



**АРБИТРАЖНЫЙ СУД
ЧУВАШСКОЙ РЕСПУБЛИКИ-ЧУВАШИИ**

Ленина пр., д. 4, Чебоксары, 428000

О П Р Е Д Е Л Е Н И Е

г. Чебоксары
09 апреля 2018 года

Дело № А79-9563/2015

Резолютивная часть определения объявлена 30 марта 2018 года.

Арбитражный суд в составе судьи Пальчиковой Г.В.,
при ведении протокола судебного заседания секретарем судебного заседания
Ивановой Т.А.,

рассмотрев в заседании суда заявление конкурсного управляющего общества с
ограниченной ответственностью "ВРК-Групп" Багайко Мамаду Адамовича о
привлечении к субсидиарной ответственности бывшего руководителя общества с
ограниченной ответственностью "ВРК-Групп" Филатова Александра Ивановича,
при участии:

от уполномоченного органа – Моисеевой С.А. по доверенности от 24.11.2017,
установил:

решением Арбитражного суда Чувашской Республики-Чувашии от
23.12.2015 общество с ограниченной ответственностью "ВРК-Групп" признано
несостоятельным (банкротом) по упрощенной процедуре отсутствующего
должника, в отношении него введена процедура конкурсного производства,
конкурсным управляющим утвержден Багайко Мамаду Адамович.

11.07.2016 конкурсный управляющий общества с ограниченной
ответственностью "ВРК-Групп" Багайко М.А. обратился в арбитражный суд с
заявлением о привлечении к субсидиарной ответственности бывшего руководителя
должника Филатова Александра Ивановича в виде взыскания задолженности ООО
"ВРК-Групп" в размере 20885211 руб. 79 коп., включенной в реестр требований
кредиторов ООО "ВРК-Групп", а также текущих платежей, возникших в период
конкурсного производства в размере 26386 руб. 74 коп., из которых 10000 руб.
вознаграждение, 16386 руб. 74 коп. расходы.

Заявление обосновано следующим: единственным кредитором ООО "ВРК-
Групп" является ФНС России в лице ИФНС России по г. Чебоксары, сумма
задолженности составляет 20885211 руб. 79 коп.

Руководителем должника являлся Филатов Александр Иванович (ИНН
525862820512), что подтверждается выпиской из Единого государственного
реестра юридических лиц.

Филатов Александр Иванович на настоящий момент, в нарушении п. 2 ст.
126 Закона о банкротстве не обеспечил передачу бухгалтерской и иной

документации должника, а также печатей, штампов и иных материальных ценностей конкурсному управляющему.

В соответствии с ответом ИФНС России по г. Чебоксары от 01.02.2016 бухгалтерская отчетность в отношении ООО "ВРК-Групп" в Инспекцию не представлялась.

Конкурсный управляющий ООО "ВРК-Групп" Багайко М.А. направлял руководителю должника Филатову А.И. запросы (№ ВРК 13, ВРК 14, ВРК 15), в которых просил представить информацию и документы ООО "ВРК-Групп", необходимые для осуществления процедур банкротства, однако руководителем должника конкурсному управляющему документы переданы не были, письма вернулись с отметкой об истечении срока хранения.

Конкурсным управляющим от банков получены выписки по операциям на расчетных счетах ООО "ВРК-Групп".

Из анализа финансово-хозяйственной деятельности должника установлено, что ООО "ВРК-Групп" с расчетных счетов № 40702810500060000103 (открыт в ОАО НКБ "Радиотехбанк"), № 40702810842000007695 (открыт в ПАО "Сбербанк") перечисляло на расчетные счета контрагентов денежные средства.

В связи с непредставлением документации руководителем должника, конкурсному управляющему не известно на какие цели расходовались денежные средства, т.е. руководителем не подтвержден первичными документами расход денежных средств, руководителем не представлены первичные документы - основания перечисления денежных средств. Не представлены первичные документы о получении товара.

Неисполнение Филатовым А.И. обязанности по передаче документации не позволило конкурсному управляющему иметь полную информацию о деятельности должника и совершенных им сделках и исполнять обязанности, предусмотренные частью 2 статьи 129 Закона о банкротстве, в частности, принимать меры, направленные на поиск, выявление и имущества должника, находящегося у третьих лиц; предъявлять к третьим лицам, задолженность перед должником, требования о ее взыскании в порядке, установленном Законом о банкротстве.

