

**ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ОРЕНБУРГСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»**

**МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ
ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ**

Б1.В.ДВ.02.02 Особенности деятельности агрохолдингов в РФ

Направление подготовки 40.03.01 Юриспруденция

Профиль подготовки земельно-правовой

Форма обучения очно-заочная

СОДЕРЖАНИЕ

1. Конспект лекций	3
1.1. Лекция №1 Общая характеристика предпринимательской деятельности сельскохозяйственных товаропроизводителей.....	3
2. Методические указания по проведению практических занятий	3
2.1. Практическое занятие № ПЗ-1 Предпринимательские объединения как субъекты предпринимательской деятельности.....	7
2.2. Практическое занятие № ПЗ-2 Понятие холдинга, холдинговой компании. Правовое положение холдинговых компаний.....	7
2.3. Практическое занятие № ПЗ-3 Правовая характеристика холдинга как предпринимательского объединения	8

КОНСПЕКТ ЛЕКЦИЙ

Модуль 1 Основные термины и понятия

Лекция 1 (Л-1) «Понятие холдинга, холдинговой компании. Правовое положение холдинговых компаний»

1. Понятие «холдинг». Понятие холдинговой компании.
2. Виды холдинговых компаний.
3. Правовое регулирование деятельности холдинговых компаний.

1. Холдинг - это совокупность двух или более юридических лиц (участники холдинга), связанных между собой отношениями (холдинговые отношения), позволяющими одному из них (головная компания) определять решения, принимаемые другими участниками.

Холдинговая компания (холдинг) – это цепь из коммерческих организаций, которая содержит в себе “управляющую компанию”, обладающую контрольными пакетами акций и/или паями дочерних компаний. Главная компания может осуществлять не только руководительные, но и производственные функции. Дочерним же считается хозяйственное сообщество, работа которых определяется другим хозяйственными компаниями или товариществами либо в силу преобладающего участия в уставном капитале, либо в согласии с заключённым между ними соглашениями, либо иным образом.

Контроль может осуществляться непосредственно, либо опосредованно, когда материнское общество контролирует другое (дочернее) хозяйственное общество, которое, в свою очередь, контролирует третье, дочернее по отношению к нему, хозяйственное общество и т. д.

Холдинги создают для особой цели. Это, как правило, завоевание новых территорий рынка и/или сбалансирование сумм издержек.

Нужно отметить, что и цена акций холдинга тоже увеличивается только при продуктивной работе всей системы (всех ее частей – управляющей компании и дочерних филиалов). В наше время корпоративный мир накрывает волна объединений, слияний и поглощений. Объединяются все компании и в разнообразных отраслях: автомобилестроители, связисты, энергетики, компьютерщики, финансисты.

Холдинговые компании могут появляться, например, под воздействием последовательного соединения или заимствования контроля над компаниями, которые объединены одним и тем же видом бизнеса (машиностроение, пищевая промышленность, с/х и т.д.). Это так называемая “горизонтальная интеграция”. Основная работа таких холдингов – завоевание территории новых секторов рынка. Второй метод возникновения холдинговых компаний – это соединение предприятий единого технологического цикла (от сырья до готовой продукции). Это имеет название – “вертикальная интеграция”.

Основной целью такого соединения является уменьшение общих издержек, получение ценовой стабильности, увеличение и рост стоимости компании. Холдинговые компании могут возникать и путем постепенного появления предприятий и последующего их соединения в группу. В жизни есть примеры объединения не только отдельных коммерческих организаций, но и целых холдинговых компаний. Транснациональные и национальные компании соединяются по таким же схемам. Огромное количество холдинговых компаний появлялись и методом “деления” больших компаний при их реструктуризации.

Все перечисленные выше методы возникновения холдинговых компаний могут происходить следующим образом: путем скупки акций на вторичном рынке, которая происходит с помощью работы брокера; путем обмена ценных бумаг, специально эмитированными для этого каждым отдельным предприятием. путем появления специальной

управляющей фирмы, куда учредители отдают пакеты акций предприятий, которые они желают включить в холдинг. Такие передаваемые акции предприятий меняются на эмитированные акции данной компании. путем передачи ключевых, патентов, авторских прав и ноу-хау.

