определенного срока оговариваемые в соглашении функции и наделяет его с этой целью соответствующими правомочиями, необходимыми для обеспечения нормального функционирования объекта концессии. За пользование государственной или муниципальной собственностью концессионер вносит плату на условиях, оговоренных в концессионном соглашении. Источником исключительности предоставляемых по концессионному соглашению прав является не статус государства как собственника, а его прерогативы как органа публичной власти. Исключительный (монопольный) характер прав, предоставляемых государством концессионеру (частному партнеру), заключается в том, что в рамках территории или вида деятельности, на которые он получает исключительное право, не допускается аналогичная деятельность любых третьих лиц, а также и самого государства. Известно, что концессии как важнейшая форма партнерства государства и частного бизнеса получили наиболее широкое распространение в инфраструктурных отраслях, где особенно остро необходимы приток частных инвестиций и высококвалифицированное управление. Различают, по меньшей мере, три вида концессий: 1) концессия на существующие объекты инфраструктуры; 2) концессия на строительство или модернизацию инфраструктурных объектов; 3) передача объектов государственной собственности в управление частной управляющей компании. Частный бизнес вкладывает инвестиции, управляет переданным ему иму-

ществом и получает оплату главным образом из платежей, осуществляемых пользователями. Сами же объекты возвращаются государственным или муниципальным властям по окончании действия концессионного соглашения. Концессии – это долгосрочное партнерство, которое позволяет сторонам осуществить стратегическое планирование своей деятельности. При заключении концессионного соглашения бизнес приобретает больше свободы при принятии административно-хозяйственных решений, решений управленческого и административного толка и может самостоятельно регулировать множество вопросов, ранее являвшихся прерогативой государства. Государство же, в свою очередь, оставляет за собой ряд сильных рычагов воздействия на своего компаньона и в случае нарушений действующего концессионного соглашения всегда сможет защитить общественные интересы и права конечных пользователей, т.е. населения. Модель концессии действует в отраслях с длительным сроком реализации проектов, а также в тех случаях, когда передача прав собственности от государства частному партнеру исключается по политическим или правовым причинам.

4. Соглашения о разделе продукции. Эта форма партнерских отношений между государством и частным бизнесом частично напоминает традиционную концессию, но все же отлична от нее. Если в концессиях концессионеру на правах собственности принадлежит вся выпущенная по соглашению продукция, то в соглашениях о разделе продукции партнеру государства принадлежит только ее часть. Раздел продукции между государством и инвестором, его условия и порядок определяются в соглашении. В мировой практике соглашения о разделе продукции как форма партнерских отношений между государством и частным бизнесом активно используются в сфере нефтяного бизнеса. В соответствии с Федеральным законом № 225-ФЗ от 30.12.1995 «О соглашениях о разделе продукции» соглашение о разделе продукции является договором, в соответствии с которым государство предоставляет субъекту предпринимательской деятельности на возмездной основе и на определенный срок исключительные права на поиски, разведку, добычу минерального сырья на участке недр,

указанном в соглашении, и на ведение связанных с этим работ, а инвестор обязуется осуществить проведение указанных работ за свой счет и на свой риск. Соглашение определяет все необходимые условия, связанные с использованием недр, в том числе условия и порядок раздела произведенной продукции между сторонами соглашения. Эта форма, безусловно, имеет сходство с концессией, однако все же отличается от нее. Различия, прежде всего, проявляются в институте отношений собственности между частным бизнесом и государством. Так, например, в концессионных соглашениях субъекту предпринимательской деятельности принадлежит вся выпущенная продукция, товары и услуги, а в соглашениях о разделе продукции частному инвестору принадлежит лишь его часть. Как правило, подобного рода соглашения заключаются сторонами в отношении добычи нефтепродуктов.

5. Совместные предприятия являются распространенной формой партнерства государства и частного бизнеса. В зависимости от структуры и характера совместного капитала разновидностями этой формы могут быть либо акционерные общества, либо совместные предприятия на долевом участии сторон. Существенной особенностью совместных предприятий любого типа является то, что государство постоянно участвует в текущей производственной, административно-хозяйственной и инвестиционной деятельности. Самостоятельность и свобода в принятии решений частным партнером здесь гораздо уже, чем, например, в концессиях. Совместное предприятие – хозяйственная организация, учрежденная большим числом юридических лиц, создаваемая национальными предприятиями или совместно с зарубежными партнерами на основе совместной собственности на территории одной из стран, где находится учредитель. Может иметь форму полного товарищества, общества с ограниченной ответственностью, акционерного общества. Совместным предприятием может быть организация любой формы собственности, созданная на основе объединения имущества учредителей (юридических и физических лиц). В числе учредителей совместного предприятия могут быть и иностранные юридические и физические лица. Особенностью совместного

предприятия является наличие совместной собственности, которая функционирует на территории одной из стран (областей, регионов) учредителей такого предприятия. Целью совместного предприятия является наиболее полное использование потенциала каждой из сторон, а также максимум полезного эффекта от их деятельности. Сама возможность участия в принятии управленческих и хозяйственных решений определяется непосредственно долей в капитале предприятия. Примерно с 2015 года области применения различных форм партнерства государства и частного бизнеса стремительно расширяются, бурно развиваются сами формы партнерств и их модификации. Так, если концессионные соглашения первоначально стандартно применялись при сооружении автострад, автостоянок, обеспечении централизованным теплоснабжением, то в настоящее время они получили распространение в таких сферах, как национальная оборона, образование, кабельное телевидение, некоторые виды городского общественного транспорта и др. В США, в некоторых странах ЕС частный бизнес проектирует, строит, а затем управляет больницами, школами и другими общественными объектами.