Таким образом, документы бухгалтерского учета и отчетности не содержат информацию об объектах, предусмотренных законодательством Российской Федерации, то есть отсутствует информация об активах должника, вследствие чего конкурсный управляющий не имеет возможности выявить имущество, права требования, ценные бумаги и иное. Невозможность формирования конкурсной массы вызвана неправомерными действиями руководителя по несдаче отчетности, не передачи документов и самого имущества конкурсному управляющему.

Определением суда от 26.09.2016 производство по заявлению конкурсного управляющего приостановлено до формирования конкурсной массы и расчетов с кредиторами.

Определением суда от 27.11.2017 производство по заявлению конкурсного управляющего возобновлено.

09.01.2018 от конкурсного управляющего в суд поступили дополнения к заявлению, из которых следует, что согласно проведенной инвентаризации дебиторской задолженности, оформленной актом инвентаризации № ВРК 262 от 09.01.2018 сумма дебиторской задолженности ООО "ВРК-Групп" составляет 300416470 руб. 70 коп.

Также конкурсным управляющим проведены анализ финансового состояния ООО "ВРК-Групп", проверка наличия (отсутствия) признаков фиктивного или

преднамеренного банкротства, по результатам которой сделаны следующие выводы:

- о наличии признаков преднамеренного банкротства ООО "ВРК-Групп";
- об отсутствии оснований для проведения проверки наличия признаков фиктивного банкротства.

При проведении проверки наличия (отсутствия) признаков фиктивного или преднамеренного банкротства установлено, что с 2014 года должник отвечал признакам неплатежеспособности и признакам недостаточности имущества, что подтверждается наличием кредиторской задолженности, а также анализом выписок по счету должника.

При выявлении одного из данных признаков у компании руководитель должника или председатель ликвидационной комиссии (ликвидатор) в месячный срок обязан подать заявление о банкротстве компании в арбитражный суд. Тем не менее, руководитель должника и учредитель ООО "ВРК-Групп" в суд не обратились.

Более того, конкурсному управляющему не представлены документы, позволяющие провести полный анализ деятельности должника, бухгалтерская и налоговая отчетность должником также не сдавалась с 2013 года. При анализе управляющий использовал документы, полученные от кредитных организаций и государственных органов.

Проведенный арбитражным управляющим подробный анализ движения денежных средств по расчетным счетам ООО "ВРК-Групп" выявил ряд контрагентов, которым должник перечислил денежные средства:

ООО "МФК ПЕРСПЕКТИВА". ИНН 7719670960 на сумму 208492633 руб.;

ООО "МАРШРУТКОМ", ИНН 5262294999 на сумму 2913700 руб.;

ООО "АГРОТЕХНИКА", ИНН 5260350662 на сумму 500000 руб.;

ООО "БОНА ФИДЕ ТРЕЙД", ИНН 5259089044 на сумму 1341782 руб.;

ООО "СМС", ИНН 5249082931 на сумму 2146920 руб.;

ООО "ПРОМТОРГРЕСУРС", ИНН 5249114686 на сумму 11253080 руб.;

ООО "РИФ", ИНН 5249048828 на сумму 7000000 руб.;

ООО "ТПК "КАРИОН", ИНН 5249114647 на сумму 8500000 руб.;

ООО "АВСТРЕЙД", ИНН 5249101856 на сумму 10000000 руб.;

ООО "СМАРТ ТРЕЙД", ИНН 2536271052 на сумму 2524741 руб.;

ООО "КЕМА", ИНН 2502045520 на сумму 9769150 руб.;

ООО "РОСМЕТАЛЛ", ИНН 5257090189 на сумму 214905 руб.;

ООО "ЭРИДАН", ИНН 2539119056 на сумму 9698247 руб.;

ООО "ГРИН МЕДИКАЛ", ИНН 5260370073 на сумму 43000 руб.;

ООО "ВВТК", ИНН 5249114781 на сумму 3999820 руб.;

ООО "ОПТ-ВЭЙ", ИНН 7801626988 на сумму 9740000 руб.;

ООО "ПГ ЭВЕРЕСТ-Д", ИНН 5249084819 на сумму 2300000 руб.;

ООО "ФОРЕСТ ТРЕЙД НН". ИНН 5263103887 на сумму 2300000 руб.;

ООО "ВЕК", ИНН 1656048576 на сумму 7678492,70 руб.

