

DOI: [https://dx.doi.org/ 10.51788/tsul.rols.2023.7.1./KDJF5664](https://dx.doi.org/10.51788/tsul.rols.2023.7.1./KDJF5664)
UDC: 347(045)(575.1)

ВОПРОСЫ РЕАЛИЗАЦИИ ПРАВА НА ИНФОРМАЦИЮ УЧАСТНИКА ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

Саидов Максудбек Норбоевич,
заместитель председателя Ташкентского
городского суда, председатель судебной коллегии
по экономическим делам
ORCID: 0000-0002-7511-8391
e-mail: mr.msaidov@gmail.com

Аннотация. Возможность получения информации о функционировании общества является приоритетным правом участника, обусловленное его правовым статусом. За счет внесения материального вклада участник общества приобретает право получать информацию о различных сферах экономической и правовой жизни общества. Право на информацию предоставляет возможность участнику осуществлять контроль над обществом, а также может подразумевать недобросовестные действия, а именно извлекать для себя преимущества либо распоряжаться полученной информацией с целью причинения вреда обществу. В данной статье раскрывается сущность права участника на получение информации от общества и ознакомление с его документами, порядок его реализации, процессы предоставления информации, значение этого права как фундаментального неимущественного права, подробно рассмотрены условия реализации права, способы защиты права и эффективность способов защиты. Также, сравнив законодательство разных стран о праве участника на получение информации и возможности его реализации, пределах этого права, внесены предложения по дальнейшему расширению права участника на получение информации за счет совершенствования норм национального законодательства. В целях обеспечения механизма эффективной реализации права участника на информацию предлагается использовать современные информационные технологии. Кроме того, проанализировав существующие проблемы защиты права участника на информацию в судебном порядке, высказаны мнения относительно унификации судебной практики по данным вопросам.

Ключевые слова: общество с ограниченной ответственностью, участник, получение информации, ознакомление с бухгалтерскими и иными документами, осуществление прав, защита прав.

MAS'ULIYATI CHEKLANGAN JAMIYAT ISHTIROKCHISINING AXBOROT OLISH HUQUQINI AMALGA OSHIRISH MASALALARI

Saidov Maqsudbek Norboyevich,
Toshkent shahar sudi raisining
o'rinbosari, iqtisodiy ishlar
bo'yicha sudlov hay'ati raisi

Annotatsiya. Ishtirokchining jamiyatdan axborot olish huquqi uning huquqiy maqomi bilan uzviy bog'liq. Ishtirokchi moliyaviy sarmoyasi evaziga jamiyat faoliyatining barcha yo'nalishlari, jumladan,

iqtisodiy-huquqiy holati to'g'risida ma'lumot olishga haqli. Bunday huquq, bir tarafdin, ishtirokchining jamiyatni boshqarish vakolatlarini ta'minlab bersa, ikkinchi tarafdin, huquqlarini suiiste'mol qilgan holda axborotdan jamiyatga zarar yetkazish maqsadida foydalanishga yo'l ochib beradi. Mazkur maqolada ishtirokchining jamiyatdan axborot olish va uning hujjatlari bilan tanishish borasidagi huquqlarining mazmun-mohiyati, uni amalga oshirish tartibi, axborotning taqdim etilishi jarayonlari, ushbu huquqning fundamental nomulkiy huquq sifatidagi ahamiyati, huquqni amalga oshirish shartlari, huquqni himoya qilish usullari va himoya usullarining samaradorligi atroflicha muhokama qilingan. Shuningdek, ishtirokchining axborotga bo'lgan huquqi va uni amalga oshirish imkoniyatlari, ushbu huquqning chegaralari turli davlatlar qonun hujjatlarini qiyoslash yo'li bilan o'rganib chiqilib, milliy qonunchiligimizdagi normalarni takomillashtirish orqali ishtirokchining axborotni olishga bo'lgan huquqini yanada kengaytirish yuzasidan takliflar berilgan. Ishtirokchining axborotga bo'lgan huquqini samarali amalga oshirish mexanizmini ta'minlash maqsadida zamonaviy axborot texnologiyalaridan foydalanish taklif qilingan. Bundan tashqari, ishtirokchining axborotga bo'lgan huquqini sud orqali himoya qilishda mavjud muammolar tahlil qilinib, bu boradagi sud amaliyotini unifikatsiya qilish yuzasidan fikr-mulohazalar bildirilgan.

Kalit so'zlar: mas'uliyati cheklangan jamiyat, ishtirokchi, axborot olish, buxgalteriya daftarlari va boshqa hujjatlar bilan tanishish, huquqlarni amalga oshirish, huquqlarni himoya qilish.

ISSUES OF REALIZATION OF THE RIGHT TO INFORMATION OF A SHAREHOLDER OF A LIMITED LIABILITY COMPANY

Saidov Maksudbek Norboyevich,

Deputy Chairman of Tashkent City Court,
Chairman of the Judicial Board for Economic Affairs

Abstract. *The possibility of obtaining information about the functioning of the company is a priority right of the shareholder, due to its legal status. By making a material contribution, a shareholder of the company acquires the right to receive information about various areas of the economic and legal life of the company. The right to information provides the shareholder with the opportunity to exercise control over the company, and may also imply unfair actions, namely, to benefit himself or to dispose of the information received in order to harm the company. This article reveals the essence of the shareholder's right to receive information from the company and familiarize himself with its documents, the procedure for its implementation, the processes for providing information, the significance of this right as a fundamental non-property right, the conditions for exercising the right, ways to protect the right and the effectiveness of protection methods are considered in detail. Also, after comparing the legislation of different countries on the right of the shareholder to receive information and the possibility of its implementation, the limits of this right, and proposals were made to further expand the right of the shareholders to receive information by improving the norms of national legislation. In order to provide a mechanism for the effective implementation of the shareholder's right to information, it is proposed to use modern information technologies. In addition, after analyzing the existing problems of protecting the shareholder's right to information in court, opinions were expressed regarding the unification of judicial practice on these issues.*