6. Инвестиционный фонд РФ. Государственный инвестиционный фонд Российской Федерации предназначен для софинансирования инвестиционных проектов. В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации инвестиционный фонд – это часть средств федерального бюджета, подлежащая использованию в целях реализации инвестиционных проектов, осуществляемых на принципах государственно-частного партнерства. Основная цель деятельности Инвестиционного фонда РФ – поддержка приоритетных для государства и регионов конкретных инвестиционных проектов путем создания транспортной, инженерной или энергетической инфраструктуры государственного или муниципального значения, без которой эти проекты не могут быть реализованы. Отбор инвестиционных проектов осуществляется исходя из показателей финансовой, бюджетной, экономической и социальной эффективности проектов. Проекты фонда отбираются в рамках публичной процедуры, предусматривающей их рассмотрение на инвестиционной комиссии по проведению отбора

проектов, претендующих на получение бюджетных ассигнований Инвестиционного фонда Российской Федерации, с последующим отбором на Правительственной комиссии по инвестиционным проектам, имеющим общегосударственное значение, и утверждением паспортов проектов распоряжениями Правительства Российской Федерации.

7. Другие формы. В эпоху цифровизации механизмы ГЧП становятся все более разнообразными, перечень их постоянно расширяется, скоростными темпами модернизируются и совершенствуются сами модели ГЧП. Так, например, если концессионное соглашение изначально предусматривало только такую область применения, как транспортная инфраструктура, то теперь оно предусматривает развитие в ЖКХ и в других объектах социальной сферы.

Контрольные вопросы:

1. Каковы различия и сходства между олигополией и монополистической конкуренцией?
2. Какой орган государственной власти уполномочен контролировать состояние конкурентной среды?
3. Каковы различия между монопольным и доминирующим положением на рынке?
4. В чем правовая природа концессионного соглашения?
5. Как ГЧП влияет на конкурентную среду в экономике?

Глава 7.

Гарантии и защита прав и охраняемых законом интересов субъектов предпринимательской деятельности

Государственный контроль за осуществлением предпринимательской деятельности – предупреждение, выявление и пресечение нарушений юридическими лицами, их руководителями и иными должностными лицами, индивидуальными предпринимателями, их уполномоченными представителями требований, установленных федеральными законами и принимаемыми в соответствии с ними иными нормативными правовыми актами РФ, законами и иными нормативными правовыми актами субъектов РФ, посредством организации и проведения проверок юридических лиц, индивидуальных предпринимателей, организации и проведения мероприятий по профилактике нарушений обязательных требований, мероприятий по контролю, осуществляемых без взаимодействия с юридическими лицами, индивидуальными предпринимателями, принятия предусмотренных законодательством РФ мер по пресечению и (или) устранению последствий выявленных нарушений, а также деятельность указанных уполномоченных органов государственной власти по систематическому наблюдению за исполнением обязательных требований, анализу и прогнозированию состояния исполнения обязательных требований при осуществлении деятельности юридическими лицами, индивидуальными предпринимателями.

Виды контроля¹:

- федеральный государственный контроль (надзор);
- региональный государственный контроль (надзор);
- муниципальный контроль.

¹ О государственном контроле (надзоре) и муниципальном контроле в Российской Федерации: Федеральный закон от 31.07.2020 № 248-ФЗ // Собрание законодательства РФ. 2020. №31 (часть I). Ст. 5007.

