



КОПІЯ

ГОСПОДАРСЬКИЙ СУД ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ

65119, м. Одеса, просп. Шевченка, 29, тел.: (0482) 307-983, e-mail: inbox@od.arbitr.gov.ua

веб-адреса: <http://od.arbitr.gov.ua>

УХВАЛА

"09" вересня 2021 р.

Справа № 916/2253/20

За заявою кредитора: Головного управління ДПС в Одеській області
до боржника: товариства з обмеженою відповідальністю „Вольвіна” (67500, Одеська обл.,
Комінтернівський р-н, смт Комінтернівське, вул. Вишнева, 23, код 23218115)
про визнання банкрутом

Суддя **Лепеха Г.А.**

Представники:

від ГУ ДПС в Одеській області - Дишко Ю.В.

від ліквідатора - Дарієнко В.Д.

Суть спору: про визнання банкрутом

Ухвалою Господарського суду Одеської області від 18.08.2020 відкрито провадження у справі про банкрутство товариства з обмеженою відповідальністю „Вольвіна”, введено мораторій на задоволення вимог кредиторів, введено процедуру розпорядження майном, розпорядником майна призначено арбітражного керуючого Орлову Т.А.

За результатами попереднього засідання суду від 29.09.2020 загальна сума кредиторських вимог у справі про банкрутство ТОВ „Вольвіна” складає 34 698 764, 39 грн.

Постановою Господарського суду Одеської області від 24.11.2020 визнано банкрутом ТОВ „Вольвіна”, відкрито ліквідаційну процедуру, призначено ліквідатором банкрута арбітражного керуючого Орлову Тетяну Анатоліївну.

Ліквідатор звернувся до господарського суду з заявою (вх. № 3-308/21) про покладення субсидіарної відповідальності за зобов'язаннями ТОВ „Вольвіна” на його засновників та керівника у зв'язку з доведенням до банкрутства, стягнення з Чекереса Віктора Миколайовича, Ішманова Володимира Миколайовича, Радзівілова Віктора Васильовича солідарно на користь ТОВ „Вольвіна” грошових коштів в сумі 34 698 764,39 грн.

Також, ліквідатором надано до господарського суду уточнення до заяви (вх. № 3-308/21), відповідно до якої просить суд стягнути саме з Чекереса Віктора Миколайовича на користь ТОВ „Вольвіна” грошові кошти в сумі 34 698 764,39 субсидіарної відповідальності за зобов'язаннями боржника у зв'язку з доведенням до банкрутства.

Ухвалою господарського суду від 27.05.2021 прийнято до розгляду заяву ліквідатора (вх. № 3-308/21) про покладення субсидіарної відповідальності за зобов'язаннями ТОВ „Вольвіна”, стягнення з Чекереса В.М. на користь ТОВ „Вольвіна” грошових коштів в сумі 34 698 764,39 грн.

Відзиву або заперечення Чекереса В.М. на заяву ліквідатора до суду не надходило.

Розглянувши матеріали справи, дослідивши наявні докази та заслухавши пояснення ліквідатора щодо наданої заяви про покладання субсидіарної відповідальності за зобов'язаннями боржника, судом встановлено.

Відповідно до звіту ліквідатора та за результатами проведення аналізу фінансово-господарського стану ТОВ „Вольвіна” встановлено наявність в діях директора банкрута

Дарієнко В.Д.

Ішмановська О.С.



Чекереса В.М. ознак дій спрямованих на доведення до банкрутства.

З аналізу фінансово-господарського стану боржника та на підставі фінансової звітності ГУ Статистики в Одеській області ліквідатором встановлено, що за період з 2011-2012 р.р. діяльність ТОВ „Вольвіна” була збитковою. Будь-яких санаційних заходів, направлених на отримання прибутку та погашення кредиторської заборгованості керівником боржника не вичинялись.

Також, ліквідатором зазначено, що у подальших звітних періодах після 2012 року фінансова звітність ТОВ „Вольвіна” не подавалась.

Ліквідатором повідомлено про відсутність можливості проаналізувати фінансовий стан, а також здійснити аналіз ознак фіктивного банкрутства, доведення до банкрутства, приховування стійкої фінансової неспроможності, незаконних дій у разі банкрутства ТОВ „Вольвіна” за 2013-2021 р.р., оскільки директором ТОВ „Вольвіна” Чекерес В. М. не надано ліквідатору жодних копій чи оригіналів фінансової та статистичної звітності, а також іншої бухгалтерської документації боржника, а також не передано активи боржника.

