

# Обзор судебных споров в области ТЭК

## Антимонопольные споры

### ФАС России признала «Дальэнерго» нарушившим антимонопольное законодательство

20 декабря 2005 г. Приморское управление ФАС России признало ОАО «Дальэнерго» нарушившим п. 1 ст. 5 Закона «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках». Дело было возбуждено по заявлению ООО «Северо-Восточная холдинговая компания» на действия ОАО «Дальэнерго», которое выставило заявителю неприемлемые, по его мнению, технические условия для присоединения его токоприемников.

При рассмотрении дела было установлено, что ОАО «Дальэнерго» при согласовании технических условий для подключения объекта заявителя выставило требования по замене оборудования на подстанции ОАО «Дальэнерго», являющейся собственностью последнего и не находящейся на балансе заявителя, обосновывая это тем, что с подключением объекта заявителя увеличится потребляемая мощность, что и требует выполнение работ по замене оборудования.

Однако в ходе рассмотрения дела было установлено, что в настоящее время существующая нагрузка на подстанции ОАО «Дальэнерго» при подключении к электроснабжению объекта ООО «СВХК» не увеличится, а существующие и резервные мощности позволяют подключить объект заявителя к электроснабжению.

Действия ОАО «Дальэнерго» по выставлению технических условий, предусматривающих замену оборудования на подстанции ОАО «Дальэнерго» за счет средств заявителя, противоречат «Правилам технологического присоединения энергопринимающих устройств юридических и физических лиц к электрическим сетям», утвержденным постановлением Правительства РФ от 27.12.2004 г., и фактически ведут к необоснованной передаче денежных средств и имущества от заявителя предприятию-монополисту.

По итогам рассмотрения дела комиссия Приморского управления ФАС России выдала ОАО «Дальэнерго» предписание о прекращении нарушения антимонопольного законодательства путем исключения из технических условий неправомерных требований в части замены оборудования на подстанции, принадлежащей ОАО «Дальэнерго», за счет средств заявителя. (Пресс-служба ФАС России. 23.12.05.)

### ФАС России возбудила дело против «Нижнекамскнефтехима»

В Федеральной антимонопольной службе возбуждено дело в отношении ОАО «Нижнекамскнефтехим» (г. Нижнекамск, Республика Татарстан) по признакам нарушения п. 1 ст. 5 Закона «О конкурен-

ции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках». Поводом стало экономически необоснованное увеличение тарифа на прокачку этилена по магистральному этиленопроводу Салават — Стерлитамак — Уфа — Нижнекамск — Казань для одного из потребителей — закрытого акционерного общества «Каустик». Собственником этиленопровода является «Нижнекамскнефтехим».

По мнению специалистов ФАС, ОАО «Нижнекамскнефтехим» занимает доминирующее положение на рынке транспортировки этилена. Рассмотрение дела состоится 27 февраля 2006 г. (Пресс-служба ФАС России. 24.01.06.)

## Корпоративные споры

### Суд подтвердил законность договора залога 45% акций «ЮКОСа»

Арбитражный апелляционный суд № 9 (Москва) подтвердил законность договора залога 45%-ного пакета акций «ЮКОСа», заключенного между Госкомимуществом России и АОЗТ «Лагуна» в декабре 1995 г. Таким образом, суд отклонил жалобу компании Русатоммет, сообщает корреспондент РИА «Новости» из зала суда.

Истец обратился в суд летом 2005 г. По мнению Русатоммета, спорный договор залога являлся притворной сделкой, так как фактически между сторонами была заключена сделка купли-продажи акций. Истец полагает, что документ не устанавливал сроки возврата по кредиту, выданному банком «Менатеп» Минфину России под залог 45% акций «ЮКОСа». Кроме того, адвокаты из Русатоммета указывали, что в федеральном бюджете за 1995 г. отсутствовали средства для возврата полученного кредита.

Русатоммет также обращал внимание на ряд процессуальных нарушений при издании документов, регламентирующих порядок проведения залоговых аукционов. Он также отметил, что законом о федеральном бюджете на 1995 г. запрещалось проводить досрочные продажи акций нефтяных компаний.

Свое право на подачу данного иска представители Русатоммета обосновывали тем, что бюджет Российской Федерации задолжал компании \$100 тыс. по облигациям внутреннего валютного займа, которые должны были быть погашены в 1999 г. Они полагают, что с возвратом в федеральную собственность акций «ЮКОСа» у государства появится возможность расплатиться по облигациям.

