



ЮРИДИЧЕСКИЕ ЛИЦА В ГРАЖДАНСКОМ ПРАВЕ ЗАРУБЕЖНЫХ СТРАН

Монография

Ответственный редактор
доктор юридических наук
Н.Г. Семилютина

Электронно-
Библиотечная
Система
znanium.com

Москва
ИНФРА-М
2015

УДК 347.191
ББК 67.404.013
Ю70

ФЗ № 436-ФЗ	Издание не подлежит маркировке в соответствии с п. 1 ч. 2 ст. 1
----------------	--

*Одобрено секцией «Частное право» Ученого совета
Института законодательства и сравнительного правоведения
при Правительстве Российской Федерации*

Рецензенты:

Е.И. Каминская — кандидат юридических наук, доцент кафедры гражданского и торгового права МГИМО(У) МИД России;

О.В. Гутников — кандидат юридических наук, заместитель заведующего отделом гражданского законодательства и процесса Института законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации

Юрические лица в гражданском праве зарубежных стран:
Ю70 монография / О.В. Гаврилюк, Н.И. Гайдаенко Шер, Д.О. Грачев и др.; отв. ред. Н.Г. Семилютина. — М.: Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации: ИНФРА-М, 2015. — 432 с. — www.dx.doi.org/10.12737/13188.

ISBN 978-5-16-011495-8 (print)

ISBN 978-5-16-103779-9 (online)

Современное состояние правового регулирования корпоративных отношений испытывает серьезное влияние интернационализации, глобальных финансовых рынков. Однако национальное право не утрачивает своего значения и открыто для восприятия лучшего опыта международного сотрудничества.

В связи с этим анализ законодательства зарубежных государств представляет особый интерес, позволяя не только увидеть, каким образом формируются разнообразные внутригосударственные подходы под влиянием международных стандартов, но и использовать позитивную практику в процессе совершенствования отечественной нормативно-правовой базы. В работе рассматриваются источники правового регулирования, порядок учреждения, реорганизации и ликвидации юридических лиц, их виды и особенности правового положения, выявляются тенденции развития зарубежного законодательства, а также особенности и традиции законодотворческой активности.

Помимо англо-американской, романо-германской, романо-французской правовых систем, в исследование включено право стран, которые прошли через «смену формаций», то есть осуществили переход от планово-административной системы управления к экономике, построенной на началах рыночной конкуренции (в частности, Венгрия, Хорватия и Чехия), что сближает их с российскими экономико-правовыми реалиями.

Для научных работников, практикующих юристов, представителей бизнес-сообщества, преподавателей, студентов и аспирантов, а также для всех, кто интересуется вопросами развития корпоративного права.

УДК 347.191
ББК 67.404.013

ISBN 978-5-16-011495-8 (print)
ISBN 978-5-16-103779-9 (online)

© Институт законодательства
и сравнительного правоведения
при Правительстве Российской Федерации, 2015

LEGAL ENTITIES IN CIVIL LAW OF FOREIGN STATES

Monograph

Editor-in-chief
Doctor of Law
N.G. Semilyutina

Электронно-
Библиотечная
Система
znanium.com

Moscow
INFRA-M

*Approved at the Section of Private Law of the Scientific Council
of the Institute of Legislation and Comparative Law
under the Government of the Russian Federation*

Reviewers:

E.I. Kaminskaya — assistant professor of faculty of the civil, commercial and private international law of the Moscow State Institute of International Relations (University) MGIMO (U);

O.V. Gutnikov — candidate of legal sciences, deputy head of the department of civil law and process of the Institute of Legislations and Comparative Law under the Government of the Russian Federation

Legal Entities in Civil Law of Foreign States: Monograph /
O.V. Gavriluk, N.I. Gaidayenko Sher, D.O. Grachev, etc; Editor-in-chief N.G. Semilyutina. — M.: The Institute of Legislation and Comparative Law under the Government of the Russian Federation: INFRA-M. — 432 p. — www.dx.doi.org/10.12737/13188.