Так, протягом 2011 – 2012 р.р. відбулися зміни необоротних активів боржника, шляхом їх зменшення на 12,0 тис. грн., головним чином, за рахунок зменшення основних засобів. Первісна вартість основних засобів зменшилась на 25 тис. грн. При цьому, договори, на підставі яких відбулось зменшення необоротних активів товариства, ліквідатору не надавались.

Згідно форми № 1-м „Баланс” необоротні активи ТОВ „Вольвіна” на кінець 2012р. становили 619,0 тис. грн. та склались 100 % із основних засобів. Оборотні активи ТОВ „Вольвіна” становили 200,0 тис. грн., та склались на 71% із запасів (142,0 тис. грн.), на 6% із дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги (13,0 тис. грн.), на 19 % з іншої поточної дебіторської заборгованості (37 тис. грн.) та на 4 % з інших оборотних активів (8,0 тис. грн.).

Крім того, згідно відповіді ГУ Держпродспоживслужби в Одеській області від 10.09.2020 за ТОВ „Вольвіна” зареєстровано: комбайн зерновий, марка CASEIH 2166, 1997 р.в., номерний знак 01543OK, дата реєстрації 30.04.2004 р.; комбайн зерновий, марка CASEIH 2166, 1997 р.в., номерний знак 01545OK, дата реєстрації 30.04.2004 р.; комбайн зерновий, марка CASEIH 2166, 1997 р.в., номерний знак 01544OK, дата реєстрації 30.04.2004 р.

Ліквідатором були неодноразово направлені запити керівнику ТОВ „Вольвіна” Чекерес В. М. про місцезнаходження вказаних зернових комбайнів.

У зв'язку з ухиленням Чекерес В. М. надати інформацію про місцезнаходження зернових комбайнів, ліквідатором була направлена заява про крадіжку до Комінтернівського РВ національної поліції України в Одеській області, на підставі якої відкрито кримінальне провадження №12020160330001062.

Отже, протягом процедур розпорядження майном та ліквідації боржника, на звернення арбітражного керуючого до керівника ТОВ „Вольвіна” Чекерес В.М. не було передано копії бухгалтерської документації боржника, не надано відповіді щодо проведення інвентаризації майна боржника разом з розпорядником майна, не передано бухгалтерську та іншу документацію, печатки, штампи та майно боржника, жодних пояснень керівника боржника до арбітражного керуючого або суду не надходило.

Таким чином, вказані дії Чекерес В.М. свідчать про наявність умислу по доведенню ТОВ „Вольвіна” до банкрутства.

За наданим звітом, на кінець 2012 року у ТОВ „Вольвіна” значиться дебіторська заборгованість на загальну суму 50 тис. грн. Однак, керівними особами боржника не вживались заходи для стягнення дебіторської заборгованості. Значна частка дебіторської заборгованості демонструє теоретичне вилучення грошових коштів з виробничого циклу, зумовлює зменшення мобільних фінансових ресурсів для придбання виробничих запасів, сплати поточних платежів, що погіршує фінансову стійкість, платоспроможність боржника.

Заступник ліквідатора
Григоріанська О.Р.

14.09.2021



При цьому, не своєчасність проведеної претензійно-позовної роботи викликає ймовірність перетворення поточної дебіторської заборгованості на безнадійну дебіторську заборгованість.

За підсумками проведеного аналізу, на кінець 2012 р. у ТОВ „Вольвіна” були наявні запаси на суму 142 тис. грн., дебіторська заборгованість на суму 50 тис. грн. та інші оборотні активи на суму 8 тис. грн., але станом на теперішній час оборотні активи банкрута не виявлені та ліквідатору не передавались.

Аналіз структури прибутку товариства визначає збитковий фінансово-господарський результат діяльності за 2011 – 2012 р.р. та відсутність будь – якого доходу від реалізації продукції (товарів, послуг) на кінець періоду. Відсутність прибутку руйнує фінансову основу для розширення діяльності, задоволення соціальних і матеріальних потреб учасників, перспективу погашання боргових зобов'язань.

При цьому, ліквідатором встановлено, що протягом 2011 - 2021 р.р. посадовими особами вчинялись дії, націлені на занепад та збиткову діяльність підприємства.

Таким чином, враховуючи, що посадові особи банкрута ухиляються від передачі документації та майна банкрута ліквідатору, що унеможливорює здійснення проведення санації боржника, здійснення ним господарської діяльності або продажу майна з метою погашення вимог кредиторів, в діях посадових осіб банкрута вбачаються ознаки з доведення до банкрутства.

