

П16

Автор:**Паничкин В. Б.**, кандидат юридических наук, доцент кафедры гражданского права Кемеровского государственного университета, адвокат Адвокатской палаты Кемеровской области.

Имеет 22-летний опыт юридической работы. Выпускник Президентской программы подготовки кадров и аспирантуры Российской правовой академии Министерства юстиции Российской Федерации (Всероссийского государственного университета юстиции).

В 1998 г. закончил Кемеровский государственный университет, четырежды проходил обучение и стажировку в ряде вузов США: Международном институте Адельфийского университета (Гарден-Сити, Нью-Йорк), Крибл институте Фонда свободного конгресса (Вашингтон, округ Колумбия), Университете Алабамы в Хантсвиле, школе права Колумбийского университета (Нью-Йорк). В 2001 г. прошел практику в судах США в ходе стажировки в Совете за судебное совершенство (Вашингтон, округ Колумбия).

Имеет 50 научных публикаций, в том числе две монографии.

Рецензенты:**Опилат Н. И.**, кандидат юридических наук, доцент, заведующая кафедрой гражданского права Кемеровского государственного университета;**Сырбо В. А.**, кандидат юридических наук, доцент кафедры гражданского права Кемеровского государственного университета;**Шепель Т. В.**, доктор юридических наук, профессор, заведующая кафедрой гражданского права Новосибирского государственного университета.**Паничкин В. Б.**

П16 Англо-американское трастовое право : монография. — Москва : Проспект, 2020. — 544 с.

ISBN 978-5-392-29923-2

DOI 10.31085/9785392299232-2020-544

Предлагаемая работа — комплексное, полное и детальное исследование институтов и норм трастового права Англии, США и других стран общего права, а также той части права собственности и наследственного права и процесса, которые непосредственно связаны с трастами. Помимо законодательства, приводится обширная прецедентная практика. Все институты рассмотрены в эволюционном порядке и в связи с их происхождением и развитием в общем праве и справедливости, а ряд институтов — в сравнении с романо-германскими, в том числе российскими.

Издание отличается глубиной анализа истории, современного состояния и тенденций развития законодательства и практики его применения, сочетанием использования методов сравнительного правоведения и «погружения» в исследуемое право.

Нормативно-правовая база приводится по состоянию на май 2019 г.

Работа предназначена для преподавателей, аспирантов и студентов юридических вузов, практикующих юристов, а также всех интересующихся англо-американским правом и сравнительным правоведением. Кроме того, книга будет полезна финансистам и инвесторам, имеющим активы в США и странах общего права. Объем книги значительно превышает содержание соответствующего учебного предмета американских школ права, что позволяет рекомендовать работу для подготовки русскоговорящих студентов вузов США.

УДК 336:005(075.8)

ББК 65.261я73

*Научное издание***ПАНИЧКИН ВЯЧЕСЛАВ БОРИСОВИЧ****АНГЛО-АМЕРИКАНСКОЕ ТРАСТОВОЕ ПРАВО****Монография**

Подписано в печать 25.11.2019. Формат 60×90 1/16.

Печать цифровая. Печ. л. 34,0. Тираж 500 (1-й завод 100) экз. Заказ №

ООО «Проспект»

111020, г. Москва, ул. Боровая, д. 7, стр. 4.

