

**EXTENSIÓN DE  
LA QUIEBRA POR  
ABUSO DE CONTROL  
SOCIETARIO**



**NICOLÁS J. DI LELLA**

**LA LEY**

# INDICE GENERAL

|                      | Pág. |
|----------------------|------|
| § Prólogo .....      | IX   |
| § Abreviaturas ..... | XIX  |
| § Introducción ..... | 1    |

## CAPÍTULO I

### EL INSTITUTO DE LA EXTENSIÓN DE LA QUIEBRA

|   |    |
|---|----|
| 1. Nociones generales.....  | 5  |
| (i) Acciones típicamente concursales .....  | 12 |
| (ii) Acciones reguladas en otros sistemas legales y adoptadas por la legislación concursal.....           | 14 |
| 2. La extensión falencial .....   | 15 |
| 3. Supuestos de procedencia .....   | 21 |
| A) Extensión de la quiebra a los socios ilimitadamente responsables.....                                  | 22 |
| (i) Responsabilidad ilimitada <i>ab origine</i> .....   | 24 |
| (ii) Responsabilidad ilimitada originaria y posterior, como sanción legal .....                           | 27 |
| (iii) Responsabilidad ilimitada <i>strictu sensu</i> .....  | 29 |
| B) Extensión de quiebra por aplicación de la teoría de la apariencia ( <i>maitre de l'affaire</i> ) ..... | 32 |
| C) Extensión de quiebra por abuso en la situación de control societario.....                              | 42 |
| D) Extensión de quiebra por existencia de confusión patrimonial inescindible .....                        | 44 |
| 4. Legalidad de los supuestos de procedencia previstos por el artículo 161 de la LCQ .....                | 50 |

## CAPÍTULO II

### LA EXTENSIÓN DE QUIEBRA POR ABUSO DE CONTROL

|   |    |
|---|----|
| 1. Análisis de la hipótesis de extensión falencial..... | 55 |
|---|----|

|  | Pág. |
|--|------|
| A) La figura del control en la Ley de Sociedades Comerciales ....            | 56   |
| (i) Control Societario. Conceptualización .....                              | 57   |
| (ii) Licitud del control societario e ilicitud de su ejercicio abusivo ..... | 60   |
| (iii) Modalidades de control societario .....                                | 63   |
| (iv) El control interno o participacional .....                              | 64   |
| (v) El llamado control externo de hecho "por especiales vínculos" .....      | 67   |
| B) Desvío del interés social .....   | 77   |
| (i) ¿Desvío indebido? .....  | 83   |
| (ii) ¿Desvío en beneficio de quién? .....                                    | 92   |
| C) Dirección unificada .....   | 94   |
| D) Relación de causalidad .....  | 97   |
| (i) Postura Negativa .....   | 97   |
| (ii) Postura Afirmativa .....  | 98   |

## CAPÍTULO III

## CIERTAS CUESTIONES CONTROVERTIDAS EN LA DOCTRINA

|  |     |
|--|-----|
| 1. ¿Procede la extensión de la quiebra por abuso de control externo? .....         | 101 |
| Posturas doctrinarias .....  | 103 |
| A) Posición Restrictiva .....  | 103 |
| (i) La literalidad del texto legal .....   | 104 |
| (ii) La excepcionalidad de la extensión de quiebra. Criterio restrictivo .....     | 107 |
| (iii) Interpretación lógica-jurídica del instituto .....                           | 110 |
| (iv) Argumentación genética .....  | 111 |
| (v) Impacto negativo de carácter económico .....                                   | 113 |
| B) Postura Amplia .....  | 114 |
| (i) La exclusión del control externo no fue la intención real del legislador ..... | 114 |
| (ii) Interpretación sistemática y coherente del instituto falencial .....          | 115 |
| (iii) Interpretación analógica .....   | 117 |
| (iv) "Prohibido lo menos, prohibido lo más" .....                                  | 118 |
| (v) El instituto tiende a castigar el abuso de control en general .....            | 118 |
| C) Postura Intermedia .....  | 119 |

|   | Pág. |
|---|------|
| D) Nuestra Postura .....  | 121  |
| 2. ¿Cualquier tipo de abuso de control interno hace procedente la extensión falencial? .....                  | 136  |
| A) Tesis Restrictiva .....  | 139  |
| B) Tesis Amplia .....   | 140  |
| C) Tesis Intermedia .....   | 142  |
| D) Nuestra Postura .....  | 143  |
| 3. ¿Procede la Conversión de la quiebra en concurso preventivo en los supuestos de quiebra dependiente? ..... | 145  |
| A) ¿El deudor que pidió su propia quiebra puede luego convertirla en concurso preventivo? .....               | 146  |
| B) ¿Los fallidos por extensión del art. 161 LCQ pueden convertir la quiebra en concurso preventivo? .....     | 151  |
| (i) Tesis Inclusoria .....  | 151  |
| (ii) Tesis Exclusoria .....   | 152  |

## CAPÍTULO IV

## ASPECTOS PROCESALES ESPECÍFICOS

|  |     |
|--|-----|
| 1. Competencia .....   | 155 |
| 2. Cuestiones relativas a la solicitud de extensión falencial .....                          | 160 |
| 2.1. ¿Quiénes se encuentran legitimados activamente para petitionar este instituto? .....    | 160 |
| 2.2. Sujetos imposibilitados de instar la extensión falencial .....                          | 165 |
| (i) El fallido principal .....   | 165 |
| (ii) Socio o Accionista del quebrado principal .....   | 166 |
| (iii) Situación del cónyuge del fallido principal .....                                      | 166 |
| (iv) Acreedores no inmersos en el proceso concursal .....                                    | 166 |
| (v) Extensión de la quiebra oficiosa .....   | 166 |
| 2.3. Acerca del plazo para solicitar la extensión de la quiebra .....                        | 167 |
| 2.3.1. Naturaleza del plazo .....  | 168 |
| 2.3.2. ¿Cómo se computa fácticamente el plazo para iniciar la extensión de la quiebra? ..... | 171 |
| 2.3.3. ¿Rige el plazo de gracia para incoar la extensión de la quiebra? .....                | 174 |
| 3. Trámite del proceso de extensión .....  | 175 |
| 4. Régimen de Masas .....  | 180 |
| 4.1. Sistema de Masa Unica. La excepción .....   | 181 |
| 4.1.1. Efectos de la formación de masa única .....   | 183 |

|   |             |
|---|-------------|
| 4.2. Sistema de Masas Plurales. La regla.....         | Pág.<br>185 |
| 4.2.1. Efectos de la formación de masas plurales..... | 186         |
| 4.2.2. Pluralidad de Masas sin Masa residual.....     | 186         |
| 4.2.3. Pluralidad de Masas con Masa residual .....    | 188         |
| <b>§ Apuntes finales .....</b>                        | <b>191</b>  |
| <b>§ Bibliografía .....</b>                           | <b>197</b>  |
| <b>§ Jurisprudencia citada (Sumarios).....</b>        | <b>211</b>  |
| <b>§ Índice de Jurisprudencia .....</b>               | <b>297</b>  |