В связи с этим Русатоммет просил признать незаконным договор кредита на \$159 млн, договор залога на вышеназванный пакет акций и требовал применить последствия недействительности нич-

тожных сделок, то есть вернуть государству акции «ЮКОСа», а АОЗТ «Лагуна» \$159 млн.

Представители Минфина России Российского фонда федерального имущества и АОЗТ «Лагуна» в свою очередь указали на то, что, по их мнению, истец не доказал свое право на подачу данного иска.

Кроме того, адвокаты «ЮКОСа», привлеченного в качестве третьего лица, отметили, что договор залога был заключен в соответствии с нормами действовавшего тогда законодательства, а все последующие сделки со спорными акциями производились добросовестными приобретателями.

Арбитражный суд Москвы 21 сентября 2005 г. отклонил этот иск, теперь это решение подтвердила апелляционная инстанция. (РИА «Новости». 26.12.05.)

### **Росимущество проведет экспертизу оценки госпакета ОАО «Верхнечонскнефтегаз»**

Прокуратура Иркутской области направила на экспертизу в Федеральное агентство по управлению федеральным имуществом (Росимущество) оценочный отчет областного пакета из 11,29 % акций ОАО «Верхнечонскнефтегаз» (ВЧНГ). Его подготовило ЗАО «Финансовый консультант» по заказу региональных властей, оценив пакет в 2,1 млрд руб. Об этом 19 декабря 2005 г. на заседании Комитета по собственности и экономической политике Законодательного Собрания Иркутской области сообщили представители прокуратуры. Напомним, госпакет ВЧНГ был передан в уставный капитал ОАО «Восточно-Сибирская газовая компания» (ВСГК) в качестве оплаты доли областной администрации объемом 170 млн руб. в допэмиссии общества. В настоящее время региональные власти пытаются признать в Арбитражном суде Иркутской области эту сделку незаконной.

Как уже сообщалось, данный судебный спор возник в связи с тем, что губернатор Иркутской области Александр Тишанин посчитал экономически нецелесообразным решение своего предшественника по продаже областного пакета ВЧНГ, оцененного независимой организацией ОАО «Компания СибирКом» в 170 млн руб. для внесения в уставный капитал ВСГК. По мнению главы региона, цена была занижена, а в результате этой сделки бюджет области не получил дополнительные доходы. Он наложил вето на поправки в прогнозный план приватизации областного госимущества на 2005 год, предполагающий реализацию этого пакета. Его поддержали депутаты Законодательного Собрания, решив не преодолевать вето. По данным губернатора, 11,29% акций ВЧНГ можно продать за 2,1 млрд руб., в числе потенциальных покупателей он называл ОАО «НК «Роснефть». Новую оценку госпакета проводило в сентябре 2005 г. ЗАО «Финансовый консультант».

В Арбитражном суде Иркутской области представители администрации также настаивают на том, что первая оценка госпакета была проведена ненадлежащим образом и цена не отражала его реальной стоимости, которая сейчас превышает 2 млрд руб. В пользу неверной оценки, по мнению специалистов Комитета по управлению государственным имуществом Иркутской области, говорит то, что стоимость

акций «взлетела в 14 раз за несколько месяцев, а никакие активы так не растут».

Напомним также, что областная администрация отвергла официальное предложение ВСГК самостоятельно реализовать спорный пакет акций по цене 2,1 млрд руб. в случае появления предложений от покупателей. Мотивация региональных властей заключалась в том, что в этом случае средства от реализации будут на паритетных условиях распределены между двумя акционерами ВСГК — ОАО «ТНК-ВР» и Иркутской областью.

Однако, как заявил на комитете Законодательного Собрания генеральный директор ВСГК Алексей Соболев, компания по-прежнему согласна с тем, что цена акций ВЧНГ между двумя оценками существенно возросла. По его словам, если экспертиза Росимущества подтвердит стоимость пакета по версии ЗАО «Финансовый консультант», то ВСГК готова реализовать «спорные» акции по указанной цене и перечислить в областной бюджет все вырученные средства за вычетом 170 млн руб. в качестве оплаты доли администрации в допэмиссии». Таким образом, считает Алексей Соболев, будет сохранено паритетное участие акционеров в ВСГК, а региональная казна получит дополнительные доходы. Правда, отметил он, это — тема для обсуждения на Совете директоров компании. (Байкальская служба новостей. 19.12.05.)