ISBN 978-5-392-29923-2

DOI 10.31085/9785392299232-2020-544

© Паничкин В. Б., 2019

© ООО «Проспект», 2019

ОГЛАВЛЕНИЕ

Список сокращений.....	6
Предисловие	7
Глава I. ВВЕДЕНИЕ В ТРАСТОВОЕ ПРАВО	17
Раздел 1. Что такое траст?	17
Раздел 2. Правовая природа траста	26
Раздел 3. Терминология и проблема фидуциарного характера траста.....	36
Глава II. ВОЗНИКНОВЕНИЕ И РАЗВИТИЕ ТРАСТОВ.....	41
Раздел 1. Теории возникновения траста и его связи с пользованием (use)	41
Раздел 2. Английский феодализм как первопричина возникновения пользований (uses).....	44
Раздел 3. Причины появления пользований (uses).....	46
3.1. Ограничения распоряжения собственностью	47
3.1.1. <i>Запрет на отчуждение земли церкви и «правило</i> <i>мертвой руки»</i>	47
3.1.2. <i>Наследование земли лишь по закону и принцип майората</i>	50
3.1.3. <i>Запрет отчуждать землю</i>	52
3.1.4. <i>Запрет владеть и распоряжаться имуществом женщинам</i>	54
3.1.5. <i>Выводы из ограничений права распоряжения имуществом</i>	54
3.2. Расщепление права	55
Раздел 4. Возникновение и развитие траста в английском праве	56
4.1. Развитие пользований (uses) в Англии	56
4.2. Коренное реформирование пользований (uses) и появление траста.....	60
Глава III. ТРАСТОВОЕ ПРАВО КАК ОТРАСЛЬ.....	65
Раздел 1. Место трастового права в англо-американском праве и законодательстве.....	65
Раздел 2. Правовое регулирование трастов в Великобритании	71
Раздел 3. Правовое регулирование трастов в США.....	74
3.1. Эволюция регулирования трастов в США.....	74

3.2. Современное регулирование трастов в США	77
3.3. Особенности трастов в США по сравнению с Англией	83
Раздел 4. Современное регулирование трастов в других странах общего права	85
Раздел 5. Современное международное регулирование трастов	87
Глава IV. ЗАКОН, ПРИМЕНИМЫЙ К ТРАСТАМ, И КОЛЛИЗИОННОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ	90
Раздел 1. Закон, применимый к трастам по времени	90
Раздел 2. Закон, применимый к трастам по территориальности, и коллизионное регулирование	91
2.1. Закон, применимый к трастам в Великобритании	91
2.2. Закон, применимый к трастам в США	95
2.3. Закон, применимый к трастам в офшорных юрисдикциях	98
2.4. Право, применимое к международному трасту на основании Гаагской конвенции	102
2.4.1. Коллизионные нормы Конвенции о праве, применимом к трасту	102
2.4.2. Нормы Конвенции о признании трастов	103
2.5. Право, применимое к трастам в России и странах романо-германского права	105
Глава V. СОСТАВ И СТАТУС ИМУЩЕСТВА В ТРАСТЕ	110
Раздел 1. Права на имущество, которое может включаться в траст	110
Раздел 2. Состав имущества, которое может включаться в траст	119
Раздел 3. Последствия деления имущества на реальное и персональное для трастов	125
Раздел 4. Статус имущества, включенного в траст	131
Глава VI. ПРИМЕНЕНИЕ ТРАСТА	133
Раздел 1. Сфера применения траста	133
Раздел 2. Трастовые операции в финансовой и корпоративной сфере	136
2.1. Преимущества банков как трастовых операторов	136
2.2. Трастовые операции банков	137
2.3. Дискреционные траст-счета	142
2.4. Передача в траст акций	142
2.5. Совместные трастовые фонды	143
2.6. Трастовые операции попечителей держателей облигаций (indenture)	145
Раздел 3. Применение траста для защиты активов	148
Раздел 4. Применение траста при имущественном планировании в браке	150
Раздел 5. Применение траста при наследовании	153

5.1. Роль траста в наследовании.....	153
5.2. Применение траста для решения разных вопросов наследования...	158
5.3. Применение трастов для ограничения наследственных прав иностранцев.....	161
Раздел 6. Применение траста во избежание наследования	163
6.1. Причины избегать пробации	163
6.2. Прижизненный траст как способ избежать пробации в сравнении с другими инструментами	166
6.3. Преимущества и недостатки трастов по сравнению с другими инструментами ухода от пробации	168
Раздел 7. Применение траста для лишения наследства	173
7.1. Траст как инструмент лишения супруга беззавещательной доли	173
7.2. Траст как инструмент лишения супруга обязательной доли в штатах общего права и противодействие ему	174
7.2.1. <i>Правовые последствия трастов с целью лишить обязательной доли в прецедентном праве</i>	174
§ 1. Проблема фактического лишения пережившего супруга наследства путем траста и иных прижизненных сделок.....	174
§ 2. Трасты как притворные сделки и критика доктрины о них	175
§ 3. Трасты как обманные сделки	176
§ 4. Специальные нормы о распоряжении банковским счетом путем тоттен-траста.....	177
§ 5. Учет мотива или намерения лишить обязательной доли	178
§ 6. Оценка справедливости	179
7.2.2. <i>Правовые последствия трастов с целью лишить обязательной доли по Единообразному Наследственному кодексу. Расширенное наследственное имущество</i>	179
7.2.3. <i>Правовые последствия трастов с целью лишить обязательной доли по праву штатов, отличному от вышеуказанного (Нью-Йорка, Миннесоты и Пенсильвании)</i>	181
7.3. Траст как инструмент лишения супруга обязательной доли в штатах, признающих общую совместную собственность.....	182
7.4. Траст как инструмент лишения наследства детей	185
Глава VII. ВИДЫ ТРАСТОВ	186
Раздел 1. Общий обзор классификаций трастов.....	186
1.1. Проблема классификации трастов.....	186
1.2. Классификации трастов по разным основаниям	187
Раздел 2. Статутные трасты	190