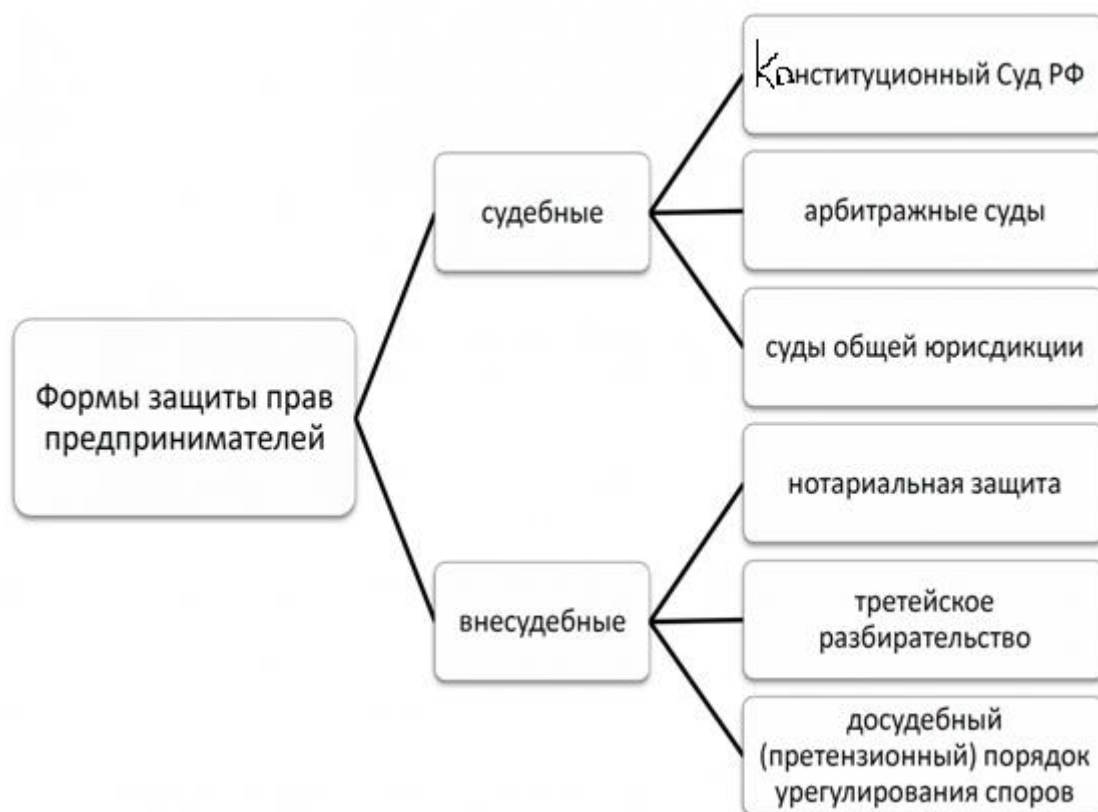


Рисунок 7 – Формы защиты прав предпринимателей

Конституционный Суд РФ подготовил правовой обзор в области защиты прав предпринимателей: «Конституционно-правовая защита предпринимательства: актуальные аспекты (на основе решений Конституционного Суда Российской Федерации 2018 – 2020 годов)» (подготовлена Секретариатом Конституционного Суда Российской Федерации) (одобрено решением Конституционного Суда Российской Федерации от 17 декабря 2020 г.).

Арбитражные суды – это специализированные суды по разрешению имущественных, коммерческих споров между предприятиями.

Они также рассматривают иски предпринимателей о признании недействительными актов государственных органов, нарушающих их права и законные интересы. Это – налоговые, земельные и иные споры, возникающие из административных, финансовых и иных правоотношений.

Арбитражные суды рассматривают споры с участием иностранных предпринимателей.

Суды общей юрисдикции рассматривают:

- 1) все гражданские и административные дела о защите нарушенных или оспариваемых прав, свобод и охраняемых законом интересов, за исключением дел, которые в соответствии с законодательством Российской Федерации рассматриваются другими судами;
- 2) все уголовные дела;
- 3) иные дела, отнесенные Конституцией Российской Федерации, федеральными конституционными законами и федеральными законами к их ведению.

Система судов общей юрисдикции



Федеральные суды общей юрисдикции:

- 1) кассационные суды общей юрисдикции;
- 2) апелляционные суды общей юрисдикции;
- 3) верховные суды республик, краевые, областные суды, суды городов федерального значения, суд автономной области, суды автономных округов;
- 4) районные суды, городские суды, межрайонные суды (далее – районные суды);
- 5) военные суды, полномочия, порядок образования и деятельности которых устанавливаются федеральным конституционным законом;
- 6) специализированные суды, полномочия, порядок образования и деятельности которых устанавливаются федеральным конституционным законом.

Суды общей юрисдикции субъектов Российской Федерации:
мировые судьи.

Арбитр (третейский судья) – физическое лицо, избранное сторонами или избранное (назначенное) в согласованном сторонами или установленном федеральным законом порядке для разрешения спора третейским судом. Деятельность арбитров в рамках арбитража (третейского разбирательства) не является предпринимательской.

Арбитраж (третейское разбирательство) – процесс разрешения спора третейским судом и принятия решения третейским судом (арбитражного решения).

Третейский суд – единоличный арбитр или коллегия арбитров.

Медиация – способ урегулирования споров при содействии медиатора (независимого посредника) на основе добровольного согласия сторон в целях достижения ими взаимоприемлемого решения.

Процедура медиации применяется при возникновении спора как до обращения в суд или третейский суд, так и после начала судебного разбирательства или третейского разбирательства (п. 2 ст. 2, ч. 2 ст. 7 Федерального закона от 27 июля 2010 г. № 193-ФЗ «Об альтернативной процедуре урегулирования споров с участием посредника (процедуре медиации»).

Способы защиты прав предпринимателей:

- материально-правовые (пресекательные, восстановительные, штрафные);

- процессуальные – способы, обеспечивающие защиту в процессе рассмотрения спора (право установить в договоре орган, к которому возможно обращение в случае нарушения прав, право на обращение в орган для защиты своих прав и интересов);

- специальные – защита иных нарушенных прав (авторское, патентное право и др.).

Институт уполномоченного при Президенте РФ по защите прав предпринимателей (далее – Уполномоченный) создан во исполнение Указа Президента РФ от 7 мая 2012 г. № 596 «О долгосрочной государственной экономической политике».

Потребность в нем продиктована тем, что зачастую субъекты предпринимательской деятельности (далее – предприниматели) не в силах самостоятельно разрешить ситуации, связанные с нарушением их прав и законных интересов, особенно в тех случаях, когда имеют место административные барьеры, бюрократическое давление, коррупционные проявления со стороны органов государственной власти и их должностных лиц.

