

ВЫПУСК

№2

НАУЧНЫЙ ПЕРИОДИЧЕСКИЙ  
ЭЛЕКТРОННЫЙ ЖУРНАЛ

# ПРАВОВОЙ АЛЬМАНАХ

Февраль 2021 г.

*Наука – дело очень нелегкое.  
Наука пригодна лишь для  
сильных умов.  
М. де Монтень*

2021, февраль, №2 (6)



# ПРАВОВОЙ АЛЬМАНАХ

февраль,  
№2 (6)  
2021

Научный периодический электронный журнал

Зарегистрирован в Федеральной службе по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций (РОСКОМНАДЗОР).  
Регистрационный номер Эл № ФС77-78336

ID журнала: 75537

## Главный редактор:

**МИЛОВАНОВА М.М.** — доцент кафедры криминалистики Университета имени О.Е. Кутафина (МГЮА), кандидат юридических наук, доцент, г. Москва, Россия

## Редакционный совет

**АЛБОВ А.П.** — профессор кафедры теории государства и права Московского государственного областного университета, член-корреспондент Российской Академии Естествознания, доктор юридических наук, профессор, г. Москва, Россия

**ВАСИЛЬЕВА О.Н.** — доцент Департамента правового регулирования экономической деятельности Финансового университета при Правительстве Российской Федерации, кандидат юридических наук, доцент, г. Москва, Россия

**ЛЯДОВ Э.В.** — профессор кафедры уголовно-исполнительного права Академии права и управления Федеральной службы исполнения наказаний, кандидат юридических наук, доцент, г. Рязань, Россия

**НАРУТТО С.В.** — профессор кафедры конституционного и муниципального права Университета имени О.Е. Кутафина (МГЮА), доктор юридических наук, профессор, г. Москва, Россия

**СОКОЛОВА Э.Д.** — профессор Департамента международного и публичного права Финансового университета при Правительстве Российской Федерации, доктор юридических наук, профессор, г. Москва, Россия

**КУМАР АБИШЕК** — PhD, University of Allahabad, г. Аллахабад, Уттар-Прадеш, Индия

## Ответственный редактор выпуска:

**ВАСИЛЬЕВА О.Н.** — доцент Департамента правового регулирования экономической деятельности Финансового университета при Правительстве Российской Федерации, кандидат юридических наук, доцент, г. Москва, Россия



Все статьи рецензируются и публикуются в авторской редакции. За содержание и достоверность статей ответственность несут авторы. Мнение редакции может не совпадать с мнением авторов статей.

При использовании и заимствовании материалов ссылка на издание обязательна. Издание основано в 2020 году.

Материалы журнала включены в систему Российского индекса научного цитирования (РИНЦ) Научной электронной библиотеки eLibrary.ru

Официальный сайт: <https://pravovoyalmanah.ru/jurnal/>  
E-mail: [pravovoi@almanah.yandex.ru](mailto:pravovoi@almanah.yandex.ru)  
Телефон: +7 (926) 539 67 45

Учредитель и издатель:  
ООО «Мариокс центр»

ISBN 978-5-6046356-0-5

© ООО «Мариокс центр», 2021

**СОДЕРЖАНИЕ**

**ПРЕСС-РЕЛИЗ к IX Международному научному конгрессу  
«Концепции и модели интенсификации предпринимательской  
деятельности: мировые, национальные и региональные тренды»... 4**

**Алымбеков Б.М.**

Правовые основы международного сотрудничества органов  
дознания в борьбе с преступностью..... 6

**Баркинхоев И.М., Батюкова В.Е.**

Методы борьбы с преступлениями в сфере банковской  
деятельности..... 13

**Бочкова С.С., Ихаров М.М.**

Правовое значение уставного капитала корпоративных  
организаций ..... 19

**Северский А.Ю.**

Законодательное регулирование мер ограничения и  
поддержки субъектов предпринимательской деятельности.... 32

**Трибуна молодых ученых**

**Куркин Е.Н.**

Особенности тактики осмотра и освидетельствования при  
расследовании преступлений, связанных с незаконным  
оборотом наркотических средств и психоактивных веществ... 36

**Вопросы к юристу**

**Васильева О.Н.**

Кредитные каникулы..... 42

**Шаркова  
Антонина Васильевна**

Руководитель Департамента  
отраслевых рынков  
Финансового университета при  
Правительстве Российской  
Федерации,  
доктор экономических наук,  
профессор

**AVSharkova@fa.ru**  
125993, г. Москва, Ленинградский  
пр-т, д.51/1

**ПРЕСС-РЕЛИЗ**

**К IX Международному научному  
конгрессу  
«Концепции и модели интенсификации  
предпринимательской деятельности:  
мировые, национальные и региональные  
тренды»**

С 21 по 22 мая 2021 года. в г. Москве на базе Финансового университета при Правительстве Российской Федерации будет проводиться IX Международный научный конгресс «Концепции и модели интенсификации предпринимательской деятельности: мировые, национальные и региональные тренды».

Работа конгресса посвящена вопросам теории и практики перехода от экстенсивного к интенсивным методам осуществления предпринимательской деятельности, выявлению условий для ускорения научно-технического прогресса, разработке концепций и моделей интенсификации развития на мировом, национальном и региональном уровнях.

В программу войдут секции:

**Секция 1. «Ориентиры на устойчивое развитие организации топливно-энергетического комплекса: модели возможности и барьеры»** (модератор — профессор Шаркова А.В., ASharkova@fa.ru).

**Секция 2. «Воздействие мировых политических трендов на модели интенсификации предпринимательской деятельности»** (модераторы — профессор Галас М.Л., MLGalas@fa.ru).

**Секция 3. «Социальная ответственность предпринимательства в условиях новых вызовов»** (модераторы — профессор Измайлова М.А., MAIzmaylova@fa.ru, профессор Батаева Б.С., BBataeva@fa.ru, профессор Багреева Е.Г., EGBagreeva@fa.ru).

**Секция 4. «Интенсивный путь развития бизнеса: финансовые и инновационные решения для новых вызовов»** (модератор — профессор Паштова Л.Г., LGPashtova@fa.ru).

**Секция 5. «Эффективные концепции применения инструментов логистики и маркетинга в устойчивом развитии предпринимательства»** (модератор — профессор Меркулина И.А., IAmerkulina@fa.ru, профессор Карпова С.В., SVKarпова@fa.ru).

**Секция 6. «Развитие digital инструментов экономической безопасности и управления рисками»** (модератор — доцент Прасолов В.И., VIPrasolov@fa.ru).

**Секция 7. «Инвестиционная привлекательность Арктики: новые предпринимательские инициативы»** (модератор — профессор Петров И.В., IvVPetrov@fa.ru, доцент Харитоновна Т.В., TVHaritonova@fa.ru).

**Секция 8. «Государственное вмешательство в регулирование предпринимательской деятельности: мировой опыт, позитивные и негативные начала»** (модератор — профессор Микола Сидак, доцент Васильева О.Н., ONVasileva@fa.ru).

**Секция 9. «Правовое регулирование предпринимательской деятельности: современные тренды, проблемы и возможности интенсификации»** (модератор — доцент Демченко М.В., доцент Симаева Е.П., E.Simaeva@gmail.com).

**Секция 10. «Институциональная поддержка развития предпринимательства в реальном секторе экономики»** (модератор — профессор Абдикеев Н.М., NAbdikееv@fa.ru, доцент Морева Е.Л., ELMoreva@fa.ru).

**Секция 11. «Технологическое предпринимательство и инновационная стратегия российских компаний»** (модератор профессор Линдер Н.В., профессор Попадюк Т.Г., (сбор заявок Базавлюк В.Н. — VNBazavlyuk@fa.ru).

Проведение научного мероприятия обусловлено необходимостью обсуждения актуальных проблем, связанных с ускорением основных направлений научно-технического прогресса, необходимостью перехода экономики на интенсивный путь развития в рамках новых концепций и моделей. Первостепенным в этом выступает интенсификация предпринимательской деятельности.

Важной задачей конгресса является формирование концепций и решений, касающихся необходимости перевооружения материально-технической базы; ограничения финансовых ресурсов при постоянном росте цен на топливно-энергетические ресурсы; удорожания средств производства, транспортных услуг и др.

УДК 341  
ББК 67.412

**Бактыбек  
Маданбекович  
Алымбеков**

заведующий кафедрой  
международного права  
Учебно-научно-  
производственного  
комплекса  
Международного  
университета  
Кыргызстана,  
доктор юридических наук

**kafedra.mp93@mail.ru**  
Кыргызская Республика,  
720074, г. Бишкек,  
ул. 7 апреля, д. 4

## ПРАВОВЫЕ ОСНОВЫ МЕЖДУНАРОДНОГО СОТРУДНИЧЕСТВА ОРГАНОВ ДОЗНАНИЯ В БОРЬБЕ С ПРЕСТУПНОСТЬЮ

**Аннотация.** В настоящее время все мировое сообщество, в том числе Кыргызская Республика, испытывает большую озабоченность в связи с разрастанием уровня преступности и ее воздействием на социально-экономическую, политическую, международную сферы, а также на стабильность, законность и безопасность государства в целом. Решительные действия в борьбе с преступностью, предпринимаемые в государствах, а также внимание, уделяемое ей международными организациями, свидетельствует о том, что решение данной проблемы является одной из первоочередных задач. Приобретая массовый характер и различные формы, а также вследствие «прозрачности» границ, преступность выходит за пределы одного государства. Это обстоятельство является одной из негативных причин качественной и эффективной борьбы с ней национальных правоохранительных органов.

**Ключевые слова:** международное сотрудничество, органы дознания, уголовное судопроизводство, борьба с преступностью, конвенция, правовая помощь.

**B.M. ALYMBEKOV,**  
Head of the Department of International Law  
Educational scientifically production complex of the  
International university of Kyrgyzstan,  
Doctor of Law  
kafedra.mp93@mail.ru  
The Kyrgyz Republic, 720074, Bishkek, 4, St. April 7

### **LEGAL FRAMEWORK FOR INTERNATIONAL COOPERATION OF INVESTIGATIVE BODIES IN THE FIGHT AGAINST CRIME**

**Annotation.** At present, the entire world community, including the Kyrgyz Republic, is very concerned about the increase in crime and its impact on the socio-economic, political, international sphere, as well as on the stability, legitimacy and security of the state as a whole.

