

Утверждены решением Правления
Федеральной нотариальной палаты
(протокол № 07/26 от 18.05.2026)

**Методические рекомендации
по удостоверению сделок в отношении долей в уставном капитале обществ
с ограниченной ответственностью**

Оглавление

Используемые термины и сокращения.....	2
1. Общие положения.....	3
2. Договоры, направленные на отчуждение доли.....	4
3. Проверочные действия, осуществляемые при удостоверении договоров, направленных на отчуждение доли	5
4. Особенности удостоверения сделок при использовании преимущественного права покупки доли	18
5. Внесение сведений в ЕГРЮЛ в связи с отчуждением долей в уставном капитале. Уведомление общества о переходе долей	20
6. Опцион на заключение договора, направленного на отчуждение доли	21
7. Договоры залога доли.....	29
8. Удостоверение односторонних сделок участника	31
9. Специальные ограничения по совершению сделок для лиц недружественных государств.....	36

Используемые термины и сокращения:

ГК РФ – Гражданский кодекс Российской Федерации;

Закон о банкротстве – Федеральный закон от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)»;

Закон о регистрации ЮЛ – Федеральный закон от 08.08.2001 № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей»;

Закон об ООО – Федеральный закон от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью»;

Основы – Основы законодательства Российской Федерации о нотариате от 11.02.1993 № 4462-1;

Приказ № 226 – приказ Минюста России от 30.09.2020 № 226 «Об утверждении форм реестров регистрации нотариальных действий, нотариальных свидетельств, удостоверительных надписей на сделках и свидетельствуемых документах и порядка их оформления»;

Регламент – Регламент совершения нотариусами нотариальных действий, устанавливающий объем информации, необходимой нотариусу для совершения нотариальных действий, и способ ее фиксирования, утвержденный приказом Минюста России от 30.08.2017 № 156, решением Правления ФНП от 28.08.2017 № 10/17;

Требования к содержанию ЕИС – Требования к содержанию реестров единой информационной системы нотариата, утвержденные приказом Минюста России от 30.09.2020 № 224, решением Правления ФНП от 16.09.2020 № 16/20;

Постановление Пленума № 90/14 – Постановление Пленума Верховного Суда Российской Федерации № 90, Пленума Высшего Арбитражного Суда Российской Федерации № 14 от 09.12.1999 «О некоторых вопросах применения Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью»;

доля – доля в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью. Под долей также понимается часть доли, за исключением случаев, когда специально указано, что речь идет о всей доле;

ЕГРЮЛ – Единый государственный реестр юридических лиц;

ЕИС – единая информационная система нотариата;

Методические рекомендации – настоящие Методические рекомендации по удостоверению сделок в отношении долей в уставном капитале обществ с ограниченной ответственностью;

нотариус – нотариус или лицо, временно исполняющее обязанности нотариуса;

общество или ООО – общество с ограниченной ответственностью;

регистрирующий орган – федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц;

устав – утвержденный учредителями (участниками) устав общества или типовой устав, если общество действует на основании типового устава;

электронный реестр – реестр нотариальных действий либо реестр нотариальных действий, совершенных удаленно, и сделок, удостоверенных двумя и более нотариусами, единой информационной системы нотариата.

1. Общие положения

1.1. Настоящие Методические рекомендации не являются локальным актом Федеральной нотариальной палаты и разработаны в рамках законодательства, определяющего порядок удостоверения:

– договоров, направленных на отчуждение доли, в том числе заключаемых посредством акцепта безотзывной оферты опциона;

– договоров залога доли;

– односторонних сделок, предусмотренных Законом об ООО;

в целях оказания содействия нотариальным палатам субъектов Российской Федерации в разработке актов, рекомендаций и практической помощи нотариусам.

1.2. В настоящих Методических рекомендациях не рассматриваются общие правила удостоверения сделок (установление личности, проверка дееспособности и правоспособности, полномочий представителя). Соответствующие проверочные действия осуществляются нотариусом по общим правилам, установленным Основами и иными федеральными законами, а также Регламентом.

1.3. В соответствии со ст. 21 Закона об ООО обязательная нотариальная форма установлена для следующих сделок по отчуждению доли:

– сделок по отчуждению доли участниками общества третьим лицам;

– сделок по отчуждению доли между участниками общества, в том числе в рамках осуществления преимущественного права покупки доли;

– сделок, совершаемых в рамках осуществления преимущественного права покупки доли обществом, если такое право предусмотрено уставом.

1.4. В соответствии со ст. 22 Закона об ООО обязательная нотариальная форма установлена для договоров залога доли.

1.5. Предварительный договор о заключении в будущем договора, направленного на отчуждение доли, подлежит нотариальному удостоверению в соответствии с п. 2 ст. 429 ГК РФ. Учитывая смысл и цели норм закона, данное требование распространяется и на «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» (абзац третий п. 11 ст. 21 Закона об ООО).

1.6. В силу п. 5 ст. 429.2 ГК РФ обязательному нотариальному удостоверению подлежит опцион на заключение договора об отчуждении доли ООО (абзац четвертый п. 11 ст. 21 Закона об ООО). Это означает обязательное нотариальное удостоверение соглашения о предоставлении опциона.

1.7. Обязательному нотариальному удостоверению подлежат также следующие односторонние сделки, которые влекут или могут повлечь отчуждение доли:

– оферта участника общества, направляемая при намерении продать долю третьему лицу (п. 5 ст. 21 Закона об ООО);

– заявление участника общества о выходе из общества (п. 1 ст. 26 Закона об ООО);

– требование участника общества о приобретении обществом его доли (п. 2 ст. 23 Закона об ООО);

– безотзывная оферта опциона (п. 11 ст. 21 Закона об ООО);

– акцепт безотзывной оферты опциона (п. 11 ст. 21 Закона об ООО).

1.8. Не подлежат обязательному нотариальному удостоверению сделки по продаже принадлежащей обществу доли его участнику (участникам) либо третьему лицу (лицам) (ст. 24 Закона об ООО).

1.9. К обществам с одним участником положения Закона об ООО применяются, если это не противоречит существу соответствующих отношений (п. 2 ст. 7 Закона об ООО). Исходя из этого, при совершении сделок с долей единственным участником общества, независимо от положений закона и устава общества, не применяются правила о преимущественном праве покупки доли обществом, требования о согласии общества, общего собрания участников общества или других участников общества на сделку, а также ограничения по цене или порядку отчуждения доли, установленные уставом, и иные ограничения, которые очевидно установлены законом и уставом в целях защиты интересов других участников общества.

2. Договоры, направленные на отчуждение доли

2.1. Участник общества вправе продать или осуществить отчуждение иным образом своей доли одному или нескольким участникам данного общества, а также третьим лицам с соблюдением требований закона и устава общества. Общество вправе продать принадлежащую ему долю всем либо некоторым участникам общества и (или), если это не запрещено уставом общества, третьим лицам.

2.2. Доля переходит к приобретателю, и права участника возникают у приобретателя с момента внесения соответствующей записи в ЕГРЮЛ. Исходя из правовых позиций Верховного Суда Российской Федерации¹, к переходу доли применяются правила о государственной регистрации прав (ст. 8.1 ГК РФ).

2.3. Договоры об отчуждении долей могут быть заключены путем составления:

– одного документа, подписанного сторонами договора (п. 11 ст. 21 Закона об ООО, п. 4 ст. 434 ГК РФ);

– двух отдельных документов: безотзывной оферты, а впоследствии – ее акцепта (абзац четвертый п. 11 ст. 21 Закона об ООО) – в случае предоставления опциона на заключение договора.

2.4. Закон об ООО подробно регламентирует правила совершения договоров купли-продажи доли.

Кроме продажи отчуждение доли возможно на основании иных сделок, как предусмотренных законом (см. п. 12 Постановления Пленума № 90/14), так и не

¹ П. 3 Постановления Пленума Верховного Суда Российской Федерации от 23.06.2015 № 25 «О применении судами некоторых положений раздела I части первой Гражданского кодекса Российской Федерации».

предусмотренных законом, но не противоречащих ему. К таким сделкам не применяются правила ст. 21 Закона об ООО, регулирующие преимущественное право покупки доли участниками общества и самим обществом (кроме случая, предусмотренного п. 3.8.2 Методических рекомендаций). Требования к ним могут быть установлены уставом общества, а также корпоративным договором, распространяющимся на стороны сделки по отчуждению доли.

Брачный договор и соглашение о разделе общего имущества супругов могут выступать в качестве сделок, направленных на отчуждение доли, если они предусматривают переход права на долю в уставном капитале общества.

К числу сделок, направленных на отчуждение доли, не предусмотренных законом, следует отнести, в частности, договоры о внесении (передаче) доли в качестве вклада в уставный капитал или в имущество юридического лица.

2.5. Доля не является правом требования, а выражает комплекс имущественных и неимущественных прав участника, а также его обязанностей по отношению к другим участникам и самому обществу.

2.6. Уставом общества может быть предусмотрен запрет или ограничение возможности как продажи, так и отчуждения долей иным способом. Например, устав может устанавливать требование согласия других участников на дарение доли, передачу ее по иным договорам (включая брачный договор, соглашение о разделе общего имущества супругов).

2.7. Существенными условиями договора, направленного на отчуждение доли, являются:

– предмет сделки: доля, которая определяется указанием ее размера (так, как он указан в ЕГРЮЛ или уставе) и номинальной стоимости, полного наименования и основного государственного регистрационного номера общества;

– иные условия, про которые хотя бы одна из сторон заявила о том, что условие должно быть согласовано.

2.8. При удостоверении сделок по отчуждению долей необходимо учитывать, что в настоящее время отменен ранее действовавший запрет, и общество может иметь в качестве единственного участника другое хозяйственное общество, состоящее из одного лица, если иное не установлено ГК РФ или иным федеральным законом (п. 2 ст. 7 Закона об ООО).

3. Проверочные действия, осуществляемые при удостоверении договоров, направленных на отчуждение доли

3.1. Объем проверочных действий при удостоверении сделки зависит от вида сделки, субъектов сделки, содержания устава общества, видов деятельности общества и других обстоятельств.

При удостоверении сделок, направленных на отчуждение доли (кроме опционов на заключение договора и односторонних сделок участника ООО), нотариусом производится:

- проверка полномочий лица на распоряжение долей;
- проверка оплаты доли;

- проверка отсутствия запрета на совершение сделки, обременений доли, арестов (запрещений);
- проверка необходимости и наличия согласия других участников и самого общества, а также третьих лиц (в том числе государственных органов) на отчуждение доли;
- проверка наличия и соблюдения установленных ограничений по участникам сделки;
- проверка соблюдения преимущественного права покупки доли, при его наличии.

3.2. Положения п. 13 и п. 13.1 ст. 21 Закона об ООО, регулирующие порядок проверки полномочий лица на распоряжение долей и факта оплаты доли, распространяются на сделки, по которым осуществляется переход доли к другим участникам общества и третьим лицам. Указанные требования по аналогии применяются к покупке доли обществом при использовании им преимущественного права покупки доли, а также при продаже обществом доли участнику общества или третьему лицу, если за удостоверением таких сделок обратились к нотариусу.

3.3. Проверка полномочия лица на распоряжение долей

3.3.1. Полномочия лица на распоряжение долей (далее – принадлежность доли) подтверждаются:

- документами, на основании которых доля ранее была приобретена отчуждающим лицом;
- выпиской из ЕГРЮЛ, содержащей сведения о принадлежности отчуждаемой доли и полученной нотариусом в электронной форме в день удостоверения сделки (п. 13 ст. 21 Закона об ООО). Обязанность нотариуса запросить выписку в электронной форме в день сделки установлена законом.

