

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)

Москва, 2019

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. – 129 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

и расследование преступлений с использованием цифровых финансовых активов, в том числе коррупционных.

**Е.Г. Быкова  
А.А. Казаков**

### **Проблемы правовой оценки перевода полученной в результате незаконного оборота наркотических средств криптовалюты в фиатные деньги**

**Аннотация.** В статье анализируется практика по уголовным делам о преступлениях, связанных с незаконным сбытом наркотических средств, сопровождающимся их обменом на криптовалюту. Неоднозначны выводы судов относительно правовой оценки по ст. 174.1 УК РФ перевода криптовалюты в фиатные деньги. Авторы приходят к выводу, что обмен криптовалюты на денежные средства, находящиеся в обращении на территории РФ, может квалифицироваться по ст. 174.1 УК РФ только при доказанности специальной цели, указанной в диспозиции названной статьи уголовного закона. В противном случае обналичивание криптовалюты не требует отдельной правовой оценки.

**Ключевые слова:** криптовалюта, биткоин, легализация, незаконный оборот наркотических средств, фиатные деньги, цель совершения преступления, 174.1 УК РФ, 228.1 УК РФ.

Развитие экономики привело к появлению специфического цифрового инструмента - криптовалюты. Как только она получила распространение на территории Российской Федерации, среди юристов начались непрекращающиеся дискуссии относительно ее правового статуса<sup>1</sup>. В этой связи еще в 2014 году на состоявшемся в Генеральной прокуратуре РФ межведомственном совещании была сформирована позиция, согласно которой криптовалюта представляет собой денежные суррогаты и не может применяться гражданами и юридическими лицами. Поскольку она не обеспечена реальной стоимостью, то ее обладатели лишены возможности защищать свои интересы в судебном и административном порядке<sup>2</sup>.

Специалисты Федеральной службы по финансовому мониторингу также высказывали опасения по поводу оборота криптовалют, подчеркивая, что факти-

---

<sup>1</sup> См.: Перов В.А. Уголовно-правовые аспекты использования криптовалюты в России // Вестник Московской академии Следственного комитета Российской Федерации. 2017. № 3. С. 78-81; Быкова Е.Г., Казаков А.А. О правовой оценке противоправного безвозмездного изъятия криптовалюты // Уголовное право. 2018. № 2. С. 16-19; Маркунцов С.А. Квазифинансовые инструменты как новые объекты уголовно-правовой охраны: постановка проблемы // Уголовное право: стратегия развития в XXI веке: материалы XV Международной научно-практической конференции. М.: РГ-Пресс, 2018. С. 590-595; Уфимцева В.А. Уголовно-правовые риски использования криптовалюты // Уголовное право: стратегия развития в XXI веке: материалы XVI Международной научно-практической конференции. - Москва: РГ-Пресс, 2019. С. 140-146.

<sup>2</sup> См.: В Генеральной прокуратуре Российской Федерации состоялось совещание по вопросу правомерности использования анонимных платежных систем и криптовалют // <https://www.genproc.gov.ru/smi/news/genproc/news-86432/> (дата обращения 23.04.2019).



## Сведения об авторах

**Федоров Александр Вячеславович** – заместитель Председателя Следственного комитета Российской Федерации, кандидат юридических наук, профессор, Заслуженный юрист Российской Федерации.

**Багмет Анатолий Михайлович** – и.о. ректора Московской академии Следственного комитета Российской Федерации, кандидат юридических наук, доцент, Почетный сотрудник Следственного комитета Российской Федерации, генерал-майор юстиции.

**Беломытцев Николай Николаевич** – адъюнкт научно-педагогического факультета Академии МВД Республики Беларусь, майор милиции.

**Бурынин Сергей Сергеевич** – научный сотрудник Научно-исследовательского института ФГКОУ ВО «Московская Академия Следственного комитета Российской Федерации».

**Быкова Елена Георгиевна** – доцент кафедры уголовного права и криминологии Екатеринбургского филиала Московской академии Следственного комитета РФ, кандидат юридических наук, майор юстиции.

**Вепрев Сергей Борисович** – заведующий кафедрой информационных технологий Московской академии Следственного комитета Российской Федерации, доктор технических наук.

**Волеводз Александр Григорьевич** – заведующий кафедрой уголовного права, уголовного процесса и криминалистики, заместитель декана Международно-правового факультета по научной работе Московского государственного института международных отношений (Университета) Министерства иностранных дел Российской Федерации, доктор юридических наук.

**Голоскоков Леонид Викторович** – заведующий кафедрой гражданско-правовых дисциплин Московской академии Следственного комитета, кандидат философских наук, доктор юридических наук, доцент, капитан юстиции.

**Грошиков Кирилл Константинович** – заместитель начальника нормативно-правового отдела Юридического управления Росфинмониторинга.

**Иванов Антон Владимирович** – начальник департамента международного сотрудничества Центрально-Казахстанской академии, г. Караганда (Республика Казахстан), магистр экономических наук.

**Казаков Александр Алексеевич** – заведующий кафедрой уголовного процесса Екатеринбургского филиала Московской академии Следственного комитета РФ, кандидат юридических наук, доцент, майор юстиции.

**Кинбургская Вероника Андреевна** – доцент кафедры банковского права и финансово-правовых дисциплин Юридического факультета им. М. М. Сперанского Института права и национальной безопасности Российской академии народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации, главный специалист Правового департамента Ассоциации российских банков, кандидат юридических наук.

**Кирков Александр Недялков** – научно-исследовательская лаборатория по кибербезопасности - УниБИТ, заведующий лабораторией, доктор, Болгария.

## 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>Бурунин 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> Криптовалюта – 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