Keywords: *limited liability company, shareholder, obtaining information, familiarization with accounting and other documents, exercising rights, protecting rights.*

Введение

Вклад, внесенный участником в целях формирования уставного фонда общества с ограниченной ответственностью (далее в тексте – общество), принадлежит обще-

ству на праве собственности. Эти вклады используются и распоряжаются обществом исходя из его потребностей в порядке, установленном законодательством, а участник надеется максимально полу-

чить прибыль за счет вложенных средств. В целях изучения целевого использования имущества, переданного участником, осуществления контроля над обществом, а в необходимых случаях и вмешательства в деятельность общества, в абзаце третьем части первой статьи 8 Закона Республики Узбекистан «Об обществах с ограниченной и дополнительной ответственностью» (далее в тексте – Закон) участнику гарантируется право на получение от общества информации о его деятельности и ознакомление с бухгалтерскими и иными документами. Ведь одной из важнейших гарантий развития, соблюдения и защиты любых прав человека является информация и информационные права личности. В связи с этим тема исследования представляет как теоретический, так и практический интерес, является актуальной в проблематике прав интересов участника общества.

Материалы и методы

Методологическую основу исследования составляет комплекс научных методов познания и исследования: структурно-системный, сравнительно-правовой, статистический и другие методы, применяемые в юридической науке. Изучив работы и мнения исследователей данной области, национальное законодательство и международный опыт, путем анализа выявлены пробелы в законодательстве и предложены пути их решения.

Результаты исследования

Право на информацию является важной составной частью участия в жизни общества, и это право закладывает основу для реализации ряда других прав участника. Как правило, использование данного права участникам необходимо, когда возникают определенные недоразумения в управлении обществом, заметно подозрительное поведение других участников, возникает конфликт, нарушаются их права как участника, или когда имеет

место нарушение закона в действиях исполнительного органа. В благополучных и дружеских отношениях между участниками и органом исполнительного органа общества участники имеют возможность беспрепятственно и без формальностей получать любую необходимую им информацию. В законодательстве США это право участника упоминается как *right to inspect corporate books and records, right to obtain information*. Право на информацию рассматривается как средство осуществления контроля над финансовым вложением участника в общество, и как бенефициару это право участнику гарантируется [1]. Многие исследователи утверждают, что как реальный бенефициар общества участники имеют право знать, как складываются дела в обществе, правильно ли управляющий организует работу, так как участники могут его переизбрать, либо в противном случае, путем голосования, сменить его с должности. Отмечая, что данный вопрос возможен разрешиться путем реализации права участника на информацию [2], исследователи тем самым пытаются раскрыть сущность данного права. Также важнейшее «право голоса» участника в управлении обществом реализуется на основе его права на информацию. Ведь только участник, обладающий соответствующей информацией, сможет правильно управлять обществом. Таким образом, нарушение права участника на информацию приводит к нарушению ряда других прав.

Принимая во внимание, что в статье 33 Закона указывается лишь, какие информация и материалы должны быть предоставлены участникам общества, а также порядок их представления при подготовке к общему собранию участников, в данной статье мы поясним право участника на информацию и его реализацию в ходе текущей деятельности общества. Национальное законодательство не предусма-

тривает пошагового механизма реализации права участника на информацию. Условно процесс реализации данного права можно рассмотреть в три этапа:

- *Этап направления требования участником.* В соответствии с законодательством участнику должны быть предоставлены любые сведения в любом случае и при любых обстоятельствах. Реализация права участника на получение информации должна осуществляться в соответствии с принципами добросовестности, разумности и справедливости, а перечень необходимых документов должен быть указан в заявлении. Например, если в заявлении указано, что участник желает ознакомиться со всеми решениями общих собраний, состоявшихся в 2021 и 2022 годах, общество не вправе отклонять заявление участника на том основании, что в заявлении не указано, какое именно решение общего собрания необходимо. Ведь участнику общества могут быть неизвестны эти сведения и документы. В заявлении на ознакомление с определенными документами может быть указано время, когда участник может явиться в адрес общества. Также, если право участника на ознакомление с документами осуществляется через его представителя, в заявлении должны быть указаны сведения о представителе, который прибудет для ознакомления с документами, а также должна быть приложена копия доверенности.

- *Стадия рассмотрения заявления обществом.* Заявление, поданное участником обществу, создает для общества обязательство. Стоит отметить, что не допускается отклонение заявления на том основании, что участник не указал цель поданного заявления или не обосновал его. Законодательством не определен порядок обеспечения обществом права участника на информацию. Статья 13 Закона относит порядок рассмотрения заявления к уставу общества. Порядок и

форма рассмотрения заявления как обязательство определяются уставом общества. Согласно содержанию Закона, право участника на истребование любой информации о деятельности общества обеспечивается путем предоставления обществом запрашиваемой информации участнику, а ознакомления с бухгалтерскими и иными документами – путем создания такой возможности для участника. Неисполнение обязательства обществом может повлечь за собой ответственность.

- *Предоставление информации либо отказ в удовлетворении требования на информацию.* В случае истребования в заявлении информации исполнительный орган общества обязан предоставить запрошенные участником сведения в порядке, установленном уставом. В случае невозможности предоставить запрошенную участником информацию или представить документы (например, истек срок хранения документов), общество должно подробно сообщить об этом участнику. Если общество получает заявление на ознакомление с документами, общество должно сообщить участнику, когда и где он может ознакомиться с документами.

Правовед Р. Кравченко в своей диссертации выделяет следующие основные формы реализации права на информацию: а) предоставление информации государственному органу-регистратору; б) публикация в официальном печатном органе; в) хранение необходимой информации самой компанией с предоставлением в установленных законом случаях доступа к ней по месту нахождения зарегистрированного офиса компании или ином определенном месте; г) раскрытие информации в коммерческих документах; д) получение информации в соответствии с требованиями саморегулируемых организаций, созданных участниками фондового рынка [3].