С учетом того, что доступ к сведениям ЕГРЮЛ об участниках общества – юридических лицах может быть ограничен в соответствии со ст. 6 Закона о регистрации ЮЛ, в выписке, полученной нотариусом, могут отсутствовать сведения об участнике. В этом случае в порядке исключения нотариус может получить такие сведения из выписки из ЕГРЮЛ, которая получена единоличным исполнительным органом такого участника.

3.3.2. П. 13.1 ст. 21 Закона об ООО содержит перечень документов, которые могут подтверждать принадлежность доли.

Документ-основание	Примечание
Договор или иная сделка, в соответствии с которыми участник общества приобрел долю, если доля приобретена на основании сделки	Нотариус должен определить, соответствует ли представленный договор или иная сделка требованиям законодательства на момент ее совершения, в частности, с учетом времени введения обязательной нотариальной формы для каждого вида сделок, направленных на отчуждение доли

Решение единственного учредителя о создании общества при создании общества с одним участником общества	Не требует нотариального удостоверения
Договор об учреждении общества при создании общества с несколькими участниками общества или протокол учредительного собрания	Если общество создано после 1 июля 2009 года
Учредительный договор общества, при создании общества с несколькими участниками общества	Если общество создано до 1 июля 2009 года
Свидетельство о праве на наследство, если доля или часть доли перешла к участнику общества по наследству	
Решение суда в случаях, если судебным актом непосредственно установлено право участника общества на долю	
Протоколы общего собрания общества (или решения единственного участника) в случае приобретения доли при увеличении уставного капитала общества, распределении долей, принадлежащих обществу, между его участниками и в иных случаях, если приобретение доли происходит непосредственно на основании решения общего собрания общества	С учетом введения требований подтверждения принятия решений общим собранием с 1 сентября 2014 года, а также обязательной нотариальной формы для решений общих собраний об увеличении уставного капитала с 01 января 2016 года

3.3.3. Указанный выше перечень документов не является исчерпывающим, нотариус вправе принять и другие соответствующие законодательству документы, на основании которых доля ранее была приобретена. Такими документами могут, например, являться:

– свидетельство о праве собственности, выданное нотариусом в соответствии со ст. 75 Основ;

– передаточный акт, разделительный баланс при реорганизации юридических лиц (ст.ст. 58, 59 ГК РФ), при этом конкретный документ определяется в зависимости от даты реорганизации в связи с изменением указанных статей;

– решение единственного участника об увеличении уставного капитала, при этом решения, принятые участником с 15 июля 2016 года до 30 июня 2021 года включительно, должны быть оформлены в соответствии с ранее действовавшей редакцией п. 3 ст. 17 Закона об ООО (подлинность подписи

участника должна быть засвидетельствована нотариусом), а принятые с 1 июля 2021 года должны быть подтверждены путем нотариального удостоверения.

3.3.4. П. 13 ст. 21 Закона ООО в части определения перечня документов, подтверждающих принадлежность доли, распространяется на общества, созданные после 1 июля 2009 года, а также на ранее созданные общества, устав которых приведен в соответствие с Федеральным законом от 30.12.2008 № 312-ФЗ «О внесении изменений в часть первую Гражданского кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации».

Если устав общества не приведен в соответствие с указанным законом, проверка полномочий на распоряжение долей осуществляется на основании:

– решения единственного учредителя (участника) о создании общества либо документа или документов, устанавливающих переход к такому лицу всех долей в уставном капитале общества, устава в последней его редакции – если общество создано одним лицом или состоит из одного участника;

– на основании устава общества в последней его редакции – в остальных случаях (если участников двое и более), на основании учредительного договора.

3.3.5. В дело нотариуса помещаются копии подтверждающих принадлежность доли документов или образы электронных документов на бумажном носителе (п. 45 Регламента). Информация о принадлежности доли, установленная на основании сведений из ЕГРЮЛ, может фиксироваться нотариусом в соответствии с п. 6 Регламента одним из следующих способов: отражением в тексте нотариального документа или в виде отображения на бумажном носителе полученной информации или в протоколе фиксации информации с указанием источника информации, даты и времени ее получения, либо всеми или несколькими из них.

3.4. Проверка оплаты доли

3.4.1. Нотариус должен удостовериться, что доля, являющаяся предметом сделки, полностью оплачена (п. 13 ст. 21, п. 2 ст. 22, ст. 15 Закона об ООО). Под оплатой имеется в виду внесение участником соответствующего вклада в уставный капитал при создании общества или увеличении его уставного капитала. Доля в уставном капитале участника общества может быть отчуждена до полной ее оплаты только в части, в которой она оплачена (п. 4 ст. 93 ГК РФ, п. 3 ст. 21 Закона об ООО).

Оплата доли может осуществляться деньгами, ценными бумагами, другими вещами или имущественными правами либо иными имеющими денежную оценку правами (п. 1 ст. 15 Закона об ООО). С 1 сентября 2014 года в оплату уставного капитала должны быть внесены денежные средства в сумме не ниже минимального размера уставного капитала (п. 2 ст. 66.2 ГК РФ).

3.4.2. В подтверждение оплаты доли может быть предъявлен список участников ООО, содержащий сведения об оплате доли (ст. 31.1 Закона об ООО), его копия или выписка из него, выданная обществом в соответствии с п. 3 ст. 50 Закона об ООО, выписка из реестра списков участников обществ с ограниченной ответственностью, выданная нотариусом, справка общества об оплате доли либо

иные документы, достоверно подтверждающие данное обстоятельство, например:

– платежные документы: квитанция к приходному кассовому ордеру; документ банка о внесении денежных средств на счет общества в оплату доли; платежные поручения о перечислении денежных средств в оплату доли с отметкой об исполнении;

– акт приема-передачи или иной документ, подтверждающий передачу в уставный капитал неденежного вклада;

– протокол общего собрания об утверждении итогов внесения дополнительных вкладов участниками общества (абзац третий п. 1 ст. 19 Закона об ООО);

– договор и акт приема-передачи к нему или иной документ, подтверждающий передачу обществу имущества в пользование в качестве оплаты доли;

– ранее совершенная нотариально удостоверенная сделка, в которой указано о проверке оплаты доли.

3.4.3. При невозможности представить нотариусу документ об оплате доли факт оплаты может быть подтвержден в судебном порядке.

3.4.4. В дело нотариуса помещаются копии представленных нотариусу документов, подтверждающих оплату доли, или образы электронных документов на бумажном носителе (п. 45 Регламента).

3.5. Проверка отсутствия запрета на совершение сделки, обременений доли, арестов (запрещений)

3.5.1. Запрет на отчуждение доли третьим лицам может быть предусмотрен уставом общества (п. 2 ст. 21 Закона об ООО), в связи с этим необходимо изучить положения устава. При наличии запрета удостоверение сделки невозможно, за исключением случаев, когда долю отчуждает единственный участник общества.

3.5.2. Отчуждение долей может быть ограничено в связи с наложением обеспечительных мер и ограничений (арест, запрещение отчуждения) судами и судебными приставами-исполнителями (ст. 140 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации, ст. 64 Федерального закона от 02.10.2007 № 229-ФЗ «Об исполнительном производстве»). Следует помнить, что сведения о наложенных этими органами ограничениях не отражаются в выписке из ЕГРЮЛ. Отсутствие указанных ограничений подтверждается информацией из правоустанавливающих документов и (или) заверением участника (п. 35 Регламента). Законодательством, в том числе Регламентом, не предусмотрена обязанность поиска нотариусом данной информации в иных источниках.

3.5.3. Отчуждение доли может быть ограничено договором об осуществлении прав участников (корпоративный договор), заключенным в соответствии с п. 3 ст. 8 Закона об ООО. Нарушение положений корпоративного договора является основанием для отказа в удостоверении сделки.

Сведения о наличии корпоративного договора, предусматривающего ограничения и условия отчуждения долей, должны содержаться в ЕГРЮЛ (пп. «л.2» п. 1 ст. 5 Закона о регистрации ЮЛ).

Если участник не является стороной корпоративного договора, сведения о котором внесены в ЕГРЮЛ, рекомендуется истребовать его заверение об этом.

3.5.4. Право на отчуждение доли может быть ограничено в связи с ее обременением залогом. Проверка наличия залога осуществляется по сведениям ЕГРЮЛ.

Наличие залога доли не свидетельствует о невозможности совершения сделки. Сделка по отчуждению доли осуществляется в соответствии с требованиями п. 2 ст. 346 ГК РФ, ст. 342 ГК РФ и условиями договора залога.

Истребование договора залога осуществляется на основании требований ст. 163 ГК РФ с целью проверки нотариусом наличия у участника права на совершение сделки.

3.6. Проверка необходимости и наличия согласия других участников и общества, третьих лиц (в том числе государственных органов) на отчуждение доли

3.6.1. Необходимость получения согласия других участников и общества на переход доли к другим лицам может быть предусмотрена законом (п. 9 ст. 21 Закона об ООО – при продаже доли с публичных торгов) или уставом общества (п. 2 ст. 21 Закона об ООО), в том числе в случае отчуждения как другим участникам, так и третьим лицам.

3.6.2. Порядок получения согласия участников и общества на переход доли установлен п. 10 ст. 21 Закона об ООО, а именно:

– если требуется согласие участников, оно считается полученным при условии, что каждым участником общества в течение тридцати дней или иного определенного уставом срока со дня получения соответствующего обращения или оферты обществом представлены в общество составленные в письменной форме заявления о согласии на отчуждение доли либо в течение того же срока не представлены составленные в письменной форме заявления об отказе от дачи согласия на отчуждение доли;

– если в соответствии с уставом требуется согласие общества, оно считается полученным при условии, что в течение тридцати дней или иного определенного уставом срока со дня получения соответствующего обращения или оферты обществом участником, отчуждающим долю, получено согласие общества, выраженное в письменной форме, либо от общества не получен отказ в даче согласия на отчуждение доли, выраженный в письменной форме.

Следует проверить, не установлен ли уставом общества другой порядок получения согласия участников общества на переход доли к третьим лицам в зависимости от оснований такого перехода (п. 8 ст. 21 Закона об ООО).

3.6.3. Закон не требует нотариального удостоверения согласия либо отказа от дачи согласия участника или общества, поэтому соответствующие документы могут быть оформлены в простой письменной форме.

В случае обращения к нотариусу для оформления таких документов нотариус удостоверяет их как односторонние сделки. Однако, если согласие дается одновременно с оформлением отказа от использования преимущественного права покупки тем же лицом, возможно включить согласие

в текст документа, выражающего отказ от использования преимущественного права покупки, на котором свидетельствуется подлинность подписи.

3.6.4. Если согласие участников или общества на отчуждение доли необходимо, нотариус истребует документы, подтверждающие получение такого согласия. В подтверждение получения согласия участников могут быть представлены:

- подлинники или заверенные обществом либо нотариально засвидетельствованные копии заявлений участников общества о согласии на отчуждение доли с отметкой общества о дате получения заявления;

- документ общества (справка, письмо и т.п.) о поступлении заявления участника о согласии на отчуждение доли и дате его поступления, либо о том, что в общество в соответствующий срок заявление участника об отказе в даче согласия не поступало.

3.6.5. В подтверждение получения согласия общества может быть представлено согласие общества в письменной форме, подписанное надлежащим образом уполномоченным лицом.

