Министерство образования Республики Беларусь Учреждение образования «Брестский государственный университет имени А.С. Пушкина»

О.В. Гурина

ЮРИДИЧЕСКАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НАРУШЕНИЯ В СФЕРЕ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Учебно-методический комплекс для студентов по специальности 6-05-0421-01 Правоведение юридического факультета

Брест БрГУ им. А.С. Пушкина 2024

ПРЕДИСЛОВИЕ

В рыночной экономике важным условием функционирования финансовой государства является стимулирование деловой предпринимательства. Однако предоставляемая экономическая свобода и самостоятельность субъектов предпринимательской деятельности не могут иметь абсолютный характер и идти в разрез с иными правами членов общества. Государство, решая проблемы экономического развития страны, выражая общества, посредством организационно-правовых интересы экономических институтов, норм И правил устанавливает предпринимательской деятельности определенные пределы при формировании экономического порядка, с тем чтобы не сдерживать поступательное развитие предпринимательства обеспечить защиту общественных И Неотъемлемым элементом такого общегосударственного устройства является юридическая ответственность.

Субъекты предпринимательской деятельности несут юридическую ответственность за результаты своей деятельности перед работниками, другими субъектами хозяйствования и обществом в целом. В зависимости от отраслевой принадлежности юридических норм, устанавливающих ответственность, принято различать гражданско-правовую, административную, уголовную и иные виды ответственности в сфере предпринимательской деятельности.

Многообразие правовых норм, регулирующих предпринимательскую деятельность, и, следовательно, устанавливающих юридическую ответственность за их нарушение, чрезвычайно велико. Это обуславливает необходимость изучения данного спектра правовых норм в рамках спецкурса как предпосылки эффективного управления бизнесом и профилактики правонарушений.

В связи с этим спецкурс «Юридическая ответственность за нарушения в сфере предпринимательской деятельности» включен в учебный план подготовки студентов по специальности «Правоведение».

Учебно-методический комплекс призван оказать студентам помощь в самостоятельной подготовке к занятиям и зачету, а также способствовать более глубокому и осознанному освоению теоретических знаний и практических навыков по темам спецкурса.

Предлагаемый учебно-методический комплекс содержит теоретический раздел (лекции по темам, включенным в учебную программу), практический раздел (планы семинарских занятий, практические задания, тематику рефератов), раздел контроля знаний (тест для проверки знаний, вопросы для самостоятельной подготовки студентов к зачету) и вспомогательный раздел (список рекомендуемой литературы).

В учебно-методическом комплексе приводится учебная программа по спецкурсу «Юридическая ответственность за нарушения в сфере предпринимательской деятельности». Учебная программа составлена на основе ОСВО 1-24 01 02-2021 утв. постановлением Минобразования 07.07.2022 №180; учебных планов учреждения высшего образования по специальности

1 -24 01 02 Правоведение, специализации 1-24 01 02 02 Хозяйственное право рег.№ Ю-90-21/уч., Ю-99-21/уч.3Ф утвержденных утвержденных 29.07.2021г., Ю-102-22/уч., Ю -111 -22/ уч.3Ф утвержденных 01.06.2022 г.

По своему выбору из предлагаемого перечня тем рефератов студент может подготовить сообщение (по одной или нескольким темам).

Для подготовки к занятиям, зачету и написания рефератов студентам предлагается список рекомендуемой литературы (нормативных правовых актов и специальной литературы).

УЧЕБНАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ «ЮРИДИЧЕСКАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НАРУШЕНИЯ В СФЕРЕ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Возникающие между субъектами хозяйствования правоотношения в предпринимательской сфере характеризуются большим разнообразием и свободой действий. Закрепленный в ст. 13 Конституции Республики Беларусь принцип равноправия при осуществлении хозяйственной и иной деятельности, кроме запрещенной законом, и стремление максимизировать прибыль позволяют им вступать между собой в различные сделки. Результатом неправомерного поведения в предпринимательской деятельности является привлечение к юридической ответственности, которая выражается в применении государством в лице уполномоченных органов и в установленном законом порядке соответствующих юридических санкций.

Актуальность изучения спецкурса «Юридическая ответственность в сфере предпринимательской деятельности» обусловлена ролью института юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности, недостаточной защищенностью субъектов предпринимательства от произвольного вторжения в область их интересов, возникновением различного рода проблем в связи с наличием определенных пробелов в действующем законодательстве.

