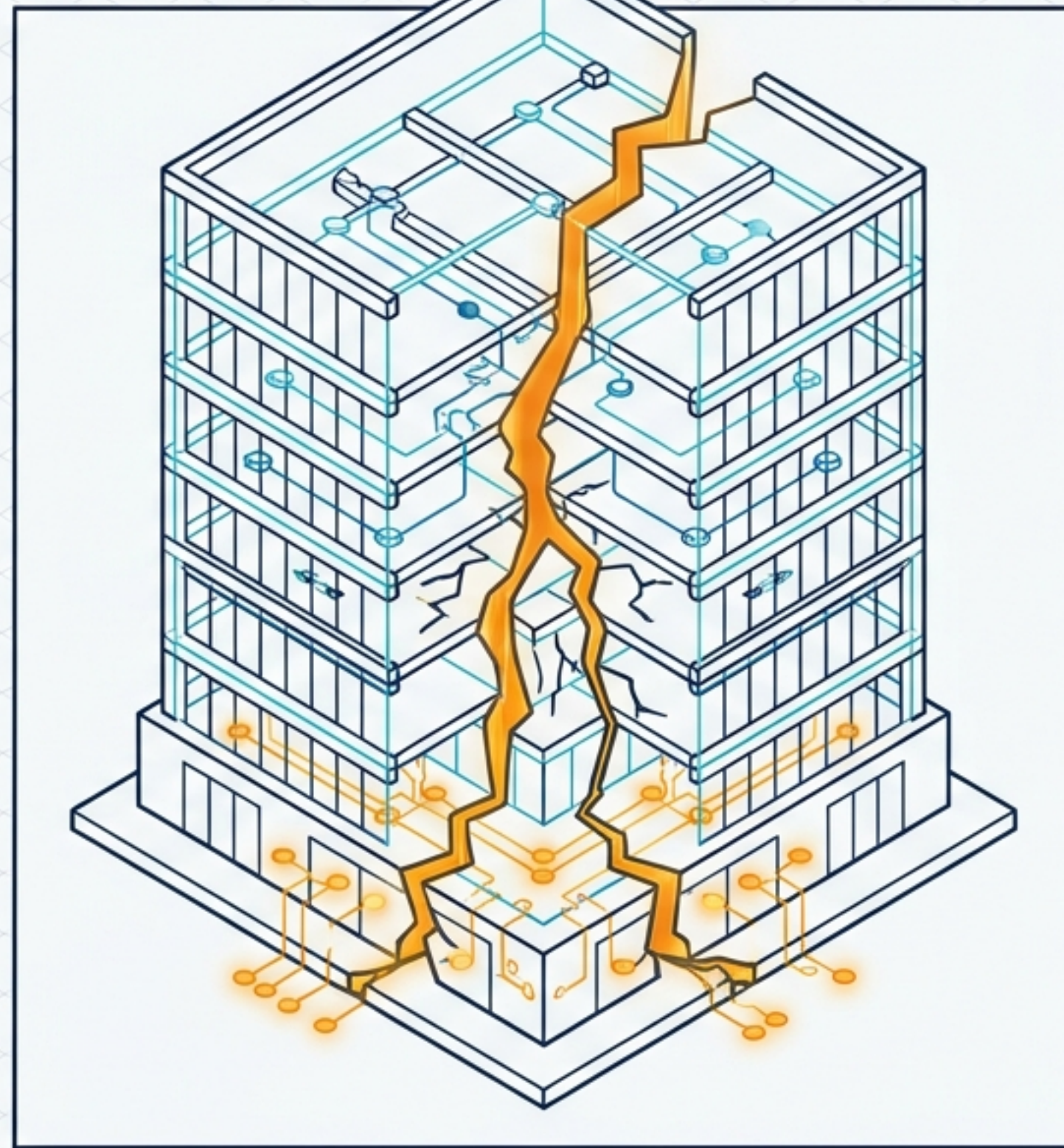


Криминальное банкротство в России

Анализ статей 195–197 УК РФ: судебная практика, квалификация составов и методики финансовой экспертизы.