3.6.6. В случае невозможности получения от общества документов, подтверждающих дачу согласия участниками или самим обществом, участник, отчуждающий долю, предоставляет заверение (в тексте сделки и (или) в протоколе фиксирования информации) о том, что не извещался обществом о получении заявлений участников об отказе в даче согласия на отчуждение доли и (или) не получал от самого общества аналогичного заявления. При этом нотариусом устанавливается факт направления участником, отчуждающим долю, соответствующего обращения в общество (п. 10 ст. 21 Закона об ООО) и соблюдение сроков получения согласия. Данный факт может быть подтвержден документами по аналогии с проверкой установления факта направления оферты (п. 3.8.6 Методических рекомендаций).

В этом случае рекомендуется разъяснить сторонам сделки положения абзаца третьего п. 18 ст. 21 Закона об ООО, в соответствии с которым в случае отчуждения доли третьим лицам с нарушением порядка получения согласия участников общества или общества, участник или участники общества либо общество вправе потребовать в судебном порядке передачи доли или части доли обществу в течение трех месяцев со дня, когда они узнали или должны были узнать о таком нарушении.

3.6.7. Федеральными законами могут быть установлены требования о предварительном согласии (разрешении) третьих лиц, органов юридического лица или государственных органов либо органов местного самоуправления на заключение (исполнение) сделок, направленных на отчуждение доли.

В частности, установлены следующие случаи, когда необходимо согласие (разрешение):

- супруга в соответствии со ст. 35 Семейного кодекса Российской Федерации;

- органов юридических лиц на совершение крупных сделок (ст. 46 Закона об ООО) или иных сделок в случаях, предусмотренных законом или уставом юридического лица;

– родителей, усыновителей, попечителей, а также органов опеки и попечительства на сделки с имуществом несовершеннолетних и недееспособных (ограниченно дееспособных) (ст.ст. 26, 30, 33 и 37 ГК РФ);

– финансового управляющего гражданина-банкрота (в стадии реструктуризации долгов) (ст. 213.11 Закона о банкротстве);

– залогодержателя на отчуждение заложенной доли, если иное не установлено законом или договором залога (ст. 346 ГК РФ);

– Президента Российской Федерации или Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации в случаях, установленных указами Президента Российской Федерации в связи с недружественными действиями иностранных государств и международных организаций в отношении Российской Федерации (см. раздел 9 Методических рекомендаций);

– компетентных государственных органов на отчуждение долей в обществах, осуществляющих определенные виды деятельности либо отвечающих иным определенным федеральным законом критериям.

3.6.8. В подтверждение наличия необходимых согласий (разрешений) представляется соответствующий письменный документ, в необходимых случаях удостоверенный нотариально.

3.6.9. Информация о согласии (разрешении) участников или общества, а также иных лиц (органов) на совершение сделки фиксируется любым из способов, указанных в п. 5 Регламента, при этом рекомендуется указывать сведения о реквизитах документа, в котором выражено согласие (разрешение), если документ или его копия не остается в номенклатурном деле.

3.7. Проверка соблюдения ограничений по участникам сделки и роду деятельности общества

3.7.1. Введение в отношении граждан и юридических лиц определенных процедур банкротства ограничивает возможность совершения сделок, в том числе связанных с приобретением и (или) отчуждением долей в уставном капитале ООО. При этом может устанавливаться как полный запрет на совершение сделок (например, в процедурах реализации имущества гражданина), так и требование о предварительном письменном согласии арбитражного управляющего и (или) собрания кредиторов (комитета кредиторов).

В связи с этим необходимо проверить наличие или отсутствие производства по делу о банкротстве в отношении участников сделки на основании информации, содержащейся в Едином федеральном реестре сведений о банкротстве; при наличии информации о производстве по делу о банкротстве установить применяемую процедуру банкротства.

Сведения о наличии или отсутствии производства по делу о банкротстве участника сделки фиксируются любым из способов, предусмотренных п.п. 5 и 6 Регламента. При этом в соответствии с п. 3 Требований к содержанию ЕИС данные сведения обязательно должны включаться в запись электронного реестра.

3.7.2. Федеральным законом может быть запрещено или ограничено участие отдельных категорий граждан в обществах, в частности:

– в состав участников страховой медицинской организации не вправе входить работники федеральных органов исполнительной власти в сфере здравоохранения, органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации в сфере здравоохранения, органов местного самоуправления, уполномоченных на осуществление управления в сфере здравоохранения, Федерального фонда и территориальных фондов, медицинских организаций, оказывающих медицинскую помощь по обязательному медицинскому страхованию (п. 2 ст. 14 Федерального закона от 29.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации»);

– руководитель унитарного предприятия не вправе быть учредителем (участником) юридического лица (п. 2 ст. 21 Федерального закона от 14.11.2002 № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях»).

3.7.3. Государственные органы и органы местного самоуправления не вправе выступать участниками обществ, если иное не установлено федеральным законом (п. 2 ст. 7 Закона об ООО).

3.7.4. Законом о регистрации ЮЛ (пп.пп. «н», «ф» п. 1 ст. 23) установлены ограничения для лиц, сведения о которых не могут быть внесены в ЕГРЮЛ, соответственно эти лица не будут внесены в ЕГРЮЛ в качестве участников общества в случае приобретения ими доли по сделке.

При удостоверении сделки рекомендуется пользоваться сервисом «Прозрачный бизнес» Федеральной налоговой службы для поиска ограничений по лицам, а также истребовать у приобретателя доли заверения о том, что он не относится к указанным лицам, и разъяснить сторонам возможность принятия регистрирующим органом решения об отказе во внесении изменений в ЕГРЮЛ по указанному основанию.

Указанное ограничение не препятствует заключению и удостоверению договора, однако его последующее исполнение потребует действий (или истечения сроков) для снятия указанных в законе ограничений, что в большинстве случаев делает совершение сделки нецелесообразным.

3.7.5. Федеральным законом от 29.04.2008 № 57 «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства» (далее – Федеральный закон № 57-ФЗ) предусмотрены ограничения по участию иностранных инвесторов и групп лиц, в которые входит иностранный инвестор, в уставных капиталах хозяйственных обществ, имеющих стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства.

3.7.6. Законом РФ от 27.11.1992 № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации» (ст. 6) установлено требование предварительного разрешения Банка России на приобретение доли в уставном капитале страховой организации иностранными инвесторами (как они определены в п. 3 ст. 6 указанного закона). Страховая организация обязана получить предварительное разрешение органа страхового надзора на отчуждение в пользу иностранных

инвесторов (в том числе на продажу иностранным инвесторам) своих акций (долей в уставном капитале), а российские акционеры (участники) обязаны получить предварительное разрешение органа страхового надзора на отчуждение принадлежащих им акций (долей в уставном капитале) страховой организации в пользу иностранных инвесторов. Срок действия указанных предварительных разрешений составляет один год.

3.7.7. Законом РФ от 27.12.1991 № 2124-1 «О средствах массовой информации» (ст. 19.1) запрещено иностранным государствам, международным организациям, а также находящимся под их контролем организациям, иностранным юридическим лицам, российским юридическим лицам с иностранным участием, иностранным гражданам, лицам без гражданства, гражданам Российской Федерации, имеющим гражданство другого государства, в совокупности или каждому в отдельности, выступать учредителем (участником) средства массовой информации, являться редакцией средства массовой информации, организацией (юридическим лицом), осуществляющей вещание, если иное не предусмотрено международным договором Российской Федерации, либо осуществлять контроль над учредителем средства массовой информации, его редакцией, организацией (юридическим лицом), осуществляющей вещание, над лицами, являющимися участниками (членами, акционерами) учредителя средства массовой информации.

3.7.8. Законом РФ от 11.03.1992 № 2487-1 «О частной детективной и охранной деятельности в РФ» (ст. 15.1) установлены ограничения по лицам, которые могут быть участниками частной охранной организации.

3.7.9. Федеральным законом от 19.07.1998 № 114-ФЗ «О военно-техническом сотрудничестве Российской Федерации с иностранными государствами» (п. 2 ст. 12) установлен запрет на продажу и иные способы отчуждения долей в уставных капиталах организаций-разработчиков и производителей продукции военного назначения, а также передачу их в залог и доверительное управление иностранным государствам, международным организациям, иностранным физическим лицам, иностранным юридическим лицам, а равно российским физическим лицам и российским юридическим лицам, в отношении которых перечисленные субъекты являются их аффилированными лицами.

3.7.10. Федеральным законом от 02.12.1990 № 395-1 «О банках и банковской деятельности» (ст. 11) установлено требование предварительного согласия Банка России на совершение сделки, направленной на приобретение более 10% долей кредитной организации и (или) на установление контроля в отношении участников кредитной организации.

3.7.11. Федеральным законом от 14.11.2002 № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» (п. 1 ст. 6) установлено, что унитарные предприятия не вправе выступать участниками кредитных организаций.

3.7.12. Федеральным законом от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции» установлено, что при удостоверении договора об отчуждении доли в случаях, определенных ст.ст. 28 и 29 указанного закона, требуется

получить предварительное согласие антимонопольного органа, за исключением сделок, осуществляемых лицами, входящими в одну группу лиц по основаниям, предусмотренным пп. 1 п. 1 ст. 9 указанного закона.

3.7.13. Федеральным законом от 23.08.1996 № 127-ФЗ «О науке и государственной научно-технической политике» (п. 3.1 ст. 5) установлено, что бюджетные научные учреждения и автономные научные учреждения вправе распоряжаться долями в уставных капиталах хозяйственных обществ, владельцами которых данные научные учреждения являются, только с предварительного согласия соответствующих собственников.

3.8. Проверка соблюдения преимущественного права покупки

3.8.1. При продаже доли третьему лицу, не являющемуся участником общества, другие участники общества (при их наличии) и само общество могут быть наделены преимущественным правом покупки доли.

Участники обладают преимущественным правом покупки в силу п. 4 ст. 21 Закона об ООО, а общество – только в случае, если это предусмотрено уставом (абзац второй п. 4 ст. 21 Закона об ООО), и только в случае, если участники не воспользовались преимущественным правом покупки доли или воспользовались преимущественным правом покупки не всей доли, предлагаемой к продаже.

Уставом общества может быть предусмотрено, что участники не обладают преимущественным правом покупки доли, продаваемой третьему лицу, либо предусмотрены условия и (или) сроки реализации преимущественного права покупки всеми, либо прямо названными, либо определяемыми в соответствии с положениями устава участниками общества.

В типовых уставах общества также предусмотрена возможность исключения преимущественного права покупки участников общества.

Например, уставом ООО может быть предусмотрено, что:

– преимущественное право покупки имеет только определенный прямо названный участник и только до истечения пяти лет с момента создания общества;

– участники общества, владеющие долями размером менее 10%, не имеют преимущественного права покупки;

– участники общества имеют преимущественное право покупки только при условии, что продается доля, размер которой превышает 5%.

3.8.2. Преимущественное право покупки доли действует при отчуждении доли только путем продажи и не распространяется на отчуждение доли иным образом, например, посредством мены, внесения доли в уставный капитал другого общества и т.д. Исключение составляет случай, когда доля передается в качестве отступного взамен обязательства по уплате денег. К такой сделке применяются правила о преимущественном праве покупки (п. 7 Постановления Пленума Верховного Суда Российской Федерации от 11.06.2020 № 6 «О некоторых вопросах применения положений Гражданского кодекса Российской Федерации о прекращении обязательств»).