ISBN 978-5-16-011495-8 (print)

ISBN 978-5-16-103779-9 (online)

At present we witness the internationalization of human industrial activities affecting greatly the national regulation of legal entities. Still the role of national regulation remains to be important although it suffers the international influence. To this effect it seems to be important the studies concerning the national regulation of legal entities in various countries including traditional Western jurisdictions such as Germany, France, United Kingdom, USA as well as jurisdictions of Eastern Europe countries (e.g. Czech Republic, Croatia, Hungary) which had to pass through the dramatic reforms of the "formation changes" from planned to market-oriented type of economy.

The present volume represents information on legislation on various forms of legal entities, describes their business activities, provides information on possible changes of the legal status of such entities (reorganization and liquidation). An attempt is made to notice tendencies and perspectives of the legislation development.

We hope the work would be useful for practicing lawyers as well as scientific researcher, students and post-graduate education researchers and for all those who are interested in foreign law problems.

АВТОРСКИЙ КОЛЛЕКТИВ

О.В. Гаврилюк, кандидат юридических наук — Украина;

Н.И. Гайдаенко Шер, кандидат юридических наук, старший научный сотрудник отдела гражданского законодательства зарубежных государств Института законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации (ИЗиСП) — Швейцария;

Д.О. Грачев, кандидат юридических наук, юрист (ООО «КАРДО МЕДИА») — Германия (совместно с С.Р. Саликовым);

А. Мальдонадо, кандидат юридических наук — Колумбия;

Т.А. Меркулова, старший научный сотрудник отдела гражданского законодательства зарубежных государств ИЗиСП — Венгрия;

О.М. Сакович, кандидат юридических наук, ведущий научный сотрудник отдела гражданского законодательства зарубежных государств ИЗиСП — Чехия;

С.Р. Саликов, старший юрисконсульт (Эрнст энд Янг (СНГ, Москва)) — Германия (совместно с Д.О. Грачевым);

Н.Г. Семилютина, доктор юридических наук, заведующий отделом гражданского законодательства зарубежных государств ИЗиСП — общая редакция, введение, заключение, Великобритания;

С.В. Соловьева, кандидат юридических наук, ведущий научный сотрудник отдела гражданского законодательства зарубежных государств ИЗиСП — США;

О.А. Терновая, кандидат юридических наук, старший научный сотрудник отдела гражданского законодательства зарубежных государств ИЗиСП — Франция;

В.П. Шрам, кандидат экономических наук, старший научный сотрудник отдела гражданского законодательства зарубежных государств ИЗиСП — Хорватия.

AUTHORS

O.V. Gavriluk, PhD in law – Ukraine;

N.I. Gaidayenko Sher, PhD in law; senior researcher of the department of civil legislation of the foreign states of the Institute of Legislations and Comparative Law under the Government of the Russian Federation (ILCL) – Switzerland;

D.O. Grachev, PhD in law, Lawyer (“KARDIO MEDIA” Ltd.) – Germany (in co-authorship with S.R. Salikov);

A. Maldonado, PhD in law – Columbia;

T.A. Merkulova, senior researcher of the department of civil legislation of the foreign states of ILCL – Hungary;

O.M. Sakovich, PhD in law; leading researcher of the department of civil legislation of the foreign states of ILCL – Cred Republic;

S.R. Salikov, Ernst & Young (Moscow), Chief counsel – Germany (in co-authorship with D.O. Grachev);

N.G. Semilyutina, doctor of law; the head of the department of civil legislation of the foreign states of ILCL, editor-in-chief — Preface, Conclusion, the UK;

S.V. Solovieva, PhD in Law, leading research fellow of the department of civil law of foreign states of ILCL — United States of America;

O.A. Ternovaya, PhD in law, senior researcher of the (department of civil legislation of the foreign states of ILCL – France;

V.P. Shram, candidat of economics, senior researcher of the department of civil legislation of the foreign states of ILCL – Croatia.