Архитектура криминального банкротства (Ст. 195–197 УК РФ)

Ст. 195

Неправомерные действия.

Нарушение процедур и сокрытие активов при уже имеющихся признаках банкротства.

Ст. 196

Преднамеренное банкротство.

Умышленные действия, создающие неплатежеспособность компании.

Ст. 197

Фиктивное банкротство.

Ложное публичное объявление о несостоятельности при фактической способности платить.

1. Объект преступления:

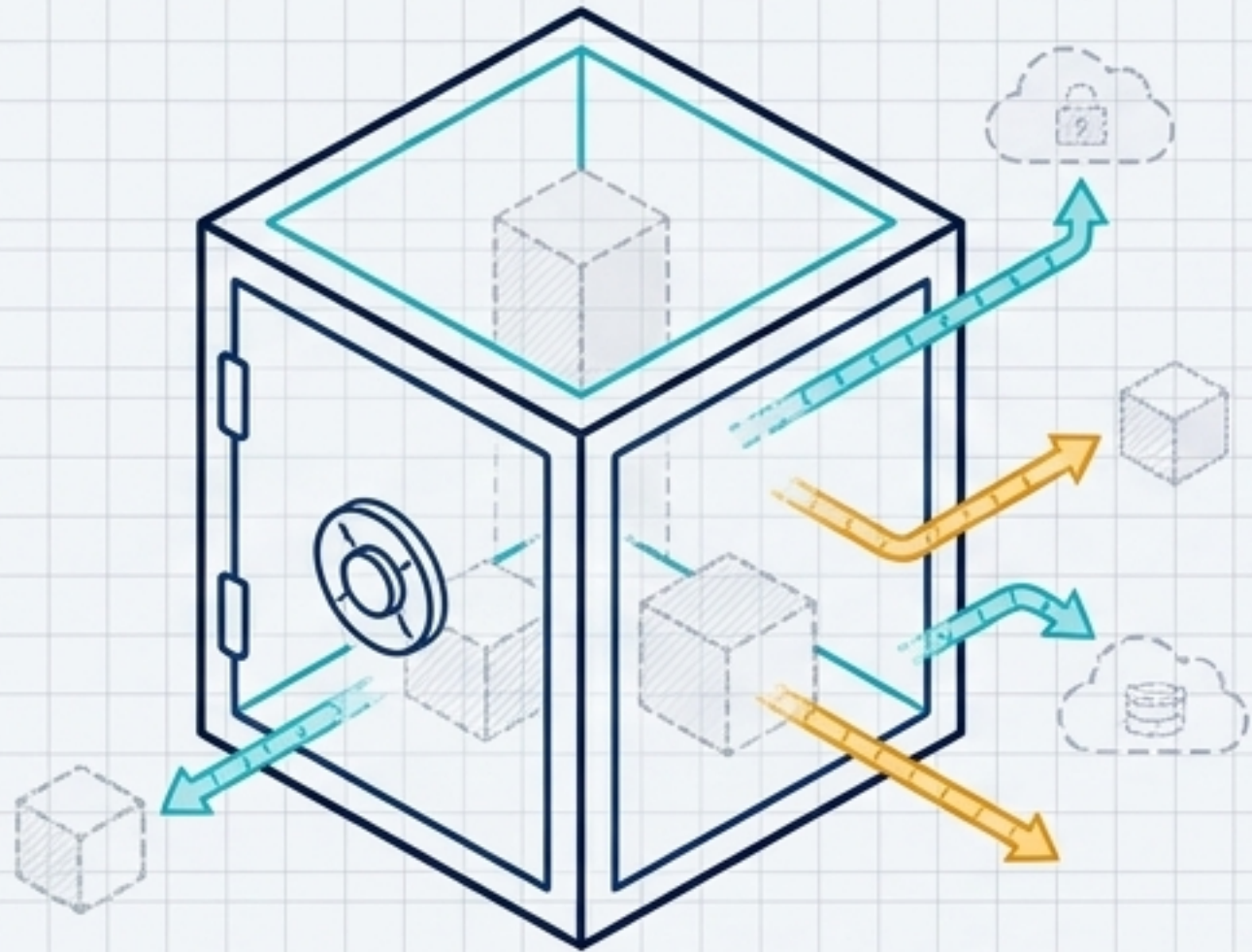
Законные интересы кредиторов и установленный порядок признания должника банкротом (ФЗ № 127-ФЗ).