Раздел 3. Императивные трасты, возникающие в силу закона (ex lege).....	193
3.1. Причины возникновения императивных трастов.....	193
3.2. Происхождение и эволюция императивных трастов.....	194
3.3. Классификация императивных трастов и вопросы терминологии	195
3.4. Конструктивные трасты.....	198
3.4.1. Цели и задачи конструктивных трастов.....	198
3.4.2. Ограничение применения конструктивного траста «нормами о чистых руках» и исключение из него	202
3.4.3. Конструктивные трасты для нейтрализации обмана завещателя	205
3.4.4. Конструктивные трасты для нейтрализации наследования недостойным наследником	207
3.4.5. Конструктивные трасты для восстановления нарушенных прав выгодоприобретателя посмертного траста	210
3.4.6. Конструктивные трасты во избежание неосновательного обогащения	210
3.5. Трасты, вытекающие из уплаты денег (purchase money resulting trusts)	211
Раздел 4. Секретные и полусекретные трасты (semi-secret trusts).....	215
Раздел 5. Свободно распределяемые (дискреционные) трасты (discretionary trusts).....	216
Раздел 6. Благотворительные трасты: общественные и почетные	220
6.1. Общие положения о благотворительных трастах.....	220
6.2. Установление благотворительного характера траста.....	223
6.3. Право требовать принудительного исполнения благотворительного траста.....	228
6.4. Запреты на пожертвования и доктрина «близко к этому» (su pres)	229
Раздел 7. Предпринимательские трасты.....	231
7.1. Причины применения траста в предпринимательстве.....	231
7.2. Борьба с предпринимательскими трастами и антитрастовое законодательство	241
Раздел 8. Некоторые специальные виды трастов.....	257
8.1. Трасты для голосования.....	257
8.2. Ограниченные прекращающиеся имущественные трасты (QTIP trusts)	258
8.3. Тоттен-трасты	259
8.4. Договорный траст за печатью	262
Раздел 9. Международные (офшорные) трасты.....	262
9.1. Принципы и особенности международных трастов	262

9.2. Особенности международных трастов в отдельных странах и некоторые их виды	265
9.2.1. <i>Трасты Гибралтара</i>	265
9.2.2. <i>Трасты Британских Виргинских островов</i>	266
9.2.3. <i>Трасты острова Мэн</i>	267
9.2.4. <i>Трасты острова Джерси</i>	267
9.2.5. <i>Трасты острова Гернси</i>	268
9.2.6. <i>Мальтийские трасты</i>	268
9.2.7. <i>Трасты Кипра</i>	269
9.2.8. <i>Трасты Гонконга</i>	270
9.2.9. <i>Трасты Сингапура</i>	270
Раздел 10. Бесформенный траст по Гаагской конвенции	271
Раздел 11. Трасты юрисдикций римского права. Лихтенштейн	272
Глава VIII. СОЗДАНИЕ ТРАСТА	274
Раздел 1. Порядок учреждения траста и его форма.....	274
1.1. Способы учреждения траста	274
1.2. Форма прижизненного траста	275
1.3. Требование перехода имущества (delivery) по прижизненному трасту.....	277
1.4. Согласие на создание траста	277
1.5. Форма акта об учреждении посмертного траста.....	278
Раздел 2. Перевод завещанием имущества в состав прижизненного траста.....	281
2.1. Цель «переполнения» траста завещанием	281
2.2. Завещание, «переполняющее» прижизненный траст, по прецедентному праву.....	281
2.3. Завещание, «переполняющее» прижизненный траст, по Единообразному закону о завещательных дополнениях к трастам	282
Раздел 3. Формулировки траста.....	284
Раздел 4. Установление завещательной природы прижизненного траста.....	286
Раздел 5. Назначение трастодержателя.....	287
Раздел 6. Назначение выгодоприобретателей	287
Раздел 7. Налоговые цели трастов.....	291
7.1. Использование трастов в целях налоговой экономии	291
7.2. Трасты, следующие мимо (bypass trusts).....	293
7.3. Налоговые особенности международных трастов.....	294
Раздел 8. Допустимость посторонних доказательств при спорах о трастах.....	295