*The decisive action taken in the fight against crime in States, as well as the attention given to it by international organizations, shows that the solution to this problem is a priority. By becoming massive and in various forms, as well as because of the «transparency» of borders, crime goes beyond one state. This is one of the negative reasons for the qualitative and effective fight against it by national law enforcement agencies.*

**Key words:** *international cooperation, investigative bodies, criminal proceedings, crime control, convention, legal aid*

Существенное значение приобретает дальнейшее развитие международного сотрудничества государств в борьбе с преступностью. По своему содержанию оно включает осуществляемые на основе действующих норм международного права и национального законодательства согласованные действия, взаимопомощь заинтересованных государств, прежде всего, в лице правоохранительных органов, по предупреждению, выявлению, пресечению, расследованию и судебному рассмотрению преступлений, затрагивающих интересы нескольких государств либо всего мирового сообщества, а также по исполнению наказаний и обращению с правонарушителями [6, с. 19]. Кроме того, международное сотрудничество выступает в качестве одного из важнейших средств обуздания роста криминальной активности [2, с. 89].

Органы дознания, осуществляя сотрудничество в сфере борьбы с преступностью, способствуют взаимному применению норм как международного, так и национального права.

Применение правовых норм является особой формой реализации права, следующей после правотворчества, которое имеет место там, где адресаты правовых норм не могут реализовать своих предусмотренных законом прав и обязанностей без своего рода посредничества компетентных государственных органов.

В юридической литературе авторами, специально исследовавшими проблемы применения права, даются развернутые определения термину «применение права». Представляется, суть всех определений можно подвести к следующему: «под применением права понимается деятельность компетентных органов по реализации правовых норм путем вынесения индивидуально-конкретных предписаний» [3, с. 348].

Специфика правоприменительной деятельности в указанной сфере носит, прежде всего, уголовно-процессуальный характер, связанный с применением процессуальных норм. Совокупность процессуальных и иных действий по уголовному делу органов дознания, образует их уголовно-процессуальную



деятельность, в системе которой «основная, руководящая и решающая роль принадлежит органам государства, осуществляющим свои задачи в области борьбы с преступлениями» [5, с. 182]. Специфика уголовно-процессуальной деятельности исключает возможность применения процессуальных норм, кем бы то ни было, кроме компетентных органов государства. «Иное решение этого вопроса — справедливо пишет П.С. Элькинд, — не только противоречило бы особенностям уголовно-процессуальных норм и характеру их применения, но и содержало бы опасность беззакония в сфере осуществления правосудия» [8, с. 154].

Правоприменительная деятельность органов дознания дополняет общий механизм нормативно-правового регулирования международного сотрудничества по уголовным делам индивидуальной регламентацией. Она способствует конкретизации прав и обязанностей субъектов соблюдения, исполнения и использования данного института, уточняет их процессуальное положение в той или иной юридической ситуации.

Важное место среди компетентных государственных органов, наделенных правоприменительными полномочиями в сфере международного сотрудничества по уголовным делам, занимают органы дознания.

Реализуя нормы о международном сотрудничестве в сфере уголовного судопроизводства в форме применения права, органы дознания действуют в соответствии с целями и задачами уголовного судопроизводства, важнейшими из которых являются защита прав и законных интересов лиц и организаций, потерпевших от преступлений, а также защита личности от незаконного и необоснованного обвинения, осуждения, ограничения ее прав и свобод.

Достижение указанных задач неразрывно связано с процессуальной функцией органов дознания, тем направлением деятельности, которая соответствует назначению данных государственных органов в сфере международного сотрудничества по уголовным делам. «Роль категории функций заключается в том, что они позволяют определить наиболее оптимальный правовой статус каждого участника процесса, комплекс его обязанностей и прав. Функции являются связующим звеном между задачами и правовым положением участника процесса» [1, с. 6].

Известно, что основной функцией органа дознания, заключается в исследовании всех обстоятельств дела, собирании и закреплении доказательств, установлении лица, совершившего преступление.

Законом следователь отнесен к участникам уголовного судопроизводства со стороны обвинения. Однако вряд ли следователь осуществляет обвинение как уголовно-процессуальную функцию в полном смысле этого слова.



Следовательно, процессуальной функцией органов дознания как субъекта, осуществляющего правоприменительную деятельность в сфере международного сотрудничества по уголовным делам, является уголовное преследование.

В соответствии с данной функцией органы дознания наделены правоприменительными полномочиями, сосредоточенными как в нормах уголовно-процессуального закона, так и в нормах международных договоров Кыргызской Республики в сфере международного сотрудничества по уголовным делам. Свои полномочия органы дознания реализует строго в соответствии с уголовно-процессуальным законом<sup>1</sup>.

При реализации своих прав и обязанностей в сфере международного сотрудничества по уголовным делам органы дознания во всех случаях должны исходить из конституционного положения о приоритетности норм международных договоров по правам человека над нормами других международных договоров<sup>2</sup>.

Анализ правовых норм действующего законодательства позволяет утверждать, что правовую основу правоприменительной деятельности органов дознания составляет не только национальное законодательство взаимодействующих государств, но и международные договоры.

Важнейшим международным договором, составляющим базовую правовую основу правоприменительной деятельности органов дознания при осуществлении международного сотрудничества в сфере уголовного судопроизводства, является Конвенция о правовой помощи и правовых отношениях по гражданским, семейным и уголовным делам от 22 января 1993 г. (Минская конвенция 1993 г.). Данный международный документ выступает одним из основных международных договоров, регламентирующих сотрудничество стран по оказанию правовой помощи по уголовным делам в рамках СНГ.

Минская конвенция 1993 г. является международным договором стран СНГ — самостоятельных равноправных независимых государств, требующим ратификации их высшими законодательными органами. При этом в соответствии со ст. 86 Конвенции допускается возможность присоединения к ней государств, не участвующих в СНГ. Названная Конвенция не исключает возможность заключения участвующими в ней государствами двусторонних договоров о правовой помощи, в которых в большей мере могут быть учтены их взаимные интересы, она призвана создать общую правовую базу в данной сфере

---

<sup>1</sup> Ст. 37 УПК Кыргызской Республики. Введен в действие Законом Кыргызской Республики от 24 января 2017 №10 с 1 января 2019.

<sup>2</sup> П. 2 ч. 3 ст. 6 Конституции Кыргызской Республики. Принята референдумом Кыргызской Республики 27 июня 2010 года.

отношений стран СНГ, но никак не исключает более тесных двусторонних правовых связей.

Безусловно, с принятием Минской Конвенции о правовой помощи и правовых отношениях по гражданским, семейным и уголовным делам СНГ, а также других законодательных актов, действующая нормативно-правовая основа приобрела качественно более высокий уровень.

Сказанное обусловлено еще и тем, что сближение правового регулирования борьбы с преступностью и сотрудничества по уголовным делам имеет как объективные, так и субъективные основания.

К объективным основаниям можно отнести многолетний опыт работы органов дознания государств-членов Содружества, их тесная связь, выработавшаяся в рамках бывшего Советского Союза, а также наличие в недавнем прошлом единой правовой системы, включавшей практически тождественные по принципам и основному содержанию уголовное, уголовно-процессуальное и уголовно-исполнительное законодательства.

К субъективным основаниям сближения уголовного законодательства, как и самого сотрудничества в борьбе с преступностью в СНГ, относятся психологическая установка большинства работников органов дознания, общность их профессионализма, сформировавшегося за годы совместной деятельности в рамках централизованных систем органов внутренних дел, государственной безопасности и прокуратуры, готовность к более тесному сотрудничеству [7, с. 29].

К нормативно-правовой основе правоприменительной деятельности органов дознания относятся также межведомственные соглашения.

Не умаляя значения национальных правоохранительных средств и методов, направленных на обеспечение общественной безопасности, и признавая их приоритет, необходимо отметить, что современные условия развития общественных отношений, в том числе межгосударственного уровня, актуализировали вопрос о существенном расширении сотрудничества родственных правоохранительных служб иностранных государств [4, с. 3]. Данные соглашения являются составной частью правовой системы и обязательны для исполнения сотрудниками правоохранительных органов, составной частью которой являются органы дознания в системе органов внутренних дел. Межведомственные соглашения делятся на многосторонние и двусторонние.

К многосторонним Соглашениям между министерствами внутренних дел независимых государств в сфере борьбы с преступностью относятся, в частности: Соглашение о взаимодействии министерств внутренних дел независимых государств в сфере борьбы с преступностью, достигнутое в Алма-

Ате 24 апреля 1992 г.; Соглашение о взаимоотношениях министерств внутренних дел в сфере обмена информацией от 3 августа 1992 г.; Соглашение о сотрудничестве между министерствами внутренних дел в борьбе с незаконным оборотом наркотических средств и психотропных веществ от 21 октября 1992 г.; Соглашение о сотрудничестве министерств внутренних дел в сфере борьбы с организованной преступностью от 17 февраля 1994 г.; Соглашение о порядке передачи и транзитной перевозки лиц, взятых под стражу от 17 февраля 1994 г. и др.

Министерством внутренних дел Кыргызской Республики двусторонние соглашения заключены почти со всеми министерствами внутренних дел стран СНГ.

Анализ основных положений некоторых из них, в частности Соглашения о сотрудничестве между Министерством внутренних дел Российской Федерации и Министерством внутренних дел Республики Кыргызстан от 25 апреля 1992 г. (в момент заключения указанного соглашения, 25 апреля 1992 г., Республика Кыргызстан, с 5 мая 1993 года — Кыргызская Республика), позволяет определить установленные формы и порядок осуществления сотрудничества. Заслуживает внимания ст. 7, где говорится, что Стороны, руководствуясь своим национальным законодательством, обязуются по принятому своими компетентными органами решению и в установленном порядке оказывать содействие: в розыске, задержании лиц, скрывшихся от следствия и суда, заключении их в необходимых случаях под стражу.

На основании сказанного можно сделать вывод, о том, что правовой основой осуществления органами дознания международного сотрудничества в борьбе с преступностью являются нормы многосторонних и двусторонних международных договоров Кыргызской Республики, которые надлежащим образом ратифицированы Жогорку Кенешем, а также нормы национального права, в числе которых уголовное и уголовно-процессуальное законодательство и нормы отдельных национальных законов.

Указанные нормы международных договоров устанавливают равенство прав договаривающихся стран в отношении защиты личных и имущественных прав, судебных расходов, передачи документов и получения материалов, признания и исполнения судебных решений. В них предусматривается непосредственное сношение органов дознания, что в значительной степени сокращает сроки исполнения поручений и запросов, регулирует обмен соответствующей информацией.