СОДЕРЖАНИЕ

ВВЕДЕНИЕ

(Н.Г. Семилютина).....	17
------------------------	----

I. ЗАКОНОДАТЕЛЬНОСТЬ ГОСУДАРСТВ — ЧЛЕНОВ ЕС

Глава 1. ВЕЛИКОБРИТАНИЯ

(Н.Г. Семилютина).....	19
------------------------	----

§ 1. Общие подходы к регулированию юридических лиц. Виды юридических лиц	19
§ 2. Компании, учреждаемые в соответствии с Законом о компаниях, как основная форма ведения предпринимательской деятельности.....	27
§ 3. Иные виды инкорпорированных лиц	35
§ 4. Прекращение юридических лиц. Реорганизация юридических лиц	39

Глава 2. ФЕДЕРАТИВНАЯ РЕСПУБЛИКА ГЕРМАНИЯ

(Д.О. Грачев, С.Р. Саликов).....	43
----------------------------------	----

§ 1. Общие подходы к регулированию юридических лиц. Виды юридических лиц	43
§ 2. Хозяйственные товарищества и общества	56
§ 3. Производственные кооперативы	76
§ 4. Некоммерческие организации	80
§ 5. Некоммерческие корпоративные организации	81
§ 6. Объединения имущества	81
§ 7. Некоммерческие унитарные организации: публичные фонды и учреждения	85
§ 8. Религиозные организации	86
§ 9. Некоммерческие организации и органы государственной власти	86
§ 10. Реорганизация и ликвидация юридических лиц	87

Глава 3. ФРАНЦИЯ

(О.А. Терновская)	94
-------------------------	----

§ 1. Общие подходы к регулированию юридических лиц. Источники регулирования. Виды юридических лиц	94
--	----

Содержание

§ 2. Коммерческие организации. Хозяйственные товарищества и общества	105
§ 3. Некоммерческие организации	120
§ 4. Некоммерческие корпоративные организации	123
§ 5. Некоммерческие унитарные организации. Публичные учреждения	125
§ 6. Религиозные организации	126
§ 7. Иные организационно-правовые формы некоммерческих организаций	127
§ 8. Реорганизация, ликвидация юридических лиц	129

Глава 4. ВЕНГРИЯ

(Т.А. Меркулова)	132
§ 1. Источники регулирования правового положения юридических лиц	133
§ 2. Общие подходы к регулированию юридических лиц	133
§ 3. Возникновение и прекращение юридического лица	135
§ 4. Коммерческие организации	137
§ 5. Участие государства в гражданских правоотношениях	158
§ 6. Некоммерческие юридические лица	159
§ 7. Реорганизация юридических лиц	165

Глава 5. ЧЕШСКАЯ РЕСПУБЛИКА

(О.М. Сакович)	174
§ 1. Общие подходы к регулированию юридических лиц. Источники регулирования. Виды юридических лиц	174
§ 2. Коммерческие организации. Хозяйственные организации и общества	183
§ 3. Кооперативы	198
§ 4. Государственные предприятия	205
§ 5. Некоммерческие организации	208
§ 6. Религиозные организации	214
§ 7. Иные организационно-правовые формы некоммерческих организаций	215
§ 8. Реорганизация, ликвидация юридических лиц	217

Глава 6. ХОРВАТИЯ

(В.П. Шрам)	228
§ 1. Общие подходы к регулированию юридических лиц. Источники регулирования. Виды юридических лиц	228

Содержание

§ 2. Коммерческие организации	232
§ 3. Некоммерческие организации	247
§ 4. Религиозные организации (объединения)	250
§ 5. Реорганизация, ликвидация юридических лиц	251

II. ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО ЕВРОПЕЙСКИХ ГОСУДАРСТВ, НЕ ЯВЛЯЮЩИХСЯ ЧЛЕНАМИ ЕС

Глава 7. ШВЕЙЦАРИЯ

(Н.И. Гайдаенко Шер).....	255
---------------------------	-----

§ 1. Общие подходы к регулированию юридических лиц. Источники регулирования. Виды юридических лиц	255
§ 2. Коммерческие корпоративные организации. Хозяйственные общества и товарищества	273
§ 3. Некоммерческие организации	277
§ 4. Религиозные организации	288
§ 5. Товарищества собственников жилья (ТСЖ).....	292
§ 6. Государственные корпорации	294
§ 7. Реорганизация и ликвидация юридических лиц	297

