

УДК 343

**СУБЪЕКТЫ ЛЕГАЛИЗАЦИИ (ОТМЫВАНИЯ) ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ИЛИ ИНОГО ИМУЩЕСТВА, ПРИОБРЕТЕННЫХ ПРЕСТУПНЫМ ПУТЕМ**

Черненко Ю. А.

Высшая школа публичного права

Тихоокеанский государственный университет

Хабаровск, Россия

Якунин Д.В.

Кандидат юридических наук, доцент,

Высшая школа публичного права

Тихоокеанский государственный университет

Хабаровск, Россия

Аннотация

Данное исследование посвящено субъектам преступления, квалифицируемого по статье 174 УК РФ. В статье рассмотрены возможные субъекты, а также особенности их определения и проблемы, с которыми могут сталкиваться представители следственных органов. При этом указывается на проблему привлечения к уголовной ответственности бенефициарных владельцев бизнеса, использующих услуги подставных лиц, а также сложности, с которыми сталкивается как сторона защиты, так и обвинения: уголовное преследование по признаку предпринимательства; сложность разграничения преступления и легальной экономической деятельности. В заключении автор указывает на необходимость увеличения минимального размера штрафных санкций, отмечая несообразность причиняемого вреда и наказания, а также предлагает дополнить части 3,4 статьи 174 УК РФ составом с отягчающими обстоятельствами – «с использованием подставных лиц».

Ключевые слова: легализация, отмывание, номинальный директор, преступления несовершеннолетних, экономические преступления, предпринимательская деятельность.

***SUBJECTS OF LEGALISATION (LAUNDERING) OF MONEY OR OTHER
PROPERTY ACQUIRED BY CRIMINAL MEANS***

Chernenko I. A.

The Higher School of Public Law

Pacific State University

Khabarovsk, Russia

Yakunin D. V.

Candidate of Legal Sciences, Associate Professor,

The Higher School of Public Law

Pacific State University

Khabarovsk, Russia

Annotation

This study is devoted to the subjects of a crime qualified under Article 174 of the Criminal Code of the Russian Federation. The article discusses possible subjects, as well as the features of their definition and the problems that representatives of investigative bodies may face. At the same time, the problem of criminal prosecution of beneficial business owners using the services of nominees is indicated, as well as the difficulties faced by both the defence and the prosecution: criminal prosecution on the basis of entrepreneurship; difficulty in distinguishing between crime and legal economic activity. In conclusion, the author points out the need to increase the minimum amount of penalties, noting the dis-proportionality of the harm caused and the punishment, and proposes to supplement parts 3, 4 of Article 174 of the Criminal Code of the Russian Federation with aggravated circumstances - "with the use of straw men".

Keywords: legalization, laundering, straw man, juvenile crimes, economic crimes, entrepreneurial activity.

Определение субъектов легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем, представляется одной из сложнейших задач для следственных органов. Это связано со сложностью финансово-экономических цепочек, а также косвенным участием множества лиц, которые могут не иметь прямого отношения к преступлению. Квалификация по статье 174 УК РФ за последние 5 лет – достаточно редкое явление для судебной практики. Поэтому изучение подобных вопросов представляется актуальным для современного уголовного права.

В УК РФ в части 1 статьи 174 под легализацией (отмывания) денежных средств понимается совершение финансовых операций и других сделок с денежными средствами или иным имуществом, заведомо приобретенными другими лицами преступным путем, в целях придания правомерного вида владению, пользованию и распоряжению указанными денежными средствами или иным имуществом [8]. Содержание вышеуказанной нормы указывает, что для данного вида преступлений с точки зрения определения состава существуют как непосредственные субъекты преступления, так и третьи лица, также совершающие предиктное преступление. Как разъясняется в Постановлении Пленума Верховного Суда РФ от 07.07.2015 N 32 в пункте 1, под денежными средствами здесь понимаются практически любые финансовые средства, в том числе ценные бумаги и электронные средства платежа [5].

Субъектами преступления в данном случае являются физические вменяемые лица, достигшие 16-летнего возраста и имеющие гражданские права для осуществления сделки, которая может выступать как легализующая имущество, приобретенное преступным путем третьими лицами. При этом данное преступление подразумевает составы, где субъектами выступают представители организованной группы лиц либо группы по предварительному

Дневник науки | www.dnevniknauki.ru | СМИ Эл № ФС 77-68405 ISSN 2541-8327

сговору, а также должностные лица (например, руководители разного уровня коммерческих и некоммерческих организаций, государственные служащие). Определенную проблему составляет вопрос отношения бенефициарных владельцев бизнеса, которые пользуются услугами подставных лиц, к данному преступлению, так как здесь возникает проблема квалификации. Действия таких бенефициаров могут быть квалифицированы по статьям 173.1, 173.2 УК РФ.

