

Белоконь Екатерина Сергеевна

студентка

Агеев Николай Владиславович

преподаватель

ФГБОУ ВО «Кубанский государственный аграрный

университет им. И.Т. Трубилина»

г. Краснодар, Краснодарский край

К ВОПРОСУ О ФАЛЬСИФИКАЦИИ ЕДИНОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО РЕЕСТРА ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ, РЕЕСТРА ВЛАДЕЛЬЦЕВ ЦЕННЫХ БУМАГ ИЛИ СИСТЕМЫ ДЕПОЗИТАРНОГО УЧЕТА

Аннотация: в статье раскрываются понятия «единый государственный реестр юридических лиц», «реестр владельцев ценных бумаг», «система депозитарного учета», а также проблемы, возникающие в данной сфере.

Ключевые слова: единый государственный реестр, депозитарный учет, реестр юридических лиц, реестр, фальсификация.

Фундаментом прогрессивного развития и устойчивого функционирования современной рыночной экономики является точное и четкое функционирование института права собственности, включающее в себя общие гарантии охраны данного института, четкое урегулирование и защиту всей совокупности правоотношений с момента возникновения до прекращения прав собственника. Именно для учета и регулирования отношений по вопросам права собственности созданы такие институты, как государственный реестр юридических лиц, реестр владельцев ценных бумаг или система депозитарного учета и другие.

Государственные реестры являются федеральными информационными ресурсами, которые ведутся на бумажных и электронных носителях. Ведение государственных реестров производится регистрирующим органом в порядке, который установлен уполномоченным Правительством Российской Федерации федеральным органом исполнительной власти. Основание для внесения записи в гос-

ударственный реестр – решение о государственной регистрации, принятое регистрирующим органом или иным органом в соответствии с федеральными законами о специальном порядке регистрации отдельных видов юридических лиц по документам, которые представлены при государственной регистрации юридического лица.

Признаки единого государственного реестра: законодательно установленный субъект ведения реестра; содержание реестра составляет определенный перечень сведений; установленный порядок его ведения и внесения в него изменений.

Реестр владельцев ценных бумаг – это список лиц, официально зарегистрированных специальными органами, в котором указано количество, стоимость на определенный период времени, классифицирующий носитель в зависимости от их категории и позволяющий проводить идентификацию личности собственника.

Депозитариями являются организации, оказывающие услуги по хранению сертификатов ценных бумаг и (или) учету прав собственности на ценные бумаги, т.е. депозитарий ведет счета, на которых учитываются ценные бумаги, которые клиентами ему переданы были на хранение, а также хранит сертификаты этих ценных бумаг и учитывает обязательственные отношения по ценным бумагам.

Система депозитарного учета ценных бумаг – это комплекс записей о ценных бумагах, их эмитентов, владельцев именных ценных бумаг, уполномоченных ими лиц, управляющих, залогодержателей, других лиц, наделенных соответствующими правами относительно ценных бумаг, содержащие информацию, позволяющую идентифицировать названных лиц, а также иную информацию, предусмотренную законодательством.

На сегодняшний день специфика экономической ситуации в Российской Федерации такова, что большой сектор гражданско-правовых институтов практически не может нормально функционировать без административно- и уголовно-правового, уголовно-процессуального, криминологического и кримина-

листического обеспечения, так как достаточно продолжительное время не существовало механизмов противодействия «корпоративным захватам», «рейдерским захватам», а также ответственности за подделку документов, которые являются основанием для внесения записей в единый государственный реестр юридических лиц и реестр владельцев ценных бумаг.

По этому вопросу свое мнение Е.Г. Куемжиева изложила в статье «О понятии фальсификации единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета», а именно: «В настоящий момент в России института защиты прав собственника акций, по сути, нет, и захват предприятия в нашей стране сводится по большому счету к захвату реестра» [3], с чем я полностью согласна. Тем не менее данные правовые отношения регулируются большим количеством нормативных правовых актов, что говорит о том, что законодатель пытается решить данную проблему. Но при расследовании преступлений, например, фальсификация единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета следователю достаточно сложно квалифицировать деяние и определиться с обстоятельствами, которые подлежат установлению и построению программ расследования для разрешения следственных ситуаций, сложившихся на первоначальном этапе расследования, к тому же терминологическая нечеткость нормы приводит к неоднозначному ее толкованию. Так, термин «фальсификация» определяется как преднамеренное искажение каких – либо данных, их подделка и изменение с корыстной целью вида или свойства предметов. В пример можно привести схему корпоративного поглощения предприятия, о которой Е.Г. Куемжиева говорила в своей статье «Об уголовно-правовой характеристике преступлений, связанных с фальсификацией единого государственного реестра юридических лиц», а конкретнее: «Так, одной из наиболее распространенных схем, которые используют при корпоративном поглощении предприятия (хозяйствующего субъекта) против воли его собственников, является внесение в Единый государственный реестр юридических лиц недостовер-

ных сведений о переназначении единоличного исполнительного органа, перепродаже акций, долей в уставном капитале или внесении иных изменений в устав хозяйственного общества» [2].

Следует подчеркнуть, что введение в уголовное законодательство норм, которые устанавливают уголовную ответственность за фальсификацию единого государственного реестра юридических лиц, а также реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета, не способствовало устранению проблем в данной сфере.

Конечно же фальсификация не является единственной проблемой, существующей в институте единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета, но она на данный момент является если не основной, так одной из них и требует особого внимания.

Список литературы

1. Федеральный закон от 08.08.2001 №129-ФЗ (ред. от 28.12.2016 г.) «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей». Российская газета. №153–154. 10.08.2001.

2. Куемжиева Е.Г. Об уголовно-правовой характеристике преступлений, связанных с фальсификацией единого государственного реестра юридических лиц // Материалы международной научно-практической конференции. – Краснодар: ООО «Просвещение-Юг», 2016.

3. Куемжиева Е.Г. О понятии фальсификации единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета // Сборник статей по материалам IX Всероссийской конференции молодых ученых / Отв. за выпуск: А.Г. Коцаев. – 2016.

4. Шмонин А.В. К вопросу об общих положениях методик расследования преступлений экономической направленности // Российский следователь. – 2012. – №1.