2. Обязательное условие:

Причинение крупного ущерба.

Ст. 195 УК РФ: Механика неправомерных действий

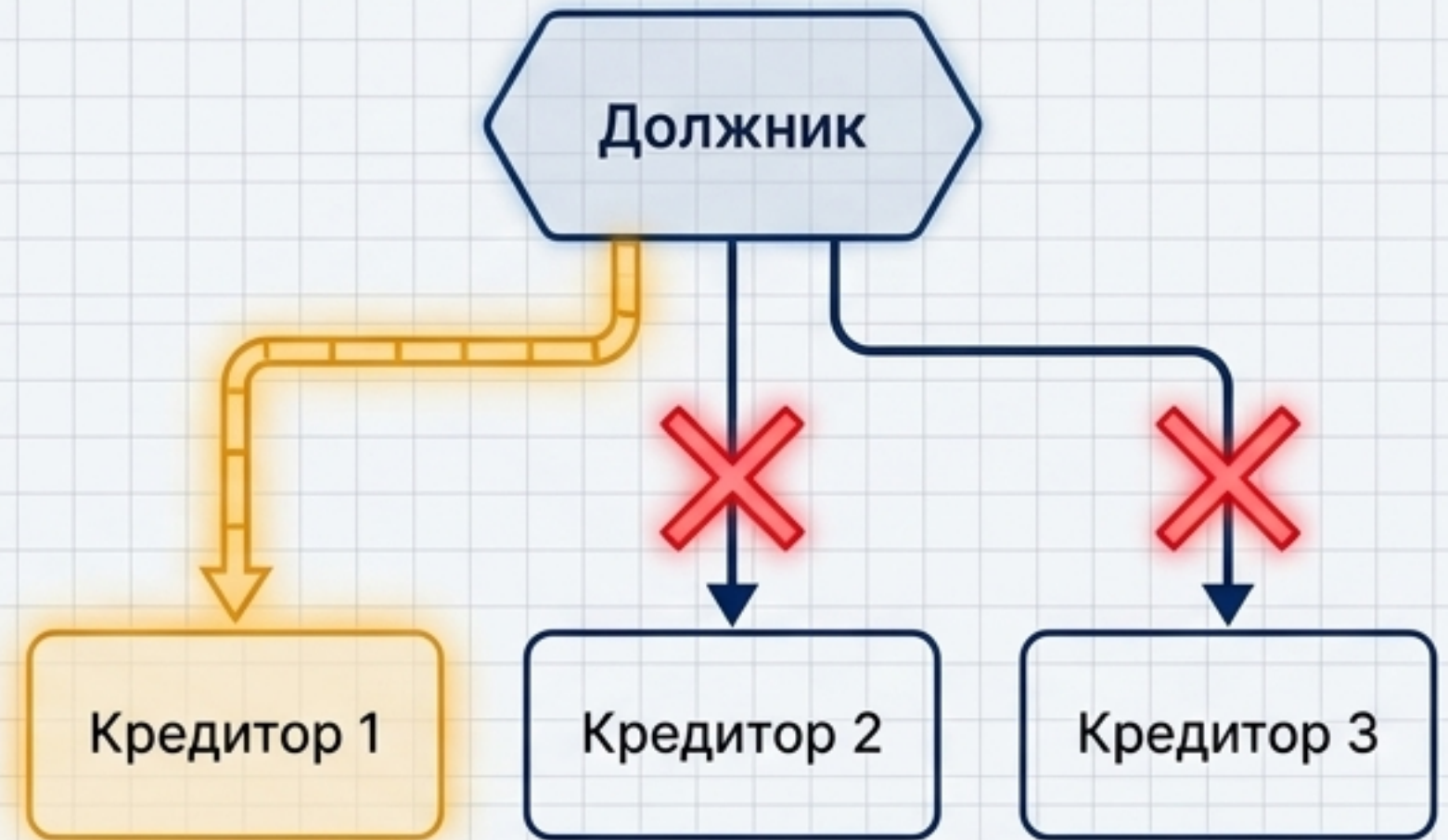
Ч. 1 - Соккрытие и Фальсификация



- Утаивание, передача, отчуждение или уничтожение имущества должника.
- Соккрытие, фальсификация или уничтожение бухгалтерских документов.