Спецкурс «Юридическая ответственность в сфере предпринимательской деятельности» связан с правовыми и социологическими науками. В рамках тематик дисциплины рассмотрены практические вопросы гражданско-правовой, уголовной и административной ответственности в сфере предпринимательской деятельности. Спецкурс базируется на ранее изученных дисциплинах: «Общая теория права», «Гражданское право», «Гражданский процесс», «Трудовое право», «Хозяйственное право» и др.

Цель изучения спецкурса — сформировать у студентов знания о правовых нормах и институтах, определяющих виды и формы юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности, а также выработать умения юридически грамотно применять полученные знания на практике.

Задачи изучения спецкурса — сформировать у студентов систему знаний о целях, принципах, видах и особенностях юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности, а также о правовых основаниях и порядке привлечения к ней субъектов предпринимательства; выработать умения давать правовую оценку актам законодательства о привлечении к ответственности в сфере предпринимательской деятельности и составлять процессуальные документы.

По завершении изучения спецкурса «Юридическая ответственность в сфере предпринимательской деятельности» студенты должны знать:

- понятие, цели, функции и принципы юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности;
- виды юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности;
- основания и условия применения юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности;
- виды гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности (договорная и внедоговорная; долевая, солидарная и субсидиарная; ответственность в порядке регресса);
- формы гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности (возмещение убытков, уплата неустойки, взыскание процентов за пользование чужими денежными средствами);
- основания и условия наступления административной ответственности в сфере предпринимательской деятельности;
- основания и условия наступления уголовной ответственности в сфере предпринимательской деятельности;
 - ответственность субъектов предпринимательства независимо от вины;
 - основания освобождения должника от ответственности.

По завершении изучения спецкурса студенты должны уметь:

- самостоятельно изучать и анализировать нормы гражданского, хозяйственного, административного, уголовного законодательства, практику их применения;
- давать правовую оценку актам законодательства по рассматриваемой тематике и соотносить их по юридической силе;
- юридически грамотно и аргументировано составлять соответствующие судебные и процессуальные документы.

Всего на изучение дисциплины «Юридическая ответственность за нарушения в сфере предпринимательской деятельности» по специальности 6-05-0421-01 Правоведение предусмотрено 88 часов, в т.ч. аудиторных.

Дневная форма получения образования:

-4 курс 7 семестр -16 часов лекционных, 20 часов семинарских занятий, самостоятельная управляемая работа -12 часов. Всего 48 аудиторных часа. Заканчивается сдачей экзамена (в 7 семестре).

Заочная сокращенная (3,5 года) форма получения образования:

- − 3 курс 6 семестр − 4 часа лекционных занятий;
- 4 курс 7 семестр 6 часов лекционных и 6 часов семинарских занятий.
 Всего 16 аудиторных часов. Заканчивается сдачей экзамена (в 7 семестре).

ТЕМАТИЧЕСКИЙ ПЛАН ДИСЦИПЛИНЫ «ЮРИДИЧЕСКАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НАРУШЕНИЯ В СФЕРЕ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ»

Дневная форма получения образования

	Название раздела, темы	Количество аудиторных часов	
Номер раздела, темы		Лекции	Семинарские занятия
1	2	3	5
	Юридическая ответственность в сфере предпринимательской деятельности	16	20
1	Понятие и цели юридической ответственности в	2	2
	сфере предпринимательской деятельности, ее		
	функции и принципы		
2	Гражданско-правовая ответственность в сфере	4	2
	предпринимательской деятельности		
3	Формы гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности	4	4
4	Порядок проведения и контроля внешнеторговых		2
5	операций	2	2
3	Административная ответственность в сфере предпринимательской деятельности	2	2
6	Уголовная ответственность в сфере	2	2
	предпринимательской деятельности		_
7	Способы обеспечения исполнения обязательств в	2	2
	сфере предпринимательской деятельности		
8	Субсидиарная ответственность третьих лиц по		2
	обязательствам субъекта хозяйствования		
9	Организация закупок товаров (работ, услуг)		2
	субъектами хозяйствования		
	Всего: 48 часов, из них 16 лекций, 20		
	семинарских занятий, 12 СУР		