### **Арбитраж отменил постановление о признании недействительным решения годового собрания акционеров Московского НПЗ**

29 декабря 2005 г. Федеральный арбитражный суд Московского округа отменил постановление Девятого арбитражного апелляционного суда от 14 ноября 2005 г. и оставил в силе решение Арбитражного суда г. Москвы от 12 сентября 2005 г., отказавшего в удовлетворении иска компаниям «Ричард Энтерпрайзис С.А.» и «Феникс Эссетс Менеджмент Лтд» о признании недействительным решения годового общего собрания акционеров ОАО «Московский НПЗ» от 3 июня 2005 г. Таким образом, суд кассационной инстанции подтвердил законность решения годового общего собрания акционеров ОАО «Московский НПЗ» о выплате дивидендов за 2004 год владельцам привилегированных акций ОАО «Московский НПЗ». На предстоящем внеочередном общем собрании акционеров ОАО «Московский НПЗ» 16 января 2006 г. владельцы привилегированных акций не приобретут право голоса, а значит контрольный пакет акций завода сохраняется за правительством г. Москвы. (Пресс-служба Московского НПЗ. 30.12.05.)

## **Международные споры**

### **Суд Амстердама выбрал консультантов по продаже активов «ЮКОСа»**

Суд Амстердама выбрал двух экспертов, которые выступят советниками по продаже акций голландского подразделения российской нефтяной компании «ЮКОС», на которые был наложен арест

в интересах кредиторов компании. Суд попросит экспертов — одного из юридической фирмы Wijn & Stael, другого из инвестиционного банка Lazard — дать рекомендации относительно того, как следует продать акции YUKOS Finance BV, чтобы выручить наибольшую сумму. Основные акционеры «ЮКОСа» объединились с банками-кредиторами и подали иск на \$1,1 млрд против некогда крупнейшей нефтяной компании России.

Банки требуют вернуть около \$480 млн из кредита в \$1 млрд, выделенного «ЮКОСу» в 2003 г., когда компания была самой крупной в России, а на ее долю приходилась пятая часть всей добываемой на территории страны нефти. С тех пор налоговые претензии к «ЮКОСу» на \$27,5 млрд, а затем продажа основного добывающего предприятия компании привели к падению стоимости его акций на 95%.

В условиях, когда российские активы «ЮКОСа» находятся вне зоны досягаемости, кредиторы подали в суд на YUKOS Finance B.V., голландскую холдинговую компанию, контролирующую иностранные активы «ЮКОСа» — литовский НПЗ Mazeikiu и словацкий оператор трубопровода Transpetrol. В число банков входят Societe Generale, Deutsche Bank AG, Citigroup и ING NV. («Рейтер СНГ». 16.12.05.)

### **Суд Швейцарии заблокировал передачу РФ документов по деятельности «ЮКОСа»**

Федеральный суд Швейцарии заблокировал передачу российским властям документов по деятельности НК «ЮКОС», сообщили представители суда. Причиной отказа в предоставлении данных материалов стало то, что доказательства противоправных действий компании, предоставленные российской стороной, по мнению федерального суда, являются недостаточными. По заявлению представителей суда, материалы по деятельности «ЮКОСа» будут предоставлены российской стороне только в том случае, если власти РФ предоставят представителям швейцарской прокуратуры дополнительную информацию, а также приведут свои запросы в соответствии с требованиями швейцарского законодательства.

Кроме того, швейцарский суд заявил, что при принятии решения об отказе в передаче российской стороне материалов по деятельности «ЮКОСа» в расчет также был принят прошлогодний доклад Совета Европы, касающийся ареста Михаила Ходорковского и других бывших членов руководства компании. По словам представителей суда, им необходимо получить от РФ переведенные копии материалов судебных слушаний по обвинению М. Ходорковского и П. Лебедева. Только после этого суд примет решение о передаче документов российской стороне.

Напомним, Мещанский городской суд Москвы в мае 2005 г. признал М. Ходорковского и П. Лебедева виновными по семи статьям Уголовного кодекса РФ и приговорил их к 9 годам лишения свободы с отбыванием наказания в колонии общего режима. После рассмотрения кассационных жалоб на приговор в Мосгорсуде срок наказания М. Ходорковскому и П. Лебедеву был снижен до 8 лет. В октябре 2005 г. М. Ходорковский и П. Лебедев были этапированы к месту отбывания наказания: М. Ходорковский — в Читинскую область, П. Лебедев — в Ямало-Ненецкий автономный округ. Власти Швейцарии в марте 2004 г. официально объявили о том, что в

связи с процессом по делу НК «ЮКОС» заморозили на банковских счетах несколько миллиардов швейцарских франков. Речь идет о средствах 20 российских граждан, которые имеют в пяти швейцарских банках более 6,2 млрд швейцарских франков (около \$5 млрд). Денежные средства на общую сумму около \$5 млрд были арестованы в банках Banque Indosuez (Женева), Dresdner Bank (Switzerland) SA (Женева), CBG Compagnie Bancaire Geneve (Женева) и UBS AG (Цюрих). Кроме ареста счетов, швейцарская прокуратура, получившая соответствующий запрос от российских правоохранительных органов, провела в рамках «дела ЮКОСа» обыски и выемку документов в кантонах Женева, Фрибур, Цюрих и Швиц. (РБК. 10.01.06.)

