

УДК 346.9

АКТУАЛЬНЫЕ ВОПРОСЫ КРИМИНАЛЬНОГО БАНКРОТСТВА

Т. А. Корень

БИП — Университет права и социально-информационных технологий
(Беларусь),

профессор кафедры юридических дисциплин,

кандидат юридических наук, доцент

e-mail: tania_koren@tut.by

Аннотация. Автором сформулированы актуальные вопросы правоприменения норм уголовного законодательства о криминальном банкротстве и предложения.

Ключевые слова: криминальное банкротство, лжебанкротство, сокрытие банкротства, преднамеренное банкротство, проблемы квалификации, декриминализация.

Annotation. The author has formulated topical issues of law enforcement of criminal law norms in criminal bankruptcy and proposals.

Keywords: criminal bankruptcy, pseudo bankruptcy, concealment of bankruptcy, deliberate bankruptcy, qualification problems, decriminalization.

Значительные для экономики страны в целом и отдельных регионов размеры неудовлетворенных требований конкурсных кредиторов по конкретным делам о банкротстве, количество исков о признании недействительными договоров по отчуждению имущества в предбанкротный период, количество процессуальных жалоб, дорогостоящие предметы сделок, латентность криминального банкротства и другое свидетельствуют об актуальности избранной для исследования темы.

Отношения, возникающие в связи с банкротством, в силу комплексного характера регулируются нормами разных отраслей права, в том числе уголовно-правовыми.

Из анализа норм Уголовного кодекса Республики Беларусь (далее — УК Республики Беларусь) и ст. 14, 51, 77, 100, 228 Закона Республики Беларусь «Об экономической несостоятельности (банкротстве)» следует, что к составам «криминального банкротства» относятся ложная экономическая несостоятельность (банкротство), преднамеренная экономическая несостоятельность (банкротство), сокрытие экономической несостоятельности (банкротства) [1; 2].

Указанные выше составы преступлений предусмотрены ст. 238–240 УК Республики Беларусь и относятся в группе преступлений против порядка осуществления экономической деятельности. Непосредственным объектом рассматриваемых преступлений является установленный действующим законодательством Республики Беларусь порядок признания юридического лица либо

индивидуального предпринимателя экономически несостоятельным (банкротом).

Порядок признания субъекта хозяйствования банкротом регламентирован Хозяйственным процессуальным кодексом Республики Беларусь и специальным Законом Республики Беларусь «Об экономической несостоятельности (банкротстве)» 2012 г. [3; 4].

Для всех указанных выше составов характерен специальный субъект. К числу субъектов относятся индивидуальный предприниматель, уполномоченное должностное лицо юридического лица. Гражданин (частное лицо) не является субъектом рассмотренных преступлений, т. к. в Республике Беларусь в отличие от США, РФ, Израиля, Японии и иных государств процедура банкротства физического лица нормативными правовыми актами не регламентирована.

Субъективная сторона криминальных банкротств характеризуется умышленной формой вины.

Анализ следственной и судебной практики, сложившейся в Республике Беларусь за последние десять лет, показывает, что основными проблемами правоприменения в рассматриваемой области представляются проблемы выявления и квалификации криминальных банкротств.

Анализ законодательства и современной практики его применения позволяет сформулировать следующие и предложения:

возложить обязанность по выявлению признаков криминального банкротства исключительно на правоохранительные органы, освободить от этой обязанности антикризисного управляющего, оставив обязанность антикризисного управляющего по делу о банкротстве составить сообщение в органы финансовых расследований при наличии подозрений в совершении преступления (ст. 77 Закона Республики Беларусь «Об экономической несостоятельности (банкротстве)»);

продолжить совершенствование законодательства в части определения признаков криминального банкротства, адаптировать нормативную правовую базу в части определения признаков криминального банкротства к существующим видам ведения бухгалтерского учета в упрощенной форме (уплата единого налога, применение упрощенной системы налогообложения), реальной ситуации в секторе экономики, принять во внимание особенности ведения среднего и малого бизнеса;

рассмотреть вопрос о декриминализации сокрытия банкротства (ст. 239 УК Республики Беларусь), опираясь на опыт РФ, Украины и иных государств;

признать уголовно наказуемым лжебанкротство юридического лица либо индивидуального предпринимателя только при наличии причиненного ущерба в крупном размере (ч. 1 ст. 238 УК Республики Беларусь в действующей редак-

ции предусматривает формальный состав, преступление признается оконченным с момента представления экономическому суду указанных заведомо ложных документов), внести соответствующие изменения в ст. 238 УК Республики Беларусь.

1. Уголовный кодекс Республики Беларусь [Электронный ресурс] : принят Палатой представителей 2 июня 1999 г. : одобр. Советом Респ. 24 июня 1999 г. Доступ из информ.-поисковой системы «ЭТАЛОН». [Вернуться к статье](#)

2. Об экономической несостоятельности (банкротстве) [Электронный ресурс] : Закон Респуб. Беларусь, 13 июля 2012 г., № 415-3 с изм. и доп. Доступ из информ.-поисковой системы «ЭТАЛОН». [Вернуться к статье](#)

3. Гражданский кодекс Республики Беларусь [Электронный ресурс] : принят Палатой представителей 28 окт. 1998 г. : одобр. Советом Респ. 19 нояб. 1998 г. [Вернуться к статье](#)

4. Уголовная ответственность в Республике Беларусь: отдельные теоретико-правовые аспекты : монография / Н. В. Пантелеева [и др.]. Могилев : МГУ имени А. А. Кулешова, 2019. 239 с. [Вернуться к статье](#)