Уполномоченный при Президенте РФ по защите прав предпринимателей Борис Титов сообщил, что количество обращений к нему в 2020 году выросло более чем на треть по сравнению с 2019 годом¹.

«На 34% у нас количество обращений увеличилось в целом. Но надо сказать, что количество обращений, связанных с гражданским правом (это вопросы разрешительной документации, налоговые вопросы), резко выросло, почти на 50%. А количество обращений по уголовному давлению снизилось почти на 20%»².

Всего за 2020 год в его адрес поступило 19,5 тыс. обращений, из которых почти 17,8 тыс. касались административных дел, а еще 1,7 тыс. — уголовных.

Контрольные вопросы:

1. В чем необходимость института Уполномоченного по защите прав предпринимателей при наличии органов прокуратуры, судебной системы и др.?
2. Каковы различия и сходства между медиацией, арбитражем и третейским рассмотрением споров между предпринимателями?
3. В каком суде могут быть рассмотрены споры между предпринимателями?

¹Уполномоченный при президенте Российской Федерации по защите прав предпринимателей. URL: <https://ombudsmanbiz.ru>

² Бизнес-омбудсмен рассчитывает на еще один пакет поддержки предпринимателей в 2021 году. URL: <https://www.business.ru/news/21690-biznes-ombudsmen-rasschityvaet-na-eshche-odin-paket-podderjki-predprinimateley-v-2021-godu>

Глава 8.

Ответственность в предпринимательских отношениях

Главная цель установления ответственности в сфере предпринимательской деятельности – обеспечение стабильности и безопасности в сфере экономических отношений, а также обеспечения равных прав всех участников экономической деятельности.

Классификации видов ответственности:

1) в зависимости от вида правовых последствий (санкций): штрафная (карательная) и правовосстановительная (например, представление об устранении нарушений);

2) по отраслям права: административная, уголовная, гражданско-правовая и др.

Юридическая ответственность предпринимателя представляет собой установленную правовыми нормами обязанность претерпевать неблагоприятные последствия при неисполнении ими установленных нормами права (законами) и договорами обязанностей и обязательств.

За нарушения в сфере предпринимательской деятельности к ответственности могут быть привлечены физическое лицо, имеющее статус «самозанятый гражданин», индивидуальный предприниматель, юридическое лицо, должностное лицо юридического лица. При этом руководитель (учредитель) ИП могут привлекаться к ответственности как должностные лица.

Должностное лицо – лицо, постоянно, временно или в соответствии со специальными полномочиями осуществляющее функции представителя власти, то есть наделенное в установленном законом порядке распорядительными полномочиями в отношении лиц, не находящихся в служебной зависимости от него, а равно лицо, выполняющее организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции в государственных органах, органах государственных внебюджетных фондов Российской Федерации, органах местного самоуправления, государственных и муниципальных органи-

зациях, а также в Вооруженных Силах Российской Федерации, других войсках и воинских формированиях Российской Федерации.

Базовая ответственность юридического лица.

Юридическое лицо отвечает по своим обязательствам всем принадлежащим ему имуществом (ст. 56 ГК РФ). Учредитель (участник) юридического лица или собственник его имущества не отвечает по обязательствам юридического лица, а юридическое лицо не отвечает по обязательствам учредителя (участника) или собственника.

Виды ответственности предпринимателя:

- административная (нарушения норм КоАП РФ);
- уголовная (субъектом являются должностные и иные ответственные физические лица);
- налоговая (глава 16 НК РФ);
- гражданско-правовая (нарушение, не исполнение договорных обязательств). Примеры гражданско-правовых договоров:



Административная ответственность юридического лица:

- 1) по сфере регулирования: КоАП РФ, КоАП РТ и др.;
- 2) по видам наказаний: предупреждение; административный штраф; конфискация орудия совершения или предмета административного правонарушения; административное приостановление деятельности.

О разграничении ответственности должностного лица и юридического лица:

Положение ч. 3 ст. 2.1 КоАП РФ разъяснено в п. 15 постановления Пленума Верховного Суда РФ от 24 марта 2005 г. № 5 «О некоторых вопросах, возникающих у судов при применении Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях» (далее – Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 24 марта 2005 г. № 5), в котором говорится о необходимости установления виновности как должностного, так и юридического лица в совершении административного правонарушения, за которое они могут быть привлечены к административной ответственности по одной и той же статье Особен-

ной части Кодекса. Тем самым обращено дополнительно внимание на то, что в названной норме речь идет не о любых физических лицах, не имеющих никакого отношения к юридическому лицу, а о его должностных лицах.

В силу ч. 3 ст. 2.10 КоАП РФ возможность одновременного привлечения к административной ответственности за одно и то же правонарушение юридического лица и его должностного лица не исключается и в том случае, когда противоправное деяние выразилось в невыполнении требований индивидуального правового акта, адресованного как юридическому лицу, так и его должностному лицу (например, предписания контрольно-надзорных органов).

Ответственность субъектов предпринимательской деятельности в корпоративных отношениях

Нормы о юридической ответственности в корпоративных отношениях и играют важную роль в достижении баланса интересов между учредителями (участниками) юридических лиц, самими юридическими лицами, членами их органов управления и кредиторами юридического лица в связи с участием юридического лица в гражданском обороте.

