

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

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

<http://www.spb.arbitr.ru>**ОПРЕДЕЛЕНИЕ***г. Санкт-Петербург***15 февраля 2024 года****Дело № А56-2061/2019/суб.1**

Резолютивная часть определения оглашена 09.02.2024.

Полный текст определения изготовлен 15.02.2024.

Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области Н.Ю. Овчинниковаой,

при ведении протокола судебного заседания секретарем судебного заседания Кривопаловой В.Д.,

рассмотрев в судебном заседании вопрос о размере субсидиарной ответственности ответчика Ямщикова Владимира Алексеевича по заявлению конкурсного управляющего Ефименко Андрея Владимировича о привлечении к субсидиарной ответственности контролирурующих должника лиц,

Ответчик:

- Ямщиков Владимир Алексеевич (дата рождения: 06.04.1960; ИНН 472100017600; адрес: 197198, г. Санкт-Петербург, ул. Красного Курсанта, д. 5/11, литер Д, пом. 2Н);

при участии:

- в отсутствие лиц, участвующих в деле, извещенных о времени и месте рассмотрения дела, надлежащим образом,

,

установил:

В Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области поступило заявление Федеральной налоговой службы в лице Межрайонной ИФНС России № 25 по Санкт-Петербургу о признании общества с ограниченной ответственностью «Инвестстройсервис» (далее - должник, ООО «Инвестстройсервис») несостоятельным (банкротом).

Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 21.01.2019 заявление Федеральной налоговой службы в лице Межрайонной ИФНС России № 25 по Санкт-Петербургу оставлено без движения, затем возвращено.

Кроме того, в Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области 31.01.2019 обратилось публичное акционерное общество «Балтинвестбанк» (далее - ПАО «Балтинвестбанк») о признании ООО «Инвестстройсервис» несостоятельным (банкротом).

Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 11.03.2019 рассмотрение обоснованности заявления ПАО «Балтинвестбанк» назначено на 06.05.2019.

Частью 1 статьи 223 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации (далее - АПК РФ) и пунктом 1 статьи 32 Федерального закона от 26.10.2002 №127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» установлено, что дела о

несостоятельности (банкротстве) рассматриваются арбитражным судом по правилам, предусмотренным АПК РФ, с особенностями, установленными федеральными законами, регулирующими вопросы несостоятельности (банкротства).

Решением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 15.05.2019 (резолютивная часть решения объявлена 06.05.2019) ООО «Инвестстройсервис» признано несостоятельным (банкротом) по упрощенной процедуре банкротства отсутствующего должника, в отношении должника открыто конкурсное производство, конкурсным управляющим утвержден Ефименко Андрей Владимирович, признано обоснованным и подлежащим включению в третью очередь реестра требований кредиторов ООО «Инвестстройсервис» требование ПАО «Балтинвестбанк» в размере 790 719 008 руб. 05 коп. основной задолженности и процентов, 994 404 349 руб. 60 коп. неустойки (неустойка учитывается отдельно, как подлежащая удовлетворению после погашения суммы основной задолженности и процентов).

Публикация сведений об открытии в отношении должника процедуры конкурсного производства осуществлена в газете «Коммерсантъ» № 84 от 18.05.2019.

Распоряжением заместителя председателя Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 06.11.2019 дело №А56-2061/2019 предано для рассмотрения в производство судьи Овчинниковой Н.Ю.

17.03.2020 в Арбитражный суд поступило заявление конкурсного управляющего Ефименко Андрея Владимировича о привлечении контролирующих должника лиц к субсидиарной ответственности, в котором заявитель просил суд:

- привлечь к субсидиарной ответственности по денежным обязательствам должника ООО «Инвестстройсервис» (ИНН 7826177244, ОГРН 1037851068661) Ямщикова Владимира Алексеевича, Егорова Вадима Алексеевича, Рвачева Андрея Андреевича, Белова Александра Евгеньевича, Васильеву Светлану Александровну, Кирилловых (Козлову) Марию Николаевну, Мистрюкову Елену Евгеньевну;

- взыскать солидарно с Ямщикова Владимира Алексеевича, Егорова Вадима Алексеевича, Рвачева Андрея Андреевича, Белова Александра Евгеньевича, Васильевой Светланы Александровны, Кирилловых (Козловой) Марии Николаевны, Мистрюковой Елены Евгеньевны денежные средства в размере 1 785 123 357 руб. в пользу ООО «Инвестстройсервис» (ИНН 7826177244, ОГРН 1037851068661)