Глава IX. ИЗМЕНЕНИЕ И ПРЕКРАЩЕНИЕ ТРАСТОВ	297
Раздел 1. Право учредителя на изменение и отмену траста	297
1.1. Вариативность прав учредителя на отмену траста	297
1.2. Необходимость получения согласия иных лиц на отмену траста	298
1.2.1. <i>Необходимость согласия выгодоприобретателей</i>	298
1.2.2. <i>Необходимость согласия опекунов</i>	299
Раздел 2. Учет цели траста как основание его изменения или отмены. Способы отмены трастов	300
Раздел 3. Отмена трастов судом	302
Раздел 4. Прекращение траста	303
Глава X. ОСПАРИВАНИЕ ЗАВЕЩАТЕЛЬНОГО ТРАСТА	308
Раздел 1. Процессуальные аспекты оспаривания траста	309
1.1. Подведомственность дел об оспаривании актов об учреждении завещательных трастов и их внесудебное разрешение	309
1.2. Срок исковой давности для оспаривания трастов в сравнении с иными сделками	310
1.3. Стороны процесса об оспаривании траста и распределение бремени доказывания	312
1.4. Посторонние доказательства намерений учредителя завещательного траста	314
Раздел 2. Дееспособность в целях учреждения траста	315
2.1. Значение дееспособности	315
2.2. Психические мании (insane delusion)	316
2.3. Бремя доказывания дееспособности и недееспособности учредителя траста	318
2.4. Ограничение свидетельских показаний при определении недееспособности учредителя траста	319
2.5. Момент, на который определяется дееспособность учредителя траста	320
2.6. Необходимость доказанности дееспособности («вопрос вердикта»)	320
Раздел 3. Завещательное намерение учредителя посмертного траста	321
Раздел 4. Неправомерное влияние на учредителя завещательного траста	325
4.1. Определение и последствия неправомерного влияния	325
4.2. Доказывание неправомерного влияния	328
4.3. Доверительные отношения	330
4.3.1. <i>Возникающие из доверительных отношений презумпции и предположения</i>	330
4.3.2. <i>Траст в пользу адвоката наследодателя</i>	332

4.3.3. Трост в пользу церкви	334
4.3.4. Трост в пользу лиц, отношения с которыми не одобряются общественной моралью	334
Раздел 5. Обман учредителя посмертного траста.....	335
5.1. Признаки обмана	335
5.2. Обман в ходе самого процесса составления акта об учреждении завещательного траста	337
5.3. Обман, подвигший на составление акта об учреждении завещательного траста.....	338
Раздел 6. Заблуждение учредителя посмертного траста.....	339
6.1. Общие положения о заблуждении.....	339
6.2. Заблуждение при составлении акта об учреждении завещательного траста.....	340
6.3. Заблуждение в причине, побудившей составить акт об учреждении завещательного траста (mistake in the inducement).....	341
6.4. Заблуждение относительно содержания акта об учреждении завещательного траста	343
6.4.1. В целом	343
6.4.2. Упущение в акте о завещательном трасте по ошибке и ответственность адвоката за ненадлежащее исполнение своих профессиональных обязанностей (malpractice).....	344
6.4.3. Заблуждение относительно значения слов, использованных в акте об учреждении завещательного траста.....	346
§ 1. Проблема ошибочности выражений.....	346
§ 2. Ошибка в идентификации выгодоприобретателя траста или имущества	347
§ 3. Заблуждение относительно значения слов и правовых последствий их использования.....	348
§ 4. Современная тенденция – допущение доказательств действительного намерения учредителя завещательного траста в случае его ошибки	348
§ 5. Ошибки при изложении фактов составления завещания, учреждающего траст.....	350
6.5. Заблуждение душевнобольных учредителей траста.....	350
Раздел 7. Неопределенность / двусмысленность акта об учреждении завещательного траста	351
7.1. Значение и виды неопределенности / двусмысленности.....	351
7.2. Скрытая неопределенность / двусмысленность.....	351
7.3. Частичная неточность описания.....	353
7.4. Явная неопределенность.....	355
7.5. Виды допустимых посторонних доказательств.....	356