3.8.3. Порядок осуществления преимущественного права покупки доли участниками установлен законом, однако в случаях, предусмотренных законом,

уставом может быть изменен порядок, сроки, цена или иные положения, регулирующие использование преимущественного права покупки доли.

3.8.4. Для участников общества Законом об ООО установлен 30-дневный срок использования преимущественного права покупки доли, исчисляемый с даты получения оферты обществом.

Срок использования преимущественного права покупки доли обществом, установленный Законом об ООО, составляет семь дней со дня истечения срока использования преимущественного права покупки у участников или отказа всех участников от использования преимущественного права покупки.

Уставом общества указанные сроки могут быть увеличены.

3.8.5. В соответствии с п. 5 ст. 21 Закона об ООО участник общества, намеренный продать свою долю третьему лицу (далее также – продавец), обязан известить в письменной форме об этом остальных участников общества и само общество путем направления через общество за свой счет нотариально удостоверенной оферты, адресованной этим лицам и содержащей указание цены и других условий продажи (см. п. 8.10.5 Методических рекомендаций).

3.8.6. В соответствии с п. 39 Регламента исполнение продавцом обязанности по направлению оферты в общество может быть подтверждено документами, подтверждающими отказ от использования преимущественного права покупки, либо документами, подтверждающими исполнение указанной обязанности продавцом, в частности:

- подлинником либо копией оферты, нотариально засвидетельствованной или заверенной обществом. Факт и дата поступления оферты в общество могут быть подтверждены отметкой общества на оферте или ее копии. Следует помнить, что подлинник оферты должен храниться в обществе, и общество вправе отказать предоставить его продавцу;

- документом общества (справкой, письмом), подтверждающим факт поступления оферты в общество и дату ее поступления, с указанием цены и иных условий, содержащихся в оферте;

- свидетельством нотариуса о направлении (или о передаче) оферты в общество;

- почтовыми документами о самостоятельной отправке продавцом оферты в общество с описью вложения. Дата получения оферты может быть установлена по уведомлению о вручении или на сайте организации почтовой связи.

При невозможности подтверждения продавцом направления оферты или установления ее содержания нотариус вправе отложить совершение нотариального действия и запросить общество о факте поступления оферты и ее условиях.

В дело нотариуса помещаются копии документов, подтверждающих исполнение продавцом обязанности по направлению (передаче) оферты в общество, или образы электронных документов на бумажном носителе (п. 45 Регламента).

В случае если нотариусу представлен документ, подтверждающий отказ всех управомоченных на акцепт лиц от использования преимущественного права покупки на любых условиях либо на определенных в отказе условиях, и не

отсылающий к условиям оферты, истребование оферты и (или) документов, подтверждающих ее направление в общество, не обязательно.

3.8.7. Участники общества и (или) общество вправе отказаться от реализации преимущественного права покупки доли путем направления продавцу заявления об отказе от использования преимущественного права покупки доли. Подлинность подписи на заявлении должна быть засвидетельствована в нотариальном порядке.

Преимущественное право покупки прекращается также в случае, если в установленные сроки ни один из участников и (или) само общество не воспользовались преимущественным правом покупки путем акцепта оферты и не подали заявление об отказе от преимущественного права покупки.

3.8.8. Отказ участников от использования преимущественного права покупки направляется в общество и вступает в силу с момента его получения обществом. Общество уведомляет продавца о поступлении отказов других участников от использования преимущественного права покупки.

Отказ общества от использования преимущественного права покупки, принадлежащего самому обществу, направляется непосредственно продавцу.

3.8.9. В подтверждение отказа участников общества от использования преимущественного права покупки доли нотариусу могут быть представлены следующие документы:

– подлинник или копия заявления об отказе от использования преимущественного права покупки. Копия должна быть нотариально засвидетельствована либо заверена обществом. Следует помнить, что подлинник заявления участника об отказе от использования преимущественного права покупки должен храниться в обществе, и общество вправе отказаться предоставить его продавцу. Доказательством получения заявления обществом может служить отметка общества на заявлении о его получении;

– документ общества (справка, письмо и т.п.), подтверждающий факт поступления заявления в общество, в котором должны быть изложены также условия отказа участника от использования преимущественного права покупки, как они указаны в заявлении;

– почтовые документы об отправке заявления об отказе от использования преимущественного права покупки в общество с описью вложения, содержащей все условия отказа участника от использования преимущественного права покупки.

В случае отказа общества от использования преимущественного права покупки доли продавец представляет нотариусу соответствующее заявление общества (либо его засвидетельствованную нотариусом копию, либо электронный документ, равнозначный оригиналу заявления).

Информация об отказе участников общества и самого общества от использования преимущественного права покупки доли фиксируется путем помещения в дело нотариуса копий документов или образов электронных документов на бумажном носителе, подтверждающих такой отказ (п. 45 Регламента).

3.8.10. В случае истечения срока для использования преимущественного права покупки доли участниками общества и самим обществом нотариусу может быть представлен документ общества (справка, письмо), подтверждающий, что в общество не поступали соответствующие заявления и акцепты участников общества, а также, что общество не акцептовало оферту и не направляло участнику заявление об отказе от использования преимущественного права покупки доли.

Копия указанного документа или образ электронного документа на бумажном носителе помещается в дело нотариуса (п. 45 Регламента).

Доказательством отсутствия акцепта оферты могут быть также заверения продавца при условии истечения сроков использования преимущественного права. В этом случае рекомендуется получить также заверения продавца об отсутствии споров с другими участниками или самим обществом об использовании преимущественного права покупки.

Указанная информация фиксируется в тексте сделки и (или) в протоколе фиксирования информации (п. 44 Регламента).

3.8.11. В случае отказа всех иных участников общества и, в соответствующих случаях, самого общества от использования преимущественного права покупки, надлежащим образом подтвержденного документами, удостоверение сделки возможно до истечения срока использования преимущественного права.

3.8.12. При продаже доли участнику общества преимущественное право покупки доли у других участников и у самого общества не возникает.

При продаже доли (в том числе части доли) единственного участника общества преимущественное право у общества не возникает, даже если оно предусмотрено уставом.

В указанных в настоящем пункте случаях не требуется направление участником оферты в соответствии с п. 5 ст. 21 Закона об ООО.

4. Особенности удостоверения сделок при использовании преимущественного права покупки доли

4.1. При удостоверении договоров по приобретению доли участниками общества в порядке использования преимущественного права покупки доли нотариусу необходимо дополнительно проверить, не изменено ли уставом законодательно установленное регулирование преимущественного права покупки долей участников.

4.2. По общему правилу законом предусмотрено право участников на приобретение доли (части доли) пропорционально размерам своих долей. Уставом может быть предусмотрен иной порядок осуществления преимущественного права покупки доли или части доли (абзац первый п. 4 ст. 21 Закона об ООО), а также может предусматриваться возможность предложения доли или части доли в уставном капитале общества всем участникам общества непропорционально размерам их долей (абзац шестой п. 4 ст. 21 Закона об ООО).

Например, уставом может быть предусмотрено, что все участники приобретают отчуждаемую долю в равных долях, либо offerent имеет право самостоятельно определить доли, в которых другие участники могут приобрести отчуждаемую им долю. В связи с этим наряду с положениями устава необходимо проверить, содержится ли такое предложение в offerте.

4.3. Уставом может быть предусмотрена возможность участников общества воспользоваться преимущественным правом покупки не всей доли (части доли), предлагаемой для продажи (абзац пятый п. 4 ст. 21 Закона об ООО).

4.4. При отказе отдельных участников от использования преимущественного права покупки доли или части доли либо использовании ими преимущественного права покупки не всей предлагаемой для продажи доли или не всей предлагаемой для продажи части доли другие участники могут реализовать преимущественное право покупки доли или части доли в уставном капитале общества в соответствующей части пропорционально размерам своих долей в пределах оставшейся части срока реализации ими преимущественного права покупки доли или части доли, если уставом не предусмотрено иное (абзац четвертый п. 5 ст. 21 Закона об ООО).

4.5. Участники приобретают долю по цене предложения третьему лицу или по отличной от цены предложения третьему лицу и заранее определенной уставом общества цене (абзац первый п. 4 ст. 21 Закона об ООО).

В последнем случае цена покупки:

– может устанавливаться уставом в твердой денежной сумме или на основании одного из критериев, определяющих стоимость доли (стоимость чистых активов общества, балансовая стоимость активов общества на последнюю отчетную дату, чистая прибыль общества и другие);

– должна быть одинаковой для всех участников общества вне зависимости от принадлежности такой доли или такой части доли в уставном капитале общества (второе предложение абзаца третьего п. 4 ст. 21 Закона об ООО).

Нотариус проверяет, предусмотрена ли уставом заранее определенная цена покупки доли, и в случае наличия такого положения в уставе – соответствие цены, указанной в договоре, этому требованию.

4.6. Нотариус проверяет поступление в общество offerты, а также сведения о ее акцепте. Если помимо продавца и покупателя в обществе имеется еще хотя бы один участник, имеющий преимущественное право покупки доли, нотариус истребует сведения о том, кто из участников выразил волю на использование преимущественного права (направил акцепт в общество).

Такие сведения могут быть получены от общества в форме справки или иного документа, подтверждаться документами (акцептами, отказами) от всех участников общества, имеющих преимущественное право покупки доли, а также подтверждаться заверениями сторон сделки, не противоречащими информации, полученной из представленных документов.

4.7. Offerта может быть акцептована лицом, являющимся участником общества на момент акцепта. В подтверждение статуса акцептанта как участника на момент акцепта нотариус использует выписку из ЕГРЮЛ, в которой имеется дата внесения сведений об участнике общества в реестр.

4.8. При реализации преимущественного права покупки обществом нотариус проверяет, в том числе:

- наличие у общества преимущественного права покупки согласно уставу;
- поступление в общество оферты;
- прекращение преимущественного права у участников общества;
- своевременное направление обществом участнику акцепта оферты.

4.9. Уставом общества могут быть предусмотрены:

– возможность общества воспользоваться преимущественным правом покупки не всей доли или не всей части доли, предлагаемых для продажи (первое предложение абзаца пятого п. 4 ст. 21 Закона об ООО);

– заранее определенная цена приобретения обществом доли, отличная от цены предложения третьему лицу. Заранее установленная цена покупки доли обществом может отличаться от заранее определенной цены, установленной уставом для участников. При этом осуществление обществом преимущественного права покупки по заранее определенной цене допускается только при условии, что цена покупки обществом не ниже установленной для участников общества цены (абзац второй п. 4 ст. 21 Закона об ООО).

5. Внесение сведений в ЕГРЮЛ в связи с отчуждением долей в уставном капитале. Уведомление общества о переходе долей

5.1. В соответствии с п. 14 ст. 21 Закона об ООО, пп. 1.4 п. 1 ст. 9 Закона о регистрации ЮЛ нотариус, удостоверивший договор об отчуждении доли, обязан в течение двух рабочих дней со дня такого удостоверения, если больший срок не предусмотрен договором, подать в регистрирующий орган заявление о внесении соответствующих изменений в ЕГРЮЛ.

Подача в регистрирующий орган заявления на основании нотариально удостоверенной сделки не является самостоятельным нотариальным действием.

5.2. Заявление составляется в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью нотариуса, удостоверившего договор. Указанный способ подачи не может быть изменен соглашением сторон договора или нотариусом. Подписание заявления на бумажном носителе и его сканирование законодательством не предусмотрены.

К заявлению сопроводительное письмо не составляется (кроме случаев, когда нотариус считает необходимым направить в регистрирующий орган дополнительные пояснения), скан-образ договора не приобщается.