2. В России предусмотрено два вида холдингов: финансовый и смешанный (нефинансовый).

Финансовый — это холдинг, где больше 50% капитала составляют ценные бумаги других предприятий. Основную роль в деятельности такого холдинга играют финансовые операции, выполнять другие виды деятельности он не имеет права, так как объединяет капиталы, а не предприятия.

Смешанный — характеризуется тем, что его материальная компания имеет право вести собственную хозяйственную деятельность. Они больше всего подходят для наукоемких и технологически связанных предприятий со сложной деятельностью.

Примеры холдингов России: РосБизнесКонсалтинг, Агрохолдинг, РАО «ЕЭС России», «РАО Газпром», нефтяные компании «ЛУКОЙЛ», «Сургутнефтегаз».

Типы холдинга

Помимо простых холдингов, представляющих собой одно материнское общество и одно либо несколько контролируемых им дочерних обществ, существуют и более сложные холдинговые структуры, в которых дочерние общества сами выступают в качестве материнских компаний по отношению к другим компаниям. При этом материнская компания, стоящая во главе всей структуры холдинга, именуется холдинговой компанией.

В зависимости от способа установления контроля головной компании над дочерними фирмами выделяют:

1. имущественный холдинг, в котором материнская компания владеет контрольным пакетом акций дочерней;
2. договорной холдинг, в котором у головной компании нет контрольного пакета акций дочернего предприятия, а контроль осуществляется на основании заключенного между ними договора.

В зависимости от видов работ и функций, которые выполняет головная компания, различают:

1. чистый холдинг, в котором головная компания владеет контрольными пакетами акций дочерних предприятий, но сама не ведет никакой производственной деятельности, а выполняет только контрольно-управленческие функции;
2. смешанный холдинг, в котором головная компания ведет хозяйственную деятельность, производит продукцию, оказывает услуги, но при этом выполняет и управленческие функции по отношению к дочерним предприятиям.

С точки зрения производственной взаимосвязи компаний выделяют:

1. интегрированный холдинг, в котором предприятия связаны технологической цепочкой. Данный тип холдингов получил широкое распространение в нефтегазовом комплексе, где под руководством головной компании объединены предприятия по добыче, транспортировке, переработке и сбыту продукции;
2. конгломератный холдинг, который объединяет разнородные предприятия, не связанные технологическим процессом. Каждое из дочерних предприятий ведет свой бизнес, ни в коей мере не зависящий от других «дочек».

В зависимости от степени взаимного влияния компаний различают:

1. классический холдинг, в котором головная компания контролирует дочерние фирмы в силу своего преобладающего участия в их уставном капитале. Дочерние предприятия, как правило, не владеют акциями головной компании, хотя абсолютно исключить такую возможность нельзя. В ряде случаев они имеют мелкие пакеты акций материнской компании;

2. перекрестный холдинг, при котором предприятия владеют контрольными пакетами акций друг друга. Такая форма холдингов характерна для Японии, где банк владеет контрольным пакетом акций предприятия, а оно обладает контрольным пакетом акций банка. Таким образом, происходит сращивание финансового и промышленного капитала, что, с одной стороны, облегчает предприятию доступ к финансовым ресурсам, имеющимся у банка, а с другой стороны, дает банкам возможность полностью контролировать деятельность дочерних фирм, предоставляя им кредиты».

3. Холдинговые отношения могут возникать в силу преобладающего участия головной компании, являющейся хозяйственным обществом или товариществом в капитале других юридических лиц, также являющихся хозяйственными обществами или товариществами, либо в силу договора между ними, либо в силу договора между головной компанией и учредителями (акционерами) других юридических лиц, либо в силу возможности физических лиц, образующих органы управления головной компании, определять состав или решения органов управления других юридических лиц, либо в силу решения (нормативного правового акта), принятого в пределах своей компетенции собственником имущества унитарного предприятия, если все участники холдинга являются унитарными предприятиями.

