

МИНОБРНАУКИ РОССИИ
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
**«САРАТОВСКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ
ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ИМЕНИ Н.Г.
ЧЕРНЫШЕВСКОГО»**

ТУЧКОВ КОНСТАНТИН ВИКТОРОВИЧ
**ПРОБЛЕМЫ КВАЛИФИКАЦИИ ПРЕСТУПЛЕНИЙ,
ОБУСЛОВЛЕННЫХ БАНКРОТСТВОМ**

Направление подготовки 40.04.01 – «Юриспруденция»
юридического факультета СГУ им. Н.Г.Чернышевского

Автореферат магистерской работы

Научный руководитель
к.ю.н, доцент кафедры уголовного,
экологического права и криминологии,
доцент, магистр юриспруденции

С.В.Шошин

Зав. кафедрой уголовного, экологического
права и криминологии
д.ю.н, профессор

Н.Т. Разгельдеев

Саратов 2022

Введение

Актуальность темы исследования. Развитие экономических отношений, существующее сегодня на территории Российской Федерации, приводит не только к положительным достижениям в указанной деятельности. Периодически, встречаются и весьма негативные итоги хозяйствования. Информация о случаях банкротств все чаще становится достоянием современной повестки дня, попадает на первые полосы новостей. Зачастую, при обнаружении подобных дефектных (в той или иной степени) практик предпринимательской деятельности, приемов ведения бизнеса, немалую роль в провоцировании указанных негативных последствий можно отнести на счет проявлений криминалитета. Традиционная для многих стран мира так называемая “беловоротничковая” преступность, все чаще встречается и в сегодняшней российской реальности. Преступления, в той или иной степени оказавшиеся связанными с банкротством, традиционно, обусловлены весьма значительным уровнем общественного резонанса. Как правило, в результате совершения подобных деликтов, лишаются работы и источника дохода значительное число лиц, и так не отличающихся высоким доходом.

С другой стороны, значительное число преступлений, связанных с фактами банкротства, совершается группой лиц, организованной преступностью. Соответственно, порой, задействован оказывается в этом процессе и коррупционный фактор. Подобная обусловленность способствует возникновению сложностей как в квалификации подобных дефектов, обусловленных особенностями современного российского уголовного законодательства. Весьма поучительным в указанном отношении может оказаться результат интервьюирования бывшего судьи Саратовского арбитражного суда, много лет лично успешно рассматривавшего аналогичные арбитражные дела, Докунина Игоря Алексеевича, произведенного автором. По его субъективному мнению, при условии пристального рассмотрения имеющихся в архивах арбитражных судов дел, по значительному их числу

(больше 75%) вполне можно возбуждать уголовные дела. Однако, конечно, подобных уголовных дел не возбуждается. В силу самых разнообразных и разноплановых факторов. Тем самым, мы сталкиваемся, в итоге, с инновационным подходом к исследованию так называемой латентной преступности.

Современное уголовное законодательство, существующее сегодня в России, применительно к регулированию вопросов, связанных с общественными отношениями, обусловленными различными проявлениями банкротств, является активно развивающимся. Примечательно, например, что ч. 1.1 ст. 195 УК РФ, связанная с квалифицированным составом совершения неправомерных действий при банкротстве, введена федеральным российским законодателем Федеральным законом от 01.07.2021 N 241-ФЗ "О внесении изменений в статьи 195 и 196 Уголовного кодекса Российской Федерации и статью 31 Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации". Аналогичным образом была введена тем же Федеральным законом и ч.ч. 2.1, 4, 5 ст. 195 УК РФ, в которых также речь идет о квалифицированном составе данного преступления. Заслуживает внимания и тот факт, что действующая сегодня редакция ст. 196 УК РФ является актуальной в редакции указанного выше федерального закона. Поступательное и разноплановое развитие положений действующего УК РФ о преступлениях, связанных с банкротством, ставит перед исследователями актуальные задачи обратить внимание именно на этот сегмент общественных отношений.

Цель исследования. Она предполагается автором в осуществлении комплексного уголовно-правового и криминологического анализа составов преступлений, связанных напрямую с банкротством. Для этого в качестве задач были определены следующие:

дать уголовно-правовую характеристику объекта анализируемых преступлений;

изучить признаки объективной стороны таких деликтов;

изучить признаки субъективной стороны составов преступлений, напрямую связанных с банкротством;

изучить признаки субъекта подобных преступлений;

изучить признаки субъективной стороны таких криминальных проявлений.

Объект исследования - соответствующие сегменты общественных отношений, которые возникают в связи с совершением преступлений, связанных с банкротством (ст.ст. 195, 196, 197 УК РФ).