Несмотря на то, что в законодательстве всех стран право участника на ин-

формацию рассматривается как основное право участника, пределы этого права определяются по-разному. Например, в немецкой юридической литературе подчеркивается, что право участника на получение информации от общества следует понимать в широком смысле, такая информация должна охватывать все правовые и экономические отношения внутри общества, а также отношения между обществом и третьими лицами, все виды затрат и взносов, управление, распределение и использование прибыли [4]. В Китайской Народной Республике участнику предоставлен ряд прав на ознакомление с документами общества или получение информации. Однако установлено, что оно может быть также отклонено в случае, если участник не обосновал цель использования данного права либо предоставление данной информации может нанести вред обществу [5]. Статья 166 Коммерческого кодекса Эстонии также предусматривает, что исполнительный орган может не предоставлять информацию, если имеется вероятность, что раскрытие информации участнику нанесет вред обществу [6]. Национальное законодательство прямо не ограничивает право участника на получение информации. Однако учитывая, что документы хранятся в обществе, в праве участника на информацию может быть отказано обществом. Например, согласно статье 29 Закона «О бухгалтерском учете», первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, финансовая и иная отчетность, а также другие документы, связанные с организацией и ведением бухгалтерского учета, подлежат хранению субъектом бухгалтерского учета в течение сроков, устанавливаемых законодательством, но не менее пяти лет после отчетного года. Согласно статье

22 Налогового кодекса, налоговая отчетность и другие документы, необходимые для исчисления и уплаты налогов, должны храниться не менее пяти лет. Перечень документов, которые должны храниться для нужд государства и общества, определяется законодательством, а также в этих законах определяются сроки хранения тех или иных документов. В частности, согласно статье 24 Закона «Об архивном деле», архивные документы предприятий с иностранными инвестициями и иных организаций с государственной долей в уставном фонде должны храниться в течение десяти лет. В случае если участник подает в общество заявление об ознакомлении с бухгалтерскими и иными документами, срок действия которых истек, и у общества таких документов не имеется, общество вправе отклонить заявление участника в соответствии с настоящей нормой.

Стоит отметить, что условия реализации данного корпоративного права участника указаны не только в Законе, но и предусматриваются в иных законодательных актах (Конституции Республики Узбекистан, Законах «О гарантиях и свободе доступа к информации», «О принципах и гарантиях свободы информации»), а также в учредительных документах общества (уставе или учредительном договоре)¹. Реализация права участника по запросу информации о деятельности общества и ознакомлении с документами в свою очередь создает обязательство для общества. Неисполнение обществом обязательства может повлечь за собой привлечение исполнительного органа (директора) общества к ответственности, предусмотренной статьями 43-44 Кодекса об административной ответственности, а также освобождение от обязанностей исполнитель-

¹ Порядок реализации права участника на информацию (как в англосаксонском, так и романо-германском праве) оговорен в корпоративном договоре. На наш взгляд, в Закон «Об обществах с ограниченной ответственностью», который предполагается принять, следует включить отдельную норму о корпоративном договоре, определяющую порядок реализации прав участников.

ного органа (директора) общества. Однако в самом Законе нет отдельной нормы о таковых обязательствах общества. Кроме того, не определена ответственность общества относительно достоверности информации, предоставляемой обществом участнику. В связи с этим считаем, что Закон «Об обществах с ограниченной и дополнительной ответственностью» необходимо дополнить специальной нормой «Хранение документов и предоставление информации обществом». В статье необходимо предусмотреть: хранение в обществе документов, предусмотренных законодательством и учредительными документами, локальными документами общества и решениями органов управления (общего собрания, наблюдательного совета и исполнительных органов); порядок и форму обращения участника с заявлением на получение информации (устное, письменное, электронное); порядок и сроки рассмотрения обращения; расходы, связанные с выдачей документов; основания для отказа в предоставлении информации или ознакомлении с бухгалтерскими и другими документами. Данного содержания статья содержится в Законе Российской Федерации «Об обществах с ограниченной ответственностью» [7]. Согласно статье 50 данного закона, в течение пяти рабочих дней со дня предъявления соответствующего требования участником общества документы должны быть предоставлены обществом для ознакомления в помещении исполнительного органа общества, если иное место не определено уставом общества либо внутренним документом, утвержденным общим собранием или советом директоров (наблюдательным советом) общества и опубликованным на его сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет». Общество по требованию участника общества обязано предоставить ему копии указанных документов. Плата, визи-

руемая обществом за предоставление таких копий, не может превышать затраты на их изготовление и, если в требовании указано на необходимость их отправки по адресу, указанному участником, соответствующие расходы на пересылку. Схожего содержания нормы содержатся в статьях 106 Закона Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров».

В процессе изучения законодательства зарубежных стран выявлено, что в том числе в Законе Российской Федерации «Об обществах с ограниченной ответственностью», Законе Китайской Народной Республики «О компаниях» [5], Коммерческом кодексе Эстонии [6], а также в коммерческом законодательстве ряда штатов США, таких как Калифорния [8], Айова, Нью-Джерси [9], приведен перечень документов, которые должны храниться в обществах и которые могут быть запрошены участником. В правовых актах иностранных государств предусматривается ряд документов, которые должны храниться в обществе в строго установленном порядке. Это такие, как: договор об учреждении общества; зарегистрированный устав общества; документ, подтверждающий государственную регистрацию общества (свидетельство); изменения и дополнения в устав; решения общего собрания, связанные с учреждением общества; в случае внесения не денежных вкладов в уставной фонд (уставной капитал) подтверждение их денежной оценки; внутренние документы общества; документы, подтверждающие права общества на имущество, находящееся на его балансе; положения о филиалах и представительствах общества, выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, внесении изменений в такие решения; отчет об итогах выпуска ценных бумаг (дополнительной эмиссии); протоколы заседаний общего собрания участников, наблюда-

тельного совета, ревизионной комиссии и коллегиального исполнительного органа (управления, дирекции); список аффилированных лиц общества; заключения ревизионной комиссии, аудиторов, контролирующих органов; судебные акты по спорам, связанным с организацией общества, управлением им или участием в нем; протоколы заседаний наблюдательного совета и коллегиального исполнительного органа общества, а также иные документы, предусмотренные законом. Включение в Закон нормы, определяющей порядок хранения обществом и предоставления участнику на основании заявления информации, несомненно, послужит предотвращению конфликтов, которые могут возникнуть между исполнительным органом общества и участниками и будет являться гарантией реализации прав участника на информацию.