### **Арбитраж удовлетворил заявление зарубежных банков о признании в РФ решения иностранного суда по взысканию с «ЮКОСа» \$482 млн**

Арбитражный суд г. Москвы удовлетворил заявление ряда зарубежных банков о признании и приведении в исполнение на территории РФ решения иностранного суда о взыскании с НК «ЮКОС» более \$482 млн. Напомним, Федеральный арбитражный суд Московского округа 30 ноября 2005 г. частично удовлетворил кассационную жалобу нефтяной компании «ЮКОС» и отменил определение суда об исполнении решения иностранного суда по взысканию долга с предприятия в размере \$475,28 млн. Дело было направлено на новое рассмотрение в Арбитражный суд Москвы. «ЮКОС» обжаловал в кассации определение Арбитража Москвы от 28 сентября 2005 г., когда было удовлетворено заявление 14 кредиторов компании об исполнении решения Высокого суда Лондона.

С учетом уплаченных НК «ЮКОС» по иску денежных средств кредиторы требовали привести в исполнение решение иностранного суда в части уплаты \$475,28 млн. По мнению юристов НК «ЮКОС», «решение английского суда не может быть исполнено, так как у РФ не заключен с Великобританией соответствующий договор о приведении в исполнение решений иностранных судов». По мнению НК «ЮКОС», кредиторы также не представили в Арбитраж Москвы непосредственно решение иностранного суда, а представленные документы по делу являются ненадлежащими.

По информации истцов, в июне 2005 г. Высокий суд Лондона удовлетворил иск о взыскании с НК «ЮКОС» \$482 млн долга. Этот кредит был выдан в 2003 г., а координатором сделки выступил банк Societe Generale. Поручителями по кредиту выступили ряд дочерних компаний НК «ЮКОС», в том числе ОАО «Юганскнефтегаз». Исковое заявление было удовлетворено лондонским судом, после чего истцы приняли решение об обращении в Арбитражный суд г. Москвы с заявлением о признании и приведении в исполнение решения иностранного суда в России. Согласно ст. 241 Арбитражного процессуального кодекса РФ решения судов иностранных государств, принятые ими по спорам и иным делам, возникающим при осуществлении предпринимательской и иной экономической деятельности, признаются и приводятся в исполнение в РФ арбитражными судами, если это предусмотрено соответствующими международными договорами. Кроме того, определение суда по такого рода делу может быть обжаловано лишь в кассационной инстанции в течение одного месяца с момента вынесения определения. (РБК. 21.12.05.)

## Суды России и Украины подтвердили правильность взыскания средств с «ЕЭС Украины» по поставкам для Минобороны России в счет погашения долга за российский газ

Суды России и Украины подтвердили правильность выводов о взыскании средств с «ЕЭС Украины» по не исполненному до конца многостороннему контракту по поставкам материально-технических ресурсов для нужд Минобороны России в счет погашения задолженности за российский газ. Об этом сообщил Главный военный прокурор РФ Александр Савенков.

«Все арбитражные суды подтвердили правильность наших выводов, и принято решение о взыскании причиненного ущерба. Подтвердили правоту российских коллег и хозяйственные суды Украины. Сейчас материалы находятся в ведении межправительственной комиссии и под нашим постоянным контролем», — отметил прокурор. Главная военная прокуратура РФ прекратила уголовное дело в отношении экс-главы производственно-финансовой корпорации «ЕЭС Украины» Юлии Тимошенко за истечением сроков давности. («Прайм-ТАСС». 26.12.05.)

## Налоговые споры

### Суд подтвердил законность доначисления «ЮКОСу» налогов за 2000 год

Федеральный арбитражный суд Московского округа подтвердил законность решения ФНС России о доначислении «ЮКОСу» 99,3 млрд руб. налогов за 2000 год. Таким образом, суд отклонил кассационную жалобу «ЮКОСа». Налоговое ведомство вынесло свое решение 14 апреля 2004 г. «ЮКОС» оспорил его законность, однако 27 августа 2005 г. арбитражный суд г. Москвы отклонил этот иск нефтяной компании. Позднее апелляция подтвердила данное решение суда, но снизила сумму налоговых претензий на 33 млн руб. Эта задолженность по решению арбитражного суда была взыскана с «ЮКОСа» еще в 2004 г. (РИА «Новости». 16.12.05.)

