На правах рукописи

***ЗАХАРОВ***

***ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ***

**ПРАВОВОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ
СОЗДАНИЯ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ**

Специальность 12.00.03 — гражданское право;
предпринимательское право; семейное право;
международное частное право

***Диссертаць***

***на соискание ученой степени***

„т-—

**Научный руководитель:
доктор юридических наук профессор
Гонгало Бронислав Мичиславович**

Екатеринбург 2001

**СОДЕРЖАНИЕ**

[Введение 3](#bookmark1)

Глава 1. Понятие и правовая природа отношений по формированию

гражданской правоспособности юридических лиц 10

§ 1. Развитие представлений об отношениях по созданию юридического

лица в процессе совершенствования учения о юридических лицах 10

§ 2. Гражданская правоспособность юридического лица и стадии

ее формирования в процессе создания юридического лица 31

§ 3. Особенности правовой природы отношений по формированию

правоспособности юридических лиц 50

Глава *2.* Гражданско-правовая характеристика отношений по созданию юридического лица: структура и взаимосвязь прав и обязанностей

субъектов-участников этих отношений 71

§ 1. Субъекты отношений по созданию юридического лица 71

§ *2.* Предпосылки формирования вещных и обязательственных прав

юридического лица ^.....93

§ 3. Правовая природа регистрации как нормативно-значимого

(конституирующего) основания создания юридического лица 106

§ 4. Формирование гражданской правоспособности юридического лица после его регистрации и ее влияние на иные виды его

правоспособности 123

Глава 3. Особенности создания отдельных видов юридических лиц

(актуальные вопросы практики) 136

§ 1. Критерии определения особенностей организационных отношений

(процедур) создания отдельных видов юридических лиц 136

§ 2. Особенности организационных отношений по созданию юридических

лиц в финансовой сфере 142

§ 3. Особенности процедур создания социально-значимых

[юридических лиц 149](#bookmark3)

Приложения 155

Список литературы 167

з

**ВВЕДЕНИЕ**

Правовой статус юридического лица с общетеоретических позиций и в научно-практическом плане всегда очень активно обсуждался на стра­ницах и юридической, и экономической литературы. Юристы могут гор­диться тем, что проведенные ими изыскания объединены в общее учение о юридических лицах, которое пополняется все новыми и новыми разработ­ками, тем более что новейшее законодательство дает соответствующие те­мы для этого.

Однако гражданско-правовая наука сегодня не имеет специального мо­нографического исследования, посвященного созданию юридических лиц. Представляется, что актуальность научной разработки данной проблемы выражают следующие посылки.

Во-первых, массовость такого явления, как создание юридических лиц, вряд ли можно отрицать. Очень заметна роль юридических лиц в граждан­ском обороте. Юридические лица — основные товаропроизводители, на них ложится главное налоговое бремя. Общество, заинтересованное в своем экономическом росте, должно всячески способствовать созданию юридиче­ских лиц. Роль правовой науки здесь сводится к выработке юридических приемов, использование которых способствовало бы стабильной организа­ции оборота и, в частности, надлежащей организации создания юридиче­ских лиц (экономический аспект).

Во-вторых, для нашей страны характерно участие в товарном обороте субъектов, не обладающих определенными деловыми качествами. К сожа­лению, это следствие того, что государство практически полностью отказа­лось от правового регулирования процесса образования юридических лиц.

Необходимо признать «слабым звеном» правового регулирования института юридического лица сферу учредительной деятельности, доказательством чему служат шумные аферы с учреждением фиктивных юридических лиц. Все это в конечном счете подрывает основы формирования стабильного имущественного оборота, на создание которого направлено правовое регу­лирование рыночных отношений. Государству пора при помощи законода­тельных установлений активно вмешаться в сферу образования юридиче­ских лиц и тем самым в какой-то части нормализовать политическую ситуа­цию в стране (государственно-политический аспект).

В-третьих, судебная практика имеет немало примеров обжалования как действий учредителей по созданию юридических лиц, так и актов регистри­рующих органов о их государственной регистрации. Это свидетельствует о том, что анализируемый институт в части создания юридических лиц не от­личается должной определенностью. В связи с этим необходимо изучение судебной практики с целью выработки рекомендаций по правильному при­менению законодательства, регулирующего создание юридических лиц (правоприменительный аспект).

В-четвертых, с появлением в настоящее время новых видов юридиче­ских лиц, изменением форм собственности следует по-иному взглянуть на достижения цивилистической науки в исследовании теории юридического лица. Многие теоретические положения были разработаны в советский пе­риод. Не отрицая наличия в них положительных моментов, необходимо констатировать направленность данных разработок на изучение государст­венного предприятия, которое в то время являлось господствующим видом юридического лица. Сегодня государственное или муниципальное унитар­ное предприятие (а также учреждение) выступает переходным видом юри­дического лица, так как не обладает правом собственности на принадлежа­щее ему имущество. Это один из примеров, подтверждающих необходи­мость современного подхода к изучению сущности юридического лица, а также его создания (доктринальный подход).