5.3. Если по условиям договора или в силу прямого указания закона доля переходит к приобретателю с установлением одновременно залога либо с сохранением ранее возникшего залога (доверительного управления), в заявлении о внесении изменений в ЕГРЮЛ, касающихся перехода прав на долю, указывается на соответствующие обременения.

В частности, если по условиям договора купли-продажи доли предусмотрена продажа доли в кредит или рассрочку (п. 5 ст. 488, п. 3 ст. 489 ГК РФ), в заявлении о внесении соответствующих изменений в ЕГРЮЛ указывается

обременение – залог в пользу продавца (абзац второй п. 14 ст. 21 Закона об ООО), если стороны договора не отказались от залога.

5.4. Документ, подтверждающий факт внесения соответствующей записи в ЕГРЮЛ (лист записи), решение о приостановлении или об отказе в государственной регистрации направляются регистрирующим органом нотариусу, являющемуся заявителем, в форме электронных документов.

По просьбе участников договора нотариус выдает им полученные электронные документы согласованным с ними способом (например, направлением на указанный заявителем адрес электронной почты). При желании заявителя получить документы на бумажном носителе нотариус удостоверяет равнозначность документа на бумажном носителе электронному документу, что оформляется самостоятельным нотариальным действием.

5.5. В соответствии с п. 15 ст. 21 Закона об ООО нотариус, удостоверивший сделку, направленную на отчуждение доли, в течение трех дней с момента нотариального удостоверения сделки должен совершить нотариальное действие по передаче обществу копии заявления, поданного нотариусом в регистрирующий орган.

Стороны договора вправе договориться, что уведомление общества осуществляется одним из его участников. Форма такого уведомления законом не урегулирована. В этом случае нотариус не несет ответственности за уведомление общества о совершенной сделке.

Нотариусу рекомендуется разъяснять сторонам возможность уведомления общества одним из участников сделки.

6. Опцион на заключение договора, направленного на отчуждение доли

6.1. Основные правовые нормы, регулирующие опцион на заключение договора, направленного на отчуждение доли, содержатся в ст. 429.2 ГК РФ и абзацах 4 – 6 п. 11 ст. 21 Закона об ООО.

В соответствии со ст. 429.2 ГК РФ опцион на заключение договора (далее также – опцион) представляет собой предоставление одной стороной соответствующего соглашения другой его стороне посредством безотзывной оферты права на заключение одного или нескольких договоров.

6.2. Наличие соглашения об опционе является основанием для предоставления опциона (совершения безотзывной оферты).

6.3. Опцион может быть предоставлен на заключение различного рода договоров, к которым применяются общие правила гражданского законодательства: договора купли-продажи, мены, дарения, иного договора, в том числе смешанного или не предусмотренного ГК РФ.

При этом к договору, заключаемому во исполнение опциона, применяются все правила и ограничения, предусмотренные законодательством для соответствующего вида договоров (например, преимущественное право покупки, ограничения дарения и т.д.).

6.4. Соглашение об опционе само по себе не является «делкой, направленной на отчуждение доли» в смысле, какой этому понятию придает п. 11 ст. 21 Закона об ООО. Опцион предоставляет одной из сторон соглашения об опционе (акцептанту) право на заключение договора, направленного на отчуждение доли. Сама сделка, направленная на отчуждение доли, состоит из оферты опциона и акцепта опциона (абзац четвертый п. 11 ст. 21 Закона об ООО), образующих в совокупности договор.

6.5. В соответствии с абзацем четвертым п. 11 ст. 21 Закона об ООО сделка во исполнение опциона является исключением из общего правила о совершении сделки, направленной на отчуждение доли в уставном капитале, в виде одного документа, подписанного сторонами. Такая сделка совершается путем отдельного нотариального удостоверения безотзывной оферты (в том числе путем удостоверения соглашения о предоставлении опциона на заключение договора, включающего в себя безотзывную оферту), а впоследствии нотариального удостоверения акцепта.

6.6. Безотзывная оферта может быть включена в текст опциона (если об этом сказано прямо в соглашении об опционе или если это с очевидностью следует из его условий) или составляться в виде отдельного документа, о чем необходимо указывать в соглашении об опционе. Соглашение об опционе в отсутствие безотзывной оферты само по себе не создает обязанности по заключению договора об отчуждении доли.

Рекомендуется удостоверить соглашение об опционе с включением в него безотзывной оферты, либо, по усмотрению сторон опциона, с одновременным удостоверением безотзывной оферты, оформленной отдельным документом.

6.7. Безотзывная оферта не может быть отозвана оферентом, как следует из ее названия. Однако стороны вправе расторгнуть соглашение об опционе, что влечет за собой прекращение выданной на его основании безотзывной оферты.

6.8. Конструкция опциона сходна с конструкцией предварительного договора (опцион, как и предварительный договор, является «договором о заключении договора»), но отличается от последнего тем, что опцион обязывает лишь одну из его сторон (обязанность принять заключение договора в будущем), вторая же сторона приобретает только право на заключение договора.

Предварительный договор	Опцион на заключение договора
Обе стороны обязуются в течение определенного срока заключить основной договор. Для последующего заключения основного договора необходима воля обеих сторон либо решение суда.	Одна сторона обязуется принять заключение основного договора другой стороной, а другая сторона в течение определенного срока имеет право заключить основной договор. Для последующего заключения основного договора достаточно воли одной стороны.
В случае несогласия одной из сторон на заключение основного договора, другая сторона может требовать	Несогласие оферента не является основанием для невозможности акцепта. В случае, если оферент

заключения договора только в судебном порядке.	создает технические или правовые препятствия для акцепта, возможна реализация опциона в судебном порядке.
В предварительном договоре по закону не предусматривается плата какой-либо из сторон за право заключения предварительного договора	Опцион, если иное не предусмотрено договором, предоставляется за плату (опционная премия), то есть является возмездным.
По общему правилу сторона предварительного договора не может в одностороннем порядке заменить себя третьим лицом	По общему правилу право на акцепт может быть уступлено третьему лицу, если иное не предусмотрено в договоре

6.9. Стороны могут включить в одно соглашение (договор) несколько опционов, часть из которых предоставляют право акцепта одной стороне, а другая часть – другой, как в отношении одной и той же доли, так и в отношении разных долей (в том числе долей в уставном капитале разных ООО).

6.10. Срок для акцепта безотзывной оферты не может быть неопределенным. Если срок не установлен опционом, то он считается равным одному году, если иное не вытекает из существа договора или обычаев. Возможно также установление сторонами сроков, до наступления которых акцепт не допускается.

Срок может быть установлен периодом времени, календарной датой либо указанием на событие, которое неизбежно должно наступить.

6.11. Право акцептанта на заключение договора может быть связано с наступлением определенных отлагательных или отменительных условий (абзац второй п. 1 ст. 429.2 ГК РФ).

Такие условия могут носить потестативный характер (зависеть от воли сторон; ст. 327.1 ГК РФ).

6.12. Опцион на заключение договора предоставляется за плату («опционная премия») либо иное встречное предоставление, если соглашением об опционе не установлено иное (п. 1 ст. 429.2 ГК РФ).

Опционная премия не возвращается в случае, если акцепт не произойдет, если иное не предусмотрено соглашением об опционе.

При предоставлении опциона за плату опционная премия может засчитываться в оплату по договору, если это предусмотрено соглашением об опционе (п. 3 ст. 429.2 ГК РФ).

6.13. Опцион может предоставляться бесплатно, даже если обе стороны опциона являются коммерческими организациями, если его безвозмездность предусмотрена соглашением об опционе. Возмездность или безвозмездность предоставления опциона не связана с возмездностью или безвозмездностью договора, на заключение которого предоставлен опцион. Например, бесплатно может предоставляться опцион на заключение возмездного договора.

Вместе с тем представляется неправомерным предоставление дарителем одаряемому опциона на дарение за плату, поскольку такая конструкция

фактически является притворной сделкой, прикрывающей договор купли-продажи.

6.14. Результатом акцепта оферты является заключение договора. При этом оформление договора в виде единого документа, подписанного сторонами, не требуется. Договор, заключенный путем нотариально удостоверенного акцепта нотариально удостоверенной безотзывной оферты, считается нотариально удостоверенным в целом.

6.15. В силу норм п. 5 ст. 429.2 ГК РФ и п. 11 ст. 21 Закона об ООО соглашение об опционе на заключение договора заключается в той же форме, что и договор, то есть, применительно к отчуждению долей в уставном капитале, в нотариальной форме.

6.16. В соответствии с п. 6 ст. 429.2 ГК РФ опцион может быть предоставлен как собственно соглашением об опционе, так и включен в другой договор, если это не противоречит существу такого договора. Например, в практике распространено включение опционов в корпоративный договор (договор об осуществлении прав участников, п. 3 ст. 8 Закона об ООО), встречается оформленное опционом условие об обратной продаже или покупке доли в договорах купли-продажи доли в уставном капитале и т. п.

Любой договор, в который включен опцион на заключение договора об отчуждении доли в уставном капитале, подлежит обязательному нотариальному удостоверению.

6.17. Оферентом может выступать как лицо, намеренное осуществить отчуждение принадлежащей ему доли (опцион на приобретение или т.н. «колл-опцион»), так и лицо, намеренное приобрести долю (опцион на отчуждение или т.н. «пут-опцион»).

6.18. В соглашение о предоставлении опциона должны быть включены условия, позволяющие определить предмет договора, подлежащего заключению, и другие его существенные условия. Предмет договора, подлежащего заключению, может быть описан любым способом, позволяющим его идентифицировать на момент акцепта безотзывной оферты (п. 4 ст. 429.2 ГК РФ).

Нотариусу рекомендуется разъяснить сторонам возможность включения в соглашение о предоставлении опциона также следующих условий:

- срок для акцепта безотзывной оферты;
- размер опционной премии (платы за предоставление опциона) или описание другого встречного предоставления, либо условие о предоставлении опциона бесплатно;
- зачет опционной премии (при ее наличии) в счет платежей по основному договору или ее возврат в случае, если не будет акцепта;
- отлагательные или отменительные условия, определяющие право на акцепт. Поскольку проверка наступления (ненаступления) условий возложена на нотариуса, во избежание спорных ситуаций нотариусу следует рекомендовать сторонам описать вид и форму доказательств, которые акцептант должен предоставить нотариусу для подтверждения наступления или ненаступления соответствующих условий;

– запрет уступки прав по опциону на заключение договора. В случае отсутствия такого условия уступка прав по опциону на заключение договора возможна в силу закона (п. 7 ст. 429.2 ГК РФ);

– условия, регулирующие отношения сторон на период до совершения акцепта, например, необходимость продления действия лицензий, разрешений, информационные обязанности сторон (предоставление финансовой отчетности оферентом и пр.);

– заверения сторон об обстоятельствах (ст. 431.2 ГК РФ), имеющих значение для заключения договора (например, определенном состоянии активов общества, доля в уставном капитале которого отчуждается, отсутствии препятствий для акцепта и т. п.). Следует учитывать, что подобные заверения могут в дальнейшем помочь установить добросовестность или недобросовестность той или иной стороны соглашения и защитить добросовестную сторону;

– документы, которые оферент обязан передать акцептанту для последующего удостоверения акцепта (полученные оферентом согласия, одобрения, копия устава, копия списка участников (выписка из него), документы о принадлежности доли, документы об оплате доли и т.д.);

– условие о предоставлении оферентом (участником общества) акцептанту полномочия на получение в обществе всех документов, которые могут потребоваться при акцепте (копия списка участников (выписка из него), копии устава, документов об оплате доли и т.п.). Представляется разумной выдача оферентом для этих целей доверенности акцептанту;

– условие о порядке и способах акцепта (необходимость предварительного извещения акцептантом оферента, способы акцепта: надпись на опционе, надпись на безотзывной оферте, акцепт в виде отдельного документа и др.) и адресах для направления юридически значимых сообщений (извещения об акцепте и т.п.).

