

Проблемы создания и ликвидации юридических лиц с иностранным участием в российском законодательстве

Десятов Иван Евгеньевич

Приамурский государственный университет им. Шолом-Алейхема

Студент

Аннотация

В статье исследуются фундаментальные проблемы создания и ликвидации юридических лиц с иностранным участием в российском законодательстве. Методологическую основу исследования составляют общенаучные методы познания, а также специальные методы: формально-юридический, сравнительно-правовой и системный анализ. Выявлены три ключевые проблемы: отсутствие легального определения понятия "юридическое лицо с иностранным участием", несовершенство механизма подтверждения правового статуса иностранных учредителей и неопределенность процедуры распределения имущества при ликвидации в условиях действия ограничительных мер.

Ключевые слова: юридическое лицо, иностранное участие, правовой статус, легализация документов, ликвидация, счета типа "С", корпоративный контроль, иностранные инвестиции.

Problems of creation and liquidation of legal entities with foreign participation in Russian legislation

Desyatov Ivan Evgenievich

Sholom-Aleichem Priamursky State University

Student

Abstract

The article examines the fundamental problems of creation and liquidation of legal entities with foreign participation in Russian legislation. The methodological basis of the research consists of general scientific methods of cognition, as well as special methods: formal-legal, comparative-legal and system analysis. Identifies three key problems: the lack of a legal definition of "legal entity with foreign participation", imperfection of the mechanism for confirming the legal status of foreign founders, and uncertainty of the procedure for property distribution during liquidation under restrictive measures.

Keywords: legal entity, foreign participation, legal status, document legalization, liquidation, type "C" accounts, corporate control, foreign investments.

Исследование проблем создания и ликвидации юридических лиц с иностранным участием приобретает особую значимость в условиях современной геополитической ситуации. Введение в 2022 году специального регулирования для организаций с участием лиц из недружественных государств выявило существенные пробелы в законодательстве. Отсутствие легального определения понятия "юридическое лицо с иностранным участием", несовершенство механизма подтверждения статуса иностранных учредителей и неопределенность процедуры ликвидации в условиях действия ограничительных мер создают правовую неопределенность и требуют теоретического осмысления для выработки эффективных решений.

Целью исследования является выявление и анализ основных проблем правового регулирования процессов создания и ликвидации юридических лиц с иностранным участием в российском законодательстве, а также разработка предложений по совершенствованию действующего законодательства в данной сфере.

Теоретическую базу исследования составили работы В. Ю. Абрамова, разработавшего концепцию корпоративного контроля при идентификации юридических лиц с иностранным участием [1], и М. А. Бобряшовой, обосновавшей формальный подход к определению их статуса [2]. А. В. Габов внес значительный вклад в изучение антисанкционных мер и их применения [3, 4], а Т. Н. Малая и О. Е. Аграшева исследовали специфику ликвидации организаций с иностранным элементом [5]. Нормативную основу работы составили Гражданский кодекс РФ, федеральные законы об иностранных инвестициях и валютном регулировании, а также указы Президента РФ, устанавливающие специальный режим для юридических лиц с участием лиц из недружественных государств.

Нормативно-правовую базу исследования составили Гражданский кодекс РФ, Федеральный закон "Об иностранных инвестициях в РФ", Федеральный закон "О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства", Федеральный закон "О валютном регулировании и валютном контроле". Особое внимание уделено анализу Указа Президента РФ "О временном порядке исполнения обязательств перед некоторыми иностранными кредиторами" и Указа Президента РФ "Об особом порядке осуществления (исполнения) отдельных видов сделок (операций) между некоторыми лицами", устанавливающих специальный режим для юридических лиц с участием лиц из недружественных государств.

При создании и ликвидации юридических лиц с иностранным участием в российском законодательстве отчетливо прослеживаются три фундаментальные проблемы.

Первой проблемой выступает отсутствие легального определения понятия "юридическое лицо с иностранным участием". Данный концептуальный пробел порождает неопределенность правового статуса таких организаций на всех этапах их существования - от момента создания до

ликвидации. Федеральный закон "Об иностранных инвестициях в РФ" использует термин "коммерческая организация с иностранными инвестициями", однако данное понятие охватывает лишь часть возможных форм иностранного участия. В результате возникает ситуация, когда организации с различными формами иностранного присутствия подпадают под разные режимы правового регулирования без четких критериев такой дифференциации.

Научная дискуссия демонстрирует противоречивость подходов к определению данного понятия. В. Ю. Абрамов полагает определяющим фактором реальную возможность иностранного инвестора влиять на принятие решений юридическим лицом. Сторонники формального подхода М.А.Бобряшова настаивают на использовании количественного критерия доли в уставном капитале. Подобное теоретическое многообразие при отсутствии законодательного определения создает предпосылки для неоднозначного толкования норм права.