Предметом исследования - нормы действующего российского национального уголовного права, предусматривающие уголовную ответственность за преступления, связанные с банкротством (ст.ст. 195, 196, 197 УК РФ), судебная практика по уголовным делам.

Степень изученности темы. На монографическом уровне вопросы уголовно-правовой квалификации деликтов, связанных прямо с банкротством, занимались, в частности, в России Салимгареева А.Р., Баркалова Г.И., Боев О.В., Степанова В.В., Мадыгина О.А. Здесь, безусловно, имеется еще огромное пространство для дальнейших научных исследований.

Методологическая основа работы включает в себя следующие методы познания: сравнительно-правовой, логический, формально-юридический и другие.

Эмпирическую основу составили данные, полученные в результате сбора: - статистических данных? полученных из Главного информационно-аналитического центра МВД России и Судебного департамента при Верховном Суде Российской Федерации;

- изучение уголовных дел о преступлениях, связанных с банкротством;

В ходе написания магистерской работы были проанализированы правовые и иные источники - Конституция РФ, иное федеральное законодательство, нормативные акты правительства РФ, а также материалы судебной и следственной практик.

Научная новизна В магистерской работе нашли свое комплексное отражение результаты проведенного автором исследования целого ряда прежде недостаточно изученных аспектов (сегментов) современного российского уголовного права и практики его применения, обусловленных квалификацией преступлений, связанных с банкротством.

Наиболее значимые положения и выводы являются носителями научной новизны и выносятся на публичную защиту:

1. До повсеместного распространения на территории современной РФ электронной формы ведения бухгалтерской документации, как показывает личный опыт автора, еще довольно далеко. Весьма распространенной стала практика передачи в электронном формате отчетов субъектов предпринимательской деятельности в налоговые органы. Позитивным изменением стало и достаточно широкое использование электронной подписи при создании соответствующих электронных финансовых документов бухгалтерской отчетности. Расширение цифровизации процедур бухгалтерского учета способно было бы вывести на новый уровень его ведение на территории России. Санкции, введенные в отношении потребителей из России поставщиками компьютерной техники и телекоммуникационных технологий из иностранных государств, осложненные неоднозначно воспринимаемым уровнем развития (по состоянию на сегодняшний день) российских компьютерных технологий и телекоммуникационных сетей, формулирую новые, инновационные, задачи как для исследователей, так и для политиков. В современных условиях с новой точки зрения становится необходимым взглянуть и на перспективы применения актуальной “Стратегии развития отрасли информационных технологий в РФ на 2014-2020 гг. и на перспективу до 2025 г.” (с изменениями и дополнениями)¹. Рекомендуется дальнейшее совершенствование

¹ Распоряжение Правительства РФ от 1 ноября 2013 г. N 2036-р Об утверждении Стратегии развития отрасли информационных технологий в РФ на 2014-2020 гг. и на перспективу до 2025 г. (с изменениями и дополнениями) // Правовая система Гарант:

содержания указанной Стратегии развития отрасли информационных технологий. Например, в акценте максимального развития отечественного производства наукоемкой востребованной в обществе и столь социально значимой сегодня продукции.

2. Криминальная практика преступлений, связанных с банкротством, - постоянно совершенствуется. Криминология, в указанном сегменте общественных отношений, вполне способна выработать надлежащие меры, направленные на профилактику указанных деликтов. Для достижения подобных результатов нами предлагается организовать научную дискуссию по указанному вопросу, например, в качестве структурного элемента регулярно подготавливаемых и проводимых кафедрой уголовного, экологического права и криминологии на юридическом факультете международных научно-практических конференций. Позитивно можно было бы и оценить также рекомендацию использовать указанную тематику при выборе из числа предлагаемых студентам факультета тем курсовых и дипломных (выпускных квалификационных) работ.

3. Многочисленные факторы пандемии оказывают самое разнообразное влияние на формирование проблемного характера института уголовной ответственности в том числе и за деликты, связанные с банкротством. Весьма иллюстративным здесь является активное использование заинтересованными лицами потенциала, предоставляемого мораторием на банкротство в условиях пандемии. В ст. 9.1 Федерального закона “О несостоятельности (банкротстве)” (в действующей сегодня редакции) содержится указание на возможность, посредством принятия соответствующего акта Правительства РФ, введения моратория на возбуждение дел о банкротстве². Срок такого моратория также устанавливается Правительством РФ. Хотя и в ч. 3 ст. 9.1 ФЗ “О

URL:<https://base.garant.ru/70498122/> (дата обращения: 10.06.2022 г.), (режим доступа - свободный).