Управление в холдинговой компании

1. Управление холдингом осуществляется головной компанией. Если управление осуществляется на основании договора, срок его действия не может быть менее одного года.
2. Головная компания несет субсидиарную ответственность по обязательствам другого участника, в том числе в случае признания их несостоятельности (банкротства), если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации. Головная компания несет солидарную ответственность по обязательствам другого участника, возникшим вследствие указаний головной компании этому участнику.

Создание холдинга

1. Холдинг считается созданным с момента возникновения хотя бы между двумя его участниками холдинговых отношений. Моментом возникновения холдинговых отношений для холдингов, возникающих в силу преобладающего участия головной компании в капитале других юридических лиц (имущественный холдинг), считается внесение соответствующих записей в реестр акционеров.

Моментом возникновения холдинговых отношений для холдингов, возникающих в силу установления договорных отношений между его участниками (договорной холдинг), является вступление в силу соответствующего договора.

1. Под деятельностью холдинга понимается деятельность участников, осуществляемая ими на основании холдинговых отношений под руководством головной компании.
2. Холдинг компания, деятельность которого образует взаимоподчиненный процесс производства и (или) реализации товаров (работ, услуг) признается консолидированным налогоплательщиком, а участники - взаимозависимыми лицами для целей налогообложения.

Под взаимоподчиненным процессом производства и (или) реализации товаров (работ, услуг) понимается технологическая или производственная зависимость участников, возникшая из:

- производственно - технологической связи между ними;
- экономической кооперации участников.

Предпринимательские объединения обеспечивают концентрацию капитала на горизонтальной основе путем заключения гражданско-правового договора (простые товарищества и некоторые ФПГ) или на вертикальной основе вследствие преобладающего

участия одного лица в капитале других лиц (холдинги). Предпринимательские объединения являются субъектами предпринимательского права, поскольку обладают основными признаками такого субъекта (наличие организационно правовой формы, регистрация или легитимация иным образом, наличие хозяйственной компетенции, обособленность имущества и способность нести ответственность). Отсутствие у предпринимательских объединений универсальной (общей) правоспособности (подобной той, что есть у юридических лиц) обусловлено спецификой экономических связей, при которых в качестве субъекта правоотношений может выступать предпринимательское объединение в целом.

Хозяйственная компетенция у предпринимательских объединений является специальной и соответствует целям деятельности, ради которой они и образуются. Основой для их возникновения служит единая экономическая политика, проводимая в процессе ведения предпринимательской (хозяйственной) деятельности предпринимательским объединением в целом. Единую экономическую политику в зависимости от организационно-правовой формы предпринимательского объединения устанавливают: в холдингах - холдинговая компания; в финансово-промышленных группах - центральная компания; в объединениях, основанных на договоре простого товарищества, - товарищи. Источники, регулирующие правовое положение предпринимательских объединений, весьма разнообразны. Их классификация может производиться по таким критериям, как территория действия (федеральные, региональные, местные и локальные), юридическая сила (конституция, федеральные конституционные законы, федеральные законы, иные нормативные акты и т.д.), орган, принявший соответствующий акт (органы законодательной, исполнительной власти и орган управления хозяйствующего субъекта и т.д.), сфера экономической деятельности (банковская, страховая, инвестиционная, строительная, инновационная, нефтегазовая, металлургическая и т.д.) и т.д. Конституция Российской Федерации содержит основные принципы организации и деятельности предпринимательских объединений. Среди них - принцип свободы экономической (предпринимательской) деятельности (ч. 1 ст. 8), позволяющий осуществлять предпринимательскую деятельность в любых дозволенных российским законодательством формах. В качестве федерального закона, регулирующего деятельность предпринимательских объединений, выступает Гражданский кодекс РФ, но существующие положения Гражданского кодекса РФ касаются лишь некоммерческих объединений: ассоциаций и союзов (ст. ст. 121 - 123), а также отдельно дочерних (ст. 105) и зависимых организаций (ст. 106). До настоящего времени действует Указ Президента РФ 16 ноября 1992 г. N 1392 "О мерах по реализации промышленной политики при приватизации государственных предприятий. Данным Указом было утверждено Временное положение о холдинговых компаниях, создаваемых при преобразовании государственных предприятий в акционерные общества, где закреплено понятие холдинговой компании, образуемой в результате приватизации государственных предприятий. В правоспособности холдинга необходимо отметить такую особенность, которая выражается в безоговорочной концентрации в руках одного из участника объединения - холдинговой компании права определять единую экономическую политику объединения, а также соответствующие ей заключаемые предпринимательские договоры и хозяйственные операции. Предпринимательские объединения не обладают универсальной (общей) правоспособностью (подобной юридическим лицам), т.е. не могут быть участниками любых правоотношений (например, гражданских), а лишь отдельных видов отношений в сфере осуществления предпринимательской деятельности, например, антимонопольных, налоговых, инвестиционных и т.д. Такое положение дел обусловлено спецификой экономических связей, при которых в качестве субъекта правоотношений может выступать предпринимательское объединение в целом.

2. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ

ПО ПРОВЕДЕНИЮ ПРАКТИЧЕСКИХ ЗАНЯТИЙ

2.1 Практическое занятие №1 (2 часа).

Тема: «Предпринимательские объединения как субъекты предпринимательской деятельности»

2.1.1 Задание для работы:

1. Влияние предпринимательской деятельности на статус объединений юридических лиц
2. Взаимозависимые лица как субъекты предпринимательской деятельности.
3. Правовой статус предпринимательских объединений.

2.1.2 Краткое описание проводимого занятия:

В качестве задания студентам предложено раскрыть вопросы практического занятия.

При подготовке к вопросам акцентировать внимание необходимо на ключевых моментах и на более сложных из них для лучшего запоминания.

При изучении данной темы студент должен освоить понятия: влияние предпринимательской деятельности на статус объединений юридических лиц, взаимозависимые лица как субъекты предпринимательской деятельности, правовой статус предпринимательских объединений.

2.1.3 Результаты и выводы:

В результате практического занятия студент получил знания, выработал умения и получил навыки по выявлению и определению понятия и сущности предпринимательских объединений как субъектов предпринимательской деятельности.

Кроме того осуществлено закрепление и углубление знаний, полученных и приобретенных в процессе самостоятельной работы с учебной литературой, правовыми актами и материалами практики; формирование у студентов умений и навыков работы с научной литературой и специальными документами, анализ различных источников знаний, подготовка выступлений.

2.2 Практическое занятие №2 (2 часа).

Тема: «Понятие холдинга, холдинговой компании. Правовое положение холдинговых компаний»

2.2.1 Задание для работы:

1. Понятие «холдинг». Понятие холдинговой компании.
2. История возникновения и развития холдинговых компаний.
3. Состав (структура) холдинговой компании. Виды холдинговых компаний.
4. Правовое регулирование деятельности холдинговых компаний.

2.2.2 Краткое описание проводимого занятия:

В качестве задания студентам предложено раскрыть вопросы практического занятия.

При подготовке к вопросам акцентировать внимание необходимо на ключевых моментах и на более сложных из них для лучшего запоминания.

При изучении данной темы студент должен освоить понятия: холдинг. Изучить историю возникновения и развития холдинговых компаний. Знать организационную структуру холдинговой компании, виды холдинговых компаний.

2.2.3 Результаты и выводы:

В результате практического занятия студент получил знания, выработал умения и получил навыки по выявлению и определению понятия и сущности государственного регулирования внешнеэкономической деятельности.

Кроме того осуществлено закрепление и углубление знаний, полученных и приобретенных в процессе самостоятельной работы с учебной литературой, правовыми актами и материалами практики; формирование у студентов умений и навыков работы с научной литературой и специальными документами, анализ различных источников знаний, подготовка выступлений.