6.19. Безотзывная оферта во исполнение опциона направляется одной стороной опциона (оферентом) другой стороне опциона (акцептанту) и предоставляет последнему право на заключение договора в порядке, в сроки и на условиях, которые предусмотрены опционом (ст.ст. 429.2, 435, 436 ГК РФ).

6.20. Для удостоверения безотзывной оферты во исполнение опциона в отношении долей законом предусмотрена обязательная нотариальная форма (абзац четвертый п. 11 ст. 21 Закона об ООО).

6.21. Безотзывная оферта должна содержать существенные условия договора, который будет заключен посредством ее акцепта (п. 1 ст. 435 ГК РФ). Текст такого договора может быть включен в содержание безотзывной оферты, в том числе в форме приложения.

В безотзывную оферту также включаются иные условия договора по усмотрению сторон. В частности, рекомендуется включить в оферту обязанность уведомления общества о заключении сделки, направленной на отчуждение доли, акцептантом.

6.22. Безотзывная оферта, составленная в виде отдельного документа, подписывается оферентом и удостоверяется нотариусом. С момента

удостоверения безотзывной оферты оферент выражает свою волю на заключение соответствующего основного договора. При этом само по себе удостоверение нотариусом безотзывной оферты не является удостоверением договора, влекущего за собой переход права на долю в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью.

6.23. Безотзывная оферта, составленная в виде отдельного документа, удостоверяется нотариусом в соответствии с основными правилами совершения нотариальных действий (глава IX Основ) и специальными правилами удостоверения сделок (глава X Основ), так как является односторонней сделкой. При удостоверении оферты нотариус использует удостоверительную надпись для удостоверения сделок.

6.24. При удостоверении безотзывной оферты нотариус обязан проверить соответствие оферты соглашению об опционе (если такое соглашение заключено отдельно).

6.25. При удостоверении безотзывной оферты информацию о принадлежности доли в уставном капитале общества оференту, ее оплате, наличии предварительных согласий физических, юридических лиц, органов юридических лиц, об отказе от преимущественного права покупки, правах третьих лиц, наступлении или ненаступлении определенных опционом условий нотариус получает из документов, предусмотренных Регламентом, и в том объеме, который требуется от оферента.

В случае, если на момент удостоверения безотзывной оферты лицо, которое по условиям опциона отчуждает долю, еще не является участником общества, проверочные действия, обусловленные принадлежностью доли соответствующей стороне договора, в том числе касающиеся соблюдения преимущественного права покупки, не производятся.

6.26. В момент удостоверения безотзывной оферты ее акцепт может противоречить действующему уставу общества (например, устав запрещает продажу долей в уставном капитале третьим лицам, а оферта делается на приобретение доли третьим лицом), в тексте соглашения об опционе рекомендуется отразить данное противоречие и указать, как стороны планируют разрешить его для последующего акцепта оферты (внесение изменений в устав как условие для акцепта и т. д.).

6.27. При удостоверении безотзывной оферты как отдельного документа федеральный тариф взимается по ставке за сделку, предмет которой не подлежит оценке.

6.28. В соответствии со ст. 44.1 Основ оферта может составляться либо в одном экземпляре, выдаваемом оференту, либо, по усмотрению нотариуса, в двух, один из которых остается в делах нотариуса. Экземпляр безотзывной оферты, остающийся в делах нотариуса, предоставляет оференту в случае утраты экземпляра оферты возможность получения ее дубликата.

6.29. Если безотзывная оферта удостоверяется как отдельный документ, нотариусу следует разъяснить оференту, что оферта должна быть передана акцептанту для возможности ее акцепта.

6.30. Если безотзывная оферта включена в текст соглашения об опционе, то подписание соглашения оферентом и акцептантом означает подписание оферентом в том числе безотзывной оферты, и удостоверение нотариусом самого соглашения будет являться одновременно удостоверением безотзывной оферты. При этом отдельная удостоверительная надпись об удостоверении оферты не совершается.

6.31. Акцепт безотзывной оферты во исполнение опциона на заключение договора отчуждения доли должен быть нотариально удостоверен (абзац четвертый п. 11 ст. 21 Закона об ООО). Безотзывная оферта считается акцептованной и, следовательно, договор, предусмотренный опционом, считается заключенным с момента нотариального удостоверения акцепта (абзац пятый п. 11 ст. 21 Закона об ООО).

6.32. Акцепт безотзывной оферты удостоверяется по правилам удостоверения сделок.

6.33. При удостоверении акцепта нотариус производит проверочные действия, которые он обязан совершить при удостоверении сделки, направленной на отчуждение доли в уставном капитале общества (раздел 3 Методических рекомендаций).

Нотариус проверяет содержание опциона и безотзывной оферты (если она оформлена отдельным документом). Акцептант обязан по требованию нотариуса представить также иные документы, необходимые для заключения договора, в частности, подтверждающие принадлежность доли, оплату доли, содержание устава общества, в необходимых случаях согласия супругов на отчуждение и приобретение доли, иные одобрения сделки, отказы от преимущественного права покупки и др.

По выписке из ЕГРЮЛ нотариусу рекомендуется проверить не только принадлежность доли, но и иные сведения, имеющие значение для совершения сделки (например, о действующей редакции устава, о наличии других участников, имеющих преимущественное право покупки, об участии в обществе приобретателя доли, если оно имеет значение для совершения сделки и др.).

6.34. Права и обязанности стороны опциона переходят к правопреемникам, если иное не установлено соглашением об опционе.

Исходя из аналогии со ст. 581 ГК РФ, права акцептанта-одаряемого, которому опционом предоставлено право заключения договора дарения доли, к правопреемникам (наследникам) не переходят, если иное не предусмотрено соглашением об опционе.

6.35. В случае правопреемства на стороне опциона нотариус должен истребовать документы или сведения, подтверждающие переход прав и обязанностей оферента или акцептанта к иному лицу (например, соглашение о передаче договора, уступке прав или переводе долга, сведения ЕГРЮЛ о правопреемстве юридических лиц, свидетельство о праве на наследство и т.п.). Если правопреемство может быть установлено нотариусом самостоятельно (например, по сведениям ЕГРЮЛ), истребовать документы об этом от акцептанта не требуется.

6.36. Если для отчуждения доли требовались согласия или отказы от реализации преимущественного права покупки участников общества, которые были получены ранее акцепта, и к моменту акцепта произошли изменения в составе участников, давших такие согласия (отказы), необходимо истребование согласий (отказов) новых участников общества.

Учитывая риск того, что впоследствии другие участники общества воспользуются преимущественным правом покупки, или продавец будет уклоняться от направления оферты о намерении продать долю постороннему лицу, при удостоверении соглашения об опционе рекомендуется разъяснить сторонам возможность исключения преимущественного права покупки в уставе общества, в том числе для конкретной сделки, заключаемой на основании опциона.

6.37. Нотариус истребует от акцептанта доказательства, подтверждающие наступление отлагательного или ненаступление отменительного условия, предусмотренных опционом, от которых зависит возможность акцепта (ст. 157, абзац второй п. 1 ст. 429.2 ГК РФ, абзац шестой п. 11 ст. 21 Закона об ООО).

6.38. Помимо указанного выше при удостоверении акцепта безотзывной оферты во исполнение опциона на заключение договора нотариус обязан проверить:

– соблюдение срока для акцепта, предусмотренного опционом или установленного законом (п. 2 ст. 429.2, ст.ст. 440, 441 ГК РФ);

– соответствие условий, на которых акцептант готов заключить договор, условиям, указанным в безотзывной оферте (ст.ст. 429.2, 443 ГК РФ);

– соблюдение порядка, установленного опционом для акцепта (абзац первый п. 1 ст. 429.2 ГК РФ).

6.39. При удостоверении акцепта используется форма удостоверительной надписи для сделок, в которую добавляется указание о проверке принадлежности имущества.

6.40. Поскольку совершение акцепта безотзывной оферты одновременно является заключением договора отчуждения доли, нотариальный тариф исчисляется как за удостоверение соответствующего договора, направленного на отчуждение доли.

6.41. В соответствии со ст. 44.1 Основ акцепт может составляться либо в одном экземпляре, выдаваемом акцептанту, либо, по усмотрению нотариуса, в двух, один из которых остается в делах нотариуса.

6.42. После нотариального удостоверения акцепта нотариус обязан в течение 2 (двух) рабочих дней направить оференту извещение о состоявшемся акцепте.

6.43. Нотариус, удостоверивший акцепт безотзывной оферты, в соответствии с п. 14 ст. 21 Закона об ООО обязан в течение двух рабочих дней со дня такого удостоверения подать в орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц, заявление о внесении соответствующих изменений в ЕГРЮЛ (см. раздел 5 Методических рекомендаций). Указанный в настоящем пункте срок может быть увеличен соглашением сторон, о чем

должно быть указано в тексте оферты (в том числе включенной в соглашение об опционе).

Уведомление общества о состоявшейся сделке осуществляется по общим правилам п. 15 ст. 21 Закона об ООО.

7. Договоры залога доли

7.1. Участник общества вправе передать в залог принадлежащую ему долю или часть доли в уставном капитале общества другому участнику общества или, если это не запрещено уставом общества, с согласия общего собрания участников общества третьему лицу.

7.2. Залог доли или части доли в уставном капитале общества подлежит государственной регистрации и возникает с момента такой государственной регистрации.

7.3. При удостоверении договора залога доли применяются положения о проверке нотариусом полномочий лица, совершающего сделку, на распоряжение долей, и факта полной оплаты закладываемой доли (п. 13 ст. 21, абзац второй п. 2 ст. 22 Закона об ООО).

Исключением из общего правила проверки принадлежности доли и ее оплаты являются случаи, когда на момент нотариального удостоверения договора залога доля еще не принадлежит залогодателю (абзац второй п. 2 ст. 22 Закона об ООО).

7.4. При передаче доли в залог третьему лицу необходимо удостовериться в отсутствии запрета такого залога в уставе, а также истребовать решение общего собрания участников общества о даче согласия на залог (за исключением обществ с одним участником).

Решение общего собрания участников общества о даче согласия на залог доли или части доли в уставном капитале общества, принадлежащих участнику общества, принимается большинством голосов всех участников общества без учета голоса участника-залогодателя, если необходимость большего числа голосов для принятия такого решения не предусмотрена уставом общества.

7.5. Федеральными законами и указами Президента Российской Федерации могут быть установлены и иные ограничения для передачи долей в залог (см. подпункты п. 3.7, раздел 9 Методических рекомендаций).

7.6. Существенными условиями договора залога доли являются:

– предмет залога: доля (идентифицируется в договоре аналогично п. 2.7 Методических рекомендаций);

– существо, размер и срок исполнения обеспеченного залогом обязательства;

– иные условия, про которые хотя бы одна из сторон заявила о том, что условие должно быть согласовано.