Всего 300416470,70 руб.

Установлено, что руководством ООО "ВРК-Групп" произведены неподтвержденные операции на сумму свыше 300 млн. руб., при этом с 2014 года деятельность организации не велась, счета закрыты в 2014 году, контрагенты, которым переводились денежные средства, деятельность также не осуществляют, имуществом не владеют, в ЕГРЮЛ содержатся сведения о намерении их исключить из реестра - недействующие организации.

В соответствии с ответом ИФНС России по г. Чебоксары от 01.02.2016 бухгалтерская отчетность в отношении ООО "ВРК-Групп" в Инспекцию не представлялась.

Конкурсный управляющий ООО "ВРК-Групп" Багайко М.А. направлял руководителю должника Филатову А.И. запросы (исх. № ВРК 13, ВРК 14, ВРК 15), в которых просил представить информацию и документы ООО "ВРК-Групп", необходимые для осуществления процедур банкротства, однако руководителем должника конкурсному управляющему документы переданы не были, письма вернулись с отметкой об истечении срока хранения.

В связи с непредставлением документации руководителем должника, конкурсному управляющему не известно на какие цели расходовались денежные средства, т.е. руководителем не подтверждено первичными документами расход денежных средств. Руководителем не представлены первичные документы - основания перечисления денежных средств. Не представлены первичные документы о получении товара.

Неисполнение Филатовым А.И. обязанности по передаче документации не позволило конкурсному управляющему иметь полную информацию о деятельности должника и совершенных им сделках и исполнить обязанности, предусмотренные частью 2 статьи 129 Закона о банкротстве, в частности, принять меры, направленные на поиск, выявление и возврат имущества должника, находящегося у третьих лиц; предъявить к третьим лицам, имеющим задолженность перед должником, требования о ее взыскании в порядке, установленном Законом о банкротстве.

Таким образом, документы бухгалтерского учета и отчетности не содержат информацию об объектах, предусмотренных законодательством Российской Федерации, то есть отсутствует информация об активах должника, вследствие чего конкурсный управляющий не имеет возможности выявить имущество, права требования, ценные бумаги и иное.

Конкурсный управляющий считает, что ООО "ВРК-Групп" признано несостоятельным (банкротом) вследствие бездействия руководителя Филатова А.И., а именно вследствие непринятия мер по взысканию дебиторской задолженности ООО "ВРК-Групп", которая могла бы погасить задолженность перед единственным кредитором в размере 20885211 руб. 79 коп.

Невозможность формирования конкурсной массы вызвана неправомерными действиями руководителя по не сдаче отчетности, не передаче документов конкурсному управляющему.

Конкурсный управляющий в судебное заседание не явился, направил ходатайство, которым просил провести судебное заседание без своего участия.

Филатов А.И. в суд не явился, копия определения о времени и месте судебного заседания возвращена органом связи в связи с истечением срока хранения.

В судебном заседании представитель уполномоченного органа поддержала заявление конкурсного управляющего по изложенным в нем, а также в дополнениях основаниям. Просила привлечь бывшего руководитель ООО "ВРК-Групп" Филатова А.И. к субсидиарной ответственности по обязательствам должника на основании пункта 4 статьи 10 Закона о банкротстве, привела доводы, изложенные в отзыве.

В соответствии со статьей 156 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации заявление рассмотрено в отсутствие не явившихся лиц.

Выслушав представителя уполномоченного органа, изучив материалы дела, суд приходит к следующему.

Заявления о привлечении контролирующих должника лиц к субсидиарной ответственности по основаниям, предусмотренным настоящим Федеральным законом, а также заявление о возмещении должнику убытков, причиненных ему его учредителями (участниками) или его органами управления (членами его органов управления), по основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, рассматривается арбитражным судом в деле о банкротстве должника.