**БИБЛИОГРАФИЯ:**

1. Капустин А.А. Реформа советского предварительного расследования: сущность, предпосылки, основные направления: автореферат дис. ... кандидата юридических наук: 12.00.09 / Санкт-Петербург. ун-т. — Санкт-Петербург, 1992. — 24 с.
2. Карпец И.И. Международная преступность. — М.: Наука, 1988. — 112 с.
3. Лазарев В.В., Липень С.В. Теория государства и права: Учебник. — М.: Спарк, 2000. — 527 с.
4. Сборник международных соглашений МВД России / Сост.: Москалькова Т.Н., Слюсарь Н.Б.; Под общ. ред.: Черников В.В. — М.: Спарк, 1996. — 259 с.
5. Строгович М.С. Курс советского уголовного процесса: Основные положения науки советского уголовного процесса. Т. 1. — М.: Наука, 1968. — 470 с.
6. Цепелев В.Ф. Международное сотрудничество в борьбе с преступностью. — М., 2001.
7. Цепелев В.Ф. Некоторые проблемы совершенствования правовой основы борьбы с преступностью на территории СНГ // Особенности развития уголовной политики в современных условиях. Труды Академии. — М.: Изд-во Акад. МВД России, 1996. — С. 26-30.
8. Элькинд П.С. Толкование и применение норм уголовно-процессуального права. — М.: Юрид. лит., 1967. — 192 с.

УДК 343.85  
ББК 67.408

**Иса Магомедович  
Баркинхоев**

аспирант департамента  
международного и публичного  
права  
Юридического факультета  
Финансового университета  
при Правительстве  
Российской Федерации

**isa.barkinkhоеv97@gmail.com**  
125993, г. Москва,  
Ленинградский пр-т, д.51/1

**Вера Евгеньевна  
Батюкова**

доцент департамента  
международного и публичного  
права  
Юридического факультета  
Финансового университета  
при Правительстве  
Российской Федерации  
кандидат юридических наук,  
доцент

**VEBatyukova@fa.ru**  
125993, г. Москва,  
Ленинградский пр-т, д.51/1

**МЕТОДЫ БОРЬБЫ  
С ПРЕСТУПЛЕНИЯМИ В СФЕРЕ  
БАНКОВСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

**Аннотация.** Цель представленной работы — исследование методов борьбы с преступлениями в сфере банковской деятельности. Методы исследования: аналитический метод, обзорный метод, индукция. Результаты статьи базируются на демонстрации информации, что в современных условиях существует несколько действенных и эффективных методов борьбы с преступлениями в сфере банковской деятельности. Каждый из представленных инструментов и методов должны применяться комплексно, только в таком случае будет достигнут результат в виде минимизации уровня преступлений в банковской отрасли.

**Ключевые слова:** преступления, банковская деятельность, борьба, методика, организация борьбы, банк.

*I.M. BARKINKHOEV,  
Post-graduate student, Department of International and Public Law, Faculty of Law,  
Financial University under the Government of the Russian Federation  
isa.barkinkhоеv97@gmail.com  
51/1 Leningradsky Ave., Moscow, 125993*

*V.E. BATYUKOVA,  
Associate Professor of the Department of International and Public Law, Faculty of Law,  
Financial University under the Government of the Russian Federation,  
Candidate of Legal Sciences, Associate Professor  
VEBatyukova@fa.ru  
51/1 Leningradsky Ave., Moscow, 125993*

**METHODS OF COMBATING CRIMES IN THE FIELD OF BANKING ACTIVITY**

**Annotation.** *The purpose of the presented work is to study the methods of combating crimes in the field of banking. Research methods: analytical method, survey method, induction. The results of the article are based on the demonstration of information that in modern conditions there are several effective and effective methods of combating crimes in the field of banking. Each of the presented tools and methods should be applied comprehensively, only in this case will the result be achieved in the form of minimizing the level of crime in the banking industry.*

**Key words:** *crime, banking, struggle, methodology, organization of struggle, bank.*

В современных условиях все большее внимание уделяется минимизации угроз банковской безопасности. Данный процесс осуществляется благодаря активной деятельности со стороны правительственных органов с целью борьбы с преступлениями в банковской сфере.

В соответствии с Уголовным Кодексом РФ выделены следующие виде преступлений в банковской отрасли:

- незаконное ведение деятельности;
- легализация денежных средств и объектов имущества, приобретенного преступным путем;
- уклонение от погашения долгов;
- разглашение конфиденциальной информации;
- фальсификация денежных средств;
- намеренное банкротство и многое другое<sup>1</sup>.

А.С. Киселева проводит исследование мер предупреждения преступлений в банковской деятельности и акцентирует внимание на следующих важнейших общих мерах:

- совершенствование системы контроля;
- создание условий для добросовестной конкуренции;
- совершенствование механизмов управления в системе финансового менеджмента;
- усиление государственной деятельности и надзора за иностранными банковскими организациями и пр. [5].

В соответствии с перечнем мер, приведенных автором, хотелось бы сформировать вывод, что комплекс представленных мер — это общие

---

<sup>1</sup> Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 №63-ФЗ (ред. от 30.12.2020)  
// Собрание законодательства Российской Федерации от 17 июня 1996 г. №25, ст. 2954.



направления предупреждения преступлений в области банковской деятельности. Основная задача представленных мероприятий — создание «здоровой» и качественной среды для развития и совершенствования финансовых отношений в рамках банковской деятельности, а также эффективное функционирование и реализация банковской деятельности.

Помимо всего прочего, стоит отметить, что предупреждение преступлений в области банковской деятельности — это основа формирования экономической безопасности страны. В соответствии с ФЗ-182 «Об основах системы профилактики правонарушений в Российской Федерации» ключевое значение отдается обеспечению экономической безопасности, которая достигается, в том числе, путем создания эффективной и законно функционирующей банковской деятельности.

Одним из ключевых методов борьбы с преступлениями в банковской сфере — это предотвращение незаконной банковской деятельности, которая нашла отражение в ст. 172 УК РФ. Законодательством предусмотрены как штрафные санкции, так и лишение свободы за представленное правонарушение. Однако современное положение дел показывает, что система предотвращения незаконной банковской деятельности работает неэффективно. Об этом также отмечает Е.А. Брюханова. Так, в своем исследовании она подчеркивает, что следует более активно и эффективно вести борьбу с нарушениями в данной области со стороны органов государственной власти [1]. Автор приводит мнение, что в настоящее время полностью отсутствует эффективный и результативный механизм в системе обеспечения контрольных функций и защиты от неправомерных посягательств. Все это, несомненно, приводит к развитию теневого капитала, который, в свою очередь, является источником внедрения элементов преступности в банковскую сферу.

Решение представленной проблемы возможно благодаря проведению профилактической и систематической надзорной деятельностью со стороны государственных органов власти.

Здесь важно осуществлять проверочные действия руководящих лиц и бухгалтеров в том или ином банке на соответствие требований Закона о банковской деятельности ФЗ-395<sup>2</sup>. Это позволит минимизировать уровень реализации преступности, потому как большую угрозу банковской безопасности представляют собой как раз-таки бывшие сотрудники банковских учреждений,

---

1 Федеральный закон от 23.06.2016 №182-ФЗ «Об основах системы профилактики правонарушений в Российской Федерации» // Собрание законодательства Российской Федерации от 27 июня 2016 г. №26 (часть I) ст. 3851.

2 Федеральный закон от 02.12.1990 №395-1 «О банках и банковской деятельности» // Ведомости съезда народных депутатов РСФСР от 6 декабря 1990 г. №27 ст. 357.

которые в дальнейшем уходят в теневую незаконную деятельность. Соответственно, проведение профилактической работы с данной категорией сотрудников и реализация контрольных мер — основа формирования качественной политики в системе противодействия преступлениям в области банковской деятельности.

Помимо всего прочего, авторы Е.В. Зубенко и К.В. Калашников в своей статье, относительно исследования противодействия экономической преступности в банковской сфере, указывают на то, что одним из эффективных методов борьбы с незаконной банковской деятельностью является создание нормативно-правовой базы, в рамках которой будет осуществляться эффективное взаимодействие и функционирование подразделения ОЭБиПК ОВД и государственные контролирующие органы, среди которых особое значение имеют:

- Банк России;
- Росфинмониторинг;
- Федеральная налоговая служба [3].

Именно благодаря представленному взаимодействию и эффективному банковскому регулированию в данном направлении будет создан единый интегрированный банк данных коллективного пользования и обмена особой информацией, где будет производиться учет интересов всех субъектов правоотношений.

Изучая позицию автора, можно свидетельствовать об эффективности внедрения данного метода борьбы с незаконной банковской деятельностью, потому как это позволит в дальнейшем наладить систему взаимодействия и функционирования между всеми участниками правовых отношений в данной области.

Стоит отметить, что одним из самых распространенных и актуальных проблем в системе банковской безопасности является противодействие кибератакам. В статье З.С. Фаргиевой и Х.М. Котиевой продемонстрирован масштаб проблемы. Так, в современных условиях информационные технологии распространяются во всех отраслях, в том числе, и в банковском секторе, это влечет к развитию такой проблемы, как кибератака, и с развитием ИКТ у злоумышленников создаются все новые способы для совершения противоправных действий. В соответствии с данными, предоставленными Лабораторией Касперского уровень ущерба в российской банковской системе, по состоянию на 2020 год, составил более 8 млрд долларов, что свидетельствует о действительно высоком статусе изучаемой проблемы [5].

З.С. Фаргиева и Х.М. Котиева предполагают, что противодействие преступлениям в данной области должно базироваться на следующих методах и действиях:

- систематическое обновление системы информационной безопасности в банковских учреждениях;
- своевременное проведение профилактически компьютерных преступлений;
- построение тесного взаимодействия правоохранительных органов, а также органов, обеспечивающих безопасность ЦБ и его территориальных подразделений;
- ужесточение мер борьбы с данными видами преступлений;
- создание специализированных подразделений, занимающихся борьбой с киберпреступностью и т.д.

На основании предложенных по результатам изучения методов борьбы с киберпреступностью, можно сделать вывод, что представленная методика представляет собой универсальный набор действий, который возможно и даже необходимо применить в рамках борьбы с иными видами преступлений в банковской сфере. Это обусловлено тем, что борьба должна быть направлена на несколько важнейших направлений:

- профилактика;
- контроль;
- совершенствование деятельности;
- создание специальных структурных подразделений;
- стимулирование процессов взаимодействия между различными подразделениями и т.д.

Все представленные направления — это основа формирования методов борьбы с незаконной банковской деятельностью в современной практике.

Примечательно, что изучением киберпреступлений и методов борьбы с данными видим правонарушений занимались очень многие ученые, в числе которых М.А. Дементьева, В.В. Лихачева, Т.Г. Козырев [2]. Исследователи предлагают усовершенствовать и укрепить обратную связь между кредитно-финансовыми организациями и теми организациями, которые специализируются на обнаружении и устранении киберугроз, а также с государственными органами, которые будут заниматься привлечением преступников к ответственности. Представленный механизм взаимодействия — это действенный и эффективный механизм, базирующийся на совместной работе организаций, способный снизить риск кибератак уже на ранних сроках их подготовки или оперативно способствовать нейтрализации атак, которые все-



таки удалось провести. Данный подход позволит достичь одну из самых важных целей в данной области — предотвращать угрозы банковским организациям. Не стоит игнорировать тот факт, что одним из важнейших элементов в системе противодействия преступности в области банковской деятельности является своевременная профилактика и предотвращение, потому как бороться с уже осуществимыми банковскими преступлениями гораздо сложнее, чем ликвидировать их на этапе формирования и планирования со стороны злоумышленников.