Контекст: Действия совершаются строго при наличии признаков банкротства.

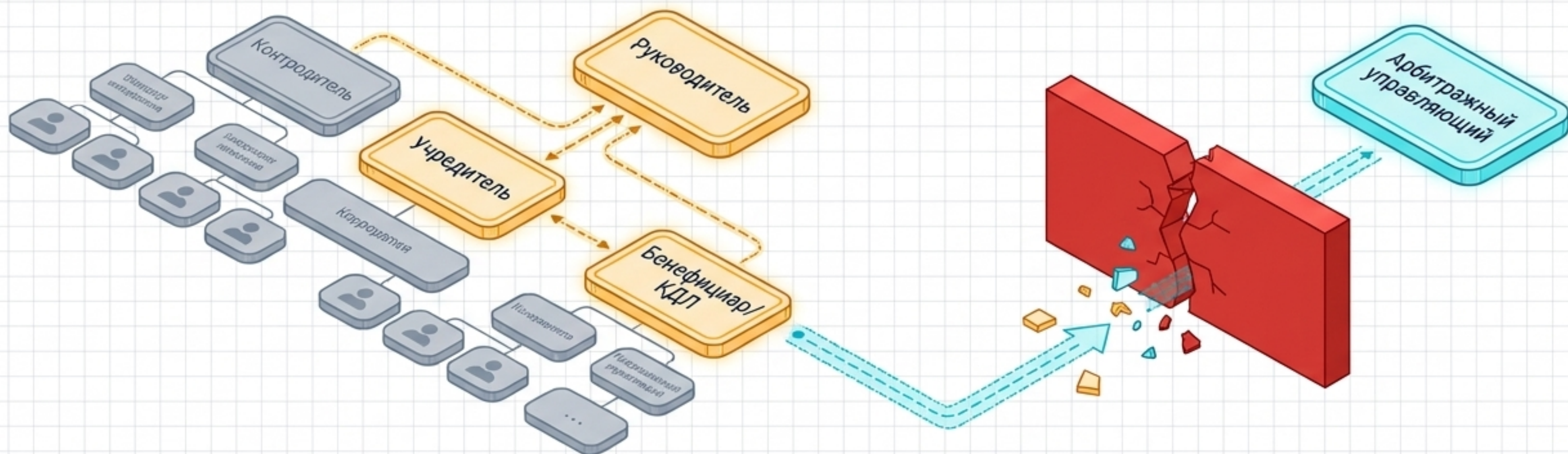
Ч. 3 - Неправомерное удовлетворение



- Удовлетворение требований отдельных кредиторов за счет имущества должника.

Ключевой признак: Действие совершается **заведомо в ущерб** другим кредиторам (нарушение очередности выплат по ст. 134 ФЗ № 127-ФЗ).

Субъекты преступления и противодействие следствию (Ст. 195 УК РФ)



Специальные субъекты (ФЗ № 241-ФЗ)

Закон расширяет круг лиц, несущих ответственность (ч. 2, 4, 6 ст. 195).
Это не только должностные лица, но и КДЛ (Контролирующие должника лица), а также сами арбитражные управляющие и ликвидаторы.