Цель настоящего исследования — изучение правового регулирования создания юридических лиц и практики его применения, что обусловило по­становку следующих задач:

а) установить взаимосвязь правового регулирования процесса создания юридических лиц в римском праве, русском дореволюционном праве, праве советского периода и действующем российском праве;

б) определить содержание такого понятия, как «создание юридического лица»;

в) изучить, как порядок создания юридического лица влияет на форми­рование его правоспособности;

г) определить правовую природу отношений по созданию юридического лица и формированию его гражданской правоспособности;

д) исследовать применимость общих выводов о создании юридического лица и формировании его правоспособности к отдельным видам юридиче­ских лиц;

е) определить стадии формирования гражданской правоспособности юридического лица в зависимости от стадий его создания;

ж) показать, что создание юридического лица и формирование его пра­воспособности есть не одномоментный акт, а система взаимосвязанных ор­ганизационных отношений;

з) доказать, что без исследования организационных отношений, входя­щих в сферу регулирования гражданского права, невозможно обосновать сущность многих гражданско-правовых явлений и понятий;

и) разработать предложения по совершенствованию действующего за­конодательства о создании юридических лиц.

Предметом исследования послужил комплекс проблем, связанных с регулированием отношений, возникающих в процессе создания юридиче­ского лица и формирования его правоспособности.

Методологическая, теоретическая и эмпирическая основа исследо­вания. В качестве методологической основы диссертационного исследова­ния применялись общенаучные методы познания, а также некоторые част­нонаучные методы: исторический, сравнительно-правовой, технико­юридический, системного анализа, нормально-логический.

Научно-теоретическую базу диссертации составили труды ученых- юристов: С. С. Алексеева, М. М. Агаркова, А. В. Венедиктова, О. А. Кра­савчикова, В. Ф. Яковлева, В. С. Якушева и т. д.

%

В работе автор опирался на труды ученых-правоведов в области уче­ния о предмете гражданского права, учения о юридических лицах, а также учения о правоспособности, изданные в разные годы развития гражданско­го права известными цивилистами М, М. Брагинским, С. Н. Братусем, В. В. Витрянским, Б. М. Гонгало, Т. И. Илларионовой, О. С. Иоффе, М, Я, Кирилловой, Л. А. Лунцем, В. А. Ойгензихтом, В. А. Плетневым, Ю. К. Толстым, Е. А. Сухановым, Г. А. Свердлыком, Г, Ф. Шершеневичем и многими другими русскими, советскими и российскими учеными.

f

Большим подспорьем в работе стали труды исследователей римского права И. Б. Новицкого, И. С. Перетерского, Д. В. Дождева и др.

Использованы работы зарубежных ученых-юристов, таких как Р. Сава- тье, Р. Давид, К. Цвайгерт, X. Кётц, В. Хойер и др.

Эмпирической основой диссертации послужили материалы судебной практики, а также обобщение практики работы Управления государствен­ной регистрации города Екатеринбурга и его семи районных отделов.

Научная новизна диссертации отражена в следующих основных выво­дах и положениях.

♦

1. Анализ римского, русского, советского и российского законодатель­ства дает основание для вывода о том, что создание юридического лица вне зависимости от его конкретной формы — обязательный и необходимый этап в развитии специального субъекта права — юридического лица. При этом порядок создания юридического лица может быть разным в зависимо­

сти от субъектов, участвующих в данном процессе, а также от иных усло­вий, но тем не менее этот процесс вполне определим именно как создание юридического лица.

1. Создание юридического лица — система организационных отноше­ний. Эта система имеет определенные, но не всегда строгие временные гра­ницы, характеризуется конкретной последовательностью отношений, ее со­ставляющих. В процессе создания юридического лица происходит форми­рование его гражданской правоспособности.
2. Целостный процесс формирования юридического лица можно подраз­делить на три стадии: до регистрации юридического лица в установленном законом порядке, регистрация, дослерегистрационный период.
3. Регистрация юридического лица есть юридический факт, который су­щественным образом влияет на формирование его гражданской правоспо­собности. Отнесение такой регистрации к административным актам не влияет на природу возникающих на ее основе отношений, они остаются гражданско-правовыми.
4. Формирование гражданской правоспособности юридического лица начинается до его государственной регистрации. Отрицание данного факта не позволяет объяснить многие моменты в поведении участников (учреди­телей) юридического лица, а также регистрирующего органа.

Юридическое лицо не может быть полноценным участником граждан­ского оборота, обладая лишь свидетельством о его государственной регист­рации, а потому в работе показаны те организационные отношения, которые возникают из различных по отраслевому признаку оснований, но преследу­ют одну и ту же цель — сформировать в завершенном виде правоспособ­ность юридического лица.

1. Показана необходимость учета при создании некоторых юридических лиц определенных особенностей. И хотя объем исследования и мотивы целе­сообразности не позволили автору при всем его желании изложить особенно­сти создания всех юридических лиц, двух изложенных примеров достаточно

для того, чтобы понять: унификация процесса создания юридических лиц возможна, но до некоторых пределов. Такие пределы обусловлены прежде всего целью создания юридического лица, а также рядом иных факторов.