На основании проделанной работы можно сделать вывод, что в современных условиях существует множество вариаций осуществления преступной деятельности в банковской сфере. Противодействие данным преступлениям — это важнейшая и, одновременно, сложнейшая задача, стоящая как перед представителями финансовых организациях, так и перед государственными органами. Проведенное исследование показало, что большое количество авторов обращали свое внимание на проблему в данной области, что способствовало разработке множества методов противодействия банковской преступности. Однако важно применять изучаемые методы комплексно и организовывать самую значимую задачу в представленной области — противодействие преступности, которое возможно благодаря совместной и слаженной работе финансово-кредитных организаций и государственных органов.

#### **БИБЛИОГРАФИЯ:**

1. Брюханова Е.А. Понятие незаконной банковской деятельности и объективные признаки состава ст. 172 УК РФ // Символ науки: Международный научный журнал. — 2019. — С. 44-47.
2. Дементьева М.А., Лихачева В.В., Козырев Т.Г. Киберпреступления в банковской сфере Российской Федерации: способы выявления и противодействия // Экономические отношения. – 2019. — С. 1009-1020.
3. Зубенко Е.В., Калашников К.В. О противодействии экономической преступности в банковской сфере в современных условиях // Криминалистика: вчера, сегодня, завтра. — 2019. — С. 23-28.
4. Киселева А.С. Специальные меры предупреждения преступлений в сфере банковской деятельности // E-Scio. Научный электронный журнал. Режим доступа: <https://e-scio.ru/?p=9062>. — 2019. — С. 14-19.
5. Фаргиева З.С., Котиева Х.М. Кибератаки на банки. Способы защиты кредитных организаций // European science. — 2020. — С. 17-19.

УДК 347.7  
ББК 67.404

**Светлана Сергеевна  
Бочкова**

доцент департамента  
правового регулирования  
экономической  
деятельности  
Финансового  
университета при  
Правительстве  
Российской Федерации  
кандидат юридических наук

**SSBochkova@fa.ru**  
125993, г. Москва,  
Ленинградский пр-т, д.51/1

**Михаил Михайлович  
Ихаров**

студент Юридического  
факультета  
Финансового  
университета при  
Правительстве  
Российской Федерации

**maikl.ikh@mail.ru**  
125993, г. Москва,  
Ленинградский пр-т, д.51/1

**ПРАВОВОЕ ЗНАЧЕНИЕ  
УСТАВНОГО КАПИТАЛА  
КОРПОРАТИВНЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ**

**Аннотация.** В статье исследуются вопросы актуального правового значения уставного капитала, на базе определения совокупности его ролей, среди которых выделяются пороговая, формально-регистрационная, определительная, сигнализирующая, перераспределительная, а также роль гарантии участников организации.

**Ключевые слова:** уставный капитал, акции, доли, пау, источники формирования уставного капитала, роли уставного капитала.

S.S. BOCHKOVA,  
Associate Professor of the Department of Legal Regulation of Economic Activity,  
Financial University under the Government of the Russian Federation,  
Candidate of Legal Sciences  
SSBochkova@fa.ru  
51/1 Leningradsky Ave., Moscow, 125993

M.M. IKHAROV,  
Student Faculty of Law,  
Financial University under the Government of the Russian Federation  
maikl.ikh@mail.ru  
51/1 Leningradsky Ave., Moscow, 125993

## **LEGAL SIGNIFICANCE OF THE AUTHORIZED CAPITAL OF CORPORATE ORGANIZATION**

**Annotation.** *This paper examines the issues of the actual legal significance of the authorized capital, based on the definition of the totality of its roles, among which there are threshold, formal registration, determining, signaling, redistributive roles, as well as the role of the guarantee of the participants of the organization.*

**Key words:** *Authorized capital, shares, units, sources of formation of the authorized capital, the role of the authorized capital.*

На протяжении долгих лет изучения таких явлений, как «корпорация» и «корпоративная собственность», в головах юристов формировалось специфическое, особое восприятие уставного капитала. Существует множество воззрений, сопряженных в первую очередь с подходами к пониманию, что представляет собой корпорация сама по себе.

Авторам данной работы, наиболее близок классический подход, говорящий о том, что корпорация — в первую очередь является объединением капиталов. Этим аспектом пропитана сама суть этой замысловатой дефиниции, ибо с латыни *conrogatio* — переводится как объединение. Данная нелегальная дефиниция была широко распространена в Российской Империи до революции и не становится менее популярной на сегодняшний день [4].

Под тем самым объединением, понимается необходимость внесения вклада/приобретения пая/акции в уставном капитале юридического лица, осуществляющим хозяйственную деятельность, основной целью которой является извлечение прибыли — то есть, предпринимательская деятельность. Под предпринимательской деятельностью гражданское законодательство на сегодняшний день подразумевает «самостоятельную, осуществляемую на свой риск деятельность, направленную на систематическое получение прибыли от пользования имуществом, продажи товаров, выполнения работ и оказания услуг».

Сам факт участие юридического лица (корпорации) в гражданском обороте, требует определенного обособления этого лица от состава его участников/акционеров, вносящих вклады в уставный капитал корпоративной организации. Отсутствие подобного обособления, не позволяет зародиться самостоятельному участнику гражданского оборота несущего ответственность



по своим обязательствам всем принадлежащим ему имуществом в силу того, что таковым не обладает.

Вместе с тем такой подход полезен не только для общества, но и для его участников, разграничивая зоны имущественной ответственности и открывая возможности для менее рискованного инвестирования, выведения скопленных ликвидных или же неликвидных активов в гражданский оборот.

Аналогичного подхода придерживается Е.А. Суханов в работе «Роль уставного капитала в корпорациях» относя его к «консервативному» или «Европейскому подходу» [2, с. 228].

Об уставном капитале, как об имущественной основе, позволяющей организации самостоятельно выступать в гражданском обороте в аналогичном ключе упоминают А.А. Новоселова и Е.Г. Скржинская в работе «К вопросу о собственности корпораций» [3, с. 141].

Уставный капитал корпоративной организации формируется в соответствии с ГК РФ<sup>1</sup> и принятыми в соответствии с ним федеральными законами, регулирующими особенности формирования уставного капитала в зависимости от организационно-правовой формы юридического лица.

Данный раздел можно дифференцировать на две части: источники формирования уставного капитала и полнота формирования уставного капитала.

В качестве оплаты пая/акции/долей уставного капитала во всех случаях, в соответствии с ст. 66.2 ГК РФ и специальными законами могут выступать как денежные средства, так и неденежные активы в форме вещей, ценных бумаг, имущественных прав или иных прав имеющих денежную оценку.

В случае оплаты доли в уставном капитале денежными средствами, соответствующая сумма является номинальной и вносится пропорционально обусловленной доле. В случае если уставом или договором предусмотрены иные условия оплаты долей в уставном капитале, их стоимость может превышать номинальную стоимость, однако не может быть ниже номинальной стоимости доли.

Если же в качестве средства оплаты доли в уставном капитале выступает неденежное имущество, независимо от его номинальной стоимости, в том числе имущественных и не имущественных прав имеющих денежный эквивалент, в том числе прав требования — производится денежная оценка неденежного вклада, правовое положение которой существенно разнится в зависимости от вида хозяйствующего субъекта.

---

<sup>1</sup> Ст. ст. 66.2, 74, 90, 99, 106.3 ГК РФ. См.: Гражданский Кодекс Российской Федерации. Часть 1. от 30 ноября 1994 г. №51-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации от 5 декабря 1994 г. №32 ст. 3301.

Так, п. 2 ст. 15 ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» наделяет собрание участников общества единогласно установить стоимость актива вносимого в качестве оплаты доли неденежным средством, если его стоимость составляет не более 20 т. рублей. Это порождает возможность в отсутствии оценщика оценить в такую сумму любое имущество, даже чья цена существенно ниже, ведь речь идёт о номинальной стоимости, которая может существенно отличаться от реальных активов организации. Если желаемая номинальная стоимость актива превышает 20 т. рублей, то наличие заключения оценщика императивно. Ситуация с акционерными обществами несколько отличается и содержит в абз. 3 п. 2 ст. 34 ФЗ «Об акционерных обществах» императивную норму требующую привлечения оценщика если иное не устанавливается специальными законами (на пример ФЗ «Об особенностях управления и распоряжения имуществом и акциями организаций, осуществляющих деятельность в области использования атомной энергии, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»). В результате оценки независимым оценщиком — участники общества не вправе увеличить стоимость такого актива по отношению к доле в обществе вопреки решению независимого оценщика, однако закон не запрещает снизить стоимость такого неденежного актива и представляется, что именно это понимается под абз. 1 п. 3 ст. 34 ФЗ «Об акционерных обществах». Эта позиция может быть подкреплена и ст. 12 Закона об оценочной деятельности, где стоимость объекта оценки называется достоверной и рекомендуемой, для совершения сделки, однако императивна лишь в случаях, прямо указанных в законе. В данном случае обязанности принять такую оплату в соответствии с заключением оценщика у хозяйственного общества нет. В случае же, если лицо вносящее такой актив считает, что независимая оценка занизила его номинальную стоимость, таковая может быть оспорена, но лишь до момента заключения договора на такой объект.

К тому же, уставом организации могут устанавливаться виды имущества, которые не могут вноситься для оплаты долей в уставном капитале.

Как правило, это связывают с дифференциацией предпринимательской деятельности, осуществляемой корпорациями и некоторое имущество само по себе может выступать в качестве актива общества, но в силу собственной низкой ликвидности и отсутствия полезности для целей осуществляемой предпринимательской деятельности не несет особой ценности для такого общества.

В качестве примера можно привести ситуацию, при которой в качестве неденежного актива вносится право собственности на земельный участок,

расположенный далеко за пределами рынка на котором осуществляет свою деятельность корпорация. Такие характеристики не обесценивают неденежный актив, но делают его нерентабельным для корпорации, вследствие чего предельная полезность снижается, увлекая за собой реальную стоимость такого земельного участка.

Под полнотой формирования уставного капитала организации имеется в виду такое состояние уставного капитала, когда его фактическая стоимость на конкретный момент времени не соответствует номинально заявляемой. То есть речь идет о той ситуации, когда корпорация создана, однако учредители ещё не внесли полную стоимость своей доли.