Глава 8. УКРАИНА

(О.В. Гаврилюк).....	313
----------------------	-----

§ 1. Понятие и виды юридических лиц	313
§ 2. Правоспособность и дееспособность юридических лиц. Органы юридического лица.....	320
§ 3. Хозяйственные общества	324
§ 4. Частные предприятия	346
§ 5. Публичные юридические лица	346
§ 6. Прекращение юридического лица	349

III. ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО ИНЫХ ГОСУДАРСТВ

Глава 9. СОЕДИНЕННЫЕ ШТАТЫ АМЕРИКИ

(С.В. Соловьева).....	352
-----------------------	-----

§ 1. Категория юридического лица	352
§ 2. Органы юридического лица.....	364
§ 3. Предпринимательские корпорации.....	366
§ 4. Общество с ограниченной ответственностью	377

Содержание

§ 5. Некоммерческие юридические лица	379
§ 6. Реорганизация юридических лиц.....	391
§ 7. Ликвидация юридического лица	398

Глава 10. КОЛУМБИЯ

(А. Мальдонадо)	401
-----------------------	-----

§ 1. Понятие и признаки юридического лица. Правовая сущность юридического лица	401
§ 2. Виды юридических лиц	407
§ 3. Классификации коммерческих юридических лиц	409

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

(Н.Г. Семилютина)	424
-------------------------	-----

CONTENTS

PREFACE

<i>(N.G. Semilyutina)</i>	17
---------------------------------	----

I. LEGISLATION OF THE EU MEMBER STATES

Chapter 1. GREAT BRITAIN

<i>(N.G. Semilyutina)</i>	19
---------------------------------	----

§ 1. General approaches to the regulation of legal entities. Types of legal entities	19
§ 2. Companies incorporated under the Companies Act as the main form of entrepreneurial activity	27
§ 3. Other types of incorporated persons	35
§ 4. Termination of legal entities. Reorganization of legal entities	39

Chapter 2. REPUBLIC OF GERMANY

<i>(D.O. Grachev, S.R. Salikov)</i>	43
---	----

§ 1. General approaches to the regulation of legal entities. Types of legal entities	43
§ 2. Business partnerships and companies	56
§ 3. Production cooperative	76
§ 4. Non-profit organizations	80
§ 5. Non-profit corporate organizations.....	81
§ 6. Consolidations of property	81
§ 7. Non-profit unitary organizations: public funds and institutions	85
§ 8. Religious organizations	86
§ 9. Non-profit organizations and State authorities	86
§ 10. Reorganization of legal entities and liquidation of legal entities	87

Chapter 3. FRANCE

<i>(O.A. Ternovaya)</i>	94
-------------------------------	----

§ 1. General approaches to the regulation of legal entities. Sources of regulation. Types of legal entities	94
§ 2. Commercial organizations. Business partnerships and companies	105

Contents

§ 3. Non-profit organizations	120
§ 4. Non-profit corporate organizations.....	123
§ 5. Non-profit unitary organizations. Public intitutions	125
§ 6. Religious organizations	126
§ 7. Other forms of incorporation of non-profit organizations	127
§ 8. Reorganization, liquidation of legal entities	129

Chapter 4. HUNGARY

<i>(T.A. Merkulova)</i>	132
§ 1. Sources of regulation of legal status of legal entities.....	133
§ 2. General approaches to the regulation of legal entities	133
§ 3. Creation and termination of legal entities	135
§ 4. Commercial organizations	137
§ 5. Participation of state in the relationships of civil law.....	158
§ 6. Non-profit organizations	159
§ 7. Reorganization of legal entities	165

Chapter 5. CZECH REPUBLIC

<i>(O.M. Sakovich)</i>	174
§ 1. General approaches to the regulation of legal entities. Sources of regulation. Types of legal entities	174
§ 2. Commercial organizations. Business organizations and companies	183
§ 3. Cooperatives.....	198
§ 4. State enterprises	205
§ 5. Non-profit organizations	208
§ 6. Religious organizations	214
§ 7. Other forms of incorporation of non-profit organizations	215
§ 8. Reorganization, liquidation of legal entities	217