² Федеральный закон от 26.10.2002 N 127-ФЗ (ред. от 30.12.2021, с изм. от 03.02.2022) "О несостоятельности (банкротстве)" (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.03.2022) // URL:<https://www.consultant.ru/cons/cgi/online.cgi?req=doc&base=LAW&n=382727&dst=100009#QOaBhrSuuLKNbqv4> (режим доступа - свободный), (дата обращения: 18.06.2022 г.).

несостоятельности (банкротстве)” имеется возможность для конкретного должника отказаться от использования потенциала подобной практики моратория, о наличии широкой практики использования возможностей подобного потенциала отказа - нам на сегодняшний день - не известно. Соответствующее Постановление Правительства РФ было принято³. Применение правового режима подобного моратория вызывало разнообразные возражения со стороны представителей бизнеса как по причине избирательности при определении круга конкретных субъектов предпринимательства, на которых распространялось его действие, так и в силу своего сугубо бланкетного характера. В подобной ситуации весьма вероятными становятся и коррупционные риски. Не только привлечь к уголовной ответственности за криминальные деликты, связанные с банкротством, но и инициировать, собственно, процедуру банкротства соответствующих хозяйствующих субъектов, попавших в орбиту правового режима подобного моратория, становится, практически, фантастическим ничтожным по вероятности потенциалом. Под понятие форс-мажора, соответственно, подобное нормативно-правовое обоснование, особенно в случае рассмотрения споров об этом по иностранному материальному и процессуальному праву, традиционно, не подпадает. Значительное число хозяйствующих субъектов, добросовестно ведущих практику бизнеса, волею случая оказавшихся задействованными в хозяйственных операциях с предпринимательскими структурами, попавшими под действие такого моратория, столкнулись со значительными убытками. Размер подобных убытков, в целом ряде случаев, превысил величину нормального хозяйственного (предпринимательского) риска. В подобной ситуации, теоретически, конечно, возможно будет, впоследствии, спорить, насколько

³ Постановление Правительства РФ от 03.04.2020 N 428 (ред. от 22.05.2020) "О введении моратория на возбуждение дел о банкротстве по заявлению кредиторов в отношении отдельных должников" (документ утратил силу с 7 октября 2020 г.). // URL: <https://www.consultant.ru/cons/cgi/online.cgi?req=doc&base=LAW&n=353345&dst=100001#0EWChrSEZy47pmgQ1> (режим доступа - свободный), (дата обращения: 18.06.2022 г.).

обоснованной является содержащаяся в современной редакции ст. 41 УК РФ трактовка такого риска⁴. Мы, в очередной уже раз оказываемся в ситуации необходимости констатировать сложную ситуацию в вопросе корреляции как описанной нами выше ситуации, так и иных бланкетных норм, содержащихся в действующем сейчас российском национальном уголовном праве, с теоретическими положениями концепции разделения властей, также актуальными для современного российского правового пространства⁵. Снова можно вспомнить содержание ч. 1 ст. 1 УК РФ, в которой речь идет о том, что российское уголовное законодательство в настоящее время состоит сугубо из действующего УК РФ. В случае, если федеральному российскому законодателю важно установить в российском правовом пространстве положение о возможности анализируемого моратория, с нашей точки зрения, надлежит рекомендовать осуществить такую процедуру сугубо законодательной ветвью власти. Более того, при надлежащем соблюдении процедур соответствующих формальностей юридической техники. Несколько видоизмененной, могла бы оказаться, например, редакция указанных выше трех статей действующего УК РФ, в которых установлена возможность привлечения к уголовной ответственности за преступные деяния, связанные с процедурами банкротства. В принципе, не стоит исключать и возможности внесения определенных корректив в иные статьи УК РФ.

4. Уголовные дела и иные материалы, связанные с проявлениями криминальных банкротств, порой, имеют высокую общественную значимость, и оказываются касающимися больших групп представителей электората. Для увеличения качества современного российского правового поля, нам представляется необходимым рекомендовать федеральному отечественному законодателю дополнить действующий УПК РФ следующей нормой: “п. 6 ч. 1

⁴ "Уголовный кодекс Российской Федерации" от 13.06.1996 N 63-ФЗ (ред. от 25.03.2022) // URL: <https://www.consultant.ru/cons/cgi/online.cgi?req=doc&base=LAW&n=389498&dst=100167#DZFHhrSymATifcV81> (режим доступа - свободный), (дата обращения: 18.06.2022 г.).