Каждая корпорация обладает определенной спецификой в урегулировании вопроса сроков внесения вкладов в уставный капитал. Так на пример в обществах с ограниченной ответственностью в соответствии со ст. 16 срок внесения вкладов составляет срок, предусмотренный договором об учреждении, однако не может превышать четырех месяцев с момента государственной регистрации общества. В случае, если такая доля не оплачивается в течение предусмотренного срока, доля переходит к обществу и должна быть реализована в соответствии со ст. 24 ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью». За неисполнение такой обязанности могут предусматриваться неустойка и (или) штраф.

Так же в ООО полнота формирования уставного капитала может напрямую влиять на корпоративный контроль, в связи с тем, что по общему правилу участник имеет право голоса лишь в пределах оплаченной части доли. Это значит, что несмотря на формальную дифференциацию долей в иных пропорциях, до момента полной оплаты вклада такие пропорции будут исчисляться на момент принятия решения собранием участников общества.

Кроме того, из п. 1 ст. 87 ГК РФ следует, что независимо от того, внес ли участник свой вклад не в полном объеме, он в любом случае отвечает по долгам общества в объеме предусмотренных к внесению стоимостей имущества — не оплаченной части вклада.

Впрочем, такой подход об обязанности уплатить свою «долю» применяется и в отношении прочих корпоративных организаций. Чего нельзя сказать о сроках, так общее правило п. 4 ст. 66.2 ГК РФ об обязанности оплатить не менее трех четвертей его уставного капитала до государственной регистрации общества, а остальную часть уставного капитала хозяйственного общества — в течение первого года деятельности общества применяется достаточно редко в силу регулирования специальными законами.

В соответствии со ст. 10 ФЗ «О производственных кооперативах», паевой фонд формируется в течение года. Аналогично в соответствии со ст. 33 ФЗ «Об

акционерных обществах» акции общества, распределенные при его учреждении, должны быть полностью оплачены в течение года с момента государственной регистрации общества, если меньший срок не предусмотрен договором о создании общества. Не менее 50 процентов акций общества, распределенных при его учреждении, должно быть оплачено в течение трех месяцев с момента государственной регистрации общества.

Это связано с тем, что от полноты формирования уставного капитала общества на прямую зависит не только внутреннее управление обществом, но и возможность исполнять обязательства по трудовым договорам и договорам гражданско-правового, предпринимательского характера, заключаемых в рамках осуществления обществом предпринимательской деятельности, ведь по своей природе — уставный капитал является одним из источников активов организации и единственным источником активов у вновь создаваемой организации.

В связи с неоплатой или несвоевременной оплатой доли, неоплаченная часть переходит обществу, в случае если требования о его создании соблюдены и сформирован минимальный необходимый для такого общества размер уставного капитала. Само собой, это влечет и исключение лица, не оплатившего долю или пропустившего срок из состава участников общества, практически без шансов сохранения за собой такого права, что подкрепляется судебной практикой.

В мировой практике одной из основных ролей уставного капитала — является создание «порога серьезности» позволяющего отсекал недобросовестных участников гражданского оборота, создающих общества с целью перераспределения денежных потоков, создания налоговых и обязательственных коридоров, путем отчуждения имущества или обязательств с целью в дальнейшем вовсе избежать их исполнения. Говоря словами профессора Е.А. Суханова — «легкомысленное или мошенническое учреждение компаний», что он также коррелирует с воспитательной функцией уставного капитала по отношению к учредителям корпораций в связи с созданием условий при которых они могут понести существенные убытки при ненадлежащем управлении обществом [2, с. 230].

К сожалению, на наш взгляд, на сегодняшний день отечественное нормативно-правовое регулирование бесконечно неактуально в этом вопросе. Минимальные суммы уставного капитала некоторых хозяйственных обществ не могут обеспечивать даже месячный МРОТ единственного сотрудника.

Конечно эти утверждения не относятся к типам организаций, обладающих специальным нормативно-правовым регулированием, таких как кредитные и



страховые организации, однако это «засоряет» остальных участников гражданского оборота и создаёт возможность подрыва рациональных устоев, почву для нарушения конкурентного законодательства. Вместе с тем достаточно изучить актуальную информацию реестра государственных контрактов. Так, общество с ограниченной ответственностью «Пожарный аудит» ОГРН 1170571008244 с уставным капиталом 10 тысяч рублей выступает поставщиком по государственному контракту №2056205075420000041 на сумму 328 862 р. и контракта №2056205075420000040 на сумму 288 089 р., то есть становится очевидно, что фактически данную функцию уставный капитал в Российской Федерации не выполняет.

На наш взгляд, уставный капитал корпоративных организаций аккумулирует в себе ряд основополагающих свойств. Однако, говоря об учредительной роли уставного капитала, логично упомянуть разобранные ранее положения ст. 2 ГК РФ, ставящие условием предпринимательской деятельности осуществление соответствующей регистрации, предусмотренной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Иными словами, без уставного капитала невозможно осуществить регистрацию ни одной корпоративной организации. Ст. 14 ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», ст. 25 ФЗ «Об акционерных обществах», ст. 10 ФЗ «О производственных кооперативах» и т.д.

Пункт «а» ст. 12 ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» гласит, что в регистрирующий орган предоставляется заявление с сопутствующими учредительными документами, свойственными регистрируемой организационно-правовой форме юридического лица и среди этих документов приводится в том числе свидетельствующий об оплате уставного капитала (уставного фонда, складочного капитала, паевых взносов) на момент государственной регистрации, что отсылает нас к упомянутым ранее нормативным актам.

Каждая из организационно-правовых форм обладает особенной спецификой и требованиями к оплате уставного капитала в части или полностью, так производственный кооператив может быть зарегистрирован после уплаты участниками 10% паевого взноса каждого из них, что будет соответствовать актуальным требованиям законодательства.

Вместе с тем подобный подход является проявлением исключительно формального подхода. С течением времени, реалии осуществления предпринимательской деятельности и участия в гражданском обороте перестают соответствовать действительности в силу инфляции и иных экономических процессов, и колебаний стоимости национальной валюты. Именно это приводит к формализации нормативного подхода к установлению величины уставного

капитала. Так, в случае с указанным законом минимумом общество с ограниченной ответственностью может быть зарегистрировано с уставным капиталом 10 000 р. Однако будет ли этого достаточно для реализации концептуальной роли уставного капитала, гаранта исполнения обязательств перед контрагентами, полноценного участия в гражданском обороте? Наличие хотя бы одного сотрудника, трудоустроенного в такой организации на полный рабочий день, в связи с величиной МРОТ и страховых выплат может привести к невозможности исполнения такой организацией обязательств по трудовому договору. Аналогичным образом разрешается вопрос с обязательствами, возникающими перед контрагентами.

Следовательно, в результате создания формального уставного капитала, корпорация привлекает собственные активы иным образом. Посредством заключения договоров займа (процентного/беспроцентного), кредита, соглашения о финансовой помощи, носящим безвозмездный характер. Впрочем, с подобными ухищрениями зачастую возникают вопросы не корпоративного порядка. Так корпоративная организация, как и любая другая в формах бухгалтерской отчетности отчитывается перед налоговым органом о прибыли лишь после вычета уплаченных сумм по договорам кредита и займа. А значит в том случае, если учредитель является займодавцем — становится реальным поднять вопрос об уходе от налогов, так как НДФЛ составляет всего лишь 13% в отличие от 20% налога на прибыль (по общему правилу).

Таким образом, изучая действительное положение дел, снижение формально-регистрационной роли уставного капитала становится очевидным в случае с корпорациями не обладающими особыми условиями формирования уставного капитала (кредитными и страховыми организациями). В силу того, что сам по себе более не выступает правовым барьером для входа корпоративной организации в гражданский оборот и не в состоянии напрямую предоставить контрагентам гарантии об исполнении обязательств.

Еще одной функцией уставного капитала корпоративной организации — выступает определение долей участников в управлении обществом и распределении прибыли — ст. ст. 90, 99, 106.3 ГК РФ или только распределении прибыли ст. 74 ГК РФ.

Так или иначе, уставный капитал и доли/паи/акции в уставном капитале позволяют однозначно оценивать степень влияния участника или группы участников на принимаемые в таком обществе решения. По доле в уставном капитале устанавливается аффилированность между физическими и юридическими лицами.

При банкротстве такой организации по вине учредителя или группы учредителей в соответствии с п. 2 ст. 56 ГК РФ а также п. 1 ст. 61.11 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)», п. 3 ст. 3 ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», ст. 13 ФЗ «О производственных кооперативах», п. 3. ст. 3 ФЗ «Об акционерных обществах» может быть возложена солидарная субсидиарная ответственность пропорционально долям в уставном капитале по отношению к сумме невыплаченной задолженности перед конкурсными кредиторами, что активно подтверждается судами.

Вместе с тем доля в уставном капитале, по общему правилу гарантирует соответствующий, пропорциональный доле размер чистой прибыли корпоративной организации. Несмотря на это, в соответствии с п. 2 ст. 28 ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» законодателем предусмотрена возможность изменить порядок расчета долей на распределение прибыли между участниками общества. Вместе с тем такая практика по всей видимости редка и не распространяется на акционерные общества в силу некоторых особенностей. С другой стороны, в случае с акционерными обществами могут издаваться разные категории акций, каждая из которых будет соответствовать определенной доле и порядку распределения дивидендов.

Помимо ответственности и права на получение доли от прибыли организации немаловажным является возможность участия в управлении корпорацией в соответствии со ст. 65.3 ГК РФ и иными специальными законами. Так как высшим органом корпорации, разрешающим базовый пласт предусмотренных законом вопросов и задач, является общее собрание ее участников, определение доли участника является первоочередной задачей для оценки степени его влияния на принятие решений. Таким образом, степень влияния на принимаемые решения напрямую коррелирует с долей участия в уставном капитале, что в свою очередь может порой повлечь и последствия, рассмотренные ранее — несение такими участниками солидарной субсидиарной ответственности по долгам общества в случаях предусмотренных законом.

Таким образом, определительная роль уставного капитала заключается в формализации пласта корпоративных отношений, сопряженных с определением степени ответственности, прав на получение дивидендов/доли прибыли и степенью влияния на принимаемые на общем собрании участников/акционеров решения.

Помимо этого, уставный капитал осуществляет своего рода сигнализирующую функцию, когда речь идет о финансовом положении дел организации, достатке или недостатке инвестиций, а также демонстрирует отношения между участниками корпорации. Так, увеличение уставного капитала

корпорации может, как правило, сигнализировать о благоприятном финансовом положении, положительной балансе и росте основных показателей. Равномерное распределение корпоративного контроля и соответственно номинальных долей в уставе демонстрирует добропорядочные отношения между участниками общества, снижает риск корпоративных споров.