Враховуючи викладене, Чекерес В.М., як керівник та один із засновників ТОВ „Вольвіна”, ніяких заходів щодо недопущення банкрутства не здійснив, фактично відмовившись від подальшого здійснення від імені юридичної особи - боржника господарської діяльності, не надавав статистичної звітності до органів статистики, проявив бездіяльність у наданні обов'язкової звітності до контролюючих органів держави. Така бездіяльність в подальшому призвела до виникнення грошових зобов'язань, стійкої неплатоспроможності і, як наслідок, банкрутства юридичної особи-боржника.

Відповідно до ч.1 ст. 2 Кодексу України з процедур банкрутства провадження у справах про банкрутство регулюється цим Кодексом, Господарським процесуальним кодексом України, іншими законами України.

Згідно ч. ч. 1, 3 ст. 215 Господарського кодексу України передбачено відповідальність за порушення законодавства про банкрутство, у випадках, передбачених законом, суб'єкт підприємництва - боржник, його засновники (учасники), власник майна, а також інші особи несуть юридичну відповідальність за порушення вимог законодавства про банкрутство, зокрема фіктивне банкрутство, приховування банкрутства або умисне доведення до банкрутства. Умисним банкрутством визнається стійка неплатоспроможність суб'єкта підприємництва, викликана цілеспрямованими діями власника майна або посадової особи суб'єкта підприємництва, якщо це завдало істотної матеріальної шкоди інтересам держави, суспільства або інтересам кредиторів, що охороняються законом.

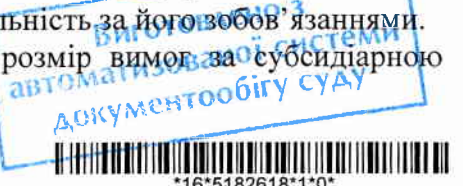
За приписами ч. 2 ст. 61 Кодексу України з процедур банкрутства під час здійснення своїх повноважень ліквідатор має право заявити вимоги до третіх осіб, які відповідно до законодавства несуть субсидіарну відповідальність за зобов'язаннями боржника у зв'язку з доведенням його до банкрутства. Розмір зазначених вимог визначається з різниці між сумою вимог кредиторів і ліквідаційною масою.

У разі банкрутства боржника з вини його засновників (учасників, акціонерів) або інших осіб, у тому числі з вини керівника боржника, які мають право давати обов'язкові для боржника вказівки чи мають змогу іншим чином визначати його дії, на засновників (учасників, акціонерів) боржника - юридичної особи або інших осіб у разі недостатності майна боржника може бути покладена субсидіарна відповідальність за його зобов'язаннями.

Таким чином, враховуючи приписи ст. 61 Кодексу розмір вимог за субсидіарною

Л.С. Журеманська О.С. Журеманська

14.09.2021



КОПІЯ

відповідальністю Чекерес В.М. складає 34 698 764, 39 грн.

Відповідно до ч.1 ст. 73 Господарського процесуального кодексу України доказами є будь-які дані, на підставі яких суд встановлює наявність або відсутність обставин (фактів), що обґрунтовують вимоги і заперечення учасників справи, та інших обставин, які мають значення для вирішення справи.

Згідно до ч.1 ст. 86 Господарського процесуального кодексу України суд оцінює докази за своїм внутрішнім переконанням, що ґрунтується на всебічному, повному, об'єктивному та безпосередньому дослідженні наявних у справі доказів.

Приймаючи до уваги викладене, суд вважає заяву ліквідатора про покладання субсидіарної відповідальності на Чекерес В.М. обґрунтованою, підтвердженою належними доказами та такою, що підлягає задоволенню.

Керуючись ст.ст. 58-67 Кодексу України з процедур банкрутства, ст. 234 Господарського процесуального кодексу України, суд -

УХВАЛИВ:

1. Заяву ліквідатора про покладання субсидіарної відповідальності на керівника ТОВ „Вольвіна” Чекерес В.М. – задовольнити.

2. Стягнути з Чекерес Віктора Миколайовича (01.01.1959 року народження, 65483, Одеська обл., м. Южне, вул. Приморська, буд. 21, кв. 91; РНОКПП 2155042890) на користь товариства з обмеженою відповідальністю „Вольвіна” (67500, Одеська обл., Комінтернівський р-н, смт Комінтернівське, вул. Вишнева, 23, код 23218115) 34 698 764 (тридцять чотири мільйони шістсот дев'яносто вісім тисяч сімсот шістдесят чотири) грн. 39 коп.

3. Видати наказ.

Повний текст ухвали складено 10.09.2021.

Ухвала набирає законної сили в порядку ч.4 ст. 9 Кодексу України з процедур банкрутства, ст. 235 ГПК України та може бути оскаржена у відповідності до ст.ст. 254, 255 ГПК України.

Суддя

Г.А. Лепеха

Прийнято

Григоренко О.С.

14.09.2021