⁵ Пикуров Н. И., Иванов Н.В. Бланкетная форма конструирования в уголовном праве // Юридическая техника. 2013. №7-2. URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/blanketnaya-forma-konstruirovaniya-v-ugolovnom-prave> (режим доступа - свободный), (дата обращения: 15.12.2021).

ст. 27 УПК РФ: Уголовное дело не может быть возбуждено, а возбужденное уголовное дело подлежит прекращению по следующим основаниям: ... в случае введения Правительством РФ в установленном порядке моратория на исполнение гражданско-процессуальной обязанности, составляющей сущность общественных отношений, требующих уголовно-правового регулирования по конкретному случаю”⁶. Стоит рассмотреть потенциальную возможность, впоследствии, по истечении периода времени, составляющего подобный мораторий исполнения соответствующих гражданско-правовых обязанностей, возобновления процедуры рассмотрения вопроса о возбуждении уголовного дела. Следует предположить возможность наличия весьма обоснованных возражений, авторы которых не смогут усмотреть актуальности подобной инновации, применительно именно к прекращению производства по подобному уголовному делу. В таких случаях вполне востребованным может оказаться дополнение соответствующей нормой УПК РФ в части об основаниях предварительного следствия (соответствующим проектом нормы п. 5 ч. 1 ст. 208 УПК РФ). С учетом высокой оригинальности рассматриваемого нами сегмента общественных отношений, отсутствия похожих примеров в истории развития системы российского права, можно рекомендовать инициирование процедуры рассмотрения Конституционным Судом РФ степени конституционности указанного выше Постановления Правительства РФ. Нам представляется, что и внесенные в УПК РФ коррективы, аналогичные предлагаемым нами выше, весьма вероятно, окажутся также предметом рассмотрения Конституционного Суда РФ. Можно предположить потребность в серьезной теоретической проработке подобного предложения, адресованного федеральному российскому законодателю. Масштабный мозговой штурм, который вполне способен заинтересовать многочисленных ученых, как специализирующихся сугубо в

⁶ "Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации" от 18.12.2001 N 174-ФЗ (ред. от 25.03.2022) // Некоммерческая интернет-версия КонсультантПлюс:
URL:<https://www.consultant.ru/cons/cgi/online.cgi?req=doc&base=LAW&n=412700&dst=100008#GFcPO3TEVrsD6eO51> (дата обращения: 18.04.2022 г.), (режим доступа - свободный).

конституционном праве, так и в целом ряде иных отраслей российского национального права, связанный с поиском наиболее приемлемого варианта решения настоящей проблемы, может быть произведен с использованием потенциала профессорско-преподавательского состава юридического факультета Саратовского национального исследовательского государственного университета имени Н.Г.Чернышевского. Существенное подспорье в решении такого кейса, имеющего высокой общественное значение, могут оказать и студенты магистратуры, бакалавриата указанного факультета, проявляющие стремление к научному творчеству. Весьма позитивной здесь могла бы оказаться реализация возможности организации и проведения международной научно-практической конференции по схожей проблематике. Не одни лишь юристы, а в кооперации своих научных усилий с политологами, представителями науки социальных коммуникаций и иных направлений. Позитивным может оказаться не ограничиваться лишь силами юридического факультета. Можно привлечь и потенциал экономического, философского и иных факультетов. Равно как и представителей иных учебных заведений. Для активизации научной активности в данном направлении можно внести тематику, связанную с подобными конституционно-правовыми, уголовно-правовыми, уголовно-процессуальными, криминалистическими, политологическими аспектами в перечень тем, рекомендуемых Советом работодателей юридического факультета СГУ им. Н.Г.Чернышевского для написания курсовых, выпускных квалификационных (бакалаврских и магистерских) работ, а также - и диссертационных исследований. В рассматриваемом нами случае интерес представляет и анализ сложившейся ситуации с точки зрения реализации концепции разделения властей. Положения норм УПК РФ, указанные выше, сейчас, фактически, оказываются скорректированными введенным Постановлением Правительства РФ мораторием. При внимательном рассмотрении проблемы весьма вероятным может оказаться принятие соответствующего Федерального закона по регулированию соответствующих сегментов общественных отношений. При