Одним из видов юридической ответственности в корпоративных отношениях выступает ответственность управляющих за убытки, причиненные юридическому лицу.

П. 3 ст. 53 ГК РФ говорит об ответственности лиц, которые выступают в гражданском обороте от имени юридического лица (единоличные исполнительные органы юридического лица (директор, генеральный директор), управляющая организация или управляющий и в некоторых случаях участники юридического лица (например, участники полного товарищества).

Такие лица должны действовать добросовестно и разумно в интересах представляемого юридического лица, а при невыполнении этой обязанности должны возместить убытки, причиненные юридическому лицу, по требованию учредителей (участников) юридического лица, если иное не предусмотрено законом или договором.

Законодательство о юридических лицах содержит многочисленные нормы, регулирующие ответственность членов органов управления за ненадлежащее исполнение своих обязанностей.

В ст. 71 в Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» включены нормы об ответственности членов советов директоров, коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции), временного единоличного исполнительного органа.

Статья 44 Федерального закона от 8 февраля 1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» включает положения об ответственности, аналогичные положениям ст. 71 Закона об акционерных обществах.

Статья 25 Федерального закона от 14 ноября 2002 г. № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» содержит положения об ответственности руководителя предприятия за убытки, причиненные его виновными действиями, и наделяет собственника имущества предприятия правом предъявления иска к руководителю о возмещении убытков, причиненных унитарному предприятию.

Административные правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг отражены в главе 15 КоАП РФ.

Различия между КоАП РФ и НК РФ.

Основным отличием ответственности за совершение налоговых правонарушений, предусмотренных гл. 16 НК РФ, от административной ответственности за совершение правонарушений, предусмотренных КоАП РФ, является состав соответствующих правонарушений. К субъектам налогового правонарушения относятся физические лица и организации, являющиеся непосредственными участниками отношений, регулируемых законодательством о налогах и сборах; к субъектам административного правонарушения, предусмотренного КоАП РФ, – должностные лица этих организаций.

Иные отличия налоговой ответственности от административной ответственности:

- различный перечень обстоятельств, смягчающих и отягчающих ответственность (различные способы исчисления и, соответственно, сроки учета повторности привлечения к ответственности);
- различные юридические последствия малозначительности деяния в налоговом и административном производствах;
- различный срок давности привлечения к ответственности;
- различия в самой процедуре привлечения к ответственности в соответствии с НК РФ и КоАП РФ.

Об уголовной ответственности юридических лиц.

Глава Следственного Комитета Александр Бастрыкин предлагает ввести уголовную ответственность для юридических лиц и открыть банковскую тайну. Он выразил уверенность в том, что «реализация этих предложений создаст дополнительный правовой механизм защиты потерпевших от коррупционных преступлений»¹.

Обязанность установить ответственность организаций за причастность к преступлениям коррупционной направленности и коммерческому подкупу предусмотрена Конвенцией Совета Европы об уголовной ответственности за коррупцию (от 27.01.1999), Конвенцией ООН против коррупции (принята 31.10.2003), Конвенцией Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) от 17 декабря 1997 г. по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок, Международной конвенцией о борьбе с финансированием терроризма от 9 декабря 1999 года.

Гражданско-правовая ответственность — установленные гражданским законодательством юридические последствия неисполнения или ненадлежащего исполнения предусмотренных обязанностей и обязательств.

Гражданская ответственность проявляется в применении к правонарушителю в отношении другого лица (кредитора) либо государства установленных законом или договором мер воздействия, имеющих для правонарушителя отрицательные имущественные (финансо-

¹ Интервью Председателя Следственного комитета Российской Федерации Александра Бастрыкина «Российской газете». URL: <https://sledcom.ru/press/interview/item/1417898/?print=1>

вые) последствия в форме уплаты неустойки, возмещения убытков, ареста имущества, возмещения вреда.

Гражданская ответственность является имущественной, носит компенсационный характер, так как главной целью ее применения является восстановление прав потерпевшей стороны (кредитора).

Пункт 3 ст. 401 ГК РФ содержит общую норму о том, что предприниматель, нарушивший обязательство, относящееся к осуществляемой им предпринимательской деятельности, отвечает независимо от своей вины.

Виды гражданско-правовой ответственности:

- 1) по основаниям: договорная и внедоговорная;
- 2) по распределению ответственности: долевая, солидарная, субсидиарная, в порядке регресса.