Сведения о порядке хранения документов общества и предоставления информации участникам определяется уставом общества. Следует отметить, что устав не может включать больше ограничений на право участника общества в получении информации, чем указано в Законе. Следовательно, не будут применяться положения отдельных ограничений в уставе, не соответствующие Закону. Право участника на информацию является основным безусловным правом. То есть в законодательстве не предусмотрены условия реализации этого права. К тому же размер доли участника также не имеет значения. Участник может получить информацию о деятельности общества даже в период, когда он не был участником, а также знакомиться с бухгалтерскими и другими документами. Принимая во внимание, что право, предусмотренное статьей 8 Закона, принадлежит только участнику общества, требование о получении информации и ознакомлении с документами, поступившее от вышедшего из состава общества

участника, должно быть отклонено обществом. Даже если лицо имеет статус участника на дату подачи обращения, а в дальнейшем выходит из состава общества, общество обязано отказать в удовлетворении обращения в связи с утратой заявителем статуса участника. Законодательством предусмотрено право бывшего участника на получение информации от общества только в одном случае. Согласно части пятой статьи 22 Закона, общество обязано выплатить исключенному или вышедшему из общества участнику действительную стоимость его доли, которая определяется по данным бухгалтерской отчетности общества за последний отчетный период, предшествующий дате исключения и выхода, или с согласия исключенного или вышедшего из общества участника выдать ему в натуре имущество такой же стоимости. Принимая во внимание, что вышедший из общества участник имеет право на ознакомление с бухгалтерской отчетностью общества и получение информации за последний отчетный период до даты выхода, то в случае поступления в общество обращения бывшего участника по этому поводу, данное обращение должно быть удовлетворено.

Среди правоведов, проводивших исследования в области корпоративного права, существуют противоречивые мнения о праве участника на ознакомление с информацией, относящейся к коммерческой тайне общества (например, о составе конкретного продукта, выпускаемого компанией, технологии производства и др.). Прежде всего, для того чтобы считать ту или иную информацию конфиденциальной, она должна быть оформлена в соответствии с законом, а правообладатель должен установить в отношении информации режим коммерческой тайны. Однако не любая информация или данные могут быть конфиденциальными. Коммерче-

ская тайна должна иметь действительную или потенциальную коммерческую ценность для ее владельца в связи с ее неразглашением третьим лицам и не должна быть общеизвестной или общедоступной в соответствии с установленным законом требованиям. Согласно статье 3 Закона «О коммерческой тайне», коммерческая тайна – информация, имеющая коммерческую ценность в научно-технической, технологической, производственной, финансово-экономической и других сферах в силу неизвестности ее третьим лицам, к которой нет свободного доступа на законном основании, и собственник этой информации принимает меры по защите ее конфиденциальности. Поскольку разглашение конфиденциальной информации может нанести серьезный ущерб бизнесу, ее владелец будет принимать строгие меры по защите такой информации. На практике встречаются случаи, когда исполнительный орган общества не предоставлял участнику определенную информацию, поскольку она была оформлена как тайна общества, а это в свою очередь приводит к предъявлению возражений со стороны участника.

Закон не ограничивает право участника на ознакомление с коммерческой тайной общества. Согласно статье 42 Экономического процессуального кодекса Республики Узбекистан (далее в тексте – ЭПК), стороны, участвующие в деле по корпоративному спору, имеют право запрашивать друг у друга и у свидетелей все документы, которые могут иметь отношение к рассматриваемому судом делу, за исключением документов, составляющих государственные секреты или иную охраняемую законом тайну². По содержанию данной процессуальной нормы может показаться, что участник, являющийся стороной корпоративного спора, не вправе

знакомиться с документами, относящимися к коммерческой тайне. Однако данная норма относится к судебному процессу и не распространяется непосредственно на отношения между обществом и его участником во внесудебной ситуации. Кроме того, к этой ситуации следует применить общепризнанный принцип свободы в частном праве: *What is not prohibited is allowed* [10]. Например, в статье 50 Закона Российской Федерации «Об обществах с ограниченной ответственностью» прямо закреплено право участника на ознакомление с секретными документами общества и определен порядок ознакомления. Мы считаем, поскольку право участника на получение информации о коммерческой тайне общества не запрещено национальным законодательством, то участник имеет право знакомиться с любыми документами общества, включая и с конфиденциальными документами. В уставе общества уместно оформить NDA (англ. *non-disclosure agreement*) – соглашение о неразглашении конфиденциальной информации. Согласно такому договору, участники общества не должны разглашать конфиденциальную информацию о деятельности общества. В случае выявления факта разглашения участником конфиденциальной информации о деятельности общества, то это будет являться основанием для исключения участника из состава общества в судебном порядке. Кроме того, если вред обществу причинен вследствие нарушения участником обязательства, то причиненный вред может быть взыскан с виновного участника в судебном порядке.

Существуют также противоречивые мнения относительно права участника на ознакомление (получение информации) с документами, вытекающими из трудовых отношений, сложившихся между ра-

² Данная норма закона считается противоречащей основному праву участника на получение информации и подлежит пересмотру с учетом того, что данная норма не может применяться ко всем корпоративным спорам.

