

УДК 343.535.2

*А. В. Бойкова**профессор кафедры экономики и управления производством  
Тверского государственного технического университета,  
доктор экономических наук, доцент (Россия)**С. А. Лановой**студент 4 курса**Факультет управления и социальных коммуникаций  
Тверского государственного технического университета (Россия)*

### **ОБЗОР ПОПРАВОК В МЕХАНИЗМ ПРАВОВОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ ПРЕДНАМЕРЕННОГО БАНКРОТСТВА**

Согласно данным, приведенным на официальном сайте Федресурса, в период с 2017 по 2021 год количество заключений о наличии признаков преднамеренного банкротства в Российской Федерации увеличилось с 1 636 до 2 258 (практически в 1,4 раза) [1]. Это привело к необходимости ужесточения уголовной ответственности за неправомерные действия при банкротстве.

Соответствующий законопроект был внесен в Государственную Думу Российской Федерации в январе 2021 года и уже 1 июля 2021 года был подписан Федеральный закон № 241-ФЗ «О внесении изменений в статьи 195 и 196 Уголовного кодекса Российской Федерации и статью 31 Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации» [2]. Среди ключевых поправок выделим:

1. В ст. 196 Уголовного кодекса Российской Федерации (далее — УК), с одной стороны, теперь отсутствует прямое указание на субъект преступления. С другой стороны, в отношении лица, совершившего указанные деяния с использованием своего служебного положения, или контролирующего должника лица либо руководителя этого контролирующего лица, группы лиц по предварительному сговору или организованной группы» мера ответственности повышается [2].

2. В ст. 195 УК также теперь предусмотрена уголовная ответственность для конечных бенефициаров (выгодоприобретателей) должника: за сокрытие имущества, сведений о его размере, местонахождении, «незаконное воспрепятствование деятельности арбитражного управляющего либо временной администрации кредитной или иной финансовой организации» [2].

3. Внесенные поправки во многом являются логическим продолжением расширения института субсидиарной ответственности. Так, в соответствии

с п. 1 ч. 2 ст. 195 УК за «неправомерное удовлетворение имущественных требований отдельных кредиторов за счет имущества должника заведомо в ущерб другим кредиторам» арбитражный управляющий, председатель ликвидационной комиссии (ликвидатор) могут быть привлечены к уголовной ответственности [2].

Одновременно, если лицо совершает преступление, предусмотренное ст. 196 УК, впервые, если оно активно сотрудничает со следствием, способствует раскрытию преступления, оно освобождается от уголовной ответственности [2].

При этом довольно сложно представить категории лиц, которые могут быть субъектом преступления, не являясь при этом органами управления должника.

Кроме того, внесенные поправки не в полной мере позволяют устранить недостатки нормативной регламентации уголовной ответственности за преступления в сфере банкротства. В частности:

- 1) не устранена проблема установления умысла в действиях лиц в рамках дела о несостоятельности;
- 2) отсутствует определение «контролирующее должника лицо», что затрудняет работу правоохранительных органов;
- 3) отсутствуют критерии дифференциации номинального генерального директора должника и его реального бенефициара;
- 4) привлечение арбитражных управляющих к субсидиарной ответственности может привести к усилению давления на них со стороны отдельных лиц;
- 5) предоставление правовых гарантий от дальнейшего уголовного преследования в случае активного сотрудничества со следствием, с одной стороны, способствует гуманизации уголовного законодательства, а с другой — дает возможность виновным уйти от ответственности.

Таким образом, предложенные изменения, по мнению законодателя, должны содействовать раскрытию и расследованию преступлений, предусмотренных ст. 195, 196 УК, что в конечном итоге будет способствовать повышению эффективности возмещения ущерба кредиторам.

#### **Список основных источников**

1. Официальный сайт Единого федерального реестра юридически значимых сведений о фактах деятельности юридических лиц, индивидуальных предпринимателей и иных субъектов экономической деятельности (Федресурс) [Электронный ресурс]. URL: <https://fedresurs.ru/> (дата обращения: 12.01.2023). [Вернуться к статье](#)
2. О внесении изменений в статьи 195 и 196 Уголовного кодекса Российской Федерации и статью 31 Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации : Федер. закон, 1 июля 2021 г., № 241-ФЗ // Собр. законодательства Рос. Федерации. № 27 (ч. I). Ст. 5069 ; Российская газета. 2021. 5 июля. [Вернуться к статье](#)