подобном варианте развития событий проблем, связанных с реализацией концепции разделения исполнительной и законодательной властей в условиях современной российской действительности, можно будет полностью избежать. В пользу такого варианта развития событий, как наиболее соответствующего идее концептуального поступательного развития правового государства, наглядно свидетельствует и потребность в законодательной регламентации фактически введенной указанным мораторием, объявленным федеральным российским Правительством, отсрочки применения соответствующих положений статей УК РФ, предусматривающих уголовную ответственность за преступления, связанные с криминальным банкротством. Как под сомнение по аналогичным основаниям становится возможным поставить соответствие концепции разделения властей содержания нормы, сформулированной в ст. 85 УК РФ, именуемой “Помилование”⁷. Соответственно, в идеальной ситуации, можно предположить, что судьбу конкретного правонарушителя, совершившего преступление, в России, как предполагается, должен решать сугубо суд (судья). Последующее изменение наказания, осуществляемое без судебного решения, фактически, способствует отходу от тезиса об определении наказания за конкретное преступления и в отношении индивидуально поименованного физического лица, являющегося правонарушителем, не только представителями судебной ветви власти в России. Рост авторитета судебной власти в российской реальности не может быть отделен от повышения пределов полномочий, предоставляемых по действующему сейчас законодательству представителям судебной ветви власти. Неоднозначное впечатление о необходимости правового регулирования может сложиться и применительно к кейсам, возникшим при осуждении конкретных правонарушителей приговором российского суда по уголовным делам по

⁷ "Уголовный кодекс Российской Федерации" от 13.06.1996 N 63-ФЗ (ред. от 25.03.2022) // Некоммерческая интернет-версия КонсультантПлюс:
URL: <https://www.consultant.ru/cons/cgi/online.cgi?req=doc&base=LAW&n=412702&dst=100424#fUPZO3T5lcP9u9K2> (дата обращения: 18.04.2022 г.), (режим доступа - свободный).

делам о криминальных банкротствах, по процедурам о банкротствах которых сейчас оказывается примененной введенная указанным выше Постановлением Правительства РФ. В этой ситуации, на наш взгляд, востребованной способна оказаться доскональная теоретическая проработка подобной ситуации. Различные споры, связанные с процедурой банкротства, способны, фактически, растягиваться на годы. При этом в сегодняшних условиях степень влияния требований о разумном сроке производства предварительного расследования по делу, приобретает сугубо национальный характер. Сохраняет свое действие ст. 6.1 УПК РФ, именуемая как: “Разумный срок уголовного судопроизводства”. Продолжает действовать Федеральный закон от 30.04.2010 N 68-ФЗ (ред. от 11.06.2022 г.) "О компенсации за нарушение права на судопроизводство в разумный срок или права на исполнение судебного акта в разумный срок"⁸. Аспект защиты прав человека в результате применения анализируемых нами выше законодательных конструкций и предлагаемых инноваций на разумный срок разрешения вопроса в рамках судопроизводства должен оставаться краеугольным. Любое достижение самого справедливого результата, оказавшееся отложенным на годы, способны не только существенно снизить значение подобного результата, а, иногда, вообще нивелировать его значение. Сформулированная нами теоретическая проблема: влияние введенного Постановлением Правительства РФ моратория на инициирование кредиторами процедуры банкротства на принятие решения о возбуждении уголовного дела (прекращении его, приостановлении производства по такому делу) по делам о криминальных банкротствах, требует комплексного научного анализа. Одним из предлагаемых нами вариантов решения является внесение соответствующих корректив в действующий УПК РФ. Вторым вариантом решения,

⁸ Федеральный закон от 30.04.2010 N 68-ФЗ (ред. от 11.06.2022 г.) "О компенсации за нарушение права на судопроизводство в разумный срок или права на исполнение судебного акта в разумный срок" // Некоммерческая интернет-версия КонсультантПлюс:
URL:<https://www.consultant.ru/cons/cgi/online.cgi?req=doc&base=LAW&n=209075&dst=100008#ordhO3Tc5CHuDamd1> (дата обращения: 18.06.2022 г.), (режим доступа - свободный).

предложенным нами выше, является мотивация компетентных субъектов и юридических лиц на возбуждение процедуры рассмотрения в Конституционном Суде РФ вопроса о соответствии указанного выше Постановления Правительства РФ нормам действующей редакции Конституции РФ. Третьим вариантом решения вполне способно стать принятие соответствующего Федерального закона РФ, взамен названного выше Постановления Правительства РФ. В итоге, можно будет избавиться от сомнений в соблюдении концепции разделения властей (как минимум, в данном конкретном сегменте общественных отношений).

5. Автором предлагается дополнить содержание ст. 2 Федерального закона “О несостоятельности (банкротстве)” прямым указанием на включение всех причитающихся (официально начисленных) сумм платежей (выплат) руководителю (прежнему руководителю) юридического лица, находящегося, фактически, в состоянии банкротстве, в структуру обязательных платежей, даже если они по каким-либо причинам не оказались в числе реально осуществленных. Подобная детализация в значительной мере снизит число потенциальных споров в дальнейшем. Как и всякая определенность в актуальном российском законодательстве, данная инновация может способствовать и снижению соответствующих пределов собственного усмотрения целого ряда лиц (физических, должностных и юридических), осуществляющих толкование указанного выше Федерального закона. В итоге, несомненно, снизится и потенциальная возможность коррупционных рисков в подобных ситуациях.