*Таблица 8.
Имущественная ответственность в зависимости
от организационно-правовой формы*

Производственный кооператив	Члены производственного кооператива несут по обязательствам кооператива субсидиарную ответственность (ч. 2 ст. 106.1 ГК РФ)
Акционерное общество	Участники акционерного общества (акционеры) не отвечают по его обязательствам и несут риск убытков, связанных с деятельностью общества, в пределах стоимости принадлежащих им акций (ст. 96 ГК РФ)
Индивидуальный предприниматель	Отвечает всем принадлежащим ему имуществом
Общество с ограниченной ответственностью	Участники ООО не отвечают по его обязательствам и несут риск убытков, связанных с деятельностью общества, в пределах стоимости принадлежащих им долей (ч. 1 ст. 87 ГК РФ)
Товарищество	Участники полного товарищества несут ответственность по его обязательствам принадлежащим им имуществом (ч. 1 ст. 69 ГК РФ). Участники товарищества на вере которые несут риск убытков, связанных с деятельностью товарищества, в пределах сумм внесенных ими вкладов (ч. 1 ст. 82 ГК РФ)

Возможные нарушения со стороны предпринимателей:

- 1) деятельность без регистрации;
- 2) деятельность без лицензии;
- 3) занижение налогооблагаемой прибыли;
- 4) участие в коррупционных сделках;
- 5) невыплата зарплаты;
- 6) неисполнение договорных обязательств;
- 7) фиктивное банкротство и др.;

Неправомерные действия при банкротстве – сокрытие имущества, имущественных прав или имущественных обязанностей, сведений об имуществе, о его размере, местонахождении либо иной информации об имуществе, имущественных правах или имущественных обязанностях, передача имущества во владение иным лицам, отчуждение или уничтожение имущества должника – юридического лица, гражданина, в том числе индивидуального предпринимателя, а равно сокрытие, уничтожение, фальсификация бухгалтерских и иных учетных документов, отражающих экономическую деятельность юридического лица или индивидуального предпринимателя, если эти действия совершены при наличии признаков банкротства и причинили крупный ущерб.

Преднамеренное банкротство – совершение руководителем или учредителем (участником) юридического лица либо гражданином, в том числе индивидуальным предпринимателем, действий (бездействия), заведомо влекущих неспособность юридического лица или гражданина, в том числе индивидуального предпринимателя, в полном объеме удовлетворить требования кредиторов по денежным обязательствам и (или) исполнить обязанность по уплате обязательных платежей, если эти действия (бездействие) причинили крупный ущерб (2250 тыс. р.) (ст. 196 УК РФ).

Фиктивное банкротство – это заведомо ложное объявление руководителем компании, индивидуальным предпринимателем или гражданином своей несостоятельности, если это действие причинило крупный ущерб (ст. 197 УК РФ). Примеры судебной практики по делам о банкротстве:

1) Решение от 13 июля 2021 г. Арбитражного суда Свердловской области о признании должника банкротом и введении реализации имущества:



2) Постановление от 6 июля 2021 г. Шестого арбитражного апелляционного суда (г. Хабаровск):



Незаконное образование (создание, реорганизация) юридического лица – образование (создание, реорганизация) юридического лица через подставных лиц, а также представление в орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, данных, повлекшее внесение в единый государственный реестр юридических лиц сведений о подставных лицах.

В рамках послания Федеральному собранию РФ, в феврале 2019 года Путин отметил, что 45% всех дел, возбужденных в отношении предпринимателей, прекращаются, не доходя до суда. «Что это значит? Это значит, что возбуждали кое-как или по непонятным соображениям», – возмутился глава государства.

Обновления в статье 210 УК РФ:

Примечание к статье:

Учредители, участники, руководители, члены органов управления и работники организации, зарегистрированной в качестве юридического лица, и (или) руководители, работники ее структурного подразделения не подлежат уголовной ответственности по настоящей статье только в силу организационно-штатной структуры организации и (или) ее структурного подразделения и совершения какого-либо преступления в связи с осуществлением ими полномочий по управлению организацией либо в связи с осуществлением организацией предпринимательской или иной экономической

деятельности, за исключением случая, когда эти организация и (или) ее структурное подразделение были заведомо созданы для совершения одного или нескольких тяжких или особо тяжких преступлений.

Статья 145.1 УК РФ – Невыплата свыше трех месяцев заработной платы, пенсий, стипендий, пособий и иных установленных законом выплат, совершенная из корыстной или иной личной заинтересованности руководителем организации, работодателем - физическим лицом, руководителем филиала, представительства или иного обособленного структурного подразделения организации.

Судебную практику по невыплате зарплаты можно считать устоявшейся, права работников восстанавливаются (примеры судебных решений):

1) Решение от 30 марта 2021 года Чунского районного суда Иркутской области о взыскании недоначисленной и невыплаченной заработной платы:



2) Решение от 25 ноября 2020 года Похвистневского районного суда Самарской области о признании увольнения незаконным, изменении даты и формулировки увольнения, взыскании заработной платы, компенсацию заработка за время вынужденного прогула, компенсации морального вреда:



Статистика о невыплате зарплаты

По данным Минтруда Татарстана, на 1 января 2020 года сумма задолженности по зарплате в Татарстане составила 65,9 млн рублей. Из них большая часть (57,5 млн рублей) относится к обрабатывающим производствам.

Прокуратура Татарстана по итогам 2019 года отчиталась о погашении задолженности на сумму 620 млн рублей после вмешательства сотрудников надзорного ведомства. Из них 73,2 % (209 млн руб.) составили долги 43 предприятий, находящихся в процессе банкротства.

Контрольные вопросы:

1. Можно ли привлечь к уголовной ответственности юридическое лицо?
2. Что обозначает внедоговорная ответственность субъектов предпринимательской деятельности?
3. Возможно ли одновременное привлечение к административной ответственности юридического лица и должностного лица за одно и то же правонарушение?
4. Какие меры административной ответственности применимы к юридическому лицу?
5. Какие органы власти правомочны привлекать к административной ответственности субъектов предпринимательской деятельности и за какие виды правонарушений?