Определение КДЛ

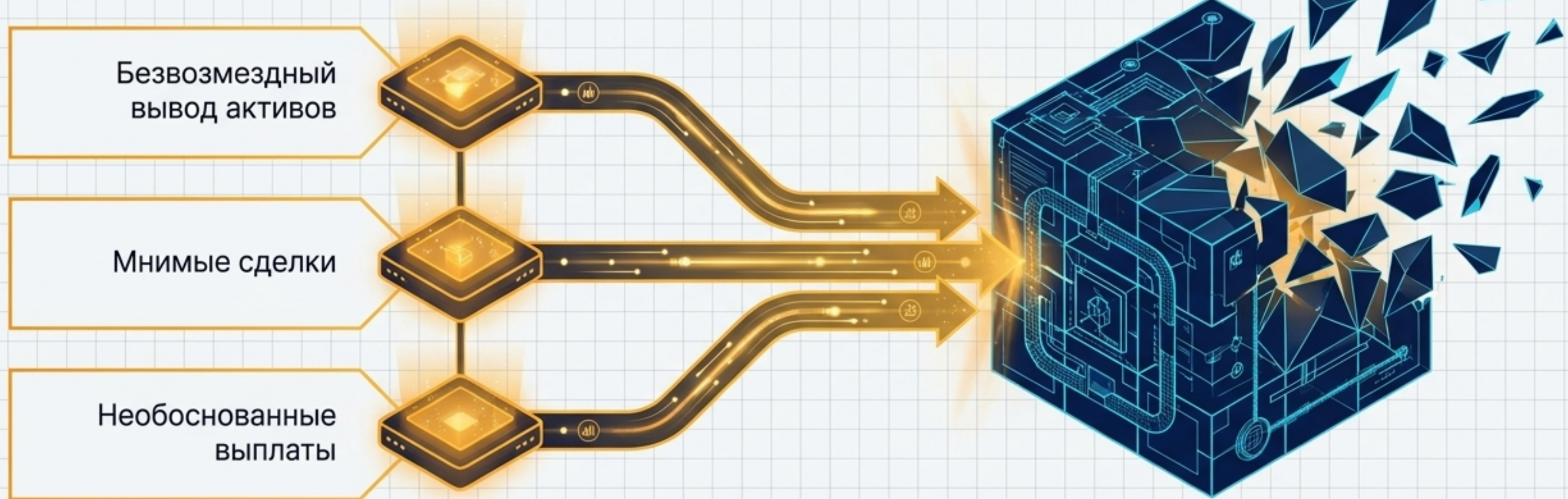
Лицо, имевшее право давать обязательные указания должнику в течение 3 лет до признания банкротом (ст. 61.10 ФЗ № 127-ФЗ).

Воспрепятствование (Ч. 5 ст. 195)

Уклонение или отказ от передачи арбитражному управляющему необходимых документов и имущества.



Ст. 196 УК РФ: Преднамеренное банкротство



Объективная сторона

Действия (или бездействие), заведомо влекущие неспособность в полном объеме удовлетворить требования кредиторов.