В свою очередь, снижение размера уставного капитала корпорации сигнализирует о ровно противоположном, финансовых проблемах, корпоративных спорах, перераспределении корпоративного контроля и иных положениях, не способствующих дальнейшему развитию корпорации.

Само собой, в данный же раздел можно отнести и определенные видимые гарантии, предоставляемые контрагентам такой корпорации, которые зачастую и анализируют вышеперечисленные аспекты. Так, для них уставный капитал является определенным гарантом исполнения обязательств, в том числе при возбуждении дела о банкротстве такого лица.

Помимо гарантии, предоставляемой контрагентам и работникам общества, по отношению к которым у корпорации возникают имущественные обязательства, не стоит забывать и о своеобразной гарантии для самих учредителей, которая даётся им при надлежащем формировании уставного капитала.

В случае, если уставный капитал сформирован в соответствии с законом, отсутствуют какие либо нарушения о порядке внесения средств, просрочки, соблюдены требования устава, и при этом возникновение неблагоприятной финансовой ситуации не связано с действиями такого участника — на его имущество за пределами вклада внесенного в такой уставной капитал не могут накладываться субсидиарные и солидарные обязательства по отношению к возникшим о общества долгам, за пределами существующих активов или в рамках дела о банкротстве.

«Твердый капитал» выполняет защитную функцию даже в отношении менеджмента и контролирующих участников корпораций, которые находятся в ликвидации или в банкротстве: при строгом соблюдении ими всех требований в отношении формирования и сохранения такого капитала исключается их дополнительная ответственность перед кредиторами собственным имуществом, и никто не сможет потребовать от них «участия в формировании конкурсной массы» в силу общего принципа «риск несут кредиторы» [1, с. 231].

В качестве примера можно привести ПАО «РусГидро» с участием Российской Федерации более 60%. Глобальная структура корпорации предусматривает наличие не только большого количества дочерних предприятий как относимых к субъектам естественных монополий в соответствии с ФЗ «О



естественных монополиях», так и выходящими за его пределы. Так, при рассмотрении структуры акционерного капитала самого ПАО и группы его дочерних предприятий становится очевидным использование номинальных корпораций-кошельков. Вместе с тем остается непонятной причина участия в главной компании дочерних предприятий, входящих в 19,6 % «прочих». Доля таковых остается неизвестной, однако присутствует и здесь возникает вопрос в чем причина. Очевидно, что не в корпоративном контроле, такая доля для него достаточно низка и не может возыметь существенного влияния при участии Российской Федерации более 60%. Единственное предположение, возникающее при анализе — это распределение прибыли головной компании между ее дочерними предприятиями для разветвления денежных потоков в силу отсутствия у компаний собственной прибыли. Так по представленной информации о дивидендах за 2019 год 20% прочих получили дивиденды на сумму 3 млрд. 106 млн. 135 т. р. то есть 155 млн. на 1%.

Из данного примера можно вывести еще одно значение уставного капитала в рамках участия в такой корпорации его же дочерних предприятиях — распределение денежных потоков посредством перераспределения прибыли компании между дочерними предприятиями, после уплаты налогов.

Исходя из всего вышеизложенного можно сделать выводы о существенной роли уставного капитала как в создании, так и функционировании, и ликвидации корпорации. С ним связаны не только базовые аспекты функционирования любой корпорации, но и сама природа корпоративных отношений в ее классическом понимании, если речь идет о формировании совокупности капиталов физических лиц чьей целью является совместное осуществление предпринимательской деятельности. Уставный капитал является как формальным условием в действующем законодательстве, так и необходимым на практике инструментом урегулирования основных вопросов корпоративного управления.

Потенциал данного института в России раскрывается не в полной мере в силу как особенностей публично-правового регулирования, так и частных интересов.

Существует роль, которая нецелесообразно применяется сегодня на практике в силу столь же нецелесообразного регулирования — формирование порога на создание корпорации. Действующие требования для уставного капитала являются несущественными и фактически не создают барьеров к недобросовестному и нецелесообразному формированию корпораций чьи фактические функции не соответствуют заявленным. Очевидно, что для корпораций на сегодняшний день существует колоссальный объем иных

порогов, которые тем не менее не связаны с текущей темой исследования и можно предположить, что в отсутствие существенных требований к размеру уставного капитала существует и заинтересованность государства, проявляющаяся в существовании корпораций в которых государство обладает существенной долей, как на пример в рассмотренном ранее ПАО «РусГидро»<sup>1</sup>.

Еще одной особенностью уставного капитала, достаточно редко используемой в национальной практике, является использование уставного капитала как инструмента первичного финансирования корпорации. Детальное рассмотрение этого вопроса в разделе посвященном формально-регистрационной роли устава позволяет заявлять, что хоть и существуют общества использующие данный инструмент, они достаточно редки, в то время как большинство предпочитает куда менее однозначные инструменты финансирования посредством «внутренних» займов и пр. сомнительных методов.

В остальном роль уставного капитала корпорации вполне удовлетворяет общеевропейскому представлению о концепции «твердого капитала», не без определенных специфических рамок, рассмотренных ранее.

### БИБЛИОГРАФИЯ:

1. Дуболазов В.А., Зинковский А.А. О повышении роли уставного капитала // Сборник материалов научной конференции с международным участием «Неделя науки СПбПУ». — СПб.: Изд-во: Федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего образования «Санкт-Петербургский политехнический университет Петра Великого», 2016. — С 231-233. [Электронный ресурс]. Режим доступа: <https://www.elibrary.ru/item.asp?id=27455887> (Дата обращения 04.02.2021).

2. Суханов Е.А. Роль уставного капитала в корпорациях // Вестник Новосибирского государственного университета. Серия: Право. — Т. 8. — №2, 2012. — С. 224-235. [Электронный ресурс]. Режим доступа: <https://www.elibrary.ru/item.asp?id=18757846&> (Дата обращения 04.02.2021).

3. Новоселова А.А. К вопросу о собственности корпораций // Сборник статей по материалам международной научно-практической конференции «Частное и публичное в вещном праве», Санкт-Петербург, 02 июня 2016 г. — СПб.: ИД «Петрополис», 2016. — С. 138-144. [Электронный ресурс]. Режим

---

<sup>1</sup> Официальный сайт ПАО «РусГидро» структура акционерного капитала по состоянию на 31.12.2020 // Акционерный капитал ([rushydro.ru](http://rushydro.ru)) (Дата обращения 04.02.2021).

доступа: <https://www.elibrary.ru/item.asp?id=27546382> (Дата обращения 04.02.2021).

4. Чудинов А.Н. Словарь иностранных слов, вошедших в состав русского языка: Материалы для лексической разработки заимствованных слов в рус. лит. речи. Сост. под ред. А.Н. Чудинова. — 3-е изд., тщательно испр. и знач. доп. (более 5000 новых слов) преимущественно соц.-полит. терминами, вошедшими в жизнь в последние годы. — Санкт-Петербург: В.И. Губинский, 1910. — X. — 676 с. [Электронный ресурс]. Режим доступа: <http://rus-yaz.niv.ru/doc/foreign-words-chudinov/fc/slovar-202-6.htm#zag-13310> (Дата обращения 04.02.2021).

УДК 346  
ББК 67.404

**Александр Юрьевич  
Северский**

юрист  
ООО «МиГ»

**severskii@mail.ru**  
107564, г. Москва,  
Краснобогатырская улица, д.6

## **ЗАКОНОДАТЕЛЬНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ МЕР ОГРАНИЧЕНИЯ И ПОДДЕРЖКИ СУБЪЕКТОВ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

***Аннотация.** В статье рассматриваются основные меры поддержки субъектов предпринимательской деятельности, анализируется перечень отраслей российской экономики, которые в наибольшей степени пострадали от ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции для оказания им первоочередной адресной помощи.*

***Ключевые слова:** малое и среднее предпринимательство, меры ограничения, меры поддержки, налоги, коронавирусная инфекция.*

A. Y. SEVERSKY,  
Lawyer, MiG LLC  
severskii@mail.ru

6 Krasnobogatyrskaya Street, Moscow, 107564

### **LEGISLATIVE REGULATION OF MEASURES TO RESTRICT AND SUPPORT BUSINESS ENTITIES**

***Annotation.** The article discusses the main measures to support business entities. The list of sectors of the Russian economy that have been most affected by the deterioration of the situation in connection with the spread of coronavirus infection is analyzed in order to provide them with priority targeted assistance.*

***Key words:** small and medium-sized businesses, restrictions, support measures, taxes, coronavirus infection.*



Федеральный закон №98-ФЗ<sup>1</sup> является наиболее ярким нормативно-правовым актом, иллюстрирующим «правила поведения» для различных отраслей права, в том числе и в сфере предпринимательской деятельности.

К основным мерам поддержки субъектов предпринимательской деятельности следует отнести [1]:

- фискальные меры, направленные, например, на снижение налоговой нагрузки, предоставление отсрочек в выплатах налоговых платежей;
- меры по дерегулированию, связанные со снижением административной нагрузки на субъектов предпринимательской деятельности со стороны контрольно-надзорных органов;
- прямая финансовая поддержка субъектов предпринимательской деятельности (например, помощь с инвестициями, предоставление льготных кредитов и т.п.).

Постановлением Правительства РФ<sup>2</sup> был утвержден перечень отраслей российской экономики, которые в наибольшей степени пострадали от ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции для оказания им первоочередной адресной помощи. Другим Постановлением Правительства РФ<sup>3</sup> утвержден ряд мер для поддержки организаций и индивидуальных предпринимателей.

В большей степени эти меры связаны:

- с отсрочкой в уплате налогов и подачи соответствующих налоговых документов;
- с приостановлением проведения выездных налоговых проверок;
- с приостановлением и продлением течения некоторых сроков, установленных НК РФ;
- со снижением тарифных взносов для субъектов малого и среднего предпринимательства, при этом совокупный тариф должен составлять 15%.

---

<sup>1</sup> Федеральный закон от 01.04.2020 №98-ФЗ (ред. от 08.06.2020) «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации по вопросам предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций» // СПС «Консультант-Плюс» (Дата обращения 03.11.2020).

<sup>2</sup> Постановление Правительства Российской Федерации от 03.04.2020 №434 «Об утверждении перечня отраслей российской экономики, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции» // СПС «Консультант-Плюс» (Дата обращения 03.11.2020).