6. Один из законопроектов касается установления уголовной ответственности за факт преднамеренного или фиктивного банкротства кредитной, страховой организаций или негосударственного пенсионного фонда независимо от суммы причиненного ущерба. В этой связи предлагается дополнить Уголовный кодекс новыми статьями 195.1, 196.1, 197.1, содержащими как формальные, так и материальные составы преступлений и предполагающими специализированную ответственность для руководителей

таких организаций. Уголовно наказуемыми предлагается считать следующие действия: по ст. 195.1 – сокрытие имущества, имущественных прав, обязанностей, сведений об имуществе, отчуждение, уничтожение имущества, а также сокрытие, уничтожение, фальсификация бухгалтерских и иных учетных документов о деятельности должника-кредитной, страховой организации или негосударственного пенсионного фонда; неправомерное удовлетворение имущественных требований отдельных кредиторов за счет имущества указанных организаций-должников их руководителями в ущерб другим кредиторам, если оно совершено при наличии признаков банкротства и повлекло крупный ущерб, а также незаконное воспрепятствование деятельности арбитражного управляющего, конкурсного управляющего либо временной администрации, уклонение или отказ от передачи документов, необходимых для исполнения возложенных на них обязанностей, или имущества, принадлежащего организации-должнику; по ст. 196.1 – преднамеренное банкротство кредитной, страховой организации или негосударственного пенсионного фонда, то есть совершение действий (бездействия), заведомо влекущих неспособность таких организаций в полном объеме удовлетворить требования кредиторов по денежным обязательствам и (или) исполнить обязанность по уплате обязательных платежей; по ст. 197.1 – фиктивное банкротство кредитной организации, страховой организации или негосударственного пенсионного фонда, то есть заведомо ложное публичное объявление руководителем организации о своей несостоятельности. Сегодня, кроме того, мы видим и отсутствие четко и однозначно озвученной версии актуальной политики современного Российского государства в сфере совершенствования уголовного законодательства. Возможно, с официальным принятием подобной доктрины политики РФ в сфере уголовного права определенность сферы общественных отношений, связанных с проявлениями криминала в условиях банкротства, станет выше.

7. Упущенная выгода, наряду с реальным ущербом и убытками, также должны быть включены в понятие ущерб. Такой вывод следует сделать из

анализа смысла ст. 15 ГК РФ, именуемой: “Возмещение убытков”⁹. Весьма иллюстративным здесь можно назвать состоявшееся Постановление Конституционного Суда РФ, признавшего ч. 1 ст. 15 ГК РФ соответствующей Конституции РФ¹⁰. На наш субъективный взгляд, следуя п.12 ч. 2 Постановления Пленума Верховного Суда РФ “О практике рассмотрения судами гражданского иска по уголовному делу”¹¹, суд, рассматривая конкретное уголовное дело (в том числе и связанное с криминальным банкротством), должен передать такой гражданский иск, заявленный в рамках уголовного дела о взыскании с гражданского ответчика упущенной выгоды на самостоятельное разрешение в рамках гражданского судопроизводства. Хотя в проекте указанного Постановления Пленума Верховного Суда РФ прямо было поименовано указание на “упущенную выгоду”, из окончательной редакции Постановления это выражение было исключено. С учетом актуальности реализации сегодня концепции разделения властей можно считать подобную практику Пленума Верховного Суда РФ весьма в значительной степени ограничившей права соответствующих заинтересованных лиц. В качестве инновационного предложения нам видится формулировка, адресованная Пленуму Верховного Суда РФ в будущей редакции указанного постановления избавиться от подобного условия, в значительной степени усложняющего и замедляющего процесс взыскания и получения с гражданского истца по таким уголовным делам сумм в зачет

⁹ "Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая)" от 30.11.1994 N 51-ФЗ (ред. от 25.02.2022) // Некоммерческая Интернет-версия КонсультантПлюс:
URL:<https://www.consultant.ru/cons/cgi/online.cgi?req=doc&base=LAW&n=410306&dst=100091#Md94f8TmgULGUQ6F2> (дата обращения: 13.06.2022 г.), (режим доступа - свободный).