7.6. Правила толкования при отсутствии доказательств намерения учредителя завещательного траста	358
Раздел 8. Условие завещательного траста о запрете его оспаривания	360
8.1. Последствия условия учредительного акта посмертного траста о запрете его оспаривания	360
8.2. Действия, которые не считаются оспариванием завещательного траста	362
Раздел 9. Возмещение вреда от неправомерного физического воздействия на акт об учреждении посмертного траста	363
Раздел 10. Притворность (фиктивность) траста	364
10.1. Основания фиктивности трастов	364
10.2. Последствия фиктивности трастов	366
Глава XI. ТРАСТОДЕРЖАТЕЛЬ	368
Раздел 1. Пробационная подведомственность (jurisdiction) и пробационная территориальная подсудность (venue)	368
Раздел 2. Виды доверенных лиц-фидуциариев	371
Раздел 3. Назначение трастодержателя и предъявляемые к нему требования	380
Раздел 4. Вознаграждение трастодержателя в контексте вознаграждения доверенных лиц-фидуциариев	382
Раздел 5. Прекращение полномочий трастодержателя в сравнении с личным представителем	386
Глава XII. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ТРАСТОДЕРЖАТЕЛЯ НАСЛЕДСТВА	390
Раздел 1. Правомочия трастодержателя	390
1.1. Состав правомочий трастодержателя	390
1.2. Определение состава наследников	392
1.3. Распределение активов наследства	393
1.4. Инвентаризация наследства	395
1.5. Учет наследства	395
1.6. Забота о наследстве и его сохранение	395
1.7. Инвестирование	396
1.7.1. Допустимость инвестирования наследства	396
1.7.2. Правила осмотрительного лица и перечень надлежащих капиталовложений	397
1.7.3. Спекуляция	398
1.7.4. Диверсификация капиталовложений. Передача имущества в совместный трастовый фонд	399
1.7.5. Сохранение капитала	400
1.7.6. Доход от капиталовложений	400
1.7.7. Формулировки условий траста о капиталовложениях	401
1.7.8. Продолжение бизнеса наследодателя	402

1.8. Продажа и залог наследственного и переданного в траст имущества	403
1.8.1. Виды ограничений права продажи и передачи в залог	403
1.8.2. Цель продажи имущества	404
1.8.3. Запрет продажи и его преодоление.....	405
1.8.4. Регулирование отдельных условий продажи наследственного имущества: продажи в кредит и цены продажи.....	405
1.8.5. Добросовестные приобретатели имущества траста.....	406
1.9. Сдача наследства в аренду.....	407
Раздел 2. Обязанности трастодержателя.....	407
2.1. Состав обязанностей.....	407
2.2. Обеспечение исполнения обязанностей трастодержателем / доверенным лицом-фидуциарием.....	408
2.3. Соблюдение стандартов добросовестного трастодержателя.....	409
2.4. Соблюдение запрета на сделки в отношении себя и приравненные к ним сделки.....	412
2.4.1. Сделки в отношении самого себя	412
2.4.2. Сделки в отношении родственников.....	413
2.4.3. Сделки в отношении своих корпораций.....	413
2.4.4. Сделки в отношении себя адвокатов	413
2.4.5. Исключения из запрета на сделки в отношении себя	414
2.5. Соблюдение запрета на совершение сделок с наследником или выгодоприобретателем траста	415
Раздел 3. Работа трастодержателя наследства с кредиторами наследодателя.....	416
3.1. Уведомление кредиторов	416
3.2. Очередность удовлетворения требований кредиторов к наследству.....	417
Раздел 4. Распределение имущества траста между основной частью траста (principal) и доходом от траста.....	418
4.1. Правовое регулирование вопроса.....	418
4.2. Средства от продажи имущества траста	419
4.3. Средства от корпоративного имущества	419
4.4. Истощающееся имущество (wasting assets).....	420
4.5. Распределение начисляемого дохода	420
Глава XIII. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ТРАСТОДЕРЖАТЕЛЯ.....	421
Раздел 1. Ответственность трастодержателя перед учредителем траста.....	421