Chapter 6. CROATIA

<i>(V.P. Shram)</i>	228
§ 1. General approaches to the regulation of legal entities. Sources of regulation. Types of legal entities	228
§ 2. Commercial organizations	232
§ 3. Non-profit organizations	247
§ 4. Religious organizations (associations)	250
§ 5. Reorganization, liquidation of legal entities	251

II. LEGISLATION OF EUROPEAN STATES NOT THE EU MEMBERS

Chapter 7. SWITZERLAND

<i>(N.I. Gaidayenko Sher)</i>	255
§ 1. General approaches to the regulation of legal entities. Sources of regulation. Types of legal entities	255
§ 2. Commercial corporate organizations. Business companies and partnerships	273
§ 3. Non-profit organizations	277
§ 4. Religious organizations	288
§ 5. Partnerships of housing owners	292
§ 6. State corporations	294
§ 7. Reorganization, liquidation of legal entities	297

Chapter 8. UKRAINE

<i>(O.V. Gavrilyuk)</i>	313
§ 1. Concept and types of legal entities	313
§ 2. Capacity of legal entities. Bodies of a legal entity	320
§ 3. Business companies	324
§ 4. Private enterprises	346
§ 5. Public legal entities	346
§ 6. Termination of legal entities	349

III. LEGISLATION OF OTHER STATES

Chapter 9. UNITED STATES OF AMERICA

<i>(S.V. Solovieva)</i>	352
§ 1. Concept of legal entity	352
§ 2. Bodies of legal entity	364
§ 3. Business corporations	366
§ 4. Limited liability company	377
§ 5. Non-profit legal entities	379
§ 6. Reorganization of legal entities	391
§ 7. Liquidation of legal entities	398

Contents

Chapter 10. COLUMBIA

(A. Maldonado) 401

§ 1. Concept and characteristics of legal entity.

Legal essence of legal entity 401

§ 2. Types of legal entities 407

§ 3. Classifications of commercial legal entites 409

CONCLUSION

(N.G. Semilyutina) 424

ВВЕДЕНИЕ

*Н.Г. Семилютина,
доктор юридических наук,
заведующий отделом
гражданского законодательства
зарубежных государств
ИЗиСП*

Представленное исследование предпринято с целью проведения анализа законодательства в области регулирования института юридического лица зарубежных стран. Необходимость и целесообразность проведения подобного анализа была связана со следующими обстоятельствами:

во-первых, начало первого десятилетия XXI в. характеризовалось усилением интернационализации регулирования, бурным развитием глобальных финансовых рынков. С точки зрения правового регулирования данные процессы нашли отражение в использовании международных стандартов регулирования, в том числе внутрикорпоративных отношений. Такое взаимное проникновение идей оказывает существенное влияние на развитие законодательства;

во-вторых, финансовый кризис 2008 г. затронул практически все ведущие экономики и потребовал от национальных законодателей и регуляторов не только принятия экстраординарных мер по преодолению кризиса, но и изменений в регулировании. Дальнейшее развитие событий, равно как и анализ причин возникновения кризиса, приводит к выводу о том, что национальное регулирование несколько не утрачивает своего значения¹. Однако в новых условиях «постглобального» этапа развития экономики обеспечение защиты национальных интересов не может быть связано просто с «закрытием темы» международного сотрудничества и замыканием в «скорлупе» специфики национального регулирования. На современном этапе национальное регулирование должно воспринять все лучшее из опыта международного сотрудничества и развиваться с учетом уже сформировавшихся международных стандартов.

Анализ национального законодательства зарубежных государств представляет особый интерес, поскольку позволяет увидеть, каким образом формируются национальные подходы, в том числе и под влиянием международных стандартов регулирования.