ботодателем (исполнительным органом) общества и работником. По мнению правоведов, на основании того, что документы общества по кадровым вопросам не затрагивают интересы участника, то есть даже в случае ознакомления участника с такими документами он не может вмешиваться в деятельность исполнительного органа (работодателя), общество не обязано удовлетворять запрос участника на получение информации и ознакомление с кадровыми документами. Частично соглашаясь с этой точкой зрения, считаем, что участник не вправе вмешиваться в трудовые отношения, прямо входящие по закону в компетенцию исполнительного органа. Однако в связи с тем, что законодательством ограничения по данному вопросу не установлены, право на получение информации, касающейся кадров общества, у участника имеется. Анализ практики уголовного суда показывает, что в ряде случаев директор предприятия, вступив в сговор с бухгалтером или другими ответственными лицами (заведующим складом, делопроизводителем), заполняет табеля на имя несуществующих лиц, нанимает родственников, издает приказы о материальном поощрении, тем самым причиняя вред обществу. Кроме того, в ряде случаев именно сотрудники общества захватывают общество незаконным путем (рейдерством). Такие ситуации могут быть выявлены и предотвращены только при реализации права участника на информацию. При обнаружении указанных обстоятельств (фактов) руководитель общества освобождается от своих обязанностей, печати и штампы, принадлежащие обществу, изымаются, а сведения представляются в компетентные органы (например банку, обслуживающему общество, об отсутствии у директора полномочий распоряжаться средствами общества в связи с его увольнением), устанавливаются ограничения на вход в зда-

ние общества, а в необходимых случаях необходимы обращения в правоохранительные органы в целях предотвращения правонарушений.

Не следует забывать, что наделение участника неограниченными полномочиями над деятельностью общества может негативно сказаться на нормальном функционировании общества. То есть если в законе не указаны определенные ограничения, и даже если участник злоупотребляет своими правами, то доказать это будет невозможным. Например, согласно статье 51a Федерального Закона Германии «Об обществах с ограниченной ответственностью», исполнительный орган может отказать участнику в предоставлении документов, если существует вероятность того, что участник может использовать эту информацию против интересов общества или в интересах аффилированных лиц общества, тем самым нанести ущерб обществу. В таком случае должно быть принято решение участников об отказе в обращении. По содержанию закона исполнительный орган не может самостоятельно принять решение об отказе в заявлении.

Анализ результатов исследования

На наш взгляд, в национальном законодательстве также должны быть отражены нормы, предусматривающие определенные ограничения реализации права участника на получение информации и ознакомление с документами. Например, обществом должно быть отказано в предоставлении информации, если электронная версия запрашиваемых участником сведений размещена на сайте общества на праве общего пользования в информационно-коммуникационной сети Интернет, или если такая информация размещена на открытом портале государственных органов в установленном законодательством порядке, а также при повторном обращении участника в течение трех лет с тре-

бованием предоставления информации идентичного содержания.

При изучении механизма реализации права участника на информацию в рамках законодательства зарубежных стран можно наблюдать две разные позиции. В одних странах право участников на информацию включает ознакомление с документами и получение с них копий, а в других – право участника на получение копий законом не предусмотрено. Например, в части третьей статьи 50 Закона Российской Федерации «Об обществах с ограниченной ответственностью» указано, что общество обязано предоставить копии запрашиваемых документов на основании запроса участника. Статья 34 Закона Китайской Народной Республики «О компаниях» предусматривает, что участник вправе только знакомиться с документами компании. В Эстонии участник частной компании также имеет право знакомиться с документами, но ему не разрешается владеть документами, относящимися к компании. В связи с этим были приняты решения Верховного суда Эстонии, подтверждающие наличие ограничений таких прав участника.

В национальном законодательстве у участника есть два варианта получения информации о деятельности общества: получение информации о деятельности общества и ознакомление с бухгалтерскими и иными документами общества³. Методы такого содержания также имеются в немецком праве, и в немецкой юридической литературе оба метода считаются равноправными. Однако принимая во внимание, что ознакомление с документами обычно налагает на общество больше обязательств, чем получение информации (время, затраты, создание отдельного места для ознакомления, привлечение к процессу ознакомления ответственных лиц),

исходя из цели участника, вместо ознакомления с документами следует выбрать (дать) более удобный для участника вариант предоставления информации.

Как видно из исследования, в реализации данного корпоративного права участника возникают и некоторые проблемы. Недоразумения также порождают корпоративные споры, которые в некоторых случаях приводят к судебным разбирательствам. Например, в различных случаях исполнительный орган отказывает в заявлении, ссылаясь на то, что не указана причина истребования документов, данная информация была ранее предоставлена участнику или имеется возможность получить информацию с сайта общества, нет возможности предоставить запрошенную информацию либо предоставление определенной информации не предусмотрено законодательством. Следует отметить, что в случае нарушения прав участника на получение информации от общества и ознакомление с документами право может быть восстановлено как юрисдикционными, так и неюрисдикционными способами. В частности, в случае если требование участника о предоставлении информации исполнительным органом не будет рассмотрено или будет отклонено по различным причинам, участник общества вправе выдвинуть и голосовать по вопросам повестки дня высшего органа управления общества – общего собрания о досрочном освобождении от занимаемой должности директора в связи с невыполнением им своих обязанностей, а также о досрочном прекращении полномочий директора.

Однако данный способ неюрисдикционной защиты права, помимо требования дополнительного времени (сроки созыва и проведения общего собрания), зависит от доли участника в уставном фонде общества и в определенных случаях счи-

³ В статье 27 Закона Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» указано, что акционеры имеют право только на получение информации, а право акционеров на ознакомление с документами законом не предусмотрено.

тается совершенно неэффективным, поскольку в соответствии с частью девятой статьи 34 Закона для принятия решения об образовании исполнительных органов общества и досрочном прекращении их полномочий принимаются большинством не менее двух третей голосов от общего числа голосов участников общества, если необходимость большего числа голосов для принятия такого решения не предусмотрена Законом или уставом общества. В таком случае, если будет нарушено право миноритарного участника на информацию, это, безусловно, будет зависеть и от других участников. То есть без достаточного количества голосов участник не добьется поставленной цели. Кроме того, следует учитывать, что созыв внеочередного общего собрания является прерогативой исполнительного органа. В этом случае обычно директор общества тянет или отказывает в рассмотрении ходатайства участника о досрочном прекращении его полномочий. В случае если участник общества не имеет в сумме не менее одной десятой от общего числа голосов, а исполнительный орган игнорирует или отклоняет его требование о созыве общего собрания, защита прав такого участника неюрисдикционным способом практически невозможна. Ведь, согласно части второй статьи 32 Закона, только участники общества, обладающие в совокупности не менее одной десятой от общего числа голосов, имеют право созывать внеочередное общее собрание.

