ВАШ КОНСУЛЬТАНТ
420021, г. Казань,
ул. Татарстан, д. 22/41, 8 этаж
Телефон: 8(800)700-52-23, 8(843)515-20-20
Email: cons@vkons.ru Сайт: www.vkons.ru

Договор продажи доли в ООО: юридическая конструкция

Отчуждение доли в ООО по российскому законодательству происходит в два этапа. Сначала стороны заключают между собой обязательственную сделку, которая предусматривает в том числе обязанность собственника доли передать ее приобретателю. Затем стороны обращаются к нотариусу, чтобы совершить распорядительную сделку – передать долю от собственника к приобретателю. В чем нюансы и практические последствия этой конструкции?

Практика показывает, что существенное количество юристов не знает, что такое принцип разъединения в обороте долей в уставном капитале ООО. Казалось, что реформа, которая ввела этот принцип в наше право, состоялась очень давно – 13 лет назад, - поэтому механизм, введенный в ст. 21 Закона об ООО, уже должен быть хорошо отработан на практике.

Однако значительное число юристов с ним не знакомы. В материале исправим это досадное упущение и расскажем о юридической конструкции договора продажи доли в ООО.

Содержание материала:

1. Что такое принцип разъединения?
2. Как работает принцип разъединения при отчуждении долей в ООО?
3. Какие задачи решает принцип разъединения?

Что такое принцип разъединения?

Этот принцип предполагает, что при передаче доли в ООО мы видим не одно, а два различных волеизъявления:

1. направленное на установление обязательства и
2. направленное непосредственно на передачу доли в ООО.

Небольшой исторический экскурс. На самом деле принцип разъединения в российском праве существует уже достаточно давно, ориентировочно с 1964 года. Именно в том году вступил в силу второй ГК РСФСР, в котором впервые устанавливалось, что право собственности на движимую вещь переходит к покупателю не в момент заключения договора купли-продажи (как это было в старом имперском праве и по ГК РСФСР 1922 года). Впоследствии эту норму повторили в ст. 223 действующего Кодекса:

- право собственности на движимую вещь переходит к покупателю в момент передачи владения вещью;
- право собственности на недвижимую вещь переходит к покупателю в момент внесения записи в реестр недвижимости.

Конструкция договора купли-продажи по действующему российскому праву (ст. 454 ГК) предполагает, что последствием заключения договора является исключительно возникновение *обязательства* продавца передать право на предмет сделки покупателю. Сам по себе факт заключения договора купли-продажи не переносит право собственности на вещь. Чтобы покупатель стал собственником движимой вещи, продавец должен передать ему владение ею. Чтобы покупатель недвижимой вещи приобрел собственность, он и продавец должны обратиться к регистратору недвижимости с заявлением о регистрации перехода права собственности и в реестр должна быть внесена соответствующая запись.

Чуть более сложный пример – продажа не вещей, а имущественных требований. В свое время ВАС (в Информационном письме от 30.10.2007 № 120 «Обзор практики применения арбитражными судами положений главы 24 Гражданского кодекса Российской Федерации») разъяснил, что уступка – это волеизъявление прежнего и нового кредиторов, в результате которого происходит переход требования от первого к последнему. Однако это волеизъявление является исполнением (ранее заключенного)

договора, содержанием которого может быть, например, обязательства одного лица передать другому лицу за плату требование к должнику. Этот последний договор является куплей-продажей требований, то есть договором об обязательствах, *обязательственной* сделкой. При этом сама цессия является однопорядковым явлением с … передачей владения движимой вещью и регистрацией перехода права на недвижимость!

Весьма сходным образом устроен и оборот акций: договор купли-продажи ценных бумаг порождает обязательство продавца передать покупателю акции, а волеизъявлением, в результате которого акции переходят к покупателю, является передаточное распоряжение, направляемое продавцом регистратору ценных бумаг.

Как работает принцип разъединения при отчуждении долей в ООО?

Как легко заметить из текста п. 11 и п. 12 ст. 21 Закона об ООО, законодатель выработал аналогичную конструкцию и для оборота долей в ООО:

«11. **Сделка, направленная на отчуждение доли или части доли в уставном капитале общества**, подлежит нотариальному удостоверению путем составления одного документа, подписанного сторонами. Несоблюдение нотариальной формы влечет за собой недействительность этой сделки.

Если участник общества, заключивший **договор, устанавливающий обязательство совершить при возникновении определенных обстоятельств или исполнении другой стороной встречного обязательства сделку, направленную на отчуждение доли или части доли в уставном капитале общества**, неправомерно уклоняется от нотариального удостоверения сделки, направленной на отчуждение доли или части доли в уставном капитале общества, приобретатель доли или части доли, совершивший действия, направленные на исполнение указанного договора, вправе потребовать в судебном порядке передачи ему доли или части доли в уставном капитале общества. В этом случае решение арбитражного суда о передаче доли или части доли в уставном капитале общества является основанием для государственной регистрации вносимых в единый государственный реестр юридических лиц соответствующих изменений.

12. Доля или часть доли в уставном капитале общества переходит к ее приобретателю **с момента внесения соответствующей записи в единый государственный реестр юридических лиц**…».

Таким образом, мы видим в обороте долей в ООО следующие элементы:

- договор, устанавливающий обязательство совершить сделку, направленную на отчуждение доли;
- сделку, направленную на отчуждение доли;
- государственную регистрацию перехода права на долю в ЕГРЮЛ.