2.3 Практическое занятие № 3 (2 часа).

Тема: «Правовая характеристика холдинга как предпринимательского объединения»

2.3.1 Задание для работы:

- 1.Эволюция создания и деятельности холдинга как вида предпринимательских объединений.
2. Правовой статус холдинговой компании в структуре холдинга.
3. Роль и значение холдинга в АПК.

Задача

В 2006 году коммерческая организация общество с ограниченной ответственностью «Луч» и индивидуальные предприниматели Сергеев и Донцов создали полное товарищество «Донцов и компания». В соответствии с учредительным договором, заключенным между ними, ведение дел полного товарищества поручено предпринимателям Сергееву и Донцову.

В марте 2007 года ООО «Луч» заключило договор купли-продажи нежилого помещения с ООО «Гепард» от имени товарищества «Донцов и компания».

Прокурор, ссылаясь на п. 4 ч. 1 ст. 72 ГК РФ, обратился в суд с требованием о признании договора купли-продажи недействительным, представив суду доказательства о том, что ООО «Гепард» знало о том, что в соответствии с учредительным договором полного товарищества, заключать сделки от его имени имеют право только индивидуальные предприниматели Сергеев и Донцов.

Полное товарищество иск не признало, представив в суд доверенность, подписанную другими товарищами – индивидуальными предпринимателями Сергеевым и Донцовым - на право заключения данной сделки обществом с ограниченной ответственностью «Луч».

Какое решение должен принять суд?

Охарактеризуйте порядок ведения дел в полном товариществе.

Кто может быть участником полного товарищества?

Вопросы к задаче.

- 1.Какое решение должен принять суд?
- 2.Охарактеризуйте порядок ведения дел в полном товариществе.
- 3.Кто может быть участником полного товарищества?

Пример решения задачи по дисциплине «Особенности деятельности агрохолдингов в РФ»

Задача

К производству Арбитражного суда Самарской области принято исковое заявление ОАО «Новоуфимский нефтеперерабатывающий завод» с требованием к федеральному государственному унитарному предприятию «Куйбышевская железная дорога» о

восстановлении на лицевом счете завода списанных в Уфимском ТехПД по перечню от 18.04.03 провозных платежей за перевозку груза по железнодорожной накладной № 63621965 в размере 712 661 рублей 40 копеек. В обоснование требования истец (завод) ссылался на следующие обстоятельства. Груз по названной накладной не был отправлен, что подтверждается сопроводительной ведомостью дорожных ведомостей на выданные грузы станции Загородняя № 17 от 19.04.03. Полагая, что списание денежных средств произведено необоснованно, завод 26.12.03 направил дороге претензию с приложением к ней перечня от 18.04.03, сопроводительной ведомости № 17 и доверенности подписавшего претензию лица. На претензию получен ответ дороги от 16.01.04, в котором сообщается, что претензия оставлена без рассмотрения в связи с отсутствием перечня ТехПД. Завод 07.02.04 вторично направил претензию дороге, приложив необходимые документы. Данную претензию дорога вернула заводу без рассмотрения в связи с пропуском шестимесячного срока для ее предъявления, установленного ст. 139 Транспортного Устава железных дорог РФ.

К исковому заявлению приложены документы, подтверждающие направление ответчику вышеназванных претензий. В предварительном судебном заседании судья арбитражного суда вынес определение об оставлении заявления без рассмотрения, обосновав его тем, что истец (завод), пропустив срок для предъявления претензии, нарушил обязательный досудебный порядок урегулирования спора.

По каким основаниям и в каком порядке заявление может быть оставлено без рассмотрения?

Правильно ли определение арбитражного суда?

Решение

Ряд причин могут являться основаниями, исключающими дальнейшее рассмотрение дела по существу. Процессуальное законодательство предусматривает две формы окончания рассмотрения дела в арбитражном суде без вынесения решения по существу: оставление иска без рассмотрения и прекращение производства по делу.