В случае нарушения прав участника на получение информации наиболее эффективным способом является защита таких прав в судебном порядке. Если требование на информацию, запрошенное участником в соответствии с законодательством и учредительными документами, не будет удовлетворено обществом, участник вправе обратиться в экономический суд по месту нахождения общества с ис-

ком о возложении на него обязательства по предоставлению информации о деятельности общества и ознакомлении с его бухгалтерскими и другими документами. Поскольку исполнительный орган общества не может быть привлечен в качестве ответчика в суде, ответчиком по делу будет само общество. Хотя право участника на получение информации и ознакомление с документами является основным правом, и другие права в той или иной мере связаны с реализацией этого права, в постановлении Пленума Высшего хозяйственного суда Республики Узбекистан «О некоторых вопросах разрешения экономическими судами корпоративных споров» (далее в тексте – Пленум) не содержатся разъяснения относительно применения правовых актов при рассмотрении дел, связанных с защитой этого права в судебном порядке. Однако можно наблюдать случаи несоблюдения судами требований процессуальных норм при разрешении данной категории споров, а также отсутствие единообразной практики.

Например, согласно статье 184 Экономического процессуального кодекса Республики Узбекистан, при удовлетворении требования о возложении обязанности совершить определенные действия, не связанные с взысканием денежных средств или передачей имущества, суд в резолютивной части решения указывает действия, которые должны быть совершены, лицо, обязанное совершить эти действия, а также место и срок их совершения. Так, иск истца учредителя ООО «К» Р.А. в части возложения обязательства на общество ознакомить с документами общества удовлетворены решением суда, однако суд в резолютивной части судебного акта должен был уточнить, когда и в каком порядке будет реализовано право [11]. Этот судебный акт был оставлен без изменений вышестоящей инстанцией. Даже если несоблюдение данной про-

цессуально-правовой нормы не влияет на содержание решения, несоблюдение требований закона в оформлении резолютивной части решения может допустить возникновение спора в процессе исполнения судебного акта.

Кроме того, постановлением судебной коллегии по экономическим делам Кашкадарьинского областного суда от 25 марта 2021 года исковые требования истца «А LTD» к ответчику ИП ООО «К» о возложении обязательства предоставить 17 видов документов были удовлетворены полностью. В последующем постановлением Судебной коллегии по экономическим делам Верховного суда от 15 июля 2021 года решение нижестоящего суда было отменено, а в удовлетворении иска отказано [12]. В постановлении суда кассационной инстанции разъяснено, что право участника на ознакомление с бухгалтерскими и иными документами не подразумевает предоставление копий запрашиваемых документов, а означает, что участник может ознакомиться с этими документами на местах их хранения, предусмотренные учредительными документами. Однако решение судебной коллегии по экономическим делам Кашкадарьинского областного суда по делу № 4-18-2107/18 об удовлетворении требования данного содержания вышестоящими судами оставлено без изменений.

Следующим примером из судебной практики можно привести дело № 4-1001-2012/12655, где участник ООО «А.П.» С.Т. обратился в суд с исковым заявлением к ООО «А.П.» о возложении обязанности предоставить 47 видов документов и иных документов, предусмотренных законодательством Республики Узбекистан. Решением Ташкентского межрайонного экономического суда от 20 октября 2020 года исковые требования истца удовлетворены частично, в части возложения обязанности предоставить иные документы,

предусмотренные законодательством Республики Узбекистан, отказано, ссылаясь на то, что истцом не представлены сведения в отношении иных документов, подлежащих предоставлению со стороны ответчика [13].

Как мы отмечали выше, прямого ограничения в нашем законодательстве на реализацию права участника на информацию не имеется. Однако это не означает, что иск участника, направленный на защиту права на информацию, в любом случае может быть удовлетворен судом. Так, в статье 9 Гражданского кодекса (ГК) упоминаются основания для отказа судом в осуществлении права физического лица, и эти основания выражены в частях третьей, четвертой и пятой данной статьи.

Осуществление гражданских прав не должно нарушать прав и охраняемых законом интересов других лиц. Предполагаются добросовестность, разумность и справедливость действий участников гражданских правоотношений. При осуществлении своих прав граждане и юридические лица должны уважать моральные принципы и нравственные нормы общества, а предприниматели должны соблюдать также правила деловой этики. Не допускаются действия граждан и юридических лиц, направленные на причинение вреда другому лицу, злоупотребление правом в иных формах, а также на осуществление права в противоречие с его назначением.

В соответствии с данной нормой при рассмотрении в суде дела о праве участника на информацию суд может отказать участнику в осуществлении права при несоблюдении последним требований, предусмотренных частями третьей, четвертой и пятой статьи 9 ГК. В целях обеспечения четкого и единообразного осуществления этого полномочия, предоставленного суду законом, и недопущения различных подходов в судебной практи-

ке необходимо внести в постановление Пленума соответствующие дополнения. В частности, в информационном письме Президиума Высшего Арбитражного Суда Российской Федерации от 18 января 2011 года № 144 дается пояснение, что общество вправе не предоставлять запрашиваемую информацию в случае злоупотребления правами на информацию со стороны участника (статья 10 ГК РФ), а также пояснено, в какой форме выражено это злоупотребление [14]. Злоупотребление может иметь место, если участник запрашивает большой объем информации (все документы с момента создания общества, без указания реквизитов и иных деталей документов) либо запрашивает документы, которые содержат или могут содержать коммерческую тайну [15].