Заочная сокращенная (3,5 года) форма получения образования

	Название раздела, темы	Количество аудиторных часов	
Номер раздела, темы		Лекции	Семинарские занятия
1	2	3	5
	Юридическая ответственность в сфере	10	6
	предпринимательской деятельности		
1	Понятие и цели юридической ответственности в	2	2
	сфере предпринимательской деятельности, ее		
	функции и принципы		
2	Гражданско-правовая ответственность в сфере	2	1
	предпринимательской деятельности		
3	Формы гражданско-правовой ответственности в	2	1
	сфере предпринимательской деятельности		
4	Порядок проведения и контроля внешнеторговых операций		
5	Административная ответственность в сфере	2	1
	предпринимательской деятельности		
6	Уголовная ответственность в сфере	2	1
	предпринимательской деятельности		
7	Способы обеспечения исполнения обязательств в		
	сфере предпринимательской деятельности		
8	Субсидиарная ответственность третьих лиц по		
	обязательствам субъекта хозяйствования		
9	Организация закупок товаров (работ, услуг)		
	субъектами хозяйствования		
	Всего: 16 часов, из них 10 лекций и 6		
	семинарских занятий		

СОДЕРЖАНИЕ УЧЕБНОГО МАТЕРИАЛА

Тема 1. Понятие и цели юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности, ее функции и принципы

Понятие, признаки и цели юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности. Функции и принципы юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности. Особенности ответственности в сфере предпринимательской деятельности. Правовые основы наступления юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности. Виды юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности.

Тема 2. Гражданско-правовая ответственность в сфере предпринимательской деятельности

Понятие, признаки и функции гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности. Виды гражданско-правовой ответственности.

Основание и условия гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности. Понятие вреда и убытков. Моральный вред. Понятие и формы вины. Понятие «смешанной» вины. Обстоятельства непреодолимой силы.

Проблемы гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности.

Тема 3. Формы гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности

Понятие и классификация форм гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности. Основания и порядок возмещения убытков, взыскания неустойки, взыскания процентов за пользование чужими денежными средствами. Методика расчета и процессуальные аспекты возмещения убытков. Ответственность и исполнение обязательства в натуре.

Принцип полноты гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности и случаи отступления от него.

Тема 4. Порядок проведения и контроля внешнеторговых операций

Правовое регулирование внешнеторговой деятельности субъектов предпринимательства. Понятие внешнеторгового договора, его основные признаки и существенные условия. Понятие внешнеторговой операции, правила проведения внешнеторговых операций. Валютный контроль и внешнеэкономическая деятельность. Государственный контроль за проведением внешнеторговых операций, его правовые механизмы.

Тема 5. Административная ответственность в сфере предпринимательской деятельности

Понятие, принципы привлечения к административной ответственности в сфере предпринимательской деятельности. Основание административной ответственности сфере предпринимательской деятельности. правонарушений сфере административных предпринимательской деятельности. Порядок привлечения к административной ответственности в предпринимательской деятельности. Система И характеристика административных взысканий, применяемых за правонарушения в сфере предпринимательской деятельности.

Тема 6. Уголовная ответственность в сфере предпринимательской деятельности

Понятие, основание и условия уголовной ответственности в сфере предпринимательской деятельности. Субъекты уголовной ответственности в предпринимательской деятельности. Объекты уголовной ответственности в сфере предпринимательской Составы деятельности. сфере предпринимательской деятельности. привлечения к уголовной ответственности в сфере предпринимательской Виды уголовной ответственности мер chepe предпринимательской деятельности.

Тема 7. Способы обеспечения исполнения обязательств в сфере предпринимательской деятельности

Понятие способов обеспечения исполнения обязательств в сфере предпринимательской деятельности. Виды способов обеспечения исполнения обязательств в сфере предпринимательской деятельности. Правовые основы и механизм применения неустойки как способа обеспечения исполнения обязательств в сфере предпринимательской деятельности. Правовые основы и механизм применения залога и удержания как способов обеспечения исполнения обязательств в сфере предпринимательской деятельности. Правовые основы и механизм применения поручительства и гарантии как способов обеспечения исполнения обязательств в сфере предпринимательской деятельности.

Тема 8. Субсидиарная ответственность третьих лиц по обязательствам субъекта хозяйствования

Право на деловой риск. Понятие субсидиарной ответственности в сфере предпринимательской деятельности. Случаи применения субсидиарной предпринимательской В сфере деятельности. субсидиарной ответственности в сфере предпринимательской деятельности. Порядок субсидиарной ответственности привлечения сфере К предпринимательской деятельности. Субсидиарная ответственность руководителя и третьих лиц по обязательствам субъекта хозяйствования. Субсидиарная ответственность руководителя и третьих лиц по обязательствам субъекта хозяйствования, находящегося в процедуре банкротства.