Следует обратить внимание на то, что регулирование институтов юридического лица традиционно основывалось на национальном регулировании, поскольку в нем отражалась национальная специфика и традиции. Однако процессы гармонизации регулирования в наибольшей степени характерны для области корпоративного регулирования.

¹ См.: The Warwick Commission on International Financial reform: In Praise of Uneven Playing Fields — The Report of the Second Warwick Commission. URL: <http://www2warwick.ac.uk/research/warwickcommission>

Подбор государств для проводимого сравнительно-правового анализа имел целью представить особенности и традиции законотворческой активности. Изначально авторы избрали единую схему (перечень вопросов) исследования национального законодательства. Однако специфика национального регулирования не позволила в полной мере выдержать единообразие в изложении законодательства. Так, объем материала, представляемого для раскрытия исследуемых вопросов, может быть различным, что определяется требованиями, содержащимися в законодательстве исследуемого государства. Например, в Великобритании вопросы, касающиеся осуществления полномочий управляющих директоров, в значительной степени регулируются нормами права об агентских отношениях. Швейцарский законодатель, в свою очередь, значительное внимание уделяет регулированию вопросов ответственности директоров. Кроме того, авторы пытались передать «дух» законодательства, язык и особенности изложения норм регулирования.

Помимо англо-американской, романо-германской, романо-французской правовых систем (Англии, Франции, Германии, США) были выбраны также страны, которые появились на географической карте относительно недавно и имеют опыт «смены формаций», то есть перехода от планово-административной системы управления к экономике, построенной на началах рыночной конкуренции. К таким странам относятся, в частности, Венгрия, Хорватия и Чехия.

В рамках данного исследования страны были разделены на группы. В первую группу были включены страны, входящие в Европейский Союз (ЕС). Для данных государств характерно то, что законодательство в них складывалось под влиянием решений органов ЕС.

Во вторую группу были включены европейские государства, которые не являются членами ЕС, но законодательство которых развивается под влиянием норм права ЕС. Среди них — Швейцария, Хорватия и Украина.

В рамках исследования также анализировалось законодательство США о юридических лицах. В качестве примера исследования законодательства стран Латинской Америки было проанализировано законодательство Колумбии.

В завершении исследования формулируются тенденции развития законодательства зарубежных стран о юридических лицах.

I. ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО ГОСУДАРСТВ — ЧЛЕНОВ ЕС

Глава 1. ВЕЛИКОБРИТАНИЯ

Н.Г. Семилютина

§ 1. ОБЩИЕ ПОДХОДЫ К РЕГУЛИРОВАНИЮ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ. ВИДЫ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ

Зачастую для достижения общих целей необходимо объединять имущество. В этом случае требуется решение четырех задач: во-первых, обеспечить защиту совместного имущества от внешних посягательств третьих лиц; во-вторых, создать условия для эффективного управления (владения) общим имуществом; в-третьих, создать механизм, обеспечивающий использование имущества для достижения поставленных целей и противодействующий нарушениям, связанным с неправильным (вследствие неосторожности или умысла) использованием имущества; в-четвертых, создать механизм для принятия решений относительно порядка управления общим имуществом и механизм урегулирования споров — в случае возникновения разногласий¹. Можно сказать, что институт юридического лица в английском праве возник как институт, опосредующий коллективные действия индивидуумов.

При этом в течение длительного времени в Великобритании любые объединения людей, которые в той или иной форме обладали элементами правосубъектности (например, выступали под собственным именем) рассматривались как «заговоры», имеющие потенциальную угрозу для гегемонии Короны. Нежелание признавать объединения людей — самостоятельных «актеров на правовой сцене» — имеет глубокие корни в противостоянии королевской власти и средневековых гильдий ремесленников, религиозных орденов и иных обществ. В итоге была сформирована концепция, состоящая в том, что объединения людей могут выступать в качестве самостоятельных участников правоотношений лишь в тех случаях, когда такое право им пожаловано Короной. Объем прав и случаи, когда объединение людей может выступать в правоотношениях от своего имени, определяется Короной. Никакое выступление в имущественном обороте

¹ См.: Burrows A. English private law. 2nd edition. Oxford, 2007. P. 150.