В соответствии с пунктом 4 статьи 10 Закона о банкротстве (в редакции, действовавшей на момент подачи настоящего заявления), если должник признан несостоятельным (банкротом) вследствие действий и (или) бездействия контролирующих должника лиц, такие лица в случае недостаточности имущества должника несут субсидиарную ответственность по его обязательствам.

Пока не доказано иное, предполагается, что должник признан несостоятельным (банкротом) вследствие действий и (или) бездействия контролирующих должника лиц при наличии одного из следующих обстоятельств:

причинен вред имущественным правам кредиторов в результате совершения этим лицом или в пользу этого лица либо одобрения этим лицом одной или нескольких сделок должника, включая сделки, указанные в статьях 61.2 и 61.3 настоящего Федерального закона;

документы бухгалтерского учета и (или) отчетности, обязанность по ведению (составлению) и хранению которых установлена законодательством Российской Федерации, к моменту вынесения определения о введении наблюдения (либо ко дню назначения временной администрации финансовой организации) или принятия решения о признании должника банкротом отсутствуют или не содержат информацию об объектах, предусмотренных законодательством Российской Федерации, формирование которой является обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации, либо указанная информация искажена, в результате чего существенно затруднено проведение процедур, применяемых в деле о банкротстве, в том числе формирование и реализация конкурсной массы;

требования кредиторов третьей очереди по основной сумме задолженности, возникшие вследствие правонарушения, за совершение которого вступило в силу решение о привлечении должника или его должностных лиц, являющихся либо являвшихся его единоличными исполнительными органами, к уголовной, административной ответственности или ответственности за налоговые правонарушения, в том числе требования об уплате задолженности, выявленной в результате производства по делам о таких правонарушениях, превышают на дату закрытия реестра требований кредиторов пятьдесят процентов общего размера требований кредиторов третьей очереди по основной сумме задолженности, включенных в реестр требований кредиторов.

Положения абзаца четвертого настоящего пункта применяются в отношении лиц, на которых возложена обязанность организации ведения бухгалтерского учета и хранения документов бухгалтерского учета и (или) бухгалтерской (финансовой) отчетности должника.

Контролирующее должника лицо, вследствие действий и (или) бездействия которого должник признан несостоятельным (банкротом), не несет субсидиарной ответственности, если докажет, что его вина в признании должника несостоятельным (банкротом) отсутствует. Такое лицо также признается

невиновным, если оно действовало добросовестно и разумно в интересах должника.

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 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 лица.

Положения абзаца 4 пункта 4 статьи 10 Закона о банкротстве применяются в отношении лиц, на которых возложена обязанность по организации ведения бухгалтерского учета и хранения документов бухгалтерского учета и (или) бухгалтерской (финансовой) отчетности должника.

Предусмотренная указанной нормой ответственность соотносится с нормами об ответственности руководителя за организацию бухгалтерского учета в организациях, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, организацию хранения учетных документов, регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности (п. 1 ст. 6, п. 1 ст. 7, ст. 29 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете") и обязанностью руководителя должника в установленных случаях предоставить арбитражному управляющему бухгалтерскую документацию (п. 3.2 ст. 64, п. 2 ст. 126 Закона о банкротстве).

Руководителем должника в соответствии с выпиской из ЕГРЮЛ по состоянию на 28.12.2015 являлся Филатов А.И.

Конкурсным управляющим в адрес Филатова А.И. направлялись запросы №13,14,15 с требованием о необходимости передачи конкурсному управляющему бухгалтерской и иной документации должника в соответствии с положениями статьи 126 Закона о банкротстве, в то время как доказательств, свидетельствующих о совершении Филатовым А.И. каких-либо действий, направленных на передачу бухгалтерской и иной документации должника конкурсному управляющему должника, и о том, что Филатов А.И. предпринимал какие-либо меры для надлежащего исполнения обязательств по ведению и передаче документации, при той степени заботливости и осмотрительности, какая от него требовалась по характеру обязательства и условиям оборота, а также о наличии уважительных причин, препятствовавших передаче Филатовым А.И. необходимых документов конкурсному управляющему, в материалы дела не представлено.

Определением суда от 17.08.2016 Арбитражный суд Чувашской Республики-Чуваши обязал бывшего руководителя ООО "ВРК-Групп" Филатова А.И. передать конкурсному управляющему бухгалтерские и иные документы должника, однако определение суда не исполнено до настоящего времени.