### «Самаранефтегаз» обязали выплатить 1,8 млрд руб.

Самарский областной арбитражный суд удовлетворил требование межрайонной инспекции по крупнейшим налогоплательщикам № 1 г. Москвы о взыскании с ОАО «Самаранефтегаз» более 1,8 млрд руб. штрафных санкций из 8,7 млрд руб., доначисленных предприятию за 2002 год. Напомним, что налоговики считают, что «Самаранефтегаз» использовал незаконные схемы ухода от налогов, продавая нефть по льготным ценам аффилированным структурам. «Самаранефтегаз» уже выплачивает общую сумму доначисленных ему за 2002 год требований налоговиков. («Коммерсантъ». 21.12.05.)

### Суд снизил претензии налоговиков к МНПЗ за 2001–2004 годы

Девятый арбитражный апелляционный суд 16 января 2006 г. подтвердил решение Арбитражного суда г. Москвы от 30 августа 2005

г., по которому было признано частично недействительным требование налоговой инспекции по уплате Московским НПЗ по различным налогам недоимки в размере 163,2 млн руб. и пеней в размере 755,6 млн руб. Об этом говорится в сообщении основного акционера завода — Московской нефтегазовой компании (МНГК).

Инспекция ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам предъявила заводу эти требования 23 декабря 2004 г. Представитель МНГК пояснил АК&М, что они касаются деятельности завода за период 2001–2004 гг. В августе 2005 г. суд признал требования ФНС законными только на сумму 760 тыс. руб. Таким образом, общий размер претензий был снижен более чем в тысячу раз. ФНС обжаловала это решение, однако ее апелляция удовлетворена не была. Согласно российскому законодательству ФНС может подать кассацию на решение Девятого апелляционного суда. (АК&М. 18.01.06.)

### «ЮКОС» получил претензии ФНС России за 2004 год в размере 107 млрд руб.

27 декабря 2005 г. «ЮКОС» получил претензии ФНС по итогам налоговой проверки за 2004 год в размере 107 млрд руб. (около \$3,5 млрд). Об этом говорится в сообщении компании. В том числе налоговики требуют доплатить 54 млрд руб. налогов, 42 млрд руб. пени, 11 млрд руб. штрафов. По мнению «ЮКОСа», фактически компания недоплатила 3 млрд руб. Оставшиеся 51 млрд руб. — неплаченный, по мнению налоговиков, НДС с экспортной выручки от продажи нефти и нефтепродуктов трейдинговыми компаниями. ФНС считает, что эти трейдеры аффилированы с «ЮКОСом» и автоматически записывает их выручку на нефтяную компанию.

«ЮКОС» утверждает, что по логике ФНС компания должна была заплатить в 2004 г. 8 руб. налогов (без учета пени и штрафов) с 1 руб. выручки. Включая в расчет пени и штрафы, с каждого рубля выручки «ЮКОС» должен заплатить в бюджет 15,5 руб. «ЮКОС» намерен продолжить судебную защиту себя и своих акционеров от претензий налоговых органов РФ.

В настоящее время задолженность компании перед бюджетом РФ с учетом \$417 млн дивидендов «Сибнефти», которые «ЮКОС» направляет на выплаты по налоговым претензиям, составляет \$6,3 млрд по сравнению с первоначальной задолженностью в \$27,5 млрд. В этом году «ЮКОС» планирует продать активы на \$10 млрд в России и за рубежом для погашения налоговых претензий и долга перед банками. Как заявлял в декабре президент «ЮКОСа» Стивен Тиди, после этой распродажи у «ЮКОСа» останутся добывающие и перерабатывающие активы на \$10–13 млрд. В частности, в настоящее время «ЮКОС» пытается продать 53,7 % акций литовского концерна Mazeikiu Nafta и 49 % акций словацкой трубопроводной компании Transpetrol.

Напомним, что помимо государства, предъявившего многомиллиардные налоговые претензии «ЮКОСу», взыскать деньги с нефтяной компании пытается ее бывшая «дочка» — «Юганскнефтегаз», перешедшая год назад под контроль «Роснефти». В частности, в октябре 2005 г. «Юганскнефтегаз» пытался наложить арест на акции Yukos International и акции, которыми компания владеет в своих «дочках», в качестве обеспечительной меры по претензиям к «ЮКОСу» на 2,34 млрд евро. (АК&М. 19.01.06.) □