Оставление иска без рассмотрения означает, что начатое в арбитражном суде дело не может закончиться вынесением решения по существу спора.

Согласно ст. 148 АПК арбитражный суд оставляет исковое заявление без рассмотрения, если после его принятия к производству установит, что:

- 1) в производстве арбитражного суда, суда общей юрисдикции, третейского суда имеется дело по спору между теми же лицами, о том же предмете и по тем же основаниям;
- 2) истцом не соблюден претензионный или иной досудебный порядок урегулирования спора с ответчиком, если это предусмотрено федеральным законом или договором;
- 3) при рассмотрении заявления об установлении фактов, имеющих юридическое значение, выясняется, что возник спор о праве;
- 4) заявлено требование, которое в соответствии с федеральным законом должно быть рассмотрено в деле о банкротстве;
- 5) имеется соглашение сторон о рассмотрении данного спора третейским судом, если любая из сторон не позднее дня представления своего первого заявления по существу спора в арбитражном суде первой инстанции заявит по этому основанию возражение в отношении рассмотрения дела в арбитражном суде, за исключением случаев, если арбитражный суд установит, что это соглашение недействительно, утратило силу или не может быть исполнено;
- 6) стороны заключили соглашение о передаче спора на разрешение третейского суда во время судебного разбирательства до принятия судебного акта, которым заканчивается рассмотрение дела по существу, если любая из сторон заявит по этому основанию возражение в отношении рассмотрения дела в арбитражном суде, за исключением случаев, если

арбитражный суд установит, что это соглашение недействительно, утратило силу или не может быть исполнено;

7) исковое заявление не подписано или подписано лицом, не имеющим права подписывать его, либо лицом, должностное положение которого не указано.

Данный перечень является исчерпывающим.

Об оставлении искового заявления без рассмотрения выносится определение, которое может быть обжаловано.

Оставление искового заявления без рассмотрения не лишает истца права вновь обратиться в арбитражный суд с заявлением в общем порядке после устранения обстоятельств, послуживших основанием для оставления заявления без рассмотрения (ст. 149 АПК).

Согласно пункту 1 статьи 797 Гражданского кодекса Российской Федерации до предъявления иска к перевозчику, вытекающего из перевозки груза, обязательно предъявление претензии в порядке, предусмотренном соответствующим транспортным уставом или кодексом.

Однако в указанной статье не предусмотрено, что установленные на предъявление претензий сроки являются пресекательными. Следовательно, при рассмотрении спора, установив пропуск истцом срока на предъявление претензии к железной дороге, суд должен проверить, соблюден ли истцом порядок предъявления претензии, предусмотренный УЖТ.

Таким образом, в данном случае арбитражный суд верно определил основание для оставления заявления без рассмотрения на основании подп. 2 п. 1 ст. 148 АПК РФ.

Однако описанная ситуация свидетельствует о том, что арбитражный суд был обязан рассмотреть заявление по существу и не применять указанное основание для оставления заявления без рассмотрения.

2.3.2 Краткое описание проводимого занятия:

Решение задач осуществляется студентом самостоятельно до практического занятия. Предлагаемые ответы на поставленные в задаче вопросы должны обязательно обосновываться ссылками на нормы нового действующего законодательства РФ. При этом студент обязан изучить все изменения и дополнения, внесенные в законодательство РФ на момент выполнения им задания.

При решении задач положительно будут оцениваться анализ студента теоретических источников по теме задачи, использование им материалов местной и общероссийской практики.

2.3.3 Результаты и выводы:

В результате практического занятия студент получил знания, выработал умения и получил навыки по выявлению и определению понятия и сущности холдинговой компании.

Кроме того осуществлено закрепление и углубление знаний, полученных и приобретенных в процессе самостоятельной работы с учебной литературой, правовыми актами и материалами практики; формирование у студентов умений и навыков работы с научной литературой и специальными документами, анализ различных источников знаний, подготовка выступлений.