Тема 9. Организация закупок товаров (работ, услуг) субъектами хозяйствования

Правовое регулирование закупок товаров (работ, услуг) субъектами хозяйствования. Процедуры закупок. Особенности государственных закупок товаров (работ, услуг) субъектами хозяйствования. Порядок закупок товаров работ (работ, услуг) субъектами хозяйствования за счет собственных средств. Ответственность за нарушение законодательства в сфере закупок.

УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКИЕ МАТЕРИАЛЫ ПО ТЕМАМ

TEMA 1. Понятие и цели юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности, ее функции и принципы

- 1. Понятие, признаки и цели юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 2. Функции и принципы юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 3. Особенности юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 4. Правовые основы наступления юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 5. Виды юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- Институт юридической ответственности является одним ИЗ институтов. Известны древнейших случаи, когда К ответственности привлекались не только люди, но и животные, камни и прочие предметы, окружающие человека. Например, в 1405 году во Франции к повешению был который забодал человека. Предметы подвергались ссылке (камень, упавший на голову, колокол, призывавший к бунту и так далее) [91, с. 297].

Ha современном этапе юридическая ответственность является неотъемлемым элементом общегосударственного устройства. Ее можно рассматривать с двух сторон. С одной стороны, ответственность признается одним из средств правового характера по прекращению противоправного поведения, а также стимулированию общественно-полезной деятельности людей и связана с административными, уголовными, экономическими, политическими и другими санкциями за нарушение законодательства. С другой ответственность рассматривается стороны, как комплекс предусматривающих членов общества защиту ОТ нарушителей законодательства.

Юридическая ответственность должна быть сбалансирована с тем, чтобы обеспечивать защиту общественных интересов и не подавлять инициативу предприимчивых, творческих людей.

Юридическая ответственность является одной из ключевых категорий права. Однако к настоящему времени нет ни легального, ни общепризнанного доктринального ее определения. Как и многие другие понятия, она относится к числу многоплановых категорий, имеющих множество различных определений. Юридическая ответственность рассматривается, как:

правоотношение, в котором у каждой из сторон есть свои права и обязанности;

обязанность претерпеть меры государственно-принудительного воздействия за совершенное правонарушение;

санкция за правонарушение;

как особая правовая реакция общества по защите публичных интересов.

Наиболее широкое распространение получила точка зрения о том, что юридическая ответственность – это форма государственного принуждения.

Существующее многообразие взглядов можно объяснить разнообразием методов в исследовании и анализе феномена юридической ответственности, в акцентировании каких-либо отдельных свойств или признаков юридической ответственности в целом либо отдельных ее видов [63, с. 138]

Юридическая ответственность — это форма государственного принуждения, выражающаяся в применении в установленном порядке управомоченными органами (должностными лицами) к правонарушителю санкций в виде возложения на него дополнительных обязанностей и (или) лишения принадлежащего ему права.

Юридическую ответственность можно охарактеризовав через систему присущих только ей **признаков**:

- а) юридическая ответственность выражается в определенных нормами права неблагоприятных последствиях для правонарушителя личного, имущественного, организационного характера;
- б) такие последствия наступают только за совершение правонарушения, то есть виновного (в ряде случаев и невиновного) противоправного действия (бездействия) лица, причиняющего вред иным лицам, обществу или государству;
- в) юридическая ответственность опирается на государственное принуждение, и в случае, когда нарушитель добровольно отказывается претерпевать отрицательные последствия своего противоправного поведения, то их реализация обеспечивается посредством государственного аппарата;
- г) юридическая ответственность воплощается в конкретной процессуальной форме, предусмотренной законом.

Предпринимательская деятельность — это самостоятельная деятельность юридических и физических лиц, за исключением деятельности, указанной в ч. 3 п. 1 ст. 1 Гражданского кодекса Республики Беларусь (далее — ГК) [14], осуществляемая ими в гражданском обороте от своего имени, на свой риск и под свою имущественную ответственность и направленная на систематическое получение прибыли от пользования имуществом, продажи вещей, произведенных, переработанных или приобретенных указанными лицами для продажи, а также от выполнения работ или оказания услуг, если эти работы или услуги предназначаются для реализации другим лицам и не используются для собственного потребления (ч. 2 п. 1 ст. 1 ГК).