Практическим следствием этой проблемы становится неопределенность момента возникновения статуса юридического лица с иностранным участием при приобретении иностранным инвестором доли в существующей российской организации. Законодательство не устанавливает четких критериев трансформации национального юридического лица в юридическое лицо с иностранным участием, что порождает риски неправильного применения специальных норм об иностранных инвестициях.

Второй существенной проблемой является несовершенство механизма подтверждения правового статуса иностранных учредителей при создании юридического лица. Законодательство требует представления документа, подтверждающего правовой статус иностранного лица по законодательству страны происхождения, однако отсутствует унифицированный перечень таких документов. Регистрирующие органы сталкиваются с многообразием форм корпоративных документов различных правовых порядков, что затрудняет оценку их юридической силы.

Ситуация осложняется требованиями об обязательной легализации иностранных документов и их переводе на русский язык с нотариальным удостоверением. В условиях геополитической напряженности получение апостиля или консульской легализации документов становится затруднительным для учредителей из ряда государств. При этом законодательство не предусматривает альтернативных механизмов подтверждения правового статуса иностранных лиц.

Процедура нотариального удостоверения перевода документов также вызывает практические сложности. Нотариусы зачастую сталкиваются с необходимостью оценки корректности перевода специфической юридической терминологии различных правовых систем. Отсутствие единообразных подходов к переводу корпоративной документации создает риски искажения юридического смысла документов.

Третьей фундаментальной проблемой выступает неопределенность механизма распределения имущества при ликвидации юридических лиц с

иностранным участием в условиях действия ограничительных мер. Указ Президента РФ от 05.03.2022 № 95 установил требование об использовании счетов типа "С" для выплат иностранным лицам из недружественных государств, однако процедура распределения ликвидационной квоты через такие счета не получила детальной регламентации.

Ликвидационные комиссии сталкиваются с отсутствием четкого порядка взаимодействия с уполномоченными банками при проведении выплат через счета типа "С". Законодательство не определяет последовательность действий при наличии нескольких иностранных участников из различных юрисдикций, часть из которых отнесена к недружественным государствам. Возникают вопросы о возможности распределения неденежного имущества и порядке его оценки в целях соблюдения требований валютного законодательства.

Отдельную сложность представляет определение судьбы прав на результаты интеллектуальной деятельности при ликвидации юридического лица с иностранным участием. Действующее регулирование не учитывает трансграничный характер интеллектуальных прав и не содержит механизмов их защиты в процессе ликвидации. В результате возникают риски утраты правовой охраны результатов интеллектуальной деятельности или их неправомерного использования после ликвидации юридического лица.

Решение указанных проблем требует комплексного подхода к совершенствованию законодательства. В части определения понятия юридического лица с иностранным участием необходимо законодательное закрепление критериев, учитывающих как количественные показатели участия в капитале, так и качественные характеристики корпоративного контроля. Это позволит обеспечить единообразное применение специальных норм об иностранных инвестициях.

Механизм подтверждения правового статуса иностранных учредителей требует унификации перечня необходимых документов и разработки альтернативных способов их легализации с использованием современных технологий верификации. Целесообразно создание единой базы образцов корпоративных документов различных юрисдикций для облегчения работы регистрирующих органов.

В сфере ликвидации юридических лиц с иностранным участием необходима детальная регламентация процедуры распределения имущества с использованием счетов типа "С", включая определение порядка взаимодействия ликвидационной комиссии с уполномоченными банками. Требуется разработка механизмов защиты прав на результаты интеллектуальной деятельности с учетом их трансграничного характера.

Библиографический список

1. Абрамов В. Ю. Гражданское процессуальное право России : учебник для вузов. М.: Издательство Юрайт, 2025. 569 с.

2. Бобряшова М. А. Российские юридические лица с иностранным участием как субъекты земельных отношений в России// Труды Института государства и права РАН. 2010. №5. С. 156-169.
3. Габов А. В. Антисанкционные меры в российском праве //Труды Института государства и права Российской академии наук. 2023. Т. 18. №. 3. С. 96-141.
4. Габов А. В. Официальные разъяснения по вопросам применения антисанкционных нормативных правовых актов: теоретические и практические вопросы //Труды Института государства и права Российской академии наук. 2024. Т. 19. №. 1. С. 36-80.
5. Малая Т. Н., Агашева О. Е. Ликвидация организаций с иностранным элементом //Экономика. Социология. Право. 2020. №. 4 (20). С. 106-114