В нарушение пункта 2 статьи 126 Закона о банкротстве Филатов А.И. не обеспечил передачу бухгалтерской и иной документации должника, печатей, штампов, материальных и иных ценностей конкурсному управляющему.

С целью выявления имущества должника конкурсным управляющим направлены запросы в регистрирующие органы. Согласно полученным ответам Гостехнадзора, Росреестра, УГИБДД, ГИМС объекты движимого (недвижимого) имущества за должником не зарегистрированы.

В кредитные организации, в которых ООО "ВРК-Групп" в 2014 году закрыты расчетные счета, конкурсным управляющим направлены запросы о предоставлении выписок об операциях на расчетных счетах ООО "ВРК-Групп", по результатам изучения которых, конкурсным управляющим поданы иски о взыскании неосновательного обогащения:

- в арбитражный суд города Москвы направлено исковое заявление о взыскании неосновательного обогащения с ООО "ДЕЛМА" (ИНН 7703802145) в размере 6300000 рублей;

- в арбитражный суд города Москвы направлено исковое заявление о взыскании неосновательного обогащения с ООО "ИФК ПЕРСПЕКТИВА" (ИНН 7719670960) в размере 208492633 рублей, (заявление удовлетворено);

- в арбитражный суд Нижегородской области направлено исковое заявление о взыскании неосновательного обогащения с ООО "МАРШРУТКОМ" (ИНН 5262294999) в размере 2913700 рублей (заявление удовлетворено);

- в арбитражный суд Приморского края направлено исковое заявление о взыскании неосновательного обогащения с ООО "ЭРИДАН" (ИНН 2539119056) в размере 9698247 рублей;

- в арбитражный суд Нижегородской области направлено исковое заявление о взыскании неосновательного обогащения с ООО "ГРИН МЕДИКАЛ" (ИНН 5260370073) в размере 43000 рублей;

- в арбитражный суд города Москвы направлено исковое заявление о взыскании неосновательного обогащения с ООО ТД «АМУДАРЬЯТЕКС» (ИНН 7726725610) в размере 4225430 рублей;

- в арбитражный суд города Москвы направлено исковое заявление о взыскании неосновательного обогащения с ООО "НОВА ГРУПП" (ИНН 7715984500) в размере 7003150 рублей;

- в арбитражный суд города Москвы направлено исковое заявление о взыскании неосновательного обогащения с ООО "ВЕНТОК" (ИНН 7716743433) в размере 9741240 рублей;

- в арбитражный суд Иркутской области направлено исковое заявление о взыскании неосновательного обогащения с ООО "АГРОТЕХНИКА" (ИНН 5260350662) в размере 500000 рублей (заявление удовлетворено);

- в арбитражный суд Нижегородской области направлено исковое заявление о взыскании неосновательного обогащения с ООО "ВВТК" (ИНН 5249114781) в размере 3999820 рублей;

- в арбитражный суд Нижегородской области направлено исковое заявление о взыскании неосновательного обогащения с ООО "БОНА ФИДЕ ТРЕЙД" (ИНН 5259089044) в размере 1341782 рублей (заявление удовлетворено);

- в арбитражный суд Нижегородской области направлено исковое заявление о взыскании неосновательного обогащения с ООО "СМС" (ИНН 5249082931) в размере 2146920 рублей (заявление удовлетворено);

- в арбитражный суд Нижегородской области направлено исковое заявление о взыскании неосновательного обогащения с ООО "ПРОМТОРГРЕСУРС" (ИНН 5249114686) в размере 11253080 рублей (заявление удовлетворено);

- в арбитражный суд Нижегородской области направлено исковое заявление о взыскании неосновательного обогащения с ООО "РИФ" (ИНН 5249048828) в размере 7000000 рублей;