На наш взгляд, для расширения объема права участника на информацию необходимо внести в Закон норму, которая предусматривает, что на основании требования участника общество должно предоставить копии соответствующих документов за определенную плату. Исследования показывают, что законодательство многих стран изначально не предусматривало «получение копий документов» при реализации права участника на информацию, что приводило к возникновению споров между обществом и участником, и этот вопрос решался только в судебном порядке. Позже в законы были внесены поправки, включавшие в себя право участника на информацию путем «получения копий документов». Такие изменения можно увидеть в статье 18 Закона Литовской Республики «О компаниях», внесенных в ноябре 2017 года [16]. Однако участник, который по специальности является механиком, может не достичь своей цели, так как не обладает необходимыми знаниями и навыками, даже если ознакомится с бухгалтерскими и иными документами предприятия, в связи с невозможностью

определить правильность расчета начисленного ему дивиденда. Также участник после ознакомления с решениями общего собрания или иными внутренними документами общества, не обладающий достаточными юридическими знаниями, не может сделать самостоятельный вывод о том, являются ли они законными или нет. Включение в закон норм, обеспечивающих выдачу соответствующих документов на основании заявления участника, также расширит сферу реализации прав участника.

В целях обеспечения осуществления права участника на информацию необходимо поэтапно создавать условия использования современных информационно-коммуникационных технологий и получение посредством данных технологий электронной информации или документов, так как предоставление информации в электронном виде относительно малозатратно и удобно, как для лица, предоставляющего информацию, так и для пользователя. В исследованиях В. Жилина и О. Сафаряна отмечено, что в 2020 году 37 процентов компаний используют электронный документооборот, алгоритмические сервисы и технологии искусственного интеллекта, что свидетельствует об увеличении в будущем возможностей использования новых высокоинтеллектуальных технологий [17]. В частности, в Узбекистане в налоговых отношениях установлен порядок осуществления электронного документооборота. Центры государственных услуг имеют электронные сведения и необходимые документы о процессах создания общества, его функционирования и прекращения. На сегодняшний день практически все общества используют программу «1С Бухгалтерия» для ведения бухгалтерской документации, а также различные HR-программы для кадровых вопросов. То есть любое общество в той или иной степени уже вне-

дрило электронный документооборот. Исходя из этой точки зрения, необходимо определить механизм реализации прав участника путем включения норм, определяющих электронный порядок получения участником той или иной информации о деятельности общества и ознакомления с его бухгалтерскими и другими документами. Для этого в нашем законодательстве созданы достаточные правовые базы, имеющие важное значение в обеспечении права участника на информацию, такие как Законы «Об электронной цифровой подписи», «Об электронном документообороте» и ряд иных нормативно-правовых актов.

Значительного времени требует у участника ознакомление с годовой налоговой отчетностью общества, статистическими документами, первичными учетными документами и сведениями об объектах учета, кадровыми документами, операциями, связанными и не связанными с финансовой деятельностью и т. д. Кроме того, это создает определенные неудобства для самого общества, так как процесс ознакомления участника с документами, связанными с деятельностью общества, а также бухгалтерскими и другими документами осуществляется под контролем ответственного сотрудника общества. Ведь даже после вынесенного решения суда об удовлетворении требования участника на ознакомление с бухгалтерскими и другими документами между участником и обществом возникают споры при реализации этого права, и стороны обращаются в суд с заявлением о разъяснении судебного акта.

Нетрудно представить, что такие проблемы удваиваются при реализации прав иностранного участника, вложившего в качестве доли средства в общество, поскольку действующий Закон не предусматривает предоставление участнику копий запрашиваемых докумен-

тов. По данному поводу существует и постановление Верховного суда о том, что участник не может требовать от общества предоставления копий документов. Кроме того, законодательством не предусмотрена дистанционная реализация этого права. Поэтому для реализации своего права на информацию иностранные лица вынуждены либо приезжать в Узбекистан для ознакомления с документами, либо нанимать таких специалистов, как юристы, бухгалтеры, либо искать доверенное лицо и осуществлять свои права через этих лиц.

На основании изложенного, в целях устранения проблем участника при реализации права на информацию с учетом специфики юридического лица в форме общества с ограниченной ответственностью, принимая во внимание статью 50 Закона Российской Федерации «Об обществах с ограниченной ответственностью» и статьи 106-107 Закона Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров», необходимо дополнить нормами по расширению права участника на информацию, ввести условие и порядок выдачи копий документов, связанных с деятельностью общества, и ввести нормы, строго гарантирующие осуществление этого права.

Выводы

По итогам исследования можно утверждать, что право на информацию закладывает основу для реализации ряда других прав участника в участии деятельности общества, в связи с чем выделим следующие выводы:

- в случае истребования в заявлении информации исполнительный орган общества обязан предоставить запрошенные участником сведения, а при невозможности предоставить информацию или представить документы общество должно подробно сообщить об этом участнику и обосновать свой отказ;

- в случае если участник подает в общество заявление об ознакомлении с бухгалтерскими и иными документами, срок действия которых истек, и у общества таких документов не имеется, общество вправе отклонить заявление участника в соответствии с законодательством;

- реализация права участника на запрос информации о деятельности общества и ознакомление с документами создает обязательство для общества. Неисполнение обществом обязательства может повлечь за собой привлечение исполнительного органа (директора) общества к ответственности;

- не определена ответственность общества относительно достоверности информации, предоставляемой участнику. В связи с этим Закон «Об обществах с ограниченной и дополнительной ответственностью» необходимо дополнить специальной нормой «Хранение документов и предоставление информации обществом»;

- требование о получении информации и ознакомлении с документами, поступившее от вышедшего из состава общества участника, должно быть отклонено обществом, даже если лицо имеет статус участника на дату подачи обращения. Однако необходимо учитывать, что законодательством предусмотрено право бывшего участника на получение информации от общества только в том случае, когда общество обязано выплатить исключенному или вышедшему из общества участнику действительную стоимость его доли, которая определяется по данным бухгалтерской отчетности общества за последний отчетный период, предшествующий дате

исключения и выхода, или с согласия исключенного или вышедшего из общества участника выдать ему в натуре имущество такой же стоимости;