<sup>3</sup> Постановление Правительства РФ от 02.04.2020 №409 (ред. от 11.07.2020) «О мерах по обеспечению устойчивого развития экономики» (вместе с «Правилами предоставления отсрочки (рассрочки) по уплате налогов, авансовых платежей по налогам и страховых взносов») // СПС «Консультант-Плюс» (Дата обращения 03.11.2020).

Соответствующие меры поддержки получили и предприниматели, арендующие помещения: им были предоставлены некоторые отсрочки с выплатой платежей. Отсрочка может быть предоставлена в отношении недвижимого имущества, которое находится в государственной, муниципальной и частной собственности, за исключением аренды жилых помещений. Данная отсрочка предоставлялась до 01 октября 2020 года с рядом дополнений: так, например, штрафы и проценты за пользование чужими денежными средствами или иные меры ответственности в связи с нарушением внесения сроков арендной платы не применялись, а установление арендодателем дополнительных платежей в связи с предоставлением отсрочки не допускались.

Предоставлен и ряд субсидий юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, например, с неотложными нуждами, связанными с поддержкой и сохранением занятости населения. Под неотложными нуждами при этом понимались расходы, непосредственно связанные с выплатой заработной платы и иными начислениями на нее. Субсидии были предоставлены и кредитным организациям, которые в свою очередь осуществляли предоставление отсрочек по выплатам начисленных процентов по действующим кредитам. Так, если предприятие сохраняет не менее 90% сотрудников, имеющийся кредит будет списан с процентами, которые в дальнейшем компенсирует государство, в случае же если предприятие сохраним не менее 80% сотрудников, то предприниматель возвращает 50% имеющегося кредита и проценты по ней.

На предоставление льготного кредита стали иметь право компании из отраслей, пострадавших от воздействия новой коронавирусной инфекции, а также иные социально ориентированные некоммерческие организации, включенные в соответствующий реестр.

Еще одно Постановление Правительства РФ<sup>2</sup> вводит мораторий на возбуждение дела о банкротстве по заявлению кредиторов в отношении следующих должников:

— организации и индивидуальные предприниматели, включенные в список пострадавших от ухудшения ситуации в результате распространения коронавирусной инфекции;

---

<sup>1</sup> Постановление Правительства Российской Федерации от 03.04.2020 №439 «Об установлении требований к условиям и срокам отсрочки уплаты арендной платы по договорам аренды недвижимого имущества» // СПС «Консультант-Плюс» (Дата обращения 03.11.2020).

<sup>2</sup> Постановление Правительства Российской Федерации от 03.04.2020 №428 «О введении моратория на возбуждение дел о банкротстве по заявлению кредиторов в отношении отдельных должников» // СПС «Консультант-Плюс» (Дата обращения 03.11.2020).

— организации, которые включены в перечень системообразующих организаций российской экономики, а также в перечень иных стратегических организаций.

С момента введения соответствующего мораторий должнику не начисляется неустойка и санкции за просрочку платежей, а также приостанавливается исполнительное производство по имущественным взысканиям. В случае наложения ареста на имущества, он снимается, однако, вводится запрет на взыскание заложенного имущества. Если должник самостоятельно подал заявление о банкротстве во время действия моратория, он имеет право на упрощенную процедуру заключения мирового соглашения.

Расширен был и перечень срочных лицензий и иных разрешений, сроки которых истекали с 15 марта по 31 декабря 2020 г. В перечень таких лицензий, например, следует отнести разрешение на осуществление деятельности по перевозке пассажиров, договоры водопользования, разрешения на выбор загрязняющих веществ в атмосферу и т.п.<sup>1</sup> Продлены были также сроки совершения заявителем или патентообладателем действий, связанных с уплатой патентных и иных пошлин.

#### **БИБЛИОГРАФИЯ:**

1. Ключевская Н. Защита прав человека в период пандемии: повышенная стипендия, отмена штрафов за нарушение самоизоляции, дистанционная продажа рецептурных лекарств и другие предложения СПЧ // [Электронный ресурс]. Режим доступа: <https://www.garant.ru> (Дата обращения 03.11.2020).

---

<sup>1</sup> Постановление Правительства Российской Федерации от 03.04.2020 №440 «О продлении действия разрешений и иных особенностях в отношении разрешительной деятельности в 2020 году» // СПС «Консультант-Плюс» (Дата обращения 03.11.2020).

УДК 343.985  
ББК 67.52

**Евгений Николаевич  
Куркин**

студент  
Института публичного  
права и управления  
Университета имени О.Е.  
Кутафина (МГЮА)

**s0102794@msal.edu.ru**  
125993. Россия, Москва,  
Садовая-Кудринская ул., д. 9

Научный руководитель:  
**Марина Михайловна  
Милованова**

доцент кафедры  
криминалистики  
Университета имени О.Е.  
Кутафина (МГЮА)  
кандидат юридических наук,  
доцент

**mmilovanova@msal.ru**  
125993. Россия, Москва,  
Садовая-Кудринская ул., д. 9

**ОСОБЕННОСТИ ТАКТИКИ ОСМОТРА  
И ОСВИДЕТЕЛЬСТВОВАНИЯ  
ПРИ РАССЛЕДОВАНИИ  
ПРЕСТУПЛЕНИЙ, СВЯЗАННЫХ  
С НЕЗАКОННЫМ ОБОРОТОМ  
НАРКОТИЧЕСКИХ СРЕДСТВ И  
ПСИХОАКТИВНЫХ ВЕЩЕСТВ**

**Аннотация.** Существующий рост уровня наркотизации населения предопределяет необходимость усиления контроля за незаконным оборотом наркотических средств и психоактивных веществ со стороны государства. Вместе с тем, анализ следственной и судебной практики позволяет сделать вывод о сложностях тактического характера, возникающих в процессе раскрытия и расследования преступлений, связанных с незаконным оборотом наркотических средств и психотропных веществ, вызванные их спецификой. В статье анализируются типичные недостатки осмотра места происшествия и освидетельствования, а также особенности тактики их проведения расследовании обозначенных преступлений.

**Ключевые слова:** расследование, наркотические средства, осмотр места происшествия, освидетельствование, тактические приемы.

**E.N. KURKIN,**  
*Student at the Institute of Public Law and Administration  
Moscow State Law Academy  
s0102794@msal.edu.ru  
125993. Russia, Moscow, Sadovaya-Kudrinskaya st., 9*

**SCIENTIFIC DIRECTOR  
M.M. MILOVANOVA,**  
*Associate Professor at the Department of Forensic Science  
Moscow State Law Academy,  
Candidate of Legal Sciences, Associate Professor  
mmilovanova@msal.ru  
125993. Russia, Moscow, Sadovaya-Kudrinskaya st., 9*



**FEATURES OF THE TACTICS OF INSPECTION AND EXAMINATION IN THE INVESTIGATION OF CRIMES RELATED TO ILLICIT TRAFFICKING IN NARCOTIC DRUGS AND PSYCHOACTIVE SUBSTANCES**

**Annotation.** *The existing growth in the level of drug addiction among the population predetermines the need to strengthen control over the illegal circulation of narcotic drugs and psychoactive substances by the state. At the same time, the analysis of investigative and judicial practice allows us to draw a conclusion about the difficulties of a tactical nature arising in the process of disclosing and investigating crimes related to the illegal circulation of narcotic drugs and psychotropic substances, caused by their specificity. The article analyzes the typical shortcomings of the inspection of the scene of the incident and the survey, as well as the peculiarities of the tactics of their investigation of the designated crimes.*

**Key words:** *investigation, narcotic drugs, inspection of the scene, examination, tactics.*

На сегодняшний день наркопреступность остается одной из серьёзных проблем для мирового сообщества. Преступления, связанные с незаконным оборотом наркотиков, представляют угрозу экономической безопасности государства, дестабилизируют экономику страны, подрывают здоровье населения. Тем не менее спрос на наркотические средства и психоактивные вещества не только не падает, а напротив возрастает с каждым годом, что закономерно предопределяет увеличение предложения подобного «товара» на рынке, где предлагаются не только «традиционные» наркотики, но и вновь созданные синтетические, к которым относятся распространенные среди наркоманов курительные смеси и так называемые соли.

Анализ данных официальной статистики свидетельствует, что только за 2020 год зарегистрировано 189 905 преступлений, связанных с незаконным оборотом наркотических средств, психотропных веществ или их аналогов, сильнодействующих веществ, новых потенциально опасных психоактивных веществ. Из них 182 600 преступлений — это их сбыт; 112 267 — производство; 672 — пересылка; 2 352 — незаконные изготовление, переработка, приобретение, хранение, перевозка или пересылка в целях сбыта, а равно сбыт сильнодействующих веществ; 362 — контрабанда (ст. 229.1 УК РФ). Как известно, высокодоходный незаконный оборот наркотических средств и психоактивных веществ не может не контролироваться организованными преступными группами и сообществами, которые давно монополизировали

---

<sup>1</sup> Состояние преступности в Российской Федерации (январь — декабрь 2020 г.) — М.: ФКУ ГИАЦ МВД РФ, 2020. С. 37-38. [Электронный ресурс] Режим доступа: (Дата обращения 06.02.2021 г.).

наркобизнес. В рассматриваемый период было выявлено 6 496 таких преступных организаций. Следует отметить, что часть из них были взаимосвязаны с субъектами преступной деятельности, действующими за рубежом, которые организовывали контрабандную поставку наркотиков в нашу страну. Вместе с тем, несмотря на не маленький количественный показатель выявленных наркопреступлений, следует отметить несколько низкий показатель их раскрываемости — 53%, что составило 100 975 деяний рассматриваемой категории. Такое положение требует совершенствования научных основ методики расследования преступлений, связанных с незаконным оборотом наркотических средств и психоактивных веществ, а также тактических приемов, реализуемых при проведении следственных действий. Об этом также отмечается авторами в научных источниках [2 с. 64-70; 4; 1; 3 с. 51-56].

Следует отметить, что в настоящее время для сбыта наркотических средств все чаще используется сеть интернет и мобильная связь. Информационно-коммуникационные технологии на сегодняшний день позволяют устанавливать на любые технически сложные устройства (смартфоны, планшеты, компьютеры и т.п.) программы (мессенджеры) или приложения при помощи которых в режиме онлайн можно обмениваться текстовыми (в т. ч. голосовыми) сообщениями, звонками (видео звонками). Прежде всего это WhatsApp, Wiber, Skype, Telegram, Facebook Messenge, Google Hangouts, VK Messenger (ВКонтакте) и т.д. Сложность установления сбытчика при так называемом «бесконтактном» способе сбыта наркотических средств сама «закладка» наркотиков в установленном месте реализуется субъектами преступной деятельности заранее, иногда задолго (до нескольких суток). В момент извлечения запрещенного средства сбытчик не присутствует, а координаты места сообщаются покупателю уже после оплаты покупки наркотика (геолокацией, инструкцией, фотографией и т.п.), как правило, при условии перечисления средств на электронные кошельки или банковские карты.

