

УДК 34.343.7

ПРОБЛЕМЫ ОПРЕДЕЛЕНИЯ ПРАВОВОЙ ПРИРОДЫ КРИПТОВАЛЮТЫ КАК ОБЪЕКТА ПРЕСТУПЛЕНИЯ ПРИ ЛЕГАЛИЗАЦИИ (ОТМЫВАНИИ)

Доржиев Зоригто Баторович*,

магистрант Забайкальского государственного университета,
кафедра уголовного права и уголовного процесса
672039, г. Чита, ул.Александрово-Заводская, д.46 «А»,
zoridd@yandex.ru

Аннотация

Цель: проведение анализа оборота криптовалюты и исследование проблем в России с определением предмета преступления криптовалюты.

Методы: методологическую основу исследования составляет совокупность методов научного познания, в том числе анализ, сравнение, теоретико-правовое прогнозирование, а также анализ и обобщение специальной литературы и публикаций в периодических изданиях отечественных ученых-правоведов.

Результаты: отмечаются разные подходы в регулировании вопросов криптовалюты в разных сферах. Криптовалюта ни кем не регулируется, она формируется в блокчейне. Владелец нигде не регистрируется и полная анонимность собственности. Зачастую это привлекает лиц, кто не желает официально хранить, перечислять, регистрировать, отчитываться за свои средства. Не принятие в Российской Федерации криптовалюты как денежных средств, средств платежа и запрет оплаты ими товаров и услуг, вызывает сложности легального введения их оборот и контроля за их оборотом. Угроза для национальной безопасности нашего государства от их нелегального оборота бесспорна. Не урегулированность их легального оборота приводит к сложностям защиты гражданских прав и расследованию преступлений. В работе анализируются разные подходы к отнесению их к охраняемому объекту и средству преступления. Правоприменители вынуждены решать вопросы о квалификации и определения их как объектов гражданского оборота и предметов преступления, что отражено в работе.

Научная новизна: в работе приведена оценка имеющихся в научной литературе и нормативно-правовой базе норм права, которыми могут регулироваться правоотношения в сфере их оборота и правовые позиции по определению существа их природы.

Практическая значимость: обусловлена отсутствием в настоящее время правовой базы по комплексному регулированию оборота криптовалюты и предотвращения совершения преступления с их использованием и защиты имущественных интересов, лиц, ими владеющими.

Ключевые слова: криптовалюта, биткоин, легализация (отмывание) денежных средств.

* Научный руководитель: Фирсов Олег Вячеславович, к.ю.н., доцент кафедры уголовного права и уголовного процесса, Забайкальский государственный университет, 672039, г. Чита, ул.Александрово-Заводская, д.46 «А», lawinstitute2011@gmail.com

PROBLEMS OF DETERMINING THE LEGAL NATURE OF CRYPTOCURRENCY AS AN OBJECT OF A CRIME DURING LEGALIZATION (LAUNDERING)

Zorigto B. Dorzhiev**,

graduate student of the Transbaikal State University,
Department of Criminal Law,
672039, Chita, Alexandro-Zavodskaya st., 46 "A",
zoridd@yandex.ru

ABSTRACT

Purpose: to analyze the circulation of cryptocurrencies and study problems in Russia with the definition of the subject of a cryptocurrency crime.

Methods: the methodological basis of the study is a set of methods of scientific knowledge, including analysis, comparison, theoretical and legal forecasting, as well as analysis and generalization of special literature and publications in periodicals of domestic legal scholars.

Results: there are different approaches to regulating cryptocurrency issues in different areas. Cryptocurrency is not regulated by anyone, it is formed in the blockchain. The owner is not registered anywhere and the property is completely anonymous. Often this attracts people who do not want to officially store, transfer, register, account for their funds. The non-acceptance of cryptocurrency in the Russian Federation as money, means of payment and the prohibition of payment for goods and services by them causes difficulties in the legal introduction of their circulation and control over their circulation. The threat to the national security of our state from their illegal circulation is indisputable. The lack of regulation of their legal turnover leads to difficulties in protecting civil rights and investigating crimes. The paper analyzes different approaches to classifying them as a protected object and a means of crime. Law enforcers are forced to resolve issues of qualification and definition of them as objects of civil circulation and objects of crime, which is reflected in the work.