- в арбитражный суд Нижегородской области направлено исковое заявление о взыскании неосновательного обогащения с ООО "ТПК КАРИОН" (ИНН 5249114647) в размере 8500000 рублей (заявление удовлетворено);
- в арбитражный суд Нижегородской области направлено исковое заявление о взыскании неосновательного обогащения с ООО "ОПТ-ВЭЙ" (ИНН 7801626988) в размере 9740000 рублей;
- в арбитражный суд Нижегородской области направлено исковое заявление о взыскании неосновательного обогащения с ООО "ПГ «ЭВЕРЕСТ-Д" (ИНН 5249084819) в размере 2300000 рублей;
- в арбитражный суд Нижегородской области направлено исковое заявление о взыскании неосновательного обогащения с ООО "АВСТРЕЙД" (ИНН 5249101856) в размере 10000000 рублей (заявление удовлетворено);
- в арбитражный суд Республики Татарстан направлено исковое заявление о взыскании неосновательного обогащения с ООО "ФОРЕСТ ТРЕЙД НН" (ИНН 5263103887) в размере 2300000 рублей;
- в арбитражный суд Приморского края направлено исковое заявление о взыскании неосновательного обогащения с ООО "СМАРТ ТРЕЙД" (ИНН 2536271052) в размере 2524741 рублей (заявление удовлетворено);
- в арбитражный суд Нижегородской области подано исковое заявление о взыскании неосновательного обогащения с ООО "Росметалл" (ОГРН 1075257004107, ИНН 5257090189), в сумме 214905 руб.40 коп. (заявление удовлетворено).

Размер взысканной конкурсным управляющим дебиторской задолженности составил 300416470 руб. 70 коп.

Вступившие в законную силу судебные акты не исполнены в добровольном порядке, полученные исполнительные листы направлены на принудительное исполнение в службу судебных приставов.

Согласно сведениям, содержащимся в Едином государственном реестре юридически лиц, в отношении 4 должников ООО "ВРК-Групп" (ООО "ИФК ПЕРСПЕКТИВА" ИНН7719670960, ООО "ТПК "КАРИОН" ИНН5249114647, ООО "ГРИН МЕДИКАЛ" ИНН5260370073, ООО "МАРШРУТКОМ" ИНН5262294999) указана информация о предстоящем исключении юридического лица, прекращении деятельности, что подтверждается соответствующими выписками.

Согласно данным официального сайта Федеральной службы судебных приставов в отношении 2 должников ООО "ВРК-Групп" (ООО "Агротехника" ИНН 5260350662, ООО "РОСМЕТАЛЛ" ИНН5257090189) окончены (прекращены) ранее возбужденные исполнительные производства по основаниям п. 3 ч. 1 ст. 46 Федерального закона от 02.10.2007 N 229-ФЗ "Об исполнительном производстве" - невозможно установить местонахождение должника, его имущества либо получить сведения о наличии принадлежащих ему денежных средств и иных ценностей, находящихся на счетах, во вкладах или на хранении в банках или иных кредитных организациях, за исключением случаев, когда настоящим Федеральным законом предусмотрен розыск должника или его имущества.

Согласно данным официального сайта Федеральной службы судебных приставов в отношении 4 должников ООО "ВРК-Групп" (ООО "РИФ", ИНН: 5249048828, ООО "ВВТК" ИНН 5249114781, ООО "ПГ ЭВЕРЕСТ-Д" ИНН 5249084819, ООО "ФОРЕСТ ТРЕЙД НН" ИНН 5263103887) окончены (прекращены) ранее возбужденные исполнительные производства по основаниям п. 4 ч.1 ст. 46 Федерального закона от 02.10.2007 N 229-ФЗ "Об исполнительном

производстве" - у должника отсутствует имущество, на которое может быть обращено взыскание, и все принятые судебным приставом-исполнителем допустимые законом меры по отысканию его имущества оказались безрезультатными.

В отношении 5 должников ООО "ВРК-Групп" (ООО "СМС" ИНН 5249082931, ООО "ПРОМТОРГРЕСУРС" ИНН: 5249114686, ООО "АВСТРЕЙД" ИНН5249101856, ООО "КЕМА" ИНН2502045520, ООО "ЭРИДАН" ИНН 2539119056, ООО "БОНА ФИДЕ ТРЕЙД" ИНН5259089044) службой судебных приставов вынесены постановления об окончании исполнительного производства.

Таким образом, вероятность поступления денежных средств в конкурсную массу от должников ООО "ВРК-Групп" в ходе и по результатам соответствующих исполнительных производств отсутствует, требования кредитора не удовлетворены.