¹⁰ Постановление Конституционного Суда РФ от 02.07.2020 N 32-П "По делу о проверке конституционности пункта 1 статьи 15 и статьи 1064 Гражданского кодекса Российской Федерации, подпункта 14 пункта 1 статьи 31 Налогового кодекса Российской Федерации и части первой статьи 45 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации в связи с жалобой гражданина И.С. Машукова" // Некоммерческая Интернет-версия КонсультантПлюс:
URL:<https://www.consultant.ru/cons/cgi/online.cgi?req=doc&rnd=4b49kA&base=LAW&n=356399&dst=100050&field=134#dQh4f8TkJqPdEu4> (дата обращения: 13.06.2022 г.), (режим доступа - свободный).

¹¹ Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 13.10.2020 N 23 "О практике рассмотрения судами гражданского иска по уголовному делу" // некоммерческая интернет-версия КонсультантПлюс:
URL:<https://www.consultant.ru/cons/cgi/online.cgi?req=doc&base=LAW&n=365020&dst=100001#m8K8f8TIN0iUVhZW> (дата обращения: 13.06.2022 г.), (режим доступа - свободный).

упущенной выгоды. Значительных денежных средств для реализации подобного инновационного предложения - не потребуется.

8. Предоставление значительного объема в для оценки в условиях свободы усмотрения конкретным должностным лицом, осуществляющим применение соответствующих норм права (следователем, судьей и т.д.) норм ч. 3 ст. 195 УК РФ, способно создать излишние риски коррупционной опасности (коррупционный риск). Можно рекомендовать законодателю Российской Федерации в максимальной степени детализировать описание способов совершения указанного деликта. Хорошим примером в указанном отношении нам сможет послужить актуальная редакция УК КНР¹².

9. С внедрением российским федеральным законодателем свидетельского иммунитета для медиатора в уголовном процессе произойдет существенное обогащение теории свидетельского иммунитета в современном российском уголовном процессе. Соответствующие коррективы смогут достойно обогатить учение о государственной политике в сфере уголовного процесса. В отдаленной временной перспективе возможным представляется и включение соответствующего положения в один или несколько материально фиксированный (фиксированных) источник (источников) сегодняшней уголовно-процессуальной политики в Российской Федерации.

Цель магистерской работы: предполагается автором в осуществлении комплексного уголовно-правового и криминологического анализа составов преступлений, связанных напрямую с банкротством. Для этого в качестве задач были определены следующие: дать уголовно-правовую характеристику объекта анализируемых преступлений; изучить признаки объективной стороны таких деликтов; изучить признаки субъективной стороны составов преступлений, напрямую связанных с банкротством; изучить признаки

¹² Уголовный кодекс Китайской Народной Республики // Официальный сайт Посольства Китайской Народной Республики в Российской Федерации:
URL: <https://www.mfa.gov.cn/ce/cerus/rus/zfhz/zgflyd/t1330730.htm> (дата обращения: 18.06.2022 г.), (режим доступа - свободный).

субъекта подобных преступлений; изучить признаки субъективной стороны таких криминальных проявлений.

Апробация результатов исследования. По итогам авторских изысканий, анализа собранного материала, его синтеза были подготовлены и опубликованы несколько рукописей:

глава 3.2 Тучков К.В. (в соавторстве с научным руководителем, к.ю.н., доцентом Шошиным С.В.) в коллективной монографии: “Медиация: правовые, психологические и коммуникативные аспекты”: монография/ колл. авторов; под ред. Е.Н.Тогузаевой.- М.: РУСАЙНС, 2022.- 224с. (фактически соавторство не разделено)(Объем - 1 п.л.).

Тучков, К. В. Проблемные моменты реализации на практике норм экологического права на стадии банкротства субъектов предпринимательской деятельности: современное состояние и поиск траекторий решения / К. В. Тучков // Трансформация правовых институтов и методов обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия и экологической безопасности в России, странах СНГ и Европейского союза, на примере борьбы с коронавирусом «COVID- 19» : Материалы VIII Международной научно-практической конференции преподавателей, практических сотрудников, студентов, магистрантов, аспирантов, Саратов, 08 октября 2021 года. – Саратов: Издательство "Саратовский источник", 2021. – С. 226-229. – EDN KDRSPN.

Тучков, К. В. Эколого-правовое образование и экологическое воспитание: состояние и пути совершенствования в ноосферной парадигме развития / К. В. Тучков, Ф. С. Рубцов // Трансформация правовых институтов и методов обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия и экологической безопасности в России, странах СНГ и Европейского союза, на примере борьбы с коронавирусом «COVID- 19» : Материалы VIII Международной научно-практической конференции преподавателей,

практических сотрудников, студентов, магистрантов, аспирантов, Саратов, 08 октября 2021 года. – Саратов: Издательство "Саратовский источник", 2021. – С. 229-232. – EDN TCHQLF. (Соавторство фактически не разделено).