7.7. В соответствии со ст. 339 ГК РФ, если залогодатель является индивидуальным предпринимателем или юридическим лицом, то в договоре можно описать предмет залога любым способом, позволяющим идентифицировать имущество в качестве предмета залога на момент обращения

взыскания, в том числе путем указания на залог всего (или части) имущества залогодателя или на залог имущества определенных рода или вида. Данное положение затруднительно применить к залогу доли в связи с тем, что он подлежит государственной регистрации, которая невозможна без идентификации предмета залога в момент направления заявления о внесении изменений в сведения ЕГРЮЛ.

7.8. Возможно применение конструкции залога, который возникает в будущем. Например, можно предусмотреть в договоре, что в залоге будет находиться доля, которую залогодатель приобретет в будущем.

7.9. Условия, относящиеся к обеспечиваемому обязательству, считаются согласованными, если в договоре залога имеется отсылка к договору, из которого возникло или возникнет в будущем обязательство (п. 1 ст. 339 ГК РФ).

Если залогодатель является юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем, то обеспечиваемое обязательство (в том числе будущее) может быть описано способом, позволяющим определить его на момент обращения взыскания. Это можно сделать, например, путем указания на обеспечение всех существующих и (или) будущих обязательств должника перед кредитором в пределах определенной суммы (п. 2 ст. 339 ГК РФ).

7.10. Рекомендуются предусмотреть в договоре залога иные условия, которые позволят минимизировать риск возникновения споров между залогодателем и залогодержателем, например:

- о том, кем осуществляются права участника общества;
- о порядке обращения взыскания на заложенную долю, о способе реализации доли.

7.11. По общему правилу права участника общества при передаче доли в залог осуществляются залогодержателем (п. 2 ст. 358.15 ГК РФ). Это положение распространяется на права залогодателя как участника общества, за исключением действий, определяющих юридическую судьбу доли: право на отчуждение, передачу в залог, в доверительное управление и т.п. Указанные последствия передачи доли в залог нотариусу следует разъяснить сторонам.

Договором залога можно предусмотреть, что права участника осуществляет залогодатель, либо распределить права участника между залогодателем и залогодержателем. Например, залогодержатель реализует права участника по заложенной доле в части участия в общих собраниях участников и голосования на общих собраниях, а иные права участника осуществляет залогодатель.

7.12. Если иное не установлено договором залога или отдельным соглашением сторон, взыскание на заложенную долю обращается в судебном порядке.

Стороны вправе установить внесудебный порядок обращения взыскания на долю, что не лишает залогодержателя права обратиться в судебном порядке (абзац второй п. 1 ст. 349 ГК РФ, п. 1 ст. 25 Закона об ООО). Нотариусу следует разъяснить сторонам порядок обращения взыскания согласно ст. 25 Закона об ООО, а также ограничения применения внесудебного порядка обращения взыскания в случаях, предусмотренных п. 3 ст. 349 ГК РФ.

7.13. Способом реализации заложенной доли является продажа с публичных торгов (п. 3 ст. 25 Закона об ООО).

7.14. Право залогодателя передать долю в последующий залог не может быть ограничено договором залога (п. 2 ст. 342 ГК РФ). Однако в договоре залога доли могут быть предусмотрены условия, на которых может быть заключен последующий договор залога.

7.15. В течение двух рабочих дней с момента нотариального удостоверения договора залога доли нотариус подает в орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц, заявление о внесении соответствующих изменений в ЕГРЮЛ (аналогично заявлению при отчуждении доли, см. раздел 5 Методических рекомендаций).

В соответствии с Законом об ООО в случае, если залог доли в соответствии с гражданским законодательством либо договором залога возникнет в будущем, заявление в ЕГРЮЛ подписывается и подается не нотариусом, а залогодателем в срок не позднее чем в течение трех дней со дня выполнения всех условий и наступления всех сроков, необходимых для возникновения залога.

7.16. Нотариус, удостоверивший договор залога доли, не позднее двух рабочих дней должен совершить нотариальное действие по передаче обществу копии заявления, указанного в п. 7.15 Методических рекомендаций.

По соглашению сторон договора залога обязанность по уведомлению общества о залоге может быть возложена на одну из сторон. В этом случае нотариус не несет ответственности за неуведомление общества о заключении договора залога.

7.17. Залогодержателем (залогодержателями) может быть заключен договор управления залогом, по которому права залогодержателя или залогодержателей передаются в управление одному из залогодержателей либо третьему лицу – управляющему залогом. Договор управления залогом может быть заключен до заключения договора залога доли, после его заключения или включен в состав договора залога доли. При наличии договора управления залогом в ЕГРЮЛ в качестве залогодержателя указывается управляющий залогом.

7.18. Запись в ЕГРЮЛ об обременении залогом доли погашается на основании заявления залогодержателя или на основании вступившего в законную силу решения суда (п. 3 ст. 22 Закона об ООО).

Рекомендуется включить в договор сроки подачи залогодержателем заявления о погашении в ЕГРЮЛ записи о залоге.

8. Удостоверение односторонних сделок участника

8.1. Закон об ООО предусматривает нотариальное удостоверение следующих односторонних сделок участника общества:

– заявления участника общества о выходе из общества (далее – заявление о выходе);

– требования участника общества о приобретении обществом доли, принадлежащей этому участнику (далее – требование о приобретении доли);

– оферты участника в связи с намерением продать свою долю третьему лицу (далее – оферта).

Вопросы удостоверения безотзывной оферты опциона и ее акцепта рассмотрены в разделе 6 Методических рекомендаций.

По своей правовой природе заявление о выходе, требование о приобретении доли и оферта (далее вместе – односторонние сделки участника) являются сделками, их удостоверение нотариусом осуществляется в соответствии с требованиями главы X Основ, и применяется удостоверительная надпись для удостоверения сделок.

8.2. Исходя из требований ст. 163 ГК РФ при удостоверении односторонних сделок участника нотариус проверяет:

1) наличие у заявителя статуса участника общества. Указанную информацию нотариус получает самостоятельно на основании сведений ЕГРЮЛ (за исключением случая, когда доступ к сведениям об участнике в ЕГРЮЛ ограничен, см. п. 3.3.1 Методических рекомендаций).

Положения п.п. 13, 13.1 ст. 21 Закона об ООО, устанавливающие обязанность нотариуса по проверке полномочий участника на распоряжение долей путем истребования соответствующих документов, на основании которых участником была приобретена доля, и проверке оплаты доли, не применяются.

В соответствии с подпунктами «б» и «в» пп. 6 п. 3 Требований к содержанию ЕИС при удостоверении односторонних сделок участника в электронном реестре указывается дата получения нотариусом сведений из ЕГРЮЛ;

2) положения устава общества, определяющие возможность (условия) совершения односторонней сделки участника, и порядок ее совершения;

3) обстоятельства, предоставляющие право участнику совершить сделку, или отсутствие обстоятельств, препятствующих совершению сделки. К таким обстоятельствам можно отнести следующие:

– наличие согласий третьих лиц или органов юридического лица, предусмотренных для конкретных ситуаций. Например, в случае совершения сделки несовершеннолетним в возрасте от 14 до 18 лет или лицом, ограниченным в дееспособности – согласие законного представителя; в случае совершения сделки от имени несовершеннолетнего, недееспособного, ограниченно дееспособного – предварительное разрешение органа опеки и попечительства (ст. 37 ГК РФ); согласие арбитражного управляющего (собрания кредиторов, комитета кредиторов) при введении определенных процедур банкротства заявителя;

– ограничения (аресты, запрещения, залоги, иные обременения). Проверка осуществляется путем изучения сведений ЕГРЮЛ, а также путем истребования заверений участника. Не все ограничения могут быть основанием для отказа в совершении нотариального действия. Например, при удостоверении оферты доля может находиться в залоге, однако для ее дальнейшего отчуждения будет получено согласие залогодержателя. Сведения о наличии ограничений рекомендуется указывать в тексте сделки;

– применение в отношении заявителя определенных процедур банкротства, которые препятствуют совершению сделки.

8.3. При наличии сведений о корпоративном договоре (договоре об осуществлении прав участников общества) нотариус проверяет отсутствие нарушений корпоративного договора односторонней сделкой участника, основываясь на содержании представленного ему заявителем корпоративного договора, либо истребует заверение о том, что заявитель не является стороной корпоративного договора.

8.4. В соответствии со ст. 44.1 Основ односторонняя сделка выдается заявителю в одном экземпляре. При удостоверении заявления о выходе с учетом положений ст. 26 Закона об ООО нотариус оставляет у себя подлинник заявления о выходе (за исключением случая выхода участника из общества, являющегося кредитной организацией) с целью последующей передачи его в общество.

По усмотрению нотариуса может быть оставлен в делах нотариуса второй экземпляр односторонней сделки участника.

8.5. Заявителю разъясняется необходимость подачи (направления) односторонней сделки участника в общество (кроме заявления о выходе из общества, не являющегося кредитной организацией).

8.6. Федеральный тариф за удостоверение односторонних сделок участника взимается в размере, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации (далее – Налоговый кодекс) для сделок, предмет которых не подлежит оценке.

8.7. Заверения заявителя об обстоятельствах, о соответствии условий проекта сделки действительным намерениям заявителя, о понимании разъяснений нотариуса, о правовых последствиях совершаемой сделки могут фиксироваться в тексте сделки и (или) в протоколе фиксации информации.

8.8. Особенности удостоверения заявления о выходе

8.8.1. Право участника на выход из общества должно быть специально предусмотрено уставом. При отсутствии такого положения в уставе выход из общества невозможен.

Устав общества, за исключением кредитных организаций, может предусматривать порядок, сроки и условия выхода участника из общества в соответствии с п. 1.2 ст. 26 Закона об ООО. В частности, право на выход может быть предоставлено лишь отдельным, прямо поименованным в уставе участникам, обусловлено наступлением или ненаступлением определенных обстоятельств, сроком либо сочетанием этих обстоятельств, для выхода может требоваться единогласное решение общего собрания участников и др.

Реквизиты устава общества и изменений в устав, в том числе ОГРН (ГРН), указываются в электронном реестре (подпункт «в» пп. 6 п. 3 Требований к содержанию ЕИС).

8.8.2. Учитывая, что выход единственного участника из общества не допускается, нотариус проверяет наличие в ЕГРЮЛ сведений об иных

участниках общества, помимо заявителя. При определении количества участников доля, принадлежащая обществу, не учитывается.

Рекомендуется разъяснять участнику риски, связанные с одновременным выходом из общества всех его участников.

8.8.3. Закон возлагает на нотариуса обязанность представления заявления о внесении изменений в ЕГРЮЛ, связанных с выходом участника из общества, а также уведомления общества о выходе участника, за исключением случаев, когда общество является кредитной организацией.

Заявление о внесении изменений в ЕГРЮЛ подается нотариусом в регистрирующий орган в виде электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью нотариуса, в течение двух рабочих дней со дня удостоверения заявления о выходе. Прилагать к указанному заявлению скан-образ заявления участника о выходе, сопроводительное письмо или какие-либо иные документы не требуется.

Не позднее одного рабочего дня со дня подачи в регистрирующий орган заявления о внесении изменений в ЕГРЮЛ, нотариус, удостоверивший заявление о выходе, направляет обществу заявление о выходе и копию заявления о внесении изменений в ЕГРЮЛ по адресу общества, указанному в ЕГРЮЛ, и (или) по адресу электронной почты общества, сведения о котором содержатся в ЕГРЮЛ (при наличии).

Законом не определен способ направления документов в адрес общества, поэтому передача документов может осуществляться через организацию почтовой связи либо под расписку лично нотариусом, по его поручению работником нотариуса или курьером.

