

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования
«ТЮМЕНСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

ИНСТИТУТ ГОСУДАРСТВА И ПРАВА
Кафедра уголовного права и процесса

Заведующий кафедрой
канд. юрид. наук, доцент
В.И. Морозов

ВЫПУСКНАЯ КВАЛИФИКАЦИОННАЯ РАБОТА
магистра

Криптовалюта как предмет преступления

40.04.01 Юриспруденция

Магистерская программа «Уголовное право, уголовный процесс»

Выполнил работу
студент 3 курса
заочной формы обучения
Игоревич

Фишер

Михаил

Руководитель
канд. юрид. наук, доцент
Павловна

Попова-Логачева

Юлия

Рецензент
И.о. Тюменского межрайонного
природоохранного прокурора

советник юстиции

Мусин Айдар Сагитович

Тюмень
2020

ВВЕДЕНИЕ.....	5
ГЛАВА 1. ТЕОРЕТИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ ФУНКЦИОНИРОВАНИЯ КРИПТОВАЛЮТ И ПРАВОВОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ В СОВРЕМЕННОМ ПРАВЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	9
1.1. Понятие и сущность, история возникновения криптовалют.....	9
1.2. Технология «блокчейн» в сфере цифровой экономики.....	11
1.3. Способы приобретения и виды хранения криптовалюты.....	14
1.4. Нормативное закрепления понятия «цифровая валюта» в современном праве Российской Федерации.....	18
ГЛАВА 2. КРИПТОВАЛЮТА В МЕХАНИЗМЕ ПРЕСТУПЛЕНИЯ.....	23
2.1. Основные виды преступлений, совершаемые с использованием криптовалюты.....	23
2.2. Криптовалюта как предмет преступления.....	27
ГЛАВА 3. АНАЛИЗ ПРАВОПРИМЕНИТЕЛЬНОЙ ПРАКТИКИ.....	30
3.1. Криптовалюта при даче и получении взятки.....	30
3.2. Криптовалюта как предмет хищения.....	35
3.3. Криптовалюта как предмет совершения преступлений, связанных с банкротством.....	39
ВЫВОДЫ	45
ЗАКЛЮЧЕНИЕ.....	46
СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ.....	47

ВВЕДЕНИЕ

XXI век связан с бурным развитием цифрового общества, практически все общественные отношения в настоящее время связаны с компьютерными технологиями, данные процессы коснулись финансовых взаимоотношений, международные и внутренние электронные переводы денежных средств стали естественными для всех категорий граждан. В связи с этим сложились две ключевые особенности современной мировой валютной системы.

Во-первых, полная финансовая изоляция от мировой торговли и установление собственного национального валютного курса, не основанного на объективных факторах;

Во-вторых, страны-государства участвуют в мировой торговле, которая преимущественно осуществляется в доллар. В этом случае, курс национальной валюты полностью формируется от объемов оборота именно долларов США.

В противовес сложившимся особенностям мировой валютной системы была создана система, в которой используется цифровая валюта, не привязанная ни к одной признанной валюте [3.14].

В настоящее время в гражданском праве РФ не существует общего мнения о статусе криптовалюты. По мнению В.С. Гришаева, криптовалюта – это не что иное как электронные деньги, используемые в настоящее время при банковских переводах, т.к. функции выполняемые цифровыми валютами схожи с электронными деньгами [Гришаев С.П., с.213]. При этом А.К. Чурилов считает, что криптовалюта всего лишь товар, в стоимость которого уже заложено какое-либо имущество. А все финансовые взаимоотношения с криптовалютой, это процессы обмена, как таковой ценности без привязки к имуществу или услуге криптовалюта не имеет [Чурилов А.К., с.94].

