

Топ-3 "поворотных" дел Арбитражного суда Западно-Сибирского округа

Специалисты ООО "КонсультантПлюс:РегиональныеТехнологии" отобрали интересные судебные споры, включенные в период 5 – 9 июня 2023 года в информационный банк КонсультантАрбитраж: Западно-Сибирский округ, в которых кассация не согласилась с нижестоящими судами.

Возврат заемных средств при установленном факте аффилированности сторон договора займа

Заимодавец (общество) обратился к заемщику (общине коренных малочисленных народов Севера) с иском о взыскании долга по договору займа и процентов за пользование чужими денежными средствами.

Мнение судов:

- Факт перечисления денежных средств заемщику установлен, средства в оговоренный сторонами срок не возвращены.
- Из периода расчета процентов исключен временной промежуток, в течение которого действовал мораторий на начисление финансовых санкций.
- Исковые требования удовлетворены частично.

Позиция кассации:

- Установлен транзитный перевод полученных от общества по договору займа денежных средств через счет общины по мнимой сделке предпринимателю. Последний является бывшим супругом председателя правления общины, то есть аффилированного лица конечного бенефициара операции. Денежные средства сохранены у группы лиц, контролируемых бывшим председателем правления общины и действующим членом общества. Указанные обстоятельства должны получить правовую оценку.
- Дело направлено на новое рассмотрение.

(Постановление Арбитражного суда Западно-Сибирского округа от 05.06.2023 N Ф04-2217/2023 по делу N А75-13330/2022)

Ошибочное перечисление в бюджет обязательных платежей за третье лицо и уточнение данных в платежных документах

После перечисления в бюджет налога по упрощенной системе налогообложения индивидуальный предприниматель обнаружил, что в платежных поручениях ошибочно указал ИНН, принадлежащий третьему лицу. Налоговый орган отказал предпринимателю в уточнении спорных платежей, сославшись на отсутствие правовых оснований для отражения указанных платежей в информационных ресурсах последнего. Предприниматель обратился с заявлением о признании данного отказа незаконным.

Мнение судов:

- Лицо, исполнившее обязанность по внесению фискальных платежей в бюджет за налогоплательщика (третье лицо), впоследствии не может требовать возврата уплаченного за третье лицо налога из бюджетной системы Российской Федерации и изменения ИНН налогоплательщика, указанного в платежных поручениях.
- В удовлетворении исковых требований отказано.

Позиция кассации:

- Необходимо дать оценку доводам предпринимателя и третьего лица об отсутствии между ними согласованности действий по уплате спорных сумм налога за третье лицо, то есть ошибочному указанию предпринимателем в платежных поручениях ИНН третьего лица.
- Дело направлено на новое рассмотрение.

(Постановление Арбитражного суда Западно-Сибирского округа от 05.06.2023 N Ф04-1430/2023 по делу N А45-24268/2022)

Передача технической документации на многоквартирные дома вновь избранной управляющей компании

Собственниками помещений в многоквартирном доме (МКД) большинством голосов принято решение о расторжении договора управления домом с ответчиком и заключении договора управления с истцом. Последний обратился с иском об обязанности ответчика передать по акту приема-передачи актуальную техническую документацию и иные связанные с управлением МКД документы.

Мнение судов:

- Доказан факт передачи документации, необходимой для исполнения истцом функций управляющей компании.
- Ответчик не обязан восстанавливать часть отсутствующей у него документации (документы на приборы учета ресурсов, по проведению текущего ремонта и об установлении сервитута, договоры об использовании общего имущества собственников помещений в МКД, акты проверок готовности к отопительному сезону, проектную документацию на строительство МКД, протоколы общих собраний за спорный период и измерения вентиляции).
- В удовлетворении исковых требований отказано.

Позиция кассации:

- Отсутствие или утрата технической документации на МКД не может являться основанием для прекращения обязанности по ее передаче новой управляющей организации. В этом случае документация подлежит восстановлению за счет обязанного лица, как и бремя доказывания объективной невозможности исполнения данной обязанности.
- Необходимо дать оценку действиям ответчика с учетом значительного временного периода его управления спорным домом в качестве управляющей компании с точки зрения разумного и добросовестного поведения при инициировании необходимых запросов и писем только после подачи настоящего иска.
- Дело направлено на новое рассмотрение.

(Постановление Арбитражного суда Западно-Сибирского округа от 02.06.2023 N Ф04-1405/2023 по делу N А45-11045/2022)