Совместно с заявлением о привлечении контролирующих должника лиц к субсидиарной ответственности конкурсным управляющим подано ходатайство о принятии судом обеспечительных мер следующего содержания:

- наложить арест на имущество, принадлежащее на праве собственности Ямщикову Владимиру Алексеевичу, Егорову Вадиму Алексеевичу, Рвачеву Андрею Андреевичу, Белову Александру Евгеньевичу, Васильевой Светлане Александровне, Кирилловых (Козловой) Марии Николаевне, Мистрюковой Елене Евгеньевне в пределах суммы 1 785 123 357 руб. до вступления в законную силу судебного акта по рассмотрению заявления конкурсного управляющего о привлечении контролирующих лиц должника к субсидиарной ответственности.

Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 18.03.2020 судебное заседание по рассмотрению ходатайства о принятии обеспечительных мер назначено на 20.03.2020; предварительное судебное заседание арбитражного суда первой инстанции по рассмотрению заявления о привлечении контролирующих должника лиц к субсидиарной ответственности назначено на 12.05.2020, впоследствии предварительное судебное заседание по рассмотрению заявления о привлечении контролирующих должника лиц к субсидиарной ответственности неоднократно откладывалось.

Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 20.03.2020 ходатайство конкурсного управляющего ООО «Инвестстройсервис» Ефименко Андрея Владимировича о принятии обеспечительных мер в рамках

рассмотрения обособленного спора о привлечении контролирующих должника лиц к субсидиарной ответственности удовлетворено частично; наложен арест на имущество, принадлежащее на праве собственности Ямщикову Владимиру Алексеевичу, Егорову Вадиму Алексеевичу, Рвачеву Андрею Андреевичу, Белову Александру Евгеньевичу, Васильевой Светлане Александровне, Кирилловых (Козловой) Марии Николаевне, Мистрюковой Елене Евгеньевне в пределах суммы 790 719 008 руб. 05 коп. до вступления в законную силу судебного акта по рассмотрению заявления конкурсного управляющего о привлечении контролирующих лиц должника к субсидиарной ответственности; в удовлетворении остальной части ходатайства управляющему отказано.

На судебный акт арбитражного суда от 20.03.2020 подана апелляционная жалоба.

Тринадцатым арбитражным апелляционным судом 19.08.2020 объявлена резолютивная часть Постановления по делу № А56-2061/2019/суб.1/меры, согласно которой определение Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 20.03.2020 по делу № А56-2061/2019/суб.1/меры оставлено без изменения, апелляционные жалобы Кирилловых М.Н., Белова А.Е., Мистрюковой Е.Е., Рвачева А.А., Васильевой С.А. – без удовлетворения.

Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 25.03.2021 (резолютивная часть определения оглашена 23.03.2021) производство по обособленному спору №А56-2061/2019/суб.1 о привлечении контролирующих должника лиц к субсидиарной ответственности по обязательствам ООО «Инвестстройсервис» приостановлено до рассмотрения обособленного спора по делу №А56-2061/2019 об истребовании бухгалтерской и иной документации и вступления в законную силу соответствующего судебного акта.

Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 27.03.2020 заявление конкурсного управляющего об истребовании бухгалтерской и иной документации удовлетворено частично.

Постановлением Тринадцатого арбитражного апелляционного суда от 08.09.2020 определение суда первой инстанции от 27.03.2021 оставлено без изменений.

Постановлением Арбитражного суда Северо-Западного округа от 23.11.2020 определение суда первой инстанции от 27.03.2021 и постановление суда апелляционной инстанции от 08.09.2020 отменены, дело направлено на новое рассмотрение в Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области.

Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 04.12.2020 судебное заседание арбитражного суда первой инстанции (новое рассмотрение) назначено на 19.01.2021, впоследствии неоднократно откладывалось.

Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 12.08.2021 (резолютивная часть определения оглашена 10.08.2021) заявление конкурсного управляющего об истребовании бухгалтерской и иной документации, направленное на новое рассмотрение Арбитражным судом Северо-Западного округа, удовлетворено частично.

На определение Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 12.08.2021 подана апелляционная жалоба.

В Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области посредством системы «Мой Арбитр» 21.08.2021 поступило (зарегистрировано 27.08.2021) ходатайство конкурсного управляющего Ефименко Андрея Владимировича, в котором управляющий просит суд:

- возобновить производство по рассмотрению заявления конкурсного управляющего ООО «Инвестстройсервис» Ефименко А.В. о привлечении к субсидиарной ответственности контролирующих должника лиц - Ямщикова Владимира Алексеевича, Егорова Вадима Алексеевича, Рвачева Андрея Андреевича, Белова Александра Евгеньевича, Васильеву Светлану Александровну, Кирилловых (Козлову) Марию Николаевну, Мистрюкову Елену Евгеньевну;

- привлечь к субсидиарной ответственности по денежным обязательствам должника ООО «Инвестстройсервис» (ИНН 7826177244, ОГРН 1037851068661) Ямщикова Владимира Алексеевича, Егорова Вадима Алексеевича, Рвачева Андрея Андреевича, Белова Александра Евгеньевича, Васильеву Светлану Александровну, Кирилловых (Козлова) Марию Николаевну Мистрюкову Елену Евгеньевну;

- взыскать солидарно с Ямщикова Владимира Алексеевича, Егорова Вадима Алексеевича, Рвачева Андрея Андреевича, Белова Александра Евгеньевича, Васильевой Светланы Александровны и Кирилловых (Козловой) Марии Николаевны, Мистрюковой Елены Евгеньевны денежные средства в размере 1 785 123 357 руб. в пользу ООО «Инвестстройсервис» (ИНН 7826177244, ОГРН 1037851068661).

Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 19.09.2021 рассмотрение вопроса о возобновлении производства по обособленному спору назначено на 02.11.2021.

Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 02.12.2021 производства по обособленному спору № А56-2061/2019/суб.1 возобновлено, судебное заседание по рассмотрению заявления конкурсного управляющего о привлечении контролирующих должника лиц к субсидиарной ответственности назначено на 21.12.2021.

Определением (в протокольной форме) Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 21.12.2021 судебное заседание по рассмотрению заявления конкурсного управляющего отложено на 22.02.2022.

Определением (в протокольной форме) Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 22.02.2022 судебное заседание по рассмотрению заявления конкурсного управляющего отложено на 29.04.2022.

В Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области посредством системы «Мой Арбитр» 22.04.2022 поступило (зарегистрировано 22.04.2022) заявление конкурсного управляющего Ефименко Андрея Владимировича о привлечении к субсидиарной ответственности по обязательствам ООО «Инвестстройсервис» в размере 91 616 219 руб. единственного учредителя должника - компанию НИССАЙ ЛИМИТЕД (регистрационный номер: 1800328; адрес: Трайдент Чеймберс, Род-Таун, Тортولا, Почтовый ящик 146, Британские Виргинские острова; Trident Chambers, P.O. Box 146, Road Town, Tortola, British Virgin Islands), а также о высекании с НИССАЙ ЛИМИТЕД в пользу ООО «Инвестстройсервис» денежных средств в размере 91 616 219 руб.

Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 25.04.2022 заявление принято к производству и назначено к рассмотрению в предварительном судебном заседании (обособленному спору присвоен № А56-2061/2019/суб.2).

Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 29.04.2022 для совместного рассмотрения объединены заявление конкурсного управляющего о привлечении к субсидиарной ответственности по обязательствам должника Ямщикова Владимира Алексеевича, Егорова Вадима Алексеевича, Рвачева Андрея Андреевича, Белова Александра Евгеньевича, Васильевой Светланы Александровны, Кирилловых (Козловой) Марии Николаевны, Мистрюковой Елены Евгеньевны (А56-2061/2019/суб.1) и заявление конкурсного управляющего о привлечении к субсидиарной ответственности по обязательствам должника компании НИССАЙ ЛИМИТЕД (А56-2061/2019/суб.2); объединенному спору присвоен № А56-2061/2019/суб.1, судебное заседание по его рассмотрению отложено на 21.06.2022.

Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 14.10.2022 (резолютивная часть определения оглашена 27.09.2023) заявление удовлетворено частично; за неисполнение обязанности по обращению в арбитражный суд с заявлением должника привлечены Ниссай Лимитед, Ямщикова Владимира Алексеевича; с Ниссай Лимитед в пользу ООО «Инвестстройсервис» взыскано 91 616 219 руб.;