- в уставе общества уместно оформить NDA (англ. non-disclosure agreement) – соглашение о неразглашении конфиденциальной информации. Согласно такому договору, участники общества не должны разглашать конфиденциальную информацию о деятельности общества. В случае выявления факта разглашения участником конфиденциальной информации о деятельности общества, это будет являться основанием для исключения участника из состава общества в судебном порядке, а причиненный вред может быть взыскан с виновного участника;

- в случае если требование на информацию, запрошенное участником в соответствии с законодательством и учредительными документами, не будет удовлетворено обществом, участник вправе обратиться в экономический суд по месту нахождения общества с иском о возложении на него обязательства по предоставлению информации о деятельности общества и ознакомлении с его бухгалтерскими и другими документами. Поскольку исполнительный орган общества не может быть привлечен в качестве ответчика в суде, ответчиком по делу будет само общество;

- необходимо определить механизм реализации прав участника на информацию путем включения норм, определяющих электронный порядок получения той или иной информации о деятельности общества и ознакомления с его бухгалтерскими и другими документами.

REFERENCES

1. Lowenthal M.A., MacKinnon A.D. Shareholder inspection rights under New York Law. The Bureau of National Affairs, Inc. 2013, p. 1. Available at: <https://www.clearygottlieb.com/~media/cgsh/files/other-pdfs/lowenthal-mackinnon-ny-shareholder-rights.pdf/>
2. Kessler R.A. The New York Business Corporation Law. *St. John's Law Review*, 2013, vol. 36, iss. 1, Article 1, pp. 20–21.
3. Kravchenko R. Obespecheniye i zashchita prav aktsionerov na informatsiyu v protsesse korporativnogo upravleniya [Ensuring and Protecting the Rights of Shareholders to Information in the Process of Corporate Governance]. Abstract of PhD thesis, 2001, p. 10.
4. Passarge M., Cologne S. Das Auskunfts- und Einsichtsrecht nach § GmbHG § 51a GmbHG bei der kommunalen GmbH [The right to information and inspection according to § GmbHG § 51a GmbHG at the municipal GmbH]. *Innovations in legislation*, 2014, p. 982.
5. Law of the People's Republic of China on Companies. Available at: https://chinalawinfo.ru/economic_law/law_company/
6. Section 166 (2) of Estonian Commercial Code. Adopted on 15 February 1995. Available at: <https://www.juristaitab.ee/ru/zakonodatelstvo/kommercheskiy-kodeks/>
7. On Limited Liability Companies. Law of the Russian Federation.
8. 2011 California Code. Corporations Code. Title 2.5. Limited Liability Companies [17000-17656]. Chapter 2, Formation, Section 17058. Available at: <https://law.justia.com/codes/california/2011/corp/title-2-5/17050-17062/17058/>
9. Information Rights in LLCs. By Barry F. Gartenberg, Esq. 2022, February 19. Available at: <https://bgartenberg.com/information-rights-in-llcs/>
10. Slyn G., Andenaes M.T., Fairgrieve D. Judicial review in international perspective. Kluwer Law International, 2000, p. 256. ISBN 9789041113788/.
11. Case No. 4-1102-2202/3030 of the Chirchik Interdistrict Economic Court.
12. Case No. 4-18-2105/9 of the Judicial Collegium for Economic Cases of the Kashkadarya Regional Court.
13. Case No. 4-1001-2012/12655 of the Tashkent Interdistrict Economic Court.
14. On some issues of the practice of consideration by arbitration courts of disputes on the provision of information to participants in business entities. Information letter of the Presidium of the Supreme Arbitration Court of the Russian Federation dated 2011, January 18, No. 144.
15. Decree of the Federal Antimonopoly Service of the Urals District dated November 14, 2012, No. F09-10061/12 in case No. A50-2205/2012. ATP Consultant Plus.
16. Vazhnyye izmeneniya v pravakh aktsionerov v Litve. Sravnitel'nyy obzor pravovoy regulatsii v Litve, Latvii i Estonii [Important changes in shareholder rights in Lithuania. Comparative overview of legal regulation in Lithuania, Latvia and Estonia]. Available at: http://leadell.ee/static/leadell_newsletter_february_2018_rus.pdf/
17. Zhilin V.V., Safar'yan O.A. Iskusstvennyy intellekt v sistemakh khraneniya dannykh [Artificial intelligence in data storage systems]. *Bulletin of the Don State Technical University*, 2020, no. 2, pp. 196–200. DOI: 10.23947/1992-5980-2020-20-2-196-200/.

YURIDIK FANLAR AXBOROTNOMASI ВЕСТНИК ЮРИДИЧЕСКИХ НАУК REVIEW OF LAW SCIENCES

Huquqiy ilmiy-amaliy jurnal

Правовой научно-практический журнал

Legal scientific-practical journal

2023-yil 1-son

VOLUME 7 / ISSUE 1 / 2023

DOI: 10.51788/TSUL.ROLS.2023.7.1.

BOSH MUHARRIR:

Rustambekov Islambek Rustambekovich

Toshkent davlat yuridik universiteti rektori v.v.b., y.f.d.,
professor

BOSH MUHARRIR O'RINBOSARI:

Xodjayev Baxshillo Kamolovich

Ilmiy ishlar va innovatsiyalar bo'yicha prorektor, y.f.d.,
dotsent

Mas'ul muharrir: O. Choriyev

Muharrirlar: Y. Yarmolik, F. Muhammadiyeva,
Sh. Yusupova, Y. Mahmudov

Musahhih: M. Patillayeva

Texnik muharrirlar: U. Sapayev, D. Rajapov

Tahririyat manzili:

100047. Toshkent shahar, Sayilgoh ko'chasi, 35.
Tel.: (0371) 233-66-36 (1169)

Veb-sayt: review.tsul.uz

E-mail: lawjournal@tsul.uz

Obuna indeksi: 1385.

Jurnal 24.03.2023-yilda tipografiyaga
topshirildi. Qog'oz bichimi: A4.
Shartli 15,8 b.t. Adadi: 100. Buyurtma raqami: 12.
TDYU tipografiyasida chop etildi.