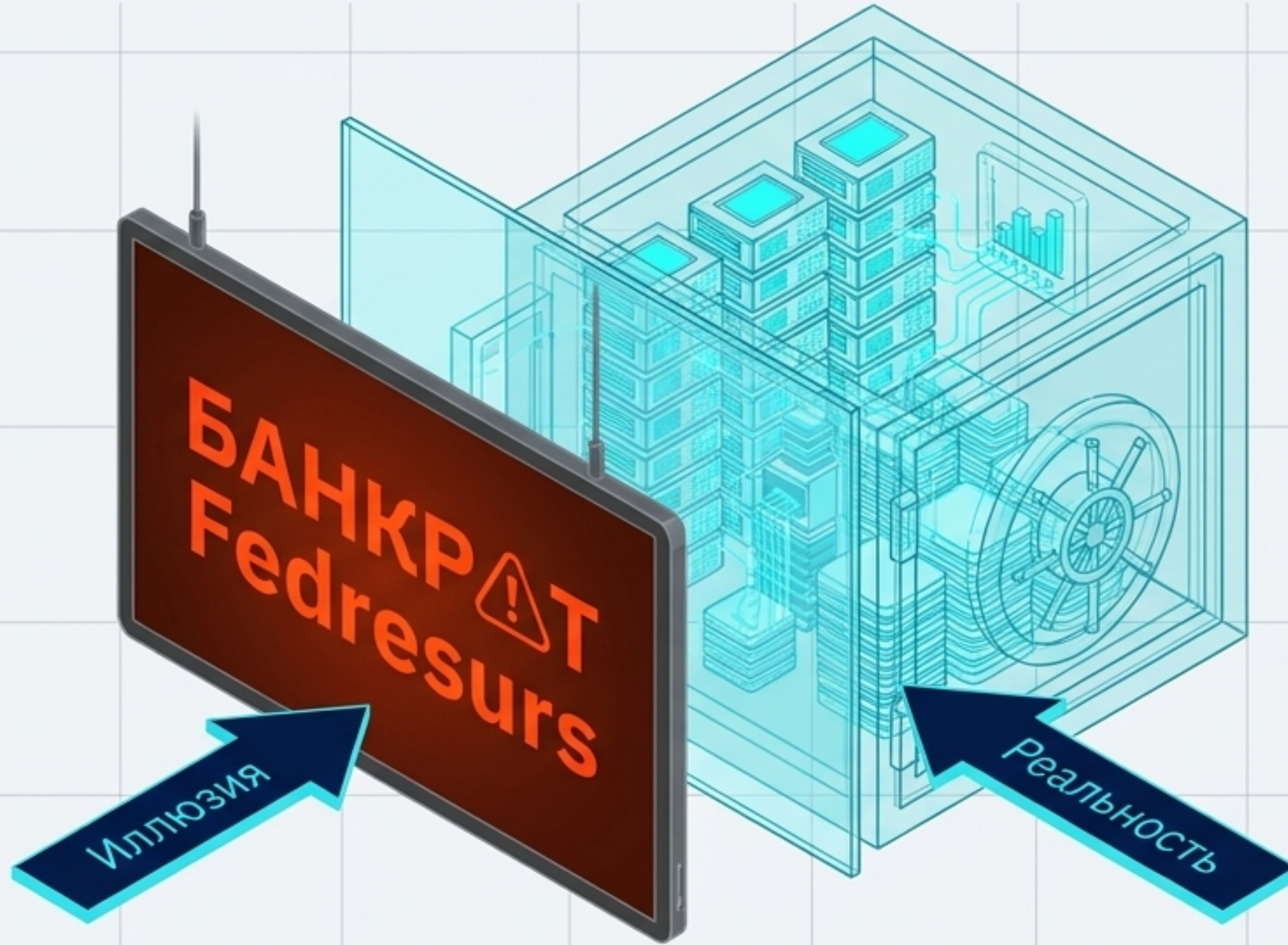
Ключевое отличие

В отличие от ст. 195, для ст. 196 не требуется изначального наличия признаков банкротства. Сами преступные действия создают финансовую несостоятельность.

Групповой сговор (ч. 2 ст. 196)

В организованную группу могут входить бенефициары, дававшие противоправные указания, даже не имея формальных юридических связей с компанией.

Ст. 197 УК РФ: Фиктивное банкротство (Иллюзия несостоятельности)



1 Суть деяния

Заведомо ложное публичное объявление руководителем или учредителем о несостоятельности компании (или ИП о своей несостоятельности).

2 Публичность

Включает обязательную публикацию сообщения на официальном сайте Единого федерального реестра («Федресурс»).

3 Объективная реальность

Заявление противоречит фактической платежеспособности. Должник имеет возможность полностью удовлетворить требования кредиторов, но имитирует крах для уклонения от выплат.

Диагностическая матрица: Сравнительный анализ составов

	Ст. 195 УК РФ	Ст. 196 УК РФ	Ст. 197 УК РФ
Объективная сторона	Соккрытие имущества, фальсификация, неправомерное удовлетворение при име-е- признаках банкротства.	Действия, влекущие неспособность удовлетворить требования кредиторов.	Заведомо ложное публичное объявление о несостоятельности.
Субъект	Общий + Специальный (КДЛ, арбитражный управляющий).	Специальный (Руководитель, Учредитель, КДЛ).	Специальный (Руководитель, Учредитель, ИП) + Общий.
Субъективная сторона	Прямой или косвенный умысел.	Прямой или косвенный умысел (причинная связь с банкротством).	Прямой или косвенный умысел (цель - обман кредиторов).
Наступление ответственности	Все статьи строго требуют доказанного причинения КРУПНОГО УЩЕРБА кредиторам.		