В связи с изложенным можно сделать предположение, что криптовалюта является товаром для совершения меновых расчетов. Однако криптовалюту необходимо рассматривать с точки зрения новейшей

технологии, представляющей цифровую валюту. В цифровой валюте все процессы, а именно выпуск, учет связаны с шифрованием данных. Данная технология не имеет аналогов в финансовом мире. Цифровая валюта не имеет материального отражения, будь она на бумажных или металлических носителях. Одним из отличительных признаков криптовалюты является, то, что она существует исключительно в сети «Интернет». Курс криптовалюты не регулируется мировым рынком, единственное, что может влиять на стоимость криптовалюты, так это ее спрос среди пользователей по всему миру. Имея такое преимущество перед другими валютами, перед криптовалютой открываются большие просторы использования её в коррупционных целях. Переводы криптовалюты невозможно отследить, потому что цифровой кошелек, где содержатся денежные средства является анонимным [3.24].

Экономика современного мира нераздельно связана с усилением процессов интеграции между странами, что характеризует полное присоединение национальных рынков к одному всемирному рынку. Это даёт принципиально новые возможности экономических взаимоотношений. Однако появляется обратная сторона этих процессов – цифровые активы вызывают интерес не только у представителей бизнеса и ученых, а также для целей связанных с нарушением законов. Таким образом, в правовом поле возникает необходимость регулирования цифровых финансовых активов. Отсутствие правового регулирования данных правоотношений в свою очередь, побуждают к совершению незаконных действий.

Объект исследования.

Формирование правовой основы отнесения криптовалюты к предмету совершения преступления.

Предмет исследования:

- действующее уголовное законодательство РФ;
- действующее гражданско правовое законодательство РФ;
- постановления Пленума Верховного Суда РФ;

- уголовно-судебная практика судов РФ;
- научные публикации по теме исследования.

Цели исследования:

- определить, является ли цифровой способ приобретения имущества законной сделкой.
- проведение комплексного правового исследования основных составов преступлений с использованием криптовалюты, для выработки научно обоснованных рекомендаций.

Задачи исследования:

- оценить на сегодняшний день социально-экономические и политические предпосылки закрепления на законодательном уровне понятия криптовалюты, как имущества;
- изучить влияние признаков предмета и средства криптовалюты при совершении преступления;
- выявить влияние признаков объективной стороны при совершении преступления;
- дать уголовно-правовую характеристику отдельных видов преступления при совершении преступления с применением криптовалюты.

Гипотеза исследования:

Криптовалюта, может явиться предметом взяточничества или хищения, не имея статуса легального средства платежа.

Научная новизна.

На основе анализа совершенных преступлений, обобщения материалов судебной практики и статистических данных с использованием данного вида цифровой валюты, обозначены проблемные аспекты квалификации указанных преступлений. Подбор методов исследования будет определять направление раскрытия совершенных преступлений с учетом последних изменений в уголовном и гражданско-правовом законодательстве РФ и может являться рекомендацией в практическое применение в следственные органы правоохранительной системы.

Теоретическую основу исследования составляют труды российских правоведов в сфере административного права, таких как Овчинников А.И., Фатхи В.И., Чурилов А.К., Гришаев С.П., Сидоренко Э.Л., Ларина Е., В. Овчинский, Алиев В.М., Серeda А.В., Кузнецов В.А., Перов В.А., Лясколо А., Хилюта В.В. и др.

Нормативную основу исследования составляют Конституционные норм, Уголовный кодекс, Гражданский кодекс, нормы федерального законодательства, судебная практика, по установлению правового статуса криптовалюты, а также признания его предметом преступления.

Методологической основой исследования послужили общенаучный метод диалектического познания и производные от него – частно-научные методы. Применение диалектического метода позволило исследовать понятие и принципы работы криптовалюты, преимущества и недостатки цифровой валюты, а также оценить криптовалюту с точки зрения уголовного права. Применение системно-структурного метода позволило установить и исследовать криптовалюту в механизме совершения преступлений. С помощью формально-юридического метода были сформулированы определения понятий по теме исследования и выработаны возможные изменения действующего законодательства.

Сравнительно-правовой метод позволил провести сопоставление судебной практики в иностранных государствах и в Российской Федерации.

По теме исследования опубликована научная статья: «Криптовалюта – цифровой способ приобретения имущества», в научном журнале «Студенческий вестник» (№42 (140), ноябрь 2020 г.)