признано доказанным наличие оснований для привлечения к субсидиарной ответственности Ямщикова Владимира Алексеевича по обязательствам должника, выразившихся в непредъявлении требований к ООО «СПБК» о взыскании убытков, в связи с непредъявлением соответствующих требований в процедуре банкротства ООО «СПБК», а также в связи с непередачей документации конкурсному управляющему; признано недоказанным наличие всех оснований для привлечения Рвачева Андрея Андреевича к субсидиарной ответственности по обязательствам должника, в удовлетворении иска к нему отказано; признано недоказанным наличие всех оснований для привлечения Егорова Вадима Алексеевича к субсидиарной ответственности по обязательствам должника, в удовлетворении иска к нему отказано; признано недоказанным наличие всех оснований для привлечения к субсидиарной ответственности по обязательствам должника Белова Александра Евгеньевича, Васильевой Светланы Александровны, Кирилловых (Козловой) Марии Николаевны, Мистрюковой Елены Евгеньевны, в удовлетворении иска к ним отказано; производство по заявлению о привлечении к субсидиарной ответственности контролирующего должника лица Ямщикова Владимира Алексеевича к субсидиарной ответственности по обязательствам ООО «Инвестстройсервис» приостановлено до окончания расчетов с кредиторами.

В Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области посредством системы «Мой Арбитр» поступило ходатайство конкурсного управляющего о возобновлении производства по рассмотрению заявления конкурсного управляющего о привлечении Ямщикова Владимира Алексеевича к субсидиарной ответственности по обязательствам ООО «Инвестстройсервис» в части определения размера субсидиарной ответственности.

В качестве обоснования заявленного ходатайства конкурсный управляющий указал суду на следующие обстоятельства: в реестр требований кредиторов ООО «Инвестстройсервис» на дату обращения в суд с ходатайством о возобновлении производства по определению размера субсидиарной ответственности ООО «Инвестстройсервис» включены требования конкурсных кредиторов на общую сумму 794 649 789 руб. 64 коп. (что подтверждается реестром требований кредиторов от 14.03.2023 и отчетом конкурсного управляющего); по причине отсутствия у ООО «Инвестстройсервис» какого-либо движимого и недвижимого имущества, дебиторской задолженности и отсутствие какого-либо частичного осуществления расчетов с кредиторами, конкурсный управляющий ООО «Инвестстройсервис» устанавливает размер субсидиарной ответственности по обязательствам должника Ямщикова Владимира Алексеевича в общей сумме 794 649 789 руб. 64 коп.

Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 07.04.2023 к рассмотрению в судебном заседании назначен вопрос о возобновлении производства по определению размера субсидиарной ответственности Ямщикова Владимира Алексеевича по обязательствам ООО «Инвестстройсервис».

Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 06.07.2023 возобновлено производство по заявлению конкурсного управляющего о привлечении Ямщикова Владимира Алексеевича к субсидиарной ответственности по обязательствам общества с ограниченной ответственностью «Инвестстройсервис» в части определения размера субсидиарной ответственности. Рассмотрение вопроса об определении размера субсидиарной ответственности Ямщикова Владимира Алексеевича отложено на 22.08.2023, затем неоднократно откладывалось.

Лица, участвующие в деле, на рассмотрение не явились, извещены надлежащим образом.

От ответчика Ямщикова В.А. представлен письменный отзыв, в котором он просит снизить размер ответственности до 45 000 руб.

Исследовав материалы дела, оценив представленные доказательства, суд приходит к следующему.

В соответствии с п. 11 ст. 61.11 Закона о банкротстве размер субсидиарной ответственности контролирующего должника лица равен совокупному размеру требований кредиторов, включенных в реестр требований кредиторов, а также заявленных после закрытия реестра требований кредиторов и требований кредиторов по текущим платежам, оставшихся не погашенными по причине недостаточности имущества должника.

Размер субсидиарной ответственности контролирующего должника лица подлежит соответствующему уменьшению, если им будет доказано, что размер вреда, причиненного имущественным правам кредиторов по вине этого лица, существенно меньше размера требований, подлежащих удовлетворению за счет этого контролирующего должника лица.

Не включаются в размер субсидиарной ответственности контролирующего должника лица требования, принадлежащие этому лицу либо заинтересованным по отношению к нему лицам. Такие требования не подлежат удовлетворению за счет средств, взысканных с данного контролирующего должника лица.

Размер субсидиарной ответственности Ямщикова В.А. в соответствии с п. 11 ст. 61.11 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» составляет 794 272 294, 64 рублей (реестровая задолженность за исключением штрафа за налоговое правонарушение) + 1 854 518, 21 рублей (текущая задолженность перед конкурсным управляющим Ефименко А. В.) = 796 126 812, 85 руб.