Список литературы

а) нормативные правовые акты

1. Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993 с изменениями, одобренными в ходе общероссийского голосования 01.07.2020) // Российская газета. – 1993. – № 237.

2. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая): Федеральный закон РФ от 30 ноября 1994 г. № 51-ФЗ // Собрание законодательства РФ. – 1994. – № 32. – Ст. 3301.

3. Уголовный кодекс Российской Федерации: Федеральный закон от 13 июня 1996 г. № 63-ФЗ // Собрание законодательства РФ. – 1996. – № 25. – Ст. 2954.

4. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях: Федеральный закон от 30 декабря 2001 г. № 195-ФЗ // Собрание законодательства РФ. – 2002. – № 1 (ч.1).

5. О естественных монополиях: Федеральный закон от 17 августа 1995 г. № 147-ФЗ // Собрание законодательства РФ. – 1995. – № 34. – Ст. 3426.

6. О рынке ценных бумаг: Федеральный закон от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ // Собрание законодательства РФ. – 1996. – № 17. – Ст. 1918.

7. Об иностранных инвестициях в Российской Федерации: Федеральный закон от 9 июля 1999 г. № 160-ФЗ // Собрание законодательства РФ. – 1999. – № 28. – Ст. 3493.

8. О лицензировании отдельных видов деятельности: Федеральный закон от 4 мая 2011 г. № 99-ФЗ // Собрание законодательства РФ. – 2011. – № 19. – Ст. 2716.

9. О защите прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при проведении государственного контроля (надзора): Федеральный закон от 26 декабря 2008 г. № 294-ФЗ // Собрание законодательства РФ. – 2008. – № 52 (Часть I). – Ст. 6249.

10. О государственном контроле (надзоре) и муниципальном контроле в Российской Федерации: Федеральный закон от 31.07.2020 № 248-ФЗ // Собрание законодательства РФ. – 2020 – № 31 (часть I). – Ст. 5007.

11. О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей: Федеральный закон от 8 августа 2001 г. № 129-ФЗ // Собрание законодательства РФ. – 2001. – № 33 (часть I). – Ст. 3431.

12. О крестьянском (фермерском) хозяйстве: Федеральный закон от 11.06.2003 № 74-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. – 2003. – № 24. – Ст. 2249.

13. Об акционерных обществах: Федеральный закон от 26 декабря 1995 № 208-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1996. – № 1. – Ст. 1.

14. Об обществах с ограниченной ответственностью: Федеральный закон от 8 февраля 1998 № 14-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1998. – № 7. – Ст. 785.

15. О проведении эксперимента по установлению специального налогового режима «Налог на профессиональный доход»: Федеральный закон от 27 ноября 2018 № 422-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. – 2018 – № 49 (часть I). – Ст. 7494.

16. О несостоятельности (банкротстве): Федеральный закон от 26 октября 2002 г. № 127-ФЗ // Собрание законодательства РФ. – 2002. – № 43. – Ст. 4190.

17. Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности: Федеральный закон от 08 декабря 2003 № 164-ФЗ // Собрание законодательства РФ. – 2003. – № 50. – Ст. 4850.

18. О рекламе: Федеральный закон от 13 марта 2006 № 38-ФЗ // Собрание законодательства РФ. – 2006. – № 12. – Ст. 1232.

19. О защите конкуренции: Федеральный закон от 26 июля 2006 № 135-ФЗ // Собрание законодательства РФ. – 2006. – N 31 (часть I). – Ст. 3434.

20. О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации: Федеральный закон от 24 июля 2007 № 209-ФЗ // Собрание законодательства РФ. – 2007. – № 31. – Ст. 4006.

21. О полиции: Федеральный закон от 07 февраля 2011 № 3-ФЗ // Собрание законодательства РФ. – 2011. – № 7. – Ст. 900.

22. Об уполномоченных по защите прав предпринимателей в Российской Федерации: Федеральный закон от 7 мая 2013 № 78-ФЗ // Собрание законодательства РФ. – 2013. – № 19. – Ст. 2305.

23. О государственно-частном партнерстве, муниципально-частном партнерстве в Российской Федерации и внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации: Федеральный закон от 13 июля 2015 № 224-ФЗ // Собрание законодательства РФ. – 2015. – № 29 (часть I). – Ст. 4350.

24. О государственной программе «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации на 2016 – 2020 годы»: постановление Правительства РФ от 30 декабря 2015 № 1493 // Собрание законодательства РФ. – 2016. – № 2 (часть I). – Ст. 368.

б) основная литература

1. Иванова Е.В. Предпринимательское право: учебник для вузов / Е.В. Иванова. – 3-е изд., перераб. и доп. – М.: Юрайт, 2020. – 272 с. – (Высшее образование). – URL: <https://urait.ru/bcode/449761>.

2. Морозов Г.Б. Правовое регулирование предпринимательской деятельности: учебник и практикум для вузов / Г.Б. Морозов. – 4-е изд., перераб. и доп. – М.: Юрайт, 2020. – 457 с. – (Высшее образование). – URL: <https://urait.ru/bcode/449253>

3. Предпринимательское право: учебник и практикум для академического бакалавриата / Н.Ю. Круглова. – М.: Юрайт, 2019. – 346 с. – (Бакалавр. Академический курс). – URL: <https://biblio-online.ru/book/predprinimatelskoe-pravo-433418>.