Судебная практика: Смежные составы и эволюция умысла



Процессуальный фильтр: Роль арбитражного управляющего

ВХОДНЫЕ ДАННЫЕ
(INPUT)



Сбор данных:

Обязанность управляющего собирать финансовую информацию и восстанавливать бухгалтерию.



Постановление
Правительства РФ № 367

Правила проведения финансового анализа.
Проверка на действительную платежеспособность и финансовую устойчивость.



Постановление
Правительства РФ № 855

Временные правила проверки наличия признаков фиктивного и преднамеренного банкротства.



ВЫХОДНЫЕ ДАННЫЕ (OUTPUT)

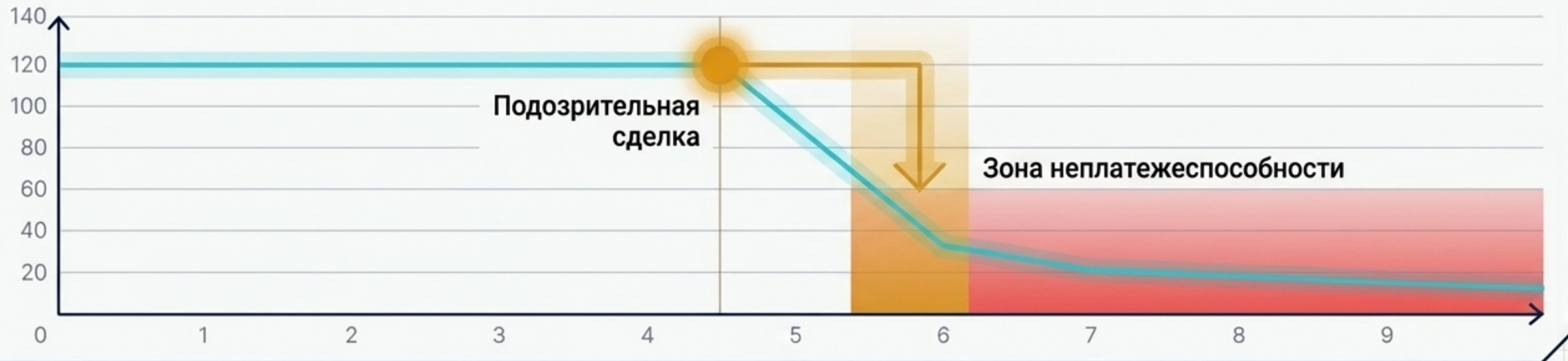


Итог: Заключение в следственные органы

При выявлении признаков **фиктивного/преднамеренного банкротства и крупного ущерба**, управляющий обязан направить материалы в органы предварительного расследования.

Финансово-экономическая экспертиза (Приказ № 35)

Диагностический карт



Назначение

Для ст. 196 УК РФ необходимо доказать причинно-следственную связь между действиями руководства и наступлением банкротства.

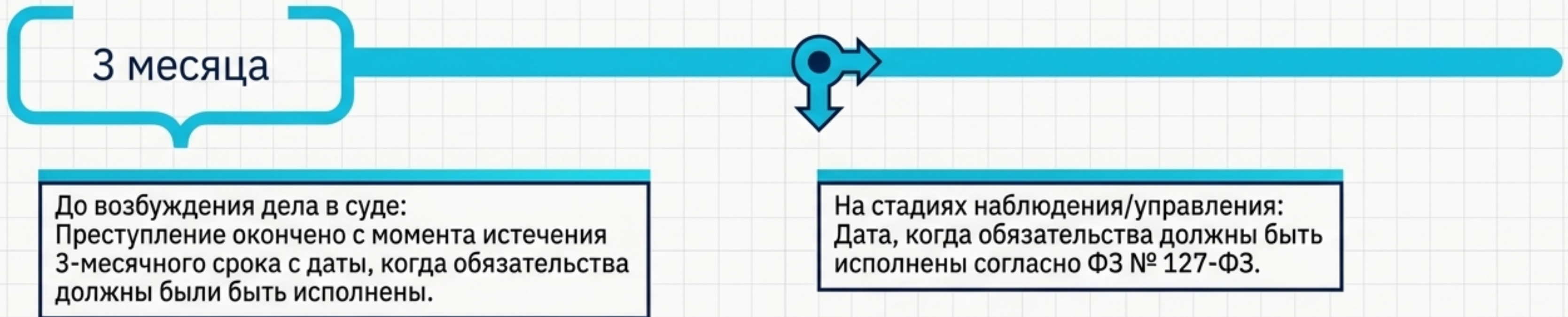
Методология (Приказ № 35)