Отдельно конкурсным управляющим произведен расчет размера субсидиарной ответственности за неподачу заявления на сумму 794 272 294,64 руб.

Также конкурсный управляющий Ефименко А. В. полагает, что из размера субсидиарной ответственности Ямщикова В. А. за неподачу заявления о банкротстве подлежат исключению штрафа по налогу в размере 377 495,00 руб., наложенные на организацию ООО «Инвестстройсервис», исходя из конституционных принципов справедливости и соразмерности. Соответственно, размер субсидиарной ответственности Ямщикова В. А. за неподачу заявления о признании Должника банкротом составляет: 790 719 008, 05 руб. + 2 630 633 руб. 08 коп. + 922 653 руб. 51 коп. = 794 272 294, 64 рублей.

В силу пункта 11 статьи 61.11 Закона о банкротстве размер субсидиарной ответственности контролирующего должника лица, равный совокупному размеру требований кредиторов, включенных в реестр требований кредиторов, а также заявленных после закрытия реестра требований кредиторов и требований кредиторов по текущим платежам, оставшихся не погашенными по причине недостаточности имущества должника, поглощает размер субсидиарной ответственности за неподачу (несвоевременную подачу) заявления должника, равного размеру обязательств должника (в том числе по обязательным платежам), возникших после истечения срока, предусмотренного статьей 9 Закона о банкротстве, и до возбуждения дела о банкротстве.

Соответственно, общий размер ответственности по всем заявленным основаниям составляет 796 126 812,85 руб.

Рассматривая письменное заявление ответчика Ямщикова В.А. о снижении/уменьшении размера субсидиарной ответственности до 45 000 руб. (размер полученной ответчиком заработной платы), суд приходит к следующему.

Руководитель, формально входящий в состав органов юридического лица, но не осуществлявший фактическое управление (далее - номинальный руководитель), например, полностью передоверивший управление другому лицу на основании доверенности либо принимавший ключевые решения по указанию или при наличии явно выраженного согласия третьего лица, не имевшего соответствующих формальных полномочий (фактического руководителя), не утрачивает статус контролирующего лица, поскольку подобное поведение не означает потерю возможности оказания влияния на должника и не освобождает номинального руководителя от осуществления обязанностей по выбору представителя и контролю за его действиями (бездействием), а также по

обеспечению надлежащей работы системы управления юридическим лицом (пункт 3 статьи 53 ГК РФ).

В этом случае, по общему правилу, номинальный и фактический руководители несут субсидиарную ответственность, предусмотренную статьями 61.11 и 61.12 Закона о банкротстве, а также ответственность, указанную в статье 61.20 Закона о банкротстве, солидарно (абзац первый статьи 1080 ГК РФ, пункт 8 статьи 61.11, абзац второй пункта 1 статьи 61.12 Закона о банкротстве).

Вместе с тем в силу специального регулирования (пункт 9 статьи 61.11 Закона о банкротстве) размер субсидиарной ответственности номинального руководителя может быть уменьшен, если благодаря раскрытой им информации, недоступной независимым участникам оборота, были установлены фактический руководитель и (или) имущество должника либо фактического руководителя, скрывавшееся ими, за счет которого могут быть удовлетворены требования кредиторов.

Рассматривая вопрос об уменьшении размера субсидиарной ответственности номинального руководителя, суд учитывает, насколько его действия по раскрытию информации способствовали восстановлению нарушенных прав кредиторов и компенсации их имущественных потерь (пункт 1 статьи 1064 ГК РФ).

Ямщиков В.А. в обоснование позиции о снижении размера ответственности указывал на раскрытие им при рассмотрении дела суду информации в отношении ряда должностных лиц ПАО «Балтинвестбанк» - Белова А.Е., Васильевой С.А., Кирилловых (Козловой) М.Н., которые якобы и осуществляли корпоративный контроль над должником.

Вместе с тем, Ямщиков В.А. не учитывает, что вступившим в законную силу определением суда от 14.10.2022 в отношении указанных лиц в иске о привлечении к субсидиарной ответственности отказано, поскольку материалами дела не подтвержден факт корпоративного контроля указанных лиц над должником, равно как и факт принятия указанными лицами каких-либо решений, влияющих на возникновением признаков неплатежеспособности должника.

Таким образом, доводы Ямщикова В.А. о раскрытии им информации о фактических руководителях должника, следует отклонить как безосновательные и приводимые, по мнению суда, с целью переложить с себя ответственность.