Как следует из материалов дела, задолженность ООО "ВРК-Групп" по обязательным платежам, включенная в реестр требований кредиторов, по основному долгу в размере 20501798 руб. возникла в связи с представлением должником следующих деклараций:

- по НДС за 4 квартал 2014 года с суммой налога, подлежащей уплате в бюджет 15693 руб., непогашенная сумма задолженности составила 15608 руб.,

- по НДС за 1 квартал 2015 года с суммой налога, подлежащей уплате в бюджет 2215525 руб., непогашенная сумма задолженности составила 2215525 руб.,

- по НДС за 2 квартал 2015 года с суммой налога, подлежащей уплате в бюджет 17520611 руб., непогашенная сумма задолженности составила 17520611 руб.,

- по налогу на прибыль за 1 квартал 2015 года с суммой налога подлежащей уплате в бюджет 750054 руб., непогашенная сумма задолженности составила 750054 руб.

По сведениям о движении денежных средств по расчетному счету, открытому в Волго-Вятском банке ПАО Сбербанк в период с 23.09.2014 по 26.12.2014 на расчетный счет ООО "ВРК-Групп" поступили денежные средства в сумме 398600296 руб. 31 коп. Расчетный счет закрыт 26.12.2014.

По сведениям о движении денежных средств по расчетному счету, открытому в ПАО НКБ "Радиотехбанк" в период с 12.11.2014 по 26.12.2014 на расчетный счет ООО "ВРК-Групп" поступили денежные средства в сумме 49602570 руб. 56 коп. Расчетный счет закрыт 26.12.2014.

В 2015 году ООО "ВРК-Групп" не имело расчетных счетов в кредитных организациях.

Таким образом, в распоряжении ООО "ВРК-Групп" имелись денежные средства в достаточном размере для исполнения обязанности по уплате налоговых платежей.

16.07.2015 в рамках исполнительного производства по задолженности перед налоговым органом составлен акт о совершении исполнительных действий, согласно которому ООО "ВРК-Групп" по адресу г. Чебоксары, ул. Кривова, д. 6, пом. 2 не располагается, хозяйственную деятельность не осуществляет.

Согласно данным собственника помещения №2, расположенного в доме №6 ул. Кривова, г. Чебоксары - Шарышкиной Л.И. от 23.03.2015, юридическому лицу - ООО "ВРК-Групп" не сдавалось в аренду указанное помещение.

При этом, в соответствии со сведениями, содержащимися в ЕГРЮЛ ООО "ВРК-Групп" зарегистрировано именно по указанному выше адресу.

Учитывая перечисленные выше обстоятельства в совокупности, суд считает, что основания для привлечения Филатова А.И. к субсидиарной ответственности по пункту 4 статьи 10 Закона о банкротстве имеются.

Размер субсидиарной ответственности контролирующего должника лица-руководителя Филатова А.И. 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 в сумме 21322763 руб. 81 коп., в том числе: 20885211 руб. 79 коп. - сумма, включенная в реестр требований кредиторов, 35702 руб. 16 коп. - расходы на проведение процедур банкротства, 401849 руб. 86 коп. задолженность по текущим налоговым платежам (пени, штрафы) по состоянию на 02.02.2018.

По правилам статьи 163 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации, в судебном заседании объявлялся перерыв с 23.03.2018 по 30.03.2018.

Руководствуясь статьями 10, 60 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)", статьей 223 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации, арбитражный суд

О П Р Е Д Е Л И Л:

привлечь бывшего руководителя общества с ограниченной ответственностью "ВРК-Групп" Филатова Александра Ивановича к субсидиарной ответственности.

Взыскать с Филатова Александра Ивановича, г. Нижний Новгород, пр. Ленина, д. 59, корп. 4, кв. 36, в пользу общества с ограниченной ответственностью "ВРК-Групп" 21322763 (Двадцать один миллион триста двадцать две тысячи семьсот шестьдесят три) руб. 81 коп.

Определение может быть обжаловано в Первый арбитражный апелляционный суд через Арбитражный суд Чувашской Республики.

Судья

Г.В. Пальчикова

Электронная подпись действительна.
Данные ЭП: Удостоверяющий центр ФГБУ ИАЦ Судебного
департамента
Дата 10.04.2017 14:07:00
Кому выдана Пальчикова Галина Васильевна