1. В работе содержатся конкретные предложения по совершенствованию доктринального подхода к изучению процесса создания юридического лица и формирования его правоспособности, а также по совершенствованию за­конодательства.

Новизна рассмотрения организационных отношений в настоящей работе состоит в следующем. Во-первых, общетеоретические положения, касаю­щиеся в целом организационных отношений, обретают применительно к теме работы прикладное значение. Во-вторых, несмотря на то, что создание юридического лица имеет несколько стадий, все соответствующие отноше­ния обладают единством объекта — это нематериальное благо, которое на­ходится в состоянии, требующем упорядоченности. Для каждой стадии соз­дания юридических лиц выделены соответствующие организационные от­ношения, имеющие собственное содержание.

**Практическая и теоретическая значимость работы.** Содержащиеся в диссертации выводы и предложения могут быть использованы в правотвор­ческой деятельности по совершенствованию законодательства о юридиче­ских лицах в целом и о создании юридических лиц в частности, а также в практике работы органов юстиции по регистрации юридических лиц, в су­дебной практике.

Теоретические положения, сформулированные в работе, могут найти применение при дальнейшем исследовании проблем правового положения юридических лиц, их создания, формирования их гражданской правоспо­собности.

**Апробация результатов исследования.** Диссертация подготовлена на кафедре гражданского права Уральской государственной юридической ака­демии, где проведено ее рецензирование и обсуждение. Основные положе­ния и выводы изложены в опубликованных статьях.

Основные положения диссертации обсуждены также на научно­консультативном совещании в Управлении государственной регистрации города Екатеринбурга, представлены в Исследовательский Центр частного права при Президенте Российской Федерации (Уральский филиал) и Ураль­ское отделение Российской школы частного права.

Структура работы. Диссертация состоит из введения, трех глав, кото­рые объединяют десять параграфов, списка используемой литературы, предложений по совершенствованию действующего законодательства, по­священного юридическим лицам, их созданию и формированию их граж­данской правоспособности.

Освобождение или, если быть более точным, невозложение на регистри­рующий орган обязанности анализа указанных факторов создания потреби­тельских обществ требует от него вместе с тем достаточно серьезного отно­шения к учредительным документам указанных юридических лиц. Обращает на себя внимание тот факт, что законодательство о потребительской коопе­рации в значительной степени является императивным. По существу, устав

потребительского общества представляет собой тот же закон, но применен­ный к конкретному обществу. Свободное усмотрение учредителей потреби­тельского общества при разработке и утверждении устава сведено в основ­ном к определению численного состава совета и правления общества, а также установления правил выдачи пая вышедшему или исключенному из общест­ва пайщику. Число пайщиков-учредителей не должно быть менее пяти граж­дан и (или) трех юридических лиц.

При регистрации потребительского общества возникает также вопрос, не решенный законодателем, о размере уставного фонда, который представлен в данном случае вступительными взносами.

При проверке регистрирующим органом соблюдения закона в уставе по­требительского общества необходимо также требовать от его учредителей определения правил создания и деятельности ревизионных комиссий или на­значения ревизора. Кроме того, Законом о потребительской кооперации на потребительские общества возложена обязанность по ежегодной аудитор­ской проверке их деятельности вне зависимости от параметров их производ­ства и (или) потребления.

Таким образом, процедуры создания потребительского общества облада­ют определенной спецификой, что должно быть учтено при подготовке уста­ва, а также при регистрации данного юридического лица в установленном законом порядке.

Не менее социально значимым является вопрос, который, вероятнее все­го, скоро перестанет существовать, поскольку государство не намерено санкционировать возникновение таких ситуаций в будущем. Речь идет о т. н. арендных предприятиях.

Социальное значение организации указанных юридических лиц состоит в том, что за каждым членом трудового коллектива, который участвовал в приватизации государственного или муниципального имущества, сохраня­лось право, пусть даже обязательственное, но все же на выход из арендного предприятия с обязательной компенсацией обществом стоимости его доли (аналогичное правило зафиксировано в ст. 94 ГК РФ в отношении выхода участника из общества с ограниченной ответственностью).

Вместе с тем преобразование указанных арендных предприятий не в ООО, а в ОАО означает для их участников утрату права на компенсацию и возможность получить лишь деньги при продаже акций указанного общест­

ва. Все, кто знаком с рынком ценных бумаг, могут подтвердить тот факт, что от продажи акций продавец получит гораздо меньше прибыли, нежели от продажи своей доли в имуществе юридического лица.

В связи с этим необходимо констатировать, что государство обязано бы­ло дать соответствующие разъяснения и потребовать от юридических лиц, создаваемых на базе арендных предприятий, представления доказательств ознакомления граждан с их правами и возможностью их реализации или ут­раты в зависимости от избранной при реорганизации организационно­правовой формы создаваемого юридического лица.

Таким образом, анализ законодательства и практики его применения в отношении отдельных юридических лиц, обладающих общей или специаль­ной правоспособностью демонстрирует те возможности, которые можно ис­пользовать для совершенствования правового регулирования организацион­ных отношений по созданию юридических лиц и формированию их право­способности.