4. Предпринимательское право: учебник и практикум для бакалавриата и магистратуры / Н.И. Косякова [и др.]; под редакцией Н.И. Косяковой. – 3-е изд., перераб. и доп. – М.: Юрайт, 2019. – 447 с. – (Бакалавр и магистр. Академический курс). – URL: <https://biblio-online.ru/book/predprinimatelskoe-pravo-432783>.

5. Шашкова А.В. Предпринимательское право: учебник для вузов / А.В. Шашкова. – М.: Юрайт, 2020. – 247 с. – (Высшее образование). – URL: <https://urait.ru/bcode/451803>.

в) дополнительная литература

1. Борисова Л.М., Таран Е.А., Титенко Е.А. Инновационное предпринимательство: учебное пособие. – Томский политехнический университет. – Томск: Изд-во Томского политехнического университета, 2013. – 235 с.

2. Ефимова О.В. Предпринимательское право: учебник и практикум для вузов / О.В. Ефимова. – М.: Юрайт, 2020. – 318 с. – (Высшее образование). – URL: <https://urait.ru/bcode/450502>.

3. Коммерческое право: учебник для академического бакалавриата / Б.И. Пугинский и др.; под общей редакцией Б.И. Пугинского, В.А. Белова, Е.А. Абросимовой. – 5-е изд., перераб. и доп. – М.: Юрайт, 2019. – 471 с. – (Бакалавр. Академический курс). – ISBN 978-5-534-03373-1 // Образовательная платформа Юрайт. – URL: <https://urait.ru/bcode/432038>

4. Кузьмина Е.Е. Организация предпринимательской деятельности: учебное пособие для вузов / Е.Е. Кузьмина. – 3-е изд., перераб. и доп. – М.: Юрайт, 2020. – 417 с. – (Высшее образование). – URL: <https://urait.ru/bcode/449904>.

5. Кунцман М.В. Микроэкономика: курс лекций / М.В. Кунцман. – 2-е изд., перераб. и доп. – М.: МАДИ, 2015. – 140 с.

6. Мартемьянов В.С. Избранные труды. Сборник научных трудов. – М.: Проспект, 2017. – 400 с.

7. Микроэкономика: учебное пособие / В.С. Артамонов, А.И. Попов, С.А. Иванов, Н.И. Уткин, Е.Б. Алексеев, А.Н. Махлаев. – СПб.: Питер, 2009. – 320 с.: ил. с.101.

8. Попова Н.Ф. Правовое регулирование экономической деятельности: учебник и практикум для вузов / Н.Ф. Попова, М.А. Лапина; под редакцией М.А. Лапиной. – М.: Юрайт, 2020. – 278 с. – URL: <https://urait.ru/bcode/451663>.

9. Пугинский Б.И. Избранные труды / Б.И. Пугинский. – М.: Юрайт, 2020. – 522 с. – (Антология мысли). – URL: <https://urait.ru/bcode/451409>.

10. Шпакович Д.К., Василенок В.Л. Развитие форм государственно-частного партнерства в Российской экономике // Научный журнал НИУ ИТМО. – 2014. – № 1. – URL: <http://economics.open-mechanics.com/articles/972.pdf>.

11. Экономика. Базовый курс. Учебное пособие для студентов не-экономических специальностей / под ред. В.А. Исаева, А.В. Савинского. – М.: Издательство РУДН, 2011. – 197 с.

12. Юридическое сопровождение предпринимательской деятельности: учебник и практикум для вузов / Г.Ф. Ручкина [и др.]; под редакцией Г.Ф. Ручкиной. – М.: Юрайт, 2020. – 253 с. – (Высшее образование). – URL: <https://urait.ru/bcode/455936>.

Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

1. Аналитические материалы «Финансирование малого и среднего бизнеса в 2019 году и в I полугодии 2020 года. – URL: https://raex-a.ru/files/attachment/FRB-020_Analytica_Block_Web.pdf

2. Издательство Манн-Иванов-Фарбер. – URL: https://www.mann-ivanov-ferber.ru/assets/files/bookparts/neuderzhimye/neuderzhimye_mail.pdf

3. Национальный Центр ГЧП. URL: <http://pppcenter.ru>

4. Самозанятые. URL: <https://самозанятые.рф/kb>

5. Уполномоченный при Президенте Российской Федерации по защите прав предпринимателей. URL: <https://ombudsmanbiz.ru>

6. База проектов – РОСИНФРА. URL: <https://rosinfra.ru/project>

Учебное издание

Альберт Вильданович **Рамазанов**

ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКОЕ ПРАВО: ТЕОРИЯ И ПРАКТИКА

Учебное пособие

Корректор Е.О. Смирнова
Компьютерная верстка Е.О. Смирнова
Дизайн обложки Е.О. Смирнова
Тиражирование К.О. Фролова
Формат 60*84 1/16
Усл. печ. л. 5
Дата подписания в печать 27.10.2021
Тираж 30 экз.

Типография КЮИ МВД России
420059, г. Казань, ул. Оренбургский тракт, 130