Законодательством, а именно ч. 3 п. 1 ст. 1 ГК, установлен исчерпывающий перечень видов деятельности, которые не относятся предпринимательской.

Понятие юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности также полностью не изучено. В литературе оно обозначается такими терминами, как «хозяйственная ответственность», «юридическая ответственность за хозяйственные правонарушения», «ответственность за правонарушения в сфере экономики». Во многом это обусловлено тем, что изучение института ответственности далеко до своего завершения в юридической науке.

Одной из характерных черт предпринимательской деятельности является экономическая свобода и самостоятельность субъекта хозяйствования в принятии хозяйственных решений. Обратной стороной такого положения является юридическая ответственность за результаты своей деятельности перед работниками, другими субъектами хозяйствования и обществом в целом.

Установление юридической ответственности предпринимательской деятельности оказывает значительное влияние субъекта правового статуса содержание предпринимательства, принципами ограничивается определенными юридической И целями ответственности.

Цели юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности:

- а) стимулирование субъектов предпринимательства к общественнополезной деятельности, соблюдению установленных требований законодательства в сфере предпринимательской деятельности;
- б) пресечение противоправного поведения, наказание за несоблюдение субъектами предпринимательства установленных требований;
- в) обеспечение восстановления нарушенных прав и интересов других лиц и общества в целом;
- г) предупреждение и предотвращение нарушений установленных требований законодательства субъектами предпринимательства в будущем.

В процессе осуществления предпринимательской деятельности основой успеха субъекта предпринимательства является соблюдение разумного баланса между правами и обязанностями. Наличие прав при полном отсутствии обязанностей может иметь негативные последствия в виде всевозможных злоупотреблений, преднамеренного нанесения ущерба, принятия необоснованных и опасных решений. Наличие многочисленных обязанностей при отсутствии прав ведет к сложностям при выполнении экономических задач, подавлению любой инициативы и творчества и как следствие — к низкой эффективности производства.

- **2.** В литературе выделяют следующие **функции** юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности:
- а) превентивная функция ответственности за нарушение норм права, регулирующих предпринимательскую деятельность, проявляется в том, что возможность применения санкций служит стимулом к надлежащему выполнению договорных обязанностей, соблюдению государственной и договорной дисциплины и тем самым способствует предупреждению

правонарушений в предпринимательской деятельности под угрозой применения санкций;

- б) компенсационная (восстановительная) функция ответственности связана со взысканием с субъекта предпринимательства денежных сумм, направляемых в пользу потерпевшего от правонарушения, чем компенсируются его потери в имуществе (доходах, прибыли);
- в) штрафная (репрессивная) функция ответственности за нарушения в сфере предпринимательской деятельности выражается в том, что предусмотренные меры воздействия служат формой наказания для субъекта предпринимательства. Штрафы применяются помимо компенсации потерь и не всегда в пользу потерпевшего. Нередко штрафные санкции взыскиваются в бюджет (например, при совершении административного правонарушения), что еще в большей степени подчеркивает репрессивный характер штрафной функции юридической ответственности;
- *г) информационная* (сигнализационная, учетная) функция ответственности означает, что применение санкций это всегда сигнал, информация о нарушении законодательства и (или) договора, что побуждает субъекта предпринимательства принимать меры к устранению недостатков и причин, порождающих правонарушения в предпринимательской деятельности.

Принципы юридической ответственности. Привлечение субъектов предпринимательства к ответственности базируется на определенных принципах. Эти принципы основаны на нормах Конституции Республики Беларусь, соответствуют общим принципам права и позволяют более четко определить конституционный статус субъекта предпринимательства. К ним относятся:

принцип законности;

принцип справедливости наказания;

принцип индивидуализации наказания;

принцип соразмерности наказания;

принцип равенства перед законом.

Содержание указанных принципов раскрывается в следующем:

- а) должен применяться дифференцированный подход к определению размера ответственности в зависимости от характера совершенного правонарушения, размера причиненного вреда, степени вины правонарушителя, его имущественного положения, степени общественной опасности (вредности) и иных существенных обстоятельств;
- б) ответственность не должна из меры воздействия на правонарушителя