Основные результаты научного исследования, полученные автором в процессе создания настоящей магистерской работы, были публично доложены на указанных выше международных научно-практических конференциях. В этом нашла свое отражение их апробация.

Структура работы была определена ее предметом, целью и задачами. Сама магистерская работа состоит из введения, трех глав, заключения и списка использованных источников.

В первой главе рассматриваются объект и объективная сторона преступлений, предусмотренных ст. 195 УК РФ “Неправомерные действия при банкротстве”, ст. 196 УК РФ “Преднамеренное банкротство”, ст. 197 УК РФ “Фиктивное банкротство”. В параграфе 1.1 идет речь об объекте преступления. В параграфе 1.2. проводится анализ объективной стороны преступления.

Название главы 2 в магистерской работе сформулировано автором как: “Субъект и субъективная сторона преступлений, предусмотренных ст.ст. 195, 196, 197 УК РФ”. Для параграфа 2.1 избрана тема, определенная как: “Субъект преступления”. В параграфе 2.2 рассматривается проблематика, связанная с субъективной стороной преступления.

В структуре главы 3 оказались проанализированы разнообразные инновационные направления совершенствования правового регулирования в современной Российской Федерации вопросов, обусловленных проблемами квалификации уголовно наказуемых деликтов, связанных с банкротством. В третьей главе работы отсутствует деление на параграфы.

В заключение нашли свое отражение выводы, сформулированные по итогам исследования. В процессе авторского исследования уголовно-правовой (и схожей с ней) проблематики было установлено наличие многообразных траекторий, весьма привлекательных для совершенствования. Причем, это указание может оказаться применимым как, собственно, к национальному внутреннему уголовному законодательству, так и по отношению к практике его применения.

Хотя сегодня мы имеем весьма противоречивую судебную практику применения мер уголовного наказания за преступления, связанные с банкротством, до настоящего времени не принято соответствующее Постановление Пленума Верховного Суда РФ. С одной стороны, противники подобного способа решения проблемы могут сослаться на уже имеющееся Постановление Пленума Верховного Суда РФ, принятого непосредственного по анализу рассмотрения дел о банкротстве¹³, без указания на сущность уголовного преследования.

В любом случае, вне зависимости, будет ли принято в скорейшем времени подобное Постановление Пленума Верховного Суда РФ по уголовным делам о преступлениях, связанных с банкротством, традиционная, предшествующая такому принятию указанного судебного акта. процедура обобщения и анализа материалов судебных уголовных дел такой категории, могли бы существенно обогатить практику применения и теорию национального российского уголовного права. С другой стороны, существующие сейчас прокуроры-криминалисты, еще не переведенные из органов прокуратуры РФ в структуру следственного комитета РФ, в силу собственной высокой квалификации и отсутствия высокой загруженности

¹³Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 24.12.2020 N 44 "О некоторых вопросах применения положений статьи 9.1 Федерального закона от 26 октября 2002 года N 127-ФЗ "О несостоятельности (банкротстве)" // Некоммерческая Интернет-версия КонсультантПлюс: URL:<https://www.consultant.ru/cons/cgi/online.cgi?req=doc&base=LAW&n=372287&dst=100001#C12aQ9TmSQhBdDpM> (дата обращения: 21.06.2022 г.), (режим доступа - свободный).

собственным функционалом обязанностей, вполне способны произвести определенного рода исследование по соответствующим уголовным делам. Весьма показательны могут оказаться результаты подобного анализа по прекращенным или приостановленным по различным причинам таким уголовным делам. Соответствующие официально подготовленные информационные письма, подготовленные прокурорами-криминалистами по итогам подобных обобщений, в значительной степени смогли бы облегчить подготовку юристов в российских высших учебных заведениях. Общеизвестным является актуальность использования факторов, обусловленным современным развитием криминальных проявлений, в процессе планирования процесса дальнейшего развития российской национальной юридической науки. В указанном отношении с некоторой долей неоднозначности сейчас стоит оценивать перспективы межгосударственного (международного) сотрудничества в указанном аспекте общественных отношений. С Республикой Беларусь, в частности, указанное международное взаимодействие, безусловно, способно принести весьма весомые плоды. С некоторой долей критики, однако, весьма пристально можно оценить и перспективы сотрудничества с иными государствами, входящими сегодня в структуру СНГ. И этот круг потенциальных участников международного сотрудничества - продолжает оставаться сейчас открытым.