

СЛЕДСТВЕННЫЙ КОМИТЕТ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

---

МОСКОВСКАЯ АКАДЕМИЯ СЛЕДСТВЕННОГО КОМИТЕТА  
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

**ИСПОЛЬЗОВАНИЕ КРИПТОВАЛЮТ В ПРОТИВОПРАВНЫХ  
ЦЕЛЯХ И МЕТОДИКА ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ**

материалы Международного научно-практического «круглого стола»

(Москва, 25 апреля 2019 года)

УДК 343  
ББК 67.408  
И 88

И 88      Использование криптовалют в противоправных целях и методика противодействия: материалы Международного научно-практического «круглого стола» (Москва, 25 апреля 2019 года) / под общ. ред. А.М. Багмета. – М.: Московская академия Следственного комитета Российской Федерации, 2019. – 134 с.

ISBN 978-5-6041504-7-4

*Редакционная коллегия:*

*Багмет А.М.* – исполняющий обязанности ректора Московской академии Следственного комитета Российской Федерации, Почётный сотрудник Следственного комитета Российской Федерации, кандидат юридических наук, доцент, генерал-майор юстиции.

*Бычков В.В.* – проректор Московской академии Следственного комитета Российской Федерации, Почётный сотрудник Следственного комитета Российской Федерации, кандидат юридических наук, доцент, полковник юстиции.

*Дмитриева Л.А.* – ученый секретарь Московской академии Следственного комитета Российской Федерации, кандидат психологических наук, доцент, полковник юстиции.

*Саркисян А.Ж.* – руководитель редакционно-издательского отдела Московской академии СК России, кандидат юридических наук, капитан юстиции.

УДК 343  
ББК 67.408

Сборник сформирован по материалам, представленным на Международном научно-практическом «круглом столе», проведенном в Московской академии СК России 25 апреля 2019 года.

Форум проведен Московской академией СК России при участии представителей ведущих высших учебных заведений и сотрудников правоохранительных органов России а также иностранные гости, в том числе представители Республики Конго, Следственного комитета Республики Беларусь, прокуратуры Республики Казахстан

Сборник представляет интерес для юристов – учёных и практиков.

Редакционная коллегия обращает внимание на то, что научные подходы и идейные взгляды, изложенные в статьях сборника, отражают субъективные оценки их авторов.

ISBN 978-5-6041504-7-4

© Московская академия СК России, 2019

## Содержание

	Стр.
Международный научно-практический «круглый стол» «Использование криптовалют в противоправных целях и методика противодействия» (25 апреля 2019 г.)	3
<b>Федоров А.В.</b> Ответственность юридических лиц за киберпреступления с применением криптовалют	6
<b>Багмет А.М.</b> К вопросу выявления и расследования преступлений, совершаемых с использованием криптовалюты	14
<b>Беломытцев Н.Н.</b> Криптовалюта как предмет хищения путем использования компьютерной техники	16
<b>Бурынин С.С.</b> Цифровые финансовые активы как предмет взятки	22
<b>Быкова Е.Г., Казаков А.А.</b> Проблемы правовой оценки перевода полученной в результате незаконного оборота наркотических средств криптовалюты в фиатные деньги	28
<b>Вепрев С.Б.</b> Криптовалюта как прорыв в области финансовых технологий XXI века	33
<b>Волеводз А.Г.</b> Противодействие легализации (отмыванию) доходов от преступлений, совершенных с использованием криптовалюты: правовые основы международного сотрудничества в сфере уголовного судопроизводства	38
<b>Голоскоков Л.В.</b> Философско-юридическое осмысление феномена криптовалют	45
<b>Грошиков К.К.</b> О требованиях Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег относительно регламентации оборота виртуальных активов в государстве	54
<b>Иванов А.В., Кондратьев И.В.</b> Противодействие финансированию терроризма через криптовалюты	56
<b>Кинсбургская В.А.</b> Правовые вопросы идентификации держателей криптовалюты в целях ПОД/ФТ и предотвращения уклонения от уплаты налогов	61
<b>Кирков А.Н.</b> Проблемы перед экспертизой электронных денежных средств и криптовалюты	68
<b>Моисеенко М.А.</b> Правовое регулирование налогообложения операций с криптовалютой в зарубежных странах	73
<b>Нестерович С.А.</b> О некоторых уязвимостях технологии блокчейн	77
<b>Новиков А.М.</b> Криптовалюты – это только начало	80
<b>Пальчикова М.В.</b> Возможность законодательного регулирования технологии блокчейн и обращения криптовалют как способ противодействия террористическим угрозам	83
<b>Перов В.А.</b> Криминалистическая методика выявления лиц, совершающих преступления с использованием криптовалюты	87

- преступных активов // Наркоконтроль. 2018. № 1(50). С. 5-13.
7. Сидоренко Э.Л. К вопросу о статусе криптовалюты в российском и зарубежном праве // Государственная служба. 2018. Том 20. № 1. С. 53-59.
  8. Сидоренко Э.Л. Криптовалюта и преступления: проблемы правовой оценки // Банковское дело. 2018. № 7. С. 80-85.
  9. Хижняк Д.С. Борьба с транснациональными преступлениями и их расследование: стратегические аспекты: монография / под науч. ред. докт. юрид. наук А.Г. Волеводза. – М: Юрлитинформ, 2015. 184 с.
  10. Хижняк Д.С. Информационные модели транснациональной криминальной деятельности: монография / под науч. ред. докт. юрид. наук А.Г. Волеводза. – М: Юрлитинформ, 2018. 248 с.
  11. Чистанов Т.О. Незаконный сбыт наркотических средств с использованием телекоммуникационных сетей и устройств // Международный научно-исследовательский журнал. 2016. № 11 (53). Часть 1. С. 86-88.
  12. Internet Organised Crime Threat Assessment (iOCTA), 2014 [Electronic resource] // EUROPOL. – URL: <https://www.europol.europa.eu/activities-services/main-reports/internet-organised-crime-threat-assessment-iocta-2014> (Дата обращения: 01.02.2019).
  13. Internet Organised Crime Threat Assessment (iOCTA), 2015 [Electronic resource] // EUROPOL. – URL: <https://www.europol.europa.eu/activities-services/main-reports/internet-organised-crime-threat-assessment-iocta-2015> (Дата обращения: 01.02.2019).

**Л.В. Голоскоков**

### **Философско-юридическое осмысление феномена криптовалют**

*Аннотация.* Рассматривается ситуация с криптовалютами в России с позиций философского подхода, когда от конкретной частной проблемы предлагается переход к более общей проблеме и определяются подходы к её решению – частные и общие. Предлагается частично уйти от навязываемых извне проблем путём создания своего глобального поля действий, на котором правила игры будет задавать Россия, в том числе, возможно, путём создания более обеспеченной российской валюты или криптовалюты для укрепления финансового и экономического положения России.

*Ключевые слова:* философия, право, государство, валюта, криптовалюта, стратегия.

В настоящем обзоре мы оденем философские очки и посмотрим на проблему с общих философских позиций, чтобы увидеть, как данное явление включено в контекст других событий, какую роль играет феномен криптовалют в современной ситуации, в которой находится Россия. При этом мы не будем касаться никаких технических и узкоспециальных юридических аспектов.

Если посмотреть на процесс обсуждения проблем криптовалют с большой высоты, мы увидим картину такого плана: множество маленьких клеточек залов, где сидят специалисты и обсуждают криптовалюты. Вот они все внизу, в