Как свидетельствует анализ следственной и судебной практики расследования преступлений, связанных с незаконным оборотом наркотических средств и психоактивных веществ, выявление и расследование деяний данной категории сопряжено с определенными трудностями, обусловленными, во-первых, сложностями выявления данных преступлений, поскольку с использованием сети интернет субъекты преступной деятельности все чаще используют бесконтактные способы сбыта наркотиков; во-вторых, спецификой возбуждения уголовных дел в силу механизма совершения рассматриваемых преступлений; в-третьих, особенностями тактики проведения следственных действий на первоначальном этапе расследования.

Прежде всего, спецификой обладают следственные действия, которые проводятся в порядке ст. ст. 144, 145 УПК РФ до возбуждения уголовного дела, а также на первоначальном этапе расследования «по горячим следам». Они направлены на собирание и фиксацию доказательственной информации, касающейся сбыта новых наркотических средств посредством информационно-коммуникационных технологий. Прежде всего следует отметить такие следственные действия как осмотр места происшествия и освидетельствование.

По делам рассматриваемой категории, во-первых, осмотру подвергаются технически сложные устройства (компьютеры, планшеты, смартфоны и т.п.) и содержащаяся в них информация о сбыте/приобретении наркотиков с целью обнаружения и фиксации данной криминалистической информации, содержащейся в электронных следах; и во-вторых, место хранения наркотических средств (в т. ч. закладки). В связи с этим немаловажное значение следует уделить подготовке к осмотру.

Осмотру технически сложных устройств должен предшествовать мониторинг сети Интернет, установление сайтов и веб-страниц, содержащих криминалистически значимую информацию о наркотических средствах, способе их распространения, механизме незаконного сбыта, месте получения, технологии расчетов с покупателями, переводе/получении денежных средств, и т. п.

В свою очередь при производстве осмотра места происшествия следует уделить внимание обнаружению и фиксации следов рук, оставляемых преступником (например, сбытчиком/закладчиком; потребителем, сбросившем наркотик в ходе задержания) на упаковке. Это предопределяет необходимость обязательного привлечения специалиста, осуществления видеофиксации хода и результатов осмотра (особенно если речь идет об обнаружении тайников с наркотическими средствами) и соблюдения принципа безотлагательности.

При задержании субъектов преступной деятельности с личным рекомендуется проводить освидетельствование подозреваемых. В соответствии со ст. 179 УПК РФ целями освидетельствования являются обнаружение на теле человека особых примет, следов преступления, телесных повреждений, выявление состояния опьянения или иных свойств и признаков, имеющих значение для уголовного дела. Здесь следует уточнить, что как правило у следователя не возникает проблем в выборе тактики освидетельствования при необходимости выявления особых примет, следов и телесных повреждений. Однако этого нельзя сказать при постановке цели выявления состояния опьянения.

Принято различать алкогольное, наркотическое и иное токсическое опьянение. Клиническими признаками опьянения являются: а) изменение

психической деятельности; б) изменение вегетативно-сосудистых реакций; в) нарушения двигательной сферы. И если состояние алкогольного опьянения возможно определить визуально (шаткость и неустойчивость походки, позы; наличие от человека алкогольного запаха; затруднение речевых функций и т.д.) или при помощи анализа воздуха, выдыхаемого человеком (посредством органа обоняния; алкотестером), то установить таким способом состояние наркотического опьянения возможно не всегда (исключение составляет такой признак как расширенные зрачки глаз, что характерно в том числе для наркотического опьянения). Представляется, что для установления состояния наркотического опьянения целесообразно проводить не следственное, а медицинское освидетельствование. Как справедливо отмечает С.А. Шейфер «следователь, не являясь специалистом в медицине, физиологии человека и одорологии, путем простого наблюдения не может объективно установить факт нахождения освидетельствуемого в состоянии опьянения» [5, с. 27]. Данное высказывание в полной мере соотносится с тем, что бессмысленная, малопонятная речь, изменение кожного окраса или неадекватное поведение, отсутствие координации движений могут являться симптомами различных болезней человека либо вызвано приемами лекарственных средств для лечения заболевания.

Вместе с тем, в случае принятия следователя решения о производстве освидетельствования не в медицинском учреждении представляется целесообразным привлечение к его производству специалиста-нарколога (врача), а также использование экспресс-тестов для определения употребления наркотиков. Их использование в тактическом отношении обосновано при необходимости выявления факта употребления наркотиков при неясной или смазанной «картине» наркотического опьянения, или, когда есть подозрение в одновременном употреблении нескольких видов наркотиков.

Таким образом, специфика тактических приемов предопределена особенностями конкретного следственного действия. При этом грамотный выбор и реализация тактических приемов в ходе расследования преступлений, связанных с незаконным оборотом наркотических средств и психоактивных веществ способствует своевременному их раскрытию, установлению лиц и доказыванию их вины в совершенном деянии.

---

<sup>1</sup> Приказ Министерства здравоохранения РФ от 18 декабря 2015 г. №933н «О порядке проведения медицинского освидетельствования на состояние опьянения (алкогольного, наркотического или иного токсического)» // «Российская газета» от 23 марта 2016 г. № 60.

**БИБЛИОГРАФИЯ:**

1. Вещественные доказательства: соби́рание и возможности исследования. Монография / [Абрамов А.С., Алехин Д.В. и др.]. Под ред. Н.Н. Егорова. — М.: Изд-во «Юрлитинформ», 2017. — 256 с.
2. Герголенко М.А. О потребностях совершенствования тактики производства следственных действий при расследовании незаконного оборота наркотиков // Сборник материалов научных исследований молодых ученых в рамках Международной научно-практической конференции «Приоритеты развития социогуманитарного знания, экономики и права: научная дискуссия и эксперименты». Под общ. ред. С.Е. Туркулец, Е.В. Листопадовой. —Хабаровск, 2017. С. 64-70.
3. Милованова М.М., Васильева О.Н. К вопросу об установлении и моделировании механизма преступления // Вестник Гродненского государственного университета имени Янки Купалы. Серия 4. Правоведение. — 2013. — № 6 (164). С. 51-56.
4. Организация неотложных следственных действий. Учебное пособие / [Волохова О.В.; Ищенко Е.П. и др.] Под ред. О.В. Волоховой. — М.: Изд-во «Юрлитинформ», 2019. — 368 с.
5. Шейфер С.А. Следственные действия. Основания, процессуальный порядок и доказательственное значение. — Самара: Изд-во Самарского университета, 2004. — 228 с.



## ВОПРОС К ЮРИСТУ

УДК 34  
ББК 67

**Оксана Николаевна  
Васильева**

*доцент Департамента  
правового регулирования  
экономической деятельности  
Финансового университета при  
Правительстве Российской  
Федерации,  
кандидат юридических наук,  
доцент*

**[onvasileva@fa.ru](mailto:onvasileva@fa.ru)**  
*125993, г. Москва, Ленинградский  
пр-т, д.51/1*

**КРЕДИТНЫЕ КАНИКУЛЫ**

*Можно ли получить  
кредитные каникулы, если кредит  
оформлялся в микрофинансовой  
организации?*

*Может ли микрофинансовая  
организация продать долг  
коллекторам?*

Кредитные каникулы — льготный период кредитования, в течение которого заемщику можно не платить или сделать меньше ежемесячные платежи по займу. При этом к заемщику не будут применяться штрафные санкции за неуплату ежемесячных платежей. За время кредитных каникул заемщик, например, может выплачивать только начисленные проценты, или часть процентов, или вовсе ничего не выплачивать. Также не будет негативных последствий на его кредитную историю.

Ввиду негативных последствий, вызванных Covid-19, в России были введены кредитные каникулы с 3 апреля 2020 года Федеральным законом №106-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» и отдельные законодательные акты Российской Федерации в части особенностей изменения условий кредитного договора, договора займа».

Согласно данному нормативному акту, кредитные каникулы распространяются на договоры займа с банком, микрофинансовой организацией, кредитным потребительским кооперативом, сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом, ломбардом. Срок на них не должен превышать 6 месяцев. При этом, должны соблюдаться некоторые условия:

1) доходы заемщика снизились за предыдущий календарный месяц (считается от даты подачи заявления) более чем на 30% от среднемесячного дохода за 2019 год.

2) договор, по которому заемщик хочет получить каникулы, должен быть оформлен до 3 апреля 2020 года.

3) заемщик на момент подачи заявления не должен находиться на ипотечных каникулах.

4) полная сумма кредита меньше установленного лимита.

Законом были установлены следующие лимиты:

- для потребительских кредитов физических лиц, — 250 тысяч рублей;
- для потребительских кредитов ИП, — 300 тысяч рублей;
- для потребительских кредитов (займов), предусматривающих предоставление потребительского кредита (займа) с лимитом кредитования, заемщиками по которым являются физические лица, — 100 тысяч рублей;
  - для автокредитов — 600 тысяч рублей;
  - для кредитов (займов), обязательства по которым обеспечены ипотекой, — 2 млн. рублей;
  - для кредитов (займов), обязательства по которым обеспечены ипотекой, — 4,5 млн. рублей для жилых помещений, расположенных на территории г. Москвы;
  - для кредитов (займов), обязательства по которым обеспечены ипотекой, — 3 млн. рублей для жилых помещений, расположенных на территориях Московской области, г. Санкт-Петербурга, а также субъектов Российской Федерации, входящих в состав Дальневосточного федерального округа (Постановление Правительства РФ от 03.04.2020 №435).

Следовательно, отвечая на вопрос, ***можно ли получить кредитные каникулы, если кредит оформлялся в микрофинансовой организации***, ответ – ***да, можно***.

Физические лица, которые из-за падения дохода не могут выплачивать ежемесячные платежи, оформленные в микрофинансовых организациях, вправе воспользоваться кредитными каникулами. К ним предъявляются те же требования, что и к клиентам банков. Начисление неустойки за просрочку заемщика не допускается, если заемщик, пострадавший от пандемии Covid-19, воспользовался правом на кредитные каникулы.

Отвечая на вопрос, ***может ли микрофинансовая организация продать долг коллекторам***, ответ – ***да, может***. Согласно ст. 382 ГК РФ право (требование), принадлежащее на основании обязательства кредитору, может быть передано им другому лицу по сделке (уступка требования) или может

перейти к другому лицу на основании закона. Следовательно, микрофинансовые организации могут беспрепятственно передавать третьим лицам, в том числе и коллекторам. К тому же, кредитные договоры содержат пункт о возможности продажи долга третьим лицам (по договору цессии). Если заемщик подписывает договор, соответственно, он соглашается с этими условиями.