Как установлено Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 14.10.2022 по делу №А56-2061/2019 Ямщиков В.А. должен был обратиться в суд с заявлением о банкротстве должника не позднее одного месяца, со дня наступления указанных событий, то есть не позднее 14.08.2015, что им сделано не было.

В период руководства Ямщикова В.А. должник продолжал осуществлять хозяйственную деятельность, а именно, заключал новые договоры, например, договор купли-продажи недвижимого имущества; продолжал исполнять ранее заключенные договоры, например, договор об охране имущества должника; подписывал дополнительные соглашения к ранее заключенным кредитным договорам, договорам, обеспечивающим их исполнение и т.д.

В обособленном споре по рассмотрению заявления о привлечении к субсидиарной ответственности была дана оценка материалам налоговой проверки, проводимой в отношении должника в 2016 году, из которых следует, что должником в лице руководителя Ямщикова В.А. представлены налоговому органу в ходе проверки необходимые документы: первичные документы, оборотно-сальдовые ведомости, карточки счета по счетам бухгалтерского учета, хозяйственные договоры, выписка банка по расчетным счетам, кассовые книги и кассовые отчеты к ним, авансовые отчеты, акты выполненных работ, договоры с физическими лицами, приказы по личному составу, заявления и документы на предоставление стандартных налоговых вычетов, налоговые карточки, реестры сведений о доходах физических лиц, расчетно-платежные ведомости, а также другие документы бухгалтерского и налогового учета. Основные контрагенты,

договоры с ними, документы бухгалтерского учета прямо поименованы в акте налоговой проверки, с цитатами из текстов документов, что также подтверждает передачу налоговому органу в 2016 году этих документов.

Ямщиков Владимир Алексеевич был привлечен к субсидиарной ответственности по следующим основаниям:

- за неподачу заявления о признании должника несостоятельным (банкротом);
- за не передачу им документации должника конкурсному управляющему;
- за не предъявление требований к ООО «СПБК» о взыскании убытков (денежных средств, оплаченных за недвижимое имущество/ истребованное решением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 31.12.2014 по делу А56-24805/2014, вступившее в законную силу 14.07.2015;
- за не предъявление им соответствующих требований в процедуре банкротства ООО «СПБК» (признано банкротом 21.05.2018).

Перечисленные выше бездействия Ямщикова В. А. как последнего руководителя ООО «Инвестстройсервис» фактически привели к наращиванию кредиторской задолженности, и в том числе к отсутствию возможности своевременно погасить задолженность перед конкурсными кредиторами.

Изложенные в заявлении о снижении размера ответственности Ямщиковым В.А. доводы фактически сводятся к несогласию с ранее постановленным судом и вступившим в законную силу судебным актом о привлечении Ямщикова В.А. к субсидиарной ответственности за совокупность вышеперечисленных оснований.

Таким образом, отклоняя доводы Ямщикова В.А. о том, что в силу пункта 9 статьи 61.11 Закона о банкротстве размер его субсидиарной ответственности должен быть снижен до 45 000 руб., суд исходит из того, что каких-либо сведений, позволяющих восстановить нарушенные права кредиторов, в том числе пополнить конкурсную массу, Ямщиковым В.А. не раскрыто, доказательств того, что размер вреда, причиненного имущественным правам кредиторов в результате действий контролирующих должника лиц, существенно меньше размера требований, подлежащих удовлетворению за счет этого контролирующего должника лица, не представлено.

На основании вышеизложенного, и руководствуясь ст. 61.11 Закона о банкротстве, Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области

Определил:

Уточнённое заявление конкурсного управляющего об установлении размера субсидиарной ответственности Ямщикова В.А. – удовлетворить.

Взыскать с Ямщикова Владимира Алексеевича в порядке субсидиарной ответственности в пользу ООО «ИнвестСтройСервис» денежные средства в размере 796 126 812, 85 руб.

Отказать в удовлетворении ходатайства Ямщикова Владимира Алексеевича в уменьшении размера субсидиарной ответственности.

На определение может быть подана жалоба в Тринадцатый арбитражный апелляционный суд в течение 10 дней со дня его принятия.

Судья

Овчинникова Н.Ю.

Электронная подпись действительна.

Данные ЭП: Удостоверяющий центр Казначейство России
Дата 13.03.2023 6:40:00
Кому выдана Овчинникова Наталья Юрьевна