Это означает, что динамика сделок с долями предполагает следующие стадии:

1. на первой стадии стороны заключают между собой договор, который устанавливает *обязательство* одного лица передать долю в ООО другому лицу. Это

может быть, например, договор купли-продажи, договор дарения, договор мены, то есть любой обязательственный договор – как предусмотренный, так и не предусмотренный ГК. Этот договор, упоминаемый в абз. 3 п. 11 ст. 21 Закона об ООО, можно заключить в простой письменной форме. Это вывод «от обратного» — раз закон не устанавливает обязательную нотариальную форму для него, следовательно, простая письменная форма предполагается. В этом договоре стороны могут установить, помимо обязательства продавца передать в будущем долю покупателю, множество самых различных обязательств, связанных с отчуждаемой долей. Например, обязательство продавца согласовывать свои корпоративные решения с покупателем, обязательство допустить покупателя к документации общества и проч.;

2. на второй стадии стороны совершают сделку, направленную на передачу доли. Эта сделка совершается у нотариуса. Ее содержание очень простое: одна сторона выражает волю на то, чтобы передать долю приобретателю, а последний выражает волю на принятие доли. Совершая эту сделку, стороны исполняют обязательство, предусмотренное ранее заключенным обязательственным договором;

3. на третьей стадии должен быть зарегистрирован переход права на долю. Этот этап является логическим продолжением второго этапа. До 2015 года Закон об ООО устанавливал, что право на долю в ООО переходит в момент нотариального удостоверения сделки, направленной на передачу доли. Однако впоследствии законодатель решил подчинить оборот долей в ООО так называемому принципу обязательности внесения в реестр записи о праве для целей его перехода (принцип внесения, см. п. 2 ст. 8.1 ГК), который действует, например, в праве недвижимости.

Вторая и третья стадии вместе образуют акт *распоряжения* долей в ООО. Это связано с тем, что в результате совершения этих действий изменяется принадлежность доли, они выбывает из имущественной сферы отчуждателя и становится собственностью приобретателя. А распоряжение – это и есть совершение собственником имущества действий, которые изменяют его (имущества) юридическую судьбу.

Таким образом, на первой описанной стадии взаимоотношений отчуждателя и приобретателя доли происходит установление обязательства совершить в будущем распоряжение долей в ООО, а на второй и третьей – собственно распоряжение ею.

Какие задачи решает принцип разъединения?

Всегда ли необходимы все три этапа при совершении сделок с долями в ООО? Ответ на этот вопрос должен быть отрицательным (кстати, точно таким же он будет и для продажи движимости, и для уступки требований): стороны могут не урегулировать первый («обязательственный») этап своих взаимоотношений, фактически пропустив его и сразу перейдя к распоряжению. Разумеется, в этом случае «сделка, направленная на передачу доли» будет договором купли-продажи, обязательство передать долю по которому будет существовать всего несколько дней – тех дней, которые необходимы налоговому органу, чтобы внести в реестр запись о переходе права на долю.

Вполне может быть, что для продажи малого бизнеса на простых условиях и за невысокую цену именно такая конструкция будет вполне жизнеспособной и достаточной.

Однако если продается крупный бизнес и эта сделка обставлена множеством сложных дополнительных условий, без трехступенчатого механизма «обязательство – распоряжение – регистрация» не обойтись.

Для чего нужно разделять обязательство по передаче доли и саму передачу? Это отдельный сложный вопрос, который требует обстоятельного рассказа. Отметим лишь несколько тезисов.

Во-первых, принцип разъединения позволяет очень гибко урегулировать этап отношений сторон, предшествующий обращению к нотариусу. В обязательственном договоре, заключаемом в простой письменной форме, может быть множество сложных условий, который нотариус мог бы отказаться включать в нотариальный договор. Например, условие о том, что отчуждатель обязан согласовывать с будущим обладателем доли кандидатуры всех членов исполнительных и наблюдательных органов.

Во-вторых, эти два волеизъявления связаны между собой, так как второе представляет собою исполнение первого. Однако у каждого из них могут быть самостоятельные пороки. Например, обязательство было установлено уполномоченным лицом, а распоряжение совершено ненадлежащим.

В-третьих, если обязательство передать долю оказывается недействительным, то переданная доля должна считаться никогда не приобретавшейся (каузальная модель). Однако возможен и другой подход: доля считается приобретенной неосновательно и

подлежащей возврату обратно в собственность отчуждателя (абстрактная модель).

В-четвертых, принцип разъединения позволяет устанавливать обязательства в ситуации, когда отчуждатель не обладает отчуждаемой ценностью, она является для него *будущей* (она еще не возникла или принадлежит другому лицу). В модели, когда распоряжение осуществляется не путем совершения самостоятельного действия, а путем заключения договора купли-продажи, это невозможно.

Дополнительные полезные материалы из СПС «КонсультантПлюс»:

- *Готовое решение: Как составить договор купли-продажи доли в ООО (КонсультантПлюс, 2022) {КонсультантПлюс}*
- *Готовое решение: Как заключить предварительный договор купли-продажи доли в ООО (КонсультантПлюс, 2022) {КонсультантПлюс}*
- *Готовое решение: Нужно ли нотариально удостоверять договор купли-продажи доли в уставном капитале ООО (КонсультантПлюс, 2022) {КонсультантПлюс}*
- *Путеводитель по корпоративным процедурам. Порядок заключения сделки по отчуждению доли третьему лицу {КонсультантПлюс}*
- *"Рекомендации по применению отдельных положений Федерального закона "Об обществах с ограниченной ответственностью" (подготовлены ФНП) {КонсультантПлюс}*
- *Путеводитель по корпоративным спорам. Вопросы судебной практики: Порядок заключения сделок по отчуждению доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью {КонсультантПлюс}*