8.8.4. Удостоверение заявления о выходе и связанные с ним действия нотариуса, указанные в п. 8.8.3 Методических рекомендаций, осуществляются в рамках одного нотариального действия.

8.8.5. Если общество является кредитной организацией, заявителю разъясняется порядок самостоятельной подачи заявления о выходе из общества. В этом случае нотариус не несет ответственности за внесение сведений о выходе участника в ЕГРЮЛ и уведомление общества о выходе.

8.9. Особенности удостоверения требования о приобретении доли

8.9.1. Общество обязано приобрести долю по требованию участника в следующих случаях (п. 2 ст. 23 Закона об ООО):

– уставом запрещено отчуждение долей в уставном капитале третьим лицам, и другие участники отказались от приобретения доли участника;

– уставом предусмотрена необходимость получения согласия на отчуждение доли в уставном капитале участнику общества или третьему лицу и такое согласие не получено;

– при голосовании участника против принятия общим собранием участников общества решения о совершении крупной сделки или об увеличении уставного капитала общества в соответствии с п. 1 ст. 19 Закона об ООО, или если участник не принимал участия в таком голосовании.

В указанных случаях участник вправе подать в общество требование о приобретении доли. Наличие вышеперечисленных обстоятельств подтверждается заверением участника.

8.9.2. Предъявление участником, голосовавшим против принятия решения о совершении крупной сделки или об увеличении уставного капитала общества или не принимавшим участие в голосовании, требования о приобретении доли возможно в течение 45 дней:

– со дня принятия решения, если участник участвовал в заседании или заочном голосовании;

– со дня, когда участник общества узнал или должен был узнать о принятом решении (если он не участвовал в заседании или заочном голосовании).

Данный срок является пресекательным. В связи с этим нотариус истребует заверение заявителя о том, что указанный срок не истек.

8.10. Особенности удостоверения оферты об использовании преимущественного права покупки

8.10.1. При удостоверении оферты необходимо учитывать положения Закона об ООО, определяющие содержание и порядок направления оферты.

8.10.2. Если в соответствии с положениями устава общества к предполагаемой продаже доли преимущественное право не применяется, удостоверение и направление оферты не требуется.

8.10.3. Оферта адресуется остальным участникам общества и самому обществу.

Указание конкретных участников в оферте не обязательно. Если уставом предусмотрено преимущественное право покупки не для всех участников, заявитель может адресовать оферту тем участникам, которые имеют преимущественное право покупки.

8.10.4. В оферте должен быть идентифицирован предмет договора купли-продажи. Участник вправе предложить к покупке не всю принадлежащую ему долю.

8.10.5. Оферта должна включать указание цены продажи доли и других значимых для заявителя условий предполагаемой сделки с третьим лицом, в частности, сроков и порядка оплаты, возникновения залога доли в силу закона или отказа от его установления в случае продажи доли в кредит.

Цена продажи третьему лицу должна быть указана даже в случае, если уставом предусмотрена заранее определенная цена покупки доли участниками и (или) обществом. В последнем случае рекомендуется также указывать, по какой цене долю могут приобрести участники и (или) общество при использовании преимущественного права покупки, в том числе путем указания порядка определения этой цены.

8.10.6. В оферте может быть указано предложение продажи участникам общества непропорционально размерам их долей, если такая возможность предусмотрена уставом общества.

8.10.7. Оферта направляется через общество, даже если само общество не имеет преимущественного права покупки.

8.10.8. Участнику рекомендуется разъяснить, что:

– он вправе отозвать оферту в срок не позднее дня ее получения обществом либо с согласия всех участников общества, если иное не предусмотрено уставом общества;

– оферта может быть акцептована лицом, являющимся участником общества на момент акцепта, а также обществом в случаях, предусмотренных уставом;

– акцепт оферты исключает возможность продажи доли третьему лицу, за исключением случаев, когда устав позволяет сделать акцепт о приобретении части отчуждаемой доли, и акцепт сделан о приобретении части отчуждаемой доли.

9. Специальные ограничения по совершению сделок для лиц недружественных государств

9.1. Федеральным законом от 30.12.2006 № 281-ФЗ «О специальных экономических мерах и принудительных мерах» Президенту Российской Федерации предоставлено право вводить своими указами ответные ограничения в связи с введением против Российской Федерации экономических санкций и мер ограничительного характера. В соответствии с этим приняты, в частности:

– Указ Президента Российской Федерации от 05.08.2022 № 520 «О применении специальных экономических мер в финансовой и топливно-энергетической сферах в связи с недружественными действиями некоторых иностранных государств и международных организаций» (далее – Указ № 520);

– Указ Президента Российской Федерации от 08.09.2022 № 618 «Об особом порядке осуществления (исполнения) отдельных видов сделок (операций) между некоторыми лицами» (далее – Указ № 618);

– Указ Президента Российской Федерации от 15.10.2022 № 737 «О некоторых вопросах осуществления (исполнения) отдельных видов сделок (операций)» (далее – Указ № 737).

Перечисленными указами установлен особый порядок совершения сделок с долями с участием иностранных лиц, связанных с иностранными государствами, которые совершают в отношении Российской Федерации, российских юридических лиц и физических лиц недружественные действия (в том числе если такие иностранные лица имеют гражданство этих государств, местом их регистрации, местом преимущественного ведения ими хозяйственной деятельности или местом преимущественного извлечения ими прибыли от деятельности являются эти государства), или лиц, которые находятся под контролем указанных иностранных лиц, независимо от места их регистрации или места преимущественного ведения ими хозяйственной деятельности (далее – лица недружественных государств).

Данные ограничения носят временный характер, поэтому необходимо отслеживать их действительность на момент обращения за удостоверением сделки.

9.2. Перечень иностранных государств и территорий, совершающих недружественные действия в отношении Российской Федерации, российских юридических и физических лиц, утвержден распоряжением Правительства Российской Федерации от 05.03.2022 № 430-р.

9.3. При определении подконтрольности лицам иностранных государств, совершающих недружественные действия, следует исходить из того, что лицо считается находящимся под контролем при наличии одного из признаков, указанных в ст. 5 Федерального закона № 57-ФЗ.

9.4. К лицам недружественных государств не относятся граждане Российской Федерации, имеющие иное гражданство, поскольку, по общему правилу, они рассматриваются Российской Федерацией как граждане России.

9.5. Для целей применения Указа № 618 и Указа № 737 к лицам недружественных государств не относятся также:

9.5.1. Лица, отвечающие одновременно двум требованиям:

– они находятся под контролем российских юридических или физических лиц (конечными бенефициарами являются Российская Федерация, российские юридические или физические лица), в том числе в случае, если этот контроль осуществляется через иностранные юридические лица, связанные с иностранными государствами, совершающими недружественные действия;

– информация о контроле над ними раскрыта налоговым органам Российской Федерации в порядке, предусмотренном ст. 25.14 Налогового кодекса (Письмами ФНС России от 10.03.2022 № КВ-4-13/2811@ и от 30.09.2022 № ШЮ-4-13/13043@ определены документы, которые считаются подтверждением раскрытия налоговым органам информации о контролируемых иностранных лицах);

9.5.2. Лица, находящиеся под контролем юридических или физических лиц, личным законом которых является право иностранного государства, не входящего в перечень распоряжения Правительства Российской Федерации от 05.03.2022 № 430-р², или под контролем такого иностранного государства, при условии, что такой контроль установлен до 1 марта 2022 года.

9.6. Указ № 520 устанавливает запрет на совершение сделок с долями обществ, указанных в п. 2 данного указа, за исключениями, указанными в п. 3 данного указа. Сделки, совершенные с нарушением запрета, признаются ничтожными.

Указанные выше сделки могут быть совершены на основании специального решения Президента Российской Федерации или разрешения, выдаваемого Правительственной комиссией по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации (далее – комиссия) во исполнение поручения Президента Российской Федерации.

² Правила определения личного закона физических и юридических лиц установлены ст.ст. 1195 и 1202 ГК РФ.

9.7. Указ № 618 распространяется на осуществление (исполнение) сделок (операций), влекущих за собой прямо и (или) косвенно установление, изменение или прекращение прав владения, пользования и (или) распоряжения долями в уставных капиталах ООО и (или) прав, позволяющих определять условия управления ООО или условия осуществления ими предпринимательской деятельности (п. 2 данного указа). Сделки, совершенные с нарушением установленных требований, являются оспоримыми.

Сделки (операции), предусмотренные п. 2 Указа № 618, могут осуществляться (исполняться) на основании разрешений, выдаваемых комиссией.

Соответствующее разрешение может содержать условия осуществления (исполнения) таких сделок (операций).

Разрешение комиссии может носить нормативный характер (разрешать совершение любых сделок на определенных условиях, с определенным составом сторон и т.д.). В частности, решением комиссии от 02.11.2022 № 103/1 разрешено резидентам-физическим лицам осуществление (исполнение) безвозмездных сделок (операций), влекущих за собой прямо и (или) косвенно прекращение у физических лиц недружественных государств прав владения, пользования и (или) распоряжения долями в уставных капиталах ООО либо иных прав, позволяющих определять условия управления ООО и (или) условия осуществления ими предпринимательской деятельности, при условии, что стороны указанных сделок (операций) являются супругами или близкими родственниками в соответствии с Семейным кодексом Российской Федерации.

Официальные разъяснения Министерства финансов Российской Федерации по вопросам применения Указа № 618, информация о деятельности комиссии, а также выписки из решений комиссии по отдельным вопросам размещены на официальном сайте Минфина России в информационно-телекоммуникационной сети Интернет по адресу: <https://minfin.gov.ru/ru/permission/> (в том числе, в разделе «Деятельность Минфина России по выдаче разрешений (Указ № 618)»).

9.8. Исходя из разъяснений Министерства финансов Российской Федерации, разрешение комиссии требуется, в частности, при совершении сделок с участием лиц недружественных государств в следующих случаях:

– переход доли к одному или нескольким участникам данного общества либо к третьему лицу, а равно приобретение обществом доли в своем уставном капитале;

– выход участника из ООО, а также требование приобретения обществом доли;

– заключение опционов в отношении доли;

– заключение договора залога доли, договора управления залогом доли;

– заключение договора об осуществлении прав участников общества (корпоративного договора);

– передача доли в уставном капитале ООО в инвестиционный фонд.

9.9. Введенные Указом № 618 ограничения на сделки с долями не распространяются на:

- сделки, совершение которых ограничено Указом № 520;
- сделки в отношении долей кредитных и некредитных финансовых организаций;
- сделки, совершаемые помимо воли лица в рамках исполнения судебного решения, вступившего в законную силу.

При определении юридических лиц, являющихся кредитными организациями и некредитными финансовыми организациями, необходимо руководствоваться понятиями, содержащимися в ст. 1 Федерального закона от 02.12.1990 № 395-І «О банках и банковской деятельности» и ст. 76.1 Федерального закона от 10.07.2002 № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».

9.10. Указ № 737 распространяется на осуществление (исполнение) сделок, влекущих за собой прямо и (или) косвенно установление, изменение или прекращение прав владения, пользования и (или) распоряжения более чем 1 процентом долей российских кредитной организации, страховой организации, негосударственного пенсионного фонда, микрофинансовой компании либо управляющей компании акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда или негосударственного пенсионного фонда. Перечисленные сделки могут совершаться на основании разрешений, выдаваемых комиссией. Сделки, совершенные с нарушением требований указа, являются оспоримыми.

Порядок выдачи разрешений комиссии аналогичен установленному Указом № 618.