Scientific novelty: the paper provides an assessment of the norms of law available in the scientific literature and the regulatory framework, which can regulate legal relations in the sphere of their circulation and legal positions to determine the essence of their nature.

Practical significance: due to the current lack of a legal framework for the comprehensive regulation of the circulation of crypto-currencies and the prevention of crimes with their use and the protection of property interests, persons owning them.

Keywords: cryptocurrency, bitcoin, legalization (laundering) of money.

В условиях развивающихся технологий и информатизации все больше проблем встают перед правоприменителем.оборот криптовалюты носит международный характер с использованием блокчейн-технологий.

**Scientific adviser: Firsov Oleg Vyacheslavovich, PhD in Law, Associate Professor of the Department of Criminal Law and Criminal Procedure, Transbaikal State University, 672039, Chita, Alexandro-Zavodskaya st., 46 "A", lawinstitute 2011@gmail.com

Отмыванием криптовалют, полученных преступным путем становится большой проблемой каждого государства. Редко возникают сложности при раскрытии преступлений при легализации денежных средств, в отличие от криптовалют.

Законодательством Российской Федерации в ст. 174 и 174.1 Уголовного кодекса Российской Федерации¹ предусматривается ответственность за легализацию (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом (другими лицами) в результате совершения им преступления, за совершение финансовых операций и других сделок с денежными средствами или иным имуществом в целях придания правомерного вида владению, пользованию и распоряжению указанными денежными средствами или иным имуществом.

Есть вопросы по отнесению криптовалют в России к денежным средствам или иному имуществу.

Законодатель делает попытки законодательно урегулировать оборот криптовалюты в России, но возникают сложности ее легализации.

Понятие криптовалюты в Российской Федерации законодательно не определено. Были попытки законодательно закрепить криптовалюту в России, но ее удалили из законопроекта. В федеральном законе от 31 июля 2020 г. N 259-ФЗ "О цифровых активах..." включено понятие "цифровая валюта", которую используют в качестве средства платежа или как инвестицию.

Тем не менее, цифровая валюта не может быть приравнена к криптовалюте в связи с тем, что значение криптовалюты, способ ее получения отличается, у нее есть определенная ценность по курсу может быть предметом гражданского оборота, сделки и может быть взыскана [1, с. 83].

Цифровая валюта шире по понятию и возможностью ее оборота в России, чем криптовалюта. В указанном законе предусматривается их оборот, если их привязка к доменным именам из российской доменной зоны и информационные сети, размещенные в РФ. Цифровую валюту запрещено использовать как средство оплаты (ст. 14 ФЗ №259-ФЗ²).

Законодатель ввел в гражданский оборот как объект – «Цифровые права» законом от 18.03.2019 г. № 34.-ФЗ³ в ст. 128 ГК РФ.

В ст. 141.1 ГК РФ⁴ дал расшифровку «Цифровые права», их природа определяется правилами информационной системы как обязательственные и другие права. Оборот ограничен информационной системой, без необходимости обращения к третьему лицу.

Определив законодательно «Цифровые права», законодатель дает возможность урегулировать оборот и функциональность криптовалюты [2, с.118]. Это было предметом анализа и обсуждения во многих работах [3, с.15; 4 - 7], задумывалось, что будет самостоятельный закон для определения оборота крип.ты и ЦФА. Но законодатель под противодействие ЦБ РФ исключил их из проекта.

В настоящее время необходимость введения в правовую среду оборота в цифровом поле, что затрудняется, если нет понимания существа и природы отношений, связанных с системой ЦФА и криптовалют, в частности,» [8, с.26; 9, с.12;10, с.40; 11, с. 194].

Правовой вакуум и отсутствие закрепления в нормах относительно криптовалюты, как охраняемого объекта оборота, подвергает риску каких либо действий от сторон правоотношений [12, с.8].

¹ Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 № 63-ФЗ (ред. от 24.09.2022)

² Федеральный закон от 31.07.2020 N 259-ФЗ "О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации"(ред. от 14.07.2022)

³ Федеральный закон от 18.03.2019 N 34-ФЗ "О внесении изменений в части первую, вторую и статью 1124 части третьей Гражданского кодекса Российской Федерации"

⁴ "Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая)" от 30.11.1994 N 51-ФЗ (ред. от 25.02.2022)

Пока не был принят закон №34-ФЗ о введении цифровых прав в гражданское законодательство, арбитражные суды в банкротных делах решали вопросы судьбы имущественных прав. Так, отказал финуправляющему во включении криптовалюты в конкурсную массу, поскольку криптовалюта не объект оборота и не урегулирован оборот. 9 арбитражный апелляционный суд, не согласился с мнением нижестоящего суда и указал, что должника должен передать финуправляющему информацию к электронному кошельку и внести их в конкурсную массу как "иное имущество" [13]. Согласно зак.ону №34-ФЗ крипто отнесена к категории цифровых прав, что привело к значительным сложностям по отнесению крипты к категории "иного имущества" [14].

Возникают вопросы защиты прав владельцев криптовалюты. Учет криптовалюты отдельным регулятором не предусмотрен, он не прозрачен, нет ответственного за ведение реестра об их обороте. Как исполнять решение суда, если информацию к кошельку имеет только ее владелец?

Отсутствие регулирования приводит к разным подходам и определению терминов в практике. Суды по-разному определяют понятие и правовую природу крипты. Забайкальский краевой суд (дело №22-500/2017) - виртуальные деньги. Арбитражный суд г. Москвы (дело № А41-94274/15) - средство для ведения расчетных счетов в цифровой форме. СИП по делу № СИП-368/2016 - пиринговая платежная система, использующая одноименную единицу расчета. Приморский районный суд (решение №2-7811/2017) как денежный суррогат. Городской суд г. Анапы (решение №2-869/2016) - виртуальное платежное средство и средство накопления.

Арбитражный суд МО признал в качестве имущества биткойны и обязал передать данные финансовому управляющему [15].

Процессуально к предметам преступлений обозначен термин "виртуальные активы" к которым относят криптовалюту⁵.

Вышеперечисленное, свидетельствует о разных подходах в регулировании вопросов криптовалюты в разных сферах.

Приведенные положения подтверждают насущность проблемы и сложности их регулирования крипты в России. Отсутствие запрета на владение криптой, но расплачиваться ими запрещено. Но если за них можно приобрести товары в интернете, оплатить услуги, перевести деньги без учета государством, проконтролировать это затруднительно, поэтому они находятся в теневом секторе. Это негативно сказывается на защите имущественных прав граждан, на контроле государства за оборотом денежных средств, противодействии финансированию запрещенных организаций в России, что в целом угрожает национальной безопасности государства.

Необходимо закрепление в законе понятия криптовалюты и правовое регулирование ее оборота в России. С учетом природы и свойств криптовалюты, среды их использования способствуют использовать их в обход правового поля государств и легализовать (отмывать) денежные средства [16, с.120].

Разъяснено в п. 10 Постановления Пленума ВС РФ, что исходя из положений п.1 ст.6 Конвенции об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности от 8.11.1990 г. и п. 1 ст. 9 Конвенции СЕ об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности и о финансировании терроризма от 16.05.2005 г. под намерением законности обладания денежными средствами или иным имуществом, полученных противоправным путем (предусмотренных ст.ст. 174 и 174.1 УК), следует понимать утаивание противоправного завладения, размещения, движения

⁵ Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 26.02.2019 N 1 "О внесении изменений в постановление Пленума Верховного Суда Российской Федерации от 7 июля 2015 года N 32 "О судебной практике по делам о легализации (отмывании) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем, и о приобретении или сбыте имущества, заведомо добытого преступным путем"

имущества или прав на него. Законность владения определяется путем доказательств, фактов, поведения виновного лица.

Согласимся с мнением Кучерова И.И. и Печегина Д.А., что обоснованные и продуманные правовые меры способствуют созданию антиотмывочных стандартов и защиту имущественных интересов участников криптовалютных транзакций [17, с. 14].

Для регулирования правоотношений в указанной сфере, необходимо нормативное закрепление понятий, определений и правил их оборота криптовалюты в связи со стремительным ростом числа посягательств и использование как предмет преступной деятельности в отмывании средств.

Касаемо уголовно-правовых критериев определения криптовалюты как предмета преступления или средства совершения преступления необходимо определение его хотя бы как имущество.

Они не регламентированы законом, сложно отследить законность их приобретения и чистоту происхождения, это приводит к сложности доказывания определения их как объекта состава статьи 1741 УК РФ.

Таким образом, необходимость введения в правовое поле понятия криптовалюта и закрепление как «иного имущества» позволит правоприменителю единообразно при защите имущественных интересов граждан и при расследовании преступлений. Принимаемый закон о порядке майнинга, позволит регулировать деятельность по ее добыче, но распоряжение ею, остается в «серой зоне», что приводит к необходимости правового регулирования.

Список литературы:

1. Егорова М.А., Кожевина О.В. Место криптовалюты в системе объектов гражданских прав // Актуальные проблемы российского права. 2020. N 1. С. 81 - 91.
2. Карелина С.А., Фролов И.В. Правовое регулирование обращения криптовалюты в России: проблемы правоприменения в экономической деятельности и сфере несостоятельности (банкротства) // Правовое регулирование экономических отношений в современных условиях развития цифровой экономики: Монография / отв. ред. В.А. Вайпан, М.А. Егорова. М., 2019. С. 118 - 121.
3. Сидоренко Э.Л., Хисамова З.И. Российская концепция регулирования рынка цифровых активов: реалии и перспективы // Право и экономика. 2019. N 2. С. 5 - 12;
4. А. Аксенов: криптовалюта – финансовый инструмент [Электронный ресурс] – Режим доступа URL: <http://komitet2-12.km.duma.gov.ru/Novosti-Komiteta/item/15431704> (дата обращения: 05.04.2022);
5. Путин поручил Госдуме принять закон о цифровых активах до 1 июля [Электронный ресурс] // URL: <http://currencies.ru/putin-poruchil-gosdume-prinyat-zakon-tsifrovyyh-aktivah-19022811510882.htm> (дата обращения: 05.04.2022);
6. Солодков А. "Цифровой пакет": когда Госдума примет законы о криптовалюте? [Электронный ресурс] – Режим доступа URL: <https://bloomchain.ru/cryptocurrency/tsifrovoj-paket-kogda-gosduma-primet-zakony-o-kriptovalyute/> (дата обращения: 05.04.2022);
7. Дузенко Д. Госдума РФ отложила рассмотрение законопроекта о цифровых финансовых активах [Электронный ресурс] – Режим доступа URL:

<https://cryptofeed.ru/news/gosduma-rf-otlozhila-rassmotrenie-zakonoproekta-o-cifrovyyh-finansovyh-aktivah/> (дата обращения: 09.07.2022).

8. Беломытцева О.С. О понятии криптовалюты биткоин в рамках мнений финансовых регуляторов и контексте частных электронных денег // Проблемы учета и финансов. 2014. N 2 (14). С. 26 - 28;
9. Хидзев А.Т. Криптовалюта: правовые подходы к формированию понятия // Право и современные государства. 2014. N 4. С. 10 - 15;
10. Марамыгин М.С., Прокофьева Е.Н., Маркова А.А. Экономическая природа и проблемы использования виртуальных денег (криптовалют) // Известия УрГЭУ. 2015. N 2 (58). С. 37 - 43;
11. Сидоренко Э.Л. Криптовалюта как новый юридический феномен // Общество и право. 2016. N 3 (57). С. 193 - 197.
12. Перов В.А. Криптовалюта как объект гражданского права // Гражданское право. 2017. N 5. С. 8.
13. Арбитражный суд города Москвы. Дело N A40-124668/2017 [Электронный ресурс] – Режим доступа URL: https://kad.arbitr.ru/PdfDocument/3e155cd1-6bce-478a-bb76-1146d2e61a4a/58af451a-bfa3-4723-ab0d-d149aafecd88/A40-124668-2017_20180515_Postanovlenie_apelljacionnoj_instancii.pdf (дата обращения: 05.08.2022).
14. Фролов И.В. «Криптовалюта как цифровой финансовый актив в Российской юрисдикции: к вопросу о вещной или обязательственной природе» [Электронный ресурс] – Режим доступа URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/tsifrovye-aktivy-kak-tovar-v-kontekste-antimonopolnogo-regulirovaniya> (дата обращения 24.11.2022)
15. Арбитражный суд Московской области по делу № А40-12639/16 [Электронный ресурс] – Режим доступа URL: <https://kad.arbitr.ru/Card/20e775a4-29e1-4d7a-bfb7-d4f42d3106ec> (дата обращения: 05.08.2022).
16. Кучина Я.О. Оборот криптовалюты как объект преступления и доктринальные ошибки его восприятия // Актуальные проблемы российского права. 2020. N 4. С. 118 - 127.
17. Кучеров И.И., Печегин Д.А. К вопросу о легитимации криптовалют в зарубежных странах // Финансовое право. 2020. N 4. С. 12 - 15.

References:

1. Egorova M.A., Kozhevina O.V. The place of cryptocurrency in the sphere of private law // Actual problems of Russian law. 2020. No. 1. P. 81 - 91.
2. Karelina S.A., Frolov I.V. Legal regulation of solving the problems of cryptocurrency in Russia: problems of law enforcement in economic activity and the sphere of insolvency (bankruptcy) // Legal regulation of economic relations in modern conditions of the development of the digital economy: Monograph / otv. ed. V.A. Vaypan, M.A. Egorova. M., 2019. S. 118 - 121.
3. Sidorenko E.L., Khisamova Z.I. The Russian Concept of Digital Assets Market Regulation: Realities and Prospects // Law and Economics. 2019. No. 2. P. 5 - 12;

4. A. Aksakov: Cryptocurrency - a financial instrument [Electronic resource] - Access mode URL: <http://komitet2-12.km.duma.gov.ru/Novosti-Komiteta/item/15431704> (date of access: 04/05/2022) ;
5. Putin instructed the State Duma the law on digital assets until July 1 [Electronic resource] // URL: <http://currencies.ru/putin-poruchil-gosdume-prinyat-zakon-tifrovyyh-aktivah-19022811510882.htm> (date of access: 05.04 .2022);
6. Solodkov A. "Digital package": when will the State Duma adopt a law on cryptocurrency? [Electronic resource] – URL access mode: <https://bloomchain.ru/cryptocurrency/tifrovoj-paket-kogda-gosduma-primet-zakony-o-kriptovalyute/> (date of access: 04/05/2022);
7. Duzenko D. The State Duma of the Russian Federation postponed consideration of the review on digital financial assets [Electronic resource] - Access mode URL: <https://cryptofeed.ru/news/gosduma-rf-otlozhila-rassmotrenie-zakonoproekta-o-cifrovyyh-finansovyh-aktivah/> (date of access: 07/09/2022).
8. Belomytseva O.S. On the Concept of Cryptocurrency in the Opinion of Financial Regulators and Electronic Money Specialties // Problems of Accounting and Finance. 2014. No. 2 (14). pp. 26 - 28;
9. Khidzev A.T. Cryptocurrency: legal approaches to the formation of the concept // Law and the modern state. 2014. No. 4. P. 10 - 15;
10. Maramygin M.S., Prokofieva E.N., Markova A.A. Economic nature and problems of using virtual money (cryptocurrencies) // Izvestiya USUE. 2015. No. 2 (58). pp. 37 - 43;
11. Sidorenko E.L. Cryptocurrency as a new legal phenomenon // Society and Law. 2016. No. 3 (57). pp. 193 - 197.
12. Perov V.A. Cryptocurrency as an object of existing rights // Civil law. 2017. No. 5. P. 8.
13. Moscow Arbitration Court. Case N A40-124668/2017 [Electronic resource] - Access mode URL: https://kad.arbitr.ru/PdfDocument/3e155cd1-6bce-478a-bb76-1146d2e61a4a/58af451a-bfa3-4723-ab0d-d149aafecd88/A40-124668-2017_20180515_Resolution_of_the_appeal_instance.pdf (date of access: 08/05/2022).
14. Frolov I.V. "Cryptocurrency as a financial asset in the Russian jurisdiction: on the issue of real or liability nature" [Electronic resource] - Access mode URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/tsifrovye-aktivy-kak-tovar-v-kontekste-antimonopoly-regulation> (accessed 24.11.2022)
15. Arbitration Court of the Moscow Region in case No. A40-12639/16 [Electronic resource] - Access mode URL: <https://kad.arbitr.ru/Card/20e775a4-29e1-4d7a-bfb7-d4f42d3106ec> (date of access: 05.08. 2019). 2022).
16. Kuchina Ya.O. Cryptocurrency turnover as detection and recommended errors of its detection // Actual problems of Russian law. 2020. No. 4. P. 118 - 127.
17. Kucherov I.I., Pechegin D.A. On the question of the legitimation of crypto-currencies in foreign countries // Financial Law. 2020. No. 4. P. 12 - 15.