

# Трансграничная предпринимательская деятельность – имеются ли угрозы трансграничной неплатёжеспособности? (2) (3/30/19)

Окончание статьи, опубликованной в предыдущем Кратком сообщении.

## Процедура территориальной неплатёжеспособности

Хотя центр главных интересов (ЦГИ) общества находится на территории одной страны ЕС, суды другого государства ЕС обладают юрисдикцией для возбуждения процедуры неплатежеспособности в отношении должника, если у должника есть место ведения коммерческой деятельности на территории этого другого государства ЕС. А именно, местом предпринимательской деятельности является любое место деятельности, где должник осуществляет постоянную хозяйственную деятельность, используя персонал и активы, в течение трёх месяцев перед подачей заявления о начале главной процедуры неплатёжеспособности (ГПН).

Процедура территориальной неплатёжеспособности может быть единственной, если ГПН не начата стране ЕС ЦГИ. Если ГПН всё же начата, то процедура территориальной неплатёжеспособности становится вторичной<sup>1</sup> и её последствия относятся только к тем активам должника, которые находятся в стране ЕС, в которой эта процедура начата.<sup>2</sup>

В случае двух параллельных процедур неплатежеспособности судам следует учитывать принципы сотрудничества в трансграничной неплатёжеспособности и основные положения, особенно указания, подготовленные Международной комиссией ООН по торговому праву (*UNCITRAL*).<sup>3</sup>

Часть четвёртая статьи 3 Регулы устанавливает, что процедуру территориальной неплатёжеспособности можно начинать до ГПН только в двух случаях:

1. ГПН нельзя начать вследствие нормативного регулирования той страны ЕС, на территории которой находится ЦГИ должника; или
2. процедуру территориальной неплатёжеспособности запрашивает -
  - а) кредитор, требования которого связаны с местом предпринимательской деятельности; или
  - б) публичное учреждение, которое в соответствие с правом страны ЕС предпринимательской деятельности имеет право запросить начало процедуры неплатёжеспособности.

Таким образом, если зарегистрированное в Латвии ООО, которое направляет своих работников – строителей – на реализацию строительных проектов в Германию, должным образом не уплатило налоги в Германии, налоговая администрация Германии имеет право подать заявление в суд Германии о начале процесса неплатёжеспособности ООО в Германии. Хотя ЦГИ ООО находится в Латвии, суд Германии имеет основание начать процесс неплатёжеспособности общества в

Германии согласно нормативному регулированию Германии.

Противоположной будет ситуация, в которой ООО оказывает услуги только в Латвии, однако покупает материалы у предприятия Германии. Если у ООО возникли долговые обязательства перед предприятием Германии, которое стало кредитором ООО, тогда у судов Германии не будет основания для начала процесса неплатёжеспособности в Германии, так как -

1. ЦИГ латвийского общества находится в Латвии;
2. оно не осуществляет хозяйственную деятельность в Германии.

Можем сделать вывод, что в результате развития предпринимательской деятельности и использования преимуществ свободного рынка число трансграничных процессов неплатёжеспособности в ЕС будет расти всё больше. Таким образом, предприятиям ещё во время активных фаз предпринимательской деятельности надо сознавать, какие могут быть последствия неплатёжеспособности и в какой стране ЕС такой процесс могут начать. Так же внимательно к вопросам трансграничной неплатёжеспособности надо относиться и кредиторам, поскольку любое предприятие может оказаться как в роли должника, так и кредитора.

---

<sup>1</sup> F. Garcimartin, The EU insolvency regulations: rule of jurisdiction, 9 стр.

<sup>2</sup> Статья 34 регулы

<sup>3</sup> Regulas preambulas 48. apsvērums Соображение 48 Регулы