Приказ Минэкономразвития № 35. Применяется в ходе предварительного следствия и судебного разбирательства для анализа факторов утраты платёжеспособности.

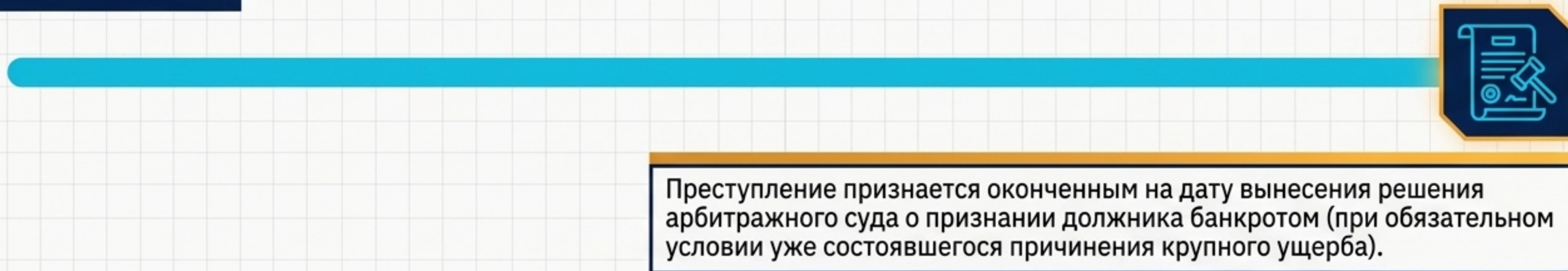
Задачи эксперта

- Анализ сделок на предмет нерыночных условий.
- Оценка влияния управленческих решений на банкротство.
- Установление факта причинения крупного ущерба именно данными действиями (а не рынком).

Ст. 195 (Неправомерные действия)



Ст. 196 и Ст. 197



Освобождение от ответственности (Деятельное раскаяние)



Примечание к ст. 195 и 196 УК РФ (введено ФЗ № 241-ФЗ)

Лицо, впервые совершившее преступление, может быть освобождено от уголовной ответственности при выполнении всех следующих условий:

- ✓ **1. Активное содействие:** Помощь в раскрытии и расследовании преступления.
- ✓ **2. Раскрытие бенефициаров:** Добровольное сообщение о лицах, извлекавших выгоду из незаконного поведения должника.
- ✓ **3. Полное возмещение:** Раскрытие информации об имуществе бенефициаров в объеме, обеспечившем реальное возмещение причиненного ущерба.

Условие: В действиях лица не должно содержаться иного состава преступления.

Ключевые выводы: Защита основ экономики

01 / Процедура, а не щит

Банкротство — это строго регламентированный законом инструмент урегулирования долгов, а не механизм для безнаказанного хищения или сокрытия активов.

02 / Расширение периметра

Судебная практика и новые законы (ФЗ № 241-ФЗ) смещают фокус с номинальных директоров на реальных бенефициаров (КДЛ). Корпоративная вуаль больше не защищает от уголовной ответственности.

03 / Фокус на экспертизе

Доказывание умысла и причинно-следственных связей (особенно по ст. 196) всецело опирается на глубокую финансово-экономическую экспертизу и строгие процессуальные фильтры.