Раздел 2. Ответственность трастодержателя перед выгодоприобретателями траста	422
2.1. Природа прав выгодоприобретателя.....	422
2.2. Гарантии прав выгодоприобретателя	423
2.3. Вещно-правовые средства защиты прав выгодоприобретателя при утрате имущества траста	425
2.4. Ограничения применения вещно-правовых средств защиты в отношении несовершеннолетних.....	433
2.5. Лично-правовые способы защиты	434
2.5.1. Возмещение убытков (<i>reimbursement of losses / damages</i>)	434
2.5.2. Взыскание прибыли трастодержателя (<i>recovery of trustee's profit</i>)	436
2.5.3. Характер производства по делам о взыскании убытков: восстановительный или карательный.....	437
Раздел 3. Освобождение от ответственности трастодержателей.....	438
3.1. Английский и американский подходы к освобождению трастодержателя от ответственности	438
3.2. Освобождение от ответственности при наличии освобождающих от нее условий завещания или акта об учреждении траста.....	438
3.3. Освобождение от ответственности при согласии на нарушение выгодоприобретателей	439
3.4. Освобождение от ответственности при наличии судебного одобрения	440
3.5. Освобождение от ответственности трастодержателя при его обращении к услугам третьих лиц.....	441
3.6. Освобождение от ответственности руководителя компании-трастодержателя	441
Раздел 4. Некоторые особенности ответственности трастодержателей и иных лиц в связи с трастом.....	442
4.1. Применение к ответственности сроков исковой давности (<i>laches</i>)	442
4.2. Ответственность софидуциариев.....	443
4.3. Ответственность трастодержателя перед своими кредиторами.....	444
4.4. Ответственность лиц, не являющихся доверенными.....	444
Раздел 5. Особенности ответственности трастодержателя наследства	445
5.1. Предпосылки и основания ответственности трастодержателя наследства	445
5.2. Возмещение внедоговорного вреда	447
5.3. Возмещение вреда неисполнением договорных обязательств	447

Глава XIV. ВОСПРИЯТИЕ ТРАСТА ДРУГИМИ ПРАВОВЫМИ СИСТЕМАМИ.....	449
Раздел 1. Проблема восприятия траста иными системами права	449
Раздел 2. Отечественный опыт освоения траста	457
Раздел 3. Квazitрастовые формы владения имуществом в странах романо-германского права	468
3.1. Общая характеристика квазитрастовых институтов.....	468
3.2. Доверительное управление	470
3.3. Отличия фонда от траста	472
3.4. Преимущества фонда перед трастом.....	474
3.5. Основные правовые характеристики офшорных фондов (на примере Сейшельских островов)	476
3.6. Основные правовые характеристики фондов стран смешанной системы права (на примере Панама)	479
3.7. Основные правовые характеристики фондов стран римского права (на примере Лихтенштейна).....	480
3.7.1. <i>Преимущества фондов Лихтенштейна</i>	480
3.7.2. <i>Недостатки фондов Лихтенштейна</i>	481
3.7.3. <i>Налогообложение частных фондов Лихтенштейна</i>	481
Вместо заключения.....	483
Нормативно-правовая база.....	486
Международные договоры (по хронологии).....	486
Нормативно-правовые акты России	486
Английские нормативно-правовые акты (по хронологии).....	487
Нормативно-правовые акты стран Британского Содружества и иных юрисдикций	488
Федеральные и единообразные нормативно-правовые и подзаконные акты США.....	490
Частные кодификации, общепризнанные акты доктринального толкования права США.....	491
Нормативно-правовые акты штатов США	492
Корпоративные акты, принятые в США	493
Судебные прецеденты	493
Библиография.....	515