

Что добросовестному кредитору необходимо знать о криминальных банкротствах, чтобы защитить свои права?

Текст: Дмитрий Зипунников, управляющий партнер юридической компании «Консул & Рубикон»



Актуальность рассмотрения вопроса об уголовной ответственности за криминальное банкротство обусловлена тем, что эти преступные проявления являются одной из наиболее острых проблем, стоящих перед экономикой России и оказывающих значительное влияние на криминогенную обстановку. Связано это с тем, что посредством банкротства осуществляется очередной этап передела собственности.

Анализ правоприменительной практики свидетельствует о том, что при совершении криминальных банкротств не только происходит присвоение денежных средств и другого имущества субъектами преступлений, но и возрастает задолженность предприятий и организаций по обязательным платежам в бюджеты различных уровней, по заработной плате, что, как следствие, усиливает социальную напряженность.

Поводами к возбуждению уголовного дела по делам о криминальных банкротствах чаще всего выступают:

- заявления, сообщения арбитражного управляющего, арбитражного судьи, а также кредиторов организации-должника;

- непосредственное обнаружение признаков преступлений правоохранительными органами в ходе предварительной проверки или в ходе расследования уголовных дел о финансовых мошенничествах, налоговых преступлениях, незаконном предпринимательстве и других преступлениях.

В числе обстоятельств, подлежащих установлению, должно быть выяснено:

1. Имеет ли место факт преступного деяния — наличие сведений о действиях лиц, подпадающих под признаки ст. 195, 196, 197 Уголовного кодекса РФ (наличие неплатежеспособности организации, выполнение действий, повлекших создание или увеличение неплатежеспособности и пр.).

2. Наиболее характерные способы совершения преступлений, предусмотренных ст. 195—197 Уголовного кодекса РФ. Обобщение имеющейся информации позволяет выделить общие типичные способы совершения указанных преступлений.

ТИПИЧНЫЕ МАХИНАЦИИ

Можно констатировать, что чаще всего выявляются схемы криминальных банкротств, основанные на том,

ся характеристика хозяйствующего субъекта:

- организационно правовая форма;
- вид деятельности; структура и численность персонала;
- имущественный комплекс;
- форма налогообложения;
- наличие льгот и пр.

Уяснение этого вопроса связано со следующей проблемой: в ст. 196 УК РФ

коммерческим, о чем могут свидетельствовать цели создания предприятия, отраженные в его уставе (например, получение прибыли).

В ходе расследования в обязательном порядке должно быть установлено, кем совершено преступление. Субъектами данных составов могут выступать: руководитель должника или члены совета директоров; собственник; индивидуальный предприниматель или глава фермерского хозяйства, арбитражный управляющий. По ч. 2 ст. 195 УК РФ — кредитор.

Наличие умысла. Следует отметить, что установление умысла — самый сложный вопрос, что неоднократно отмечалось Верховным судом России. Криминальные банкротства осуществляются только с прямым умыслом. Наличие прямого умысла может подтверждаться: невыгодностью сделок; сведениями из переписки с кредиторами; показаниями лиц, с которыми обсуждалась возможность банкротства; попытками изменить место жительства, в том числе и выехать за границу; намерением переоформить хозяйствующий субъект на другое лицо; оформлением приобретаемого имущества на родственников; сокрытием и уничтожением имущества, сведений о нем, документов и т. п.

АНАЛИЗ ПРАВОПРИМЕНИТЕЛЬНОЙ ПРАКТИКИ СВИДЕТЕЛЬСТВУЕТ О ТОМ, ЧТО ПРИ СОВЕРШЕНИИ КРИМИНАЛЬНЫХ БАНКРОТСТВ НЕ ТОЛЬКО ПРОИСХОДИТ ПРИСВОЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ДРУГОГО ИМУЩЕСТВА СУБЪЕКТАМИ ПРЕСТУПЛЕНИЙ, НО И ВОЗРАСТАЕТ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЙ И ОРГАНИЗАЦИЙ ПО ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ

что руководителями предприятий искусственно создается значительная задолженность предприятия перед внешними кредиторами с целью последующего отчуждения материальных ценностей в пользу подконтрольных им же коммерческих структур. Это может быть задолженность за «неоказанные» маркетинговые, информационные и подобные услуги; за приобретение товаров, работ, услуг по ценам заведомо выше рыночных; за кратковременную аренду фактически несуществующего имущества, которое впоследствии якобы изнашивается, разрушается и т. п.

Зачастую используются следующие преступные схемы:

— передача наиболее ликвидного имущества в обмен на векселя «проблемных» банков либо фиктивных предприятий и организаций по номинальной (многократно превышающей рыночную) стоимости векселей;

— осуществление взаиморасчетов с контрагентами при заведомом знании о невозможности получения эквивалентного возмещения, сопряженном с последующим принятием мер по взысканию просроченной дебиторской задолженности.

КРИМИНАЛ ИЛИ НЕТ?

К обстоятельствам совершения криминальных банкротств относится

устанавливается уголовная ответственность за совершение преднамеренного банкротства руководителем или собственником коммерческой организации, а равно индивидуальным предпринимателем. Существует мнение, что представители государственных и муниципальных предприятий-банкротов субъектами этих предприятий быть не могут. Субъектом криминальных банкротств могут быть руководители всех коммерческих организаций, независи-

мо от формы собственности или организационно-правовой формы, за исключением только одного вида коммерческих организаций — казенных предприятий, поскольку согласно ГК они не могут быть признаны банкротами. Следовательно, при расследовании уголовного дела необходимо установить, является ли предприятие

УСТАНОВЛЕНИЕ УМЫСЛА — САМЫЙ СЛОЖНЫЙ ВОПРОС, ЧТО НЕОДНОКРАТНО ОТМЕЧАЛОСЬ ВЕРХОВНЫМ СУДОМ РОССИИ. КРИМИНАЛЬНЫЕ БАНКРОТСТВА ОСУЩЕСТВЛЯЮТСЯ ТОЛЬКО С ПРЯМЫМ УМЫСЛОМ

Следующий момент, на который необходимо обратить внимание, — это установление ущерба.

Специфика выявления, пресечения и расследования преступлений, связанных с банкротством предприятий, требует необходимости тесного сотрудничества с иными правоохранительными и контролирующими органами.

КОНТАКТЫ



ЮРИДИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ
КОНСУЛ & РУБИКОН

(8443) 41-28-81

www.konrub.ru