Среди несовершеннолетних особенно развито так называемое дропперство – передача доступа с правом управления к собственному банковскому счету. Лица, младше 18 лет, в отличие от совершеннолетних, в целом не подходят под роль номинального учредителя либо директора, поэтому для данной категории граждан имеется опасность вовлечения в преступные схемы с отмыванием денежных средств на счет физического лица. Ранее такие преступления квалифицировались по статье 174 УК РФ, но с внесением изменений в статью 187 УК РФ путем дополнения частями 3-6 данные действия уже не будут подпадать под легализацию денежных средств, приобретенных другими лицами преступным путем, причем ответственность для вышеобозначенной статьи будет наступать с 16 лет. Здесь следует упомянуть, что самостоятельное открытие банковского счета в РФ доступно с 14 лет (подпункт 3 пункта 2 статьи 26 ГК РФ) [2]. Представляется интересной точка зрения О.В. Зайцевой, согласно которой предоставление доступа к собственному счету выступает целью преступления, поэтому борьба с дропперством должна основываться на правовом просвещении, а не введении новых статей в УК РФ [3, с. 138]. Возраст, с которого физическое лицо имеет право на осуществление предпринимательской деятельности, начинается с 14 лет, однако законодатель предусмотрел, что только с 18 лет регистрация бизнеса допускается без участия родителей (статья 26 ГК РФ) [2]. Отметим, что анализ судебной практики показывает, что несовершеннолетние практически не привлекаются к ответственности по данному составу преступления.

Так как рассматриваемое нами преступление является экономическим, то и к его субъектам крайне часто относятся представители предпринимательского сообщества. При этом меры, осуществляемые банками в рамках ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», с одной стороны, являются профилактическими, с другой стороны, ограничивают честных предпринимателей в ведении бизнеса [9]. Блокировки счетов со стороны банков зачастую ведут к конфликтам с клиентами, при этом данные действия мотивируются «непонятными» операциями, что в целом весьма субъективно [4, с.329]. На наш взгляд, сама по себе предпринимательская деятельность не может и не должна расцениваться как действия, сопряженные с совершением преступления. Более того, предприниматели сами выступают здесь как лица, против которых совершаются те или иные противоправные действия, квалифицируемые по статье 174 УК РФ [1, с. 23]. В целом, проблема разграничения реальной предпринимательской деятельности и отмывания денег крайне остра с точки зрения доказывания, поэтому, как показывает судебная практика, подобные обвинения следует основывать на свидетельских показаниях, а также реальных результатах осуществления тех или иных сделок. Например, подобно делу было рассмотрено Нальчикским городским судом, в котором на основании свидетельских показаний было доказано, что денежные средства в рамках госконтракта перечислялись на счет фирмы-однодневки, которая, в свою очередь, выводила денежные средства на счет фиктивных индивидуальных предпринимателей [6].

Как указывалось выше, для данного преступления возможно совершение группой лиц по предварительному сговору. Интересно, что по данным портала «Судебная статистика РФ», в 2024 году суды 2 раза определяли, что преступление совершается одним лицом и 2 раза группой лиц либо организованной группой [7]. При этом, в случае если какое-либо лицо из этой группы не было осведомлено о готовящемся преступлении, то оно не является субъектом преступления, Дневник науки | www.dnevniknauki.ru | СМИ Эл № ФС 77-68405 ISSN 2541-8327

следовательно, от этого лица может зависеть определение группового состава. Например, если покупатель не был осведомлен о преступном характере имущества, то он не подлежит уголовной ответственности. Если же у него имелись такие сведения, то такое преступление следует квалифицировать как совершенное группой лиц, то есть по пункту «а» части 3 статьи 174 УК РФ. Разумеется, такая осведомленность для следствия – это предмет доказывания, в то время как для защиты – один из аспектов, вокруг которого будет выстраиваться правовая позиция. Если же преступление квалифицируется как совершенное организованной группой, то, исходя из общего правила части 3 статьи 35 УК РФ, такая организованная группа должна иметь лидера (руководителя).

С точки зрения определения виновных в данном контексте представляется актуальной и целесообразной проверка ближайших родственников первичных подозреваемых. Данная точка зрения поддерживается на уровне администрации Президента РФ и Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег. Кроме того, задачей следствия всегда выступает определение бенефициарного владельца, а не лица, содержащегося, к примеру, в Едином государственном реестре юридических лиц.

Несмотря на то, что юридические лица могут являться активными участниками легализации, они не могут быть привлечены к уголовной ответственности в российской юрисдикции, что не отменяет применения санкций уголовного законодательства в других государствах. При этом подобные меры обсуждаются в рамках Совета Европы, что свидетельствует о том, что введение уголовной ответственности по ряду статей для определенного рода преступлений для юридических лиц выступает, по крайней мере, одной из возможных перспектив развития законодательства. Несмотря на выход РФ из вышеназванной организации, правоприменительная и нормативная практика данного института не может игнорироваться, когда речь идет об экономических преступлениях, например, в сфере международной торговли. Преступления,

квалифицируемые по статьям 174, 174.1 УК РФ, на наш взгляд, могут выступать приоритетными для таких изменений.

Таким образом, к возможным субъектам преступления по статье 174 УК РФ, относятся: лица, достигшие 16-летнего возраста; руководители коммерческих и некоммерческих организаций, руководители государственных учреждений, вне зависимости от гражданства; группы лиц, а также организованные группы. Определенную проблему разграничения данного вида преступлений, заключаются в отнесении фактических бенефициаров бизнеса, использующих подставных лиц. Представляется, что для последней группы преступление следует выделить в отдельный состав, подразумевающий более тяжелое наказание в случаях, если такие подставные лица выступают в роли потерпевших (например, вследствие кражи паспортных данных). Для этого следует дополнить части 3,4 статьи 174 УК РФ пунктами «в», обозначив их как «с использованием подставных лиц».

Кроме того, стоит признать, что наказания за подобного рода преступления несопоставимы с причиненным ущербом. Так, за ущерб в десятки миллионов рублей судом может быть назначен штраф в 100 тысяч рублей с условным наказанием в виде лишения свободы на 2 года. На наш взгляд, минимальные размеры штрафных санкций по статье 174 УК РФ следует увеличить в 10 раз, что представляется логичным, во-первых, с учетом инфляции, во-вторых, с тем, что последняя редакция статьи датируется 28 июня 2013 года.

Библиографический список:

1. Байбекова Э.Ф. Понятие и признаки незаконного предпринимательства на современном этапе развития уголовного законодательства в Российской Федерации / Э.Ф. Байбекова // Актуальные проблемы современной юридической науки и практики: сборник трудов, посвященный 90-летию основания Астраханского государственного университета и 25-летию организации и деятельности юридического факультета Астраханского государственного университета. – (Астрахань, 1 января – 31 декабря 2022 года). – С. 23-26.

2. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая) от 30.11.1994 N 51-ФЗ (ред. от 08.08.2024, с изм. от 31.10.2024) // Российская газета, N 238-239, 08.12.1994.

3. Зайцева О.В. Уголовная ответственности дропперов: за и против / О.В. Зайцева // Вестник Саратовской государственной юридической академии №6(161). – Саратов. – 2024. – С. 138-146.

4. Коновалов А.С. Проблема блокировки банковских счетов предпринимателей в результате применения законодательства о противодействии легализации доходов, полученных незаконным путем / А.С. Коновалов // Наукосфера №4-2. – Смоленск. – 2021. – С. 329-336.

5. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 07.07.2015 N 32 (ред. от 26.02.2019) «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» // «Российская газета», N 151, 13.07.2015.

6. Приговор № 1-1183/2023 1-1408/2022 1-176/2024 от 25 марта 2024 г. Нальчикского городского суда // [Электронный ресурс]. – URL: //sudact.ru/regular/doc/sDXUwpVK88bU/ (дата обращения: 21.06.2025).

7. Судебная статистика по статьям УК // Официальный сайте ООО «ПИК-пресс». – [Электронный ресурс]. – URL: <https://stat.xn----7sbqk8achja.xn--p1ai/stats/ug/t/14/s/17> (дата обращения: 21.06.2025).

8. Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 N 63-ФЗ (ред. от 21.04.2025) // Собрание законодательства РФ, 17.06.1996, N 25, ст. 2954.

9. Федеральный закон от 07.08.2001 N 115-ФЗ (ред. от 07.04.2025) «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» // Российская газета, N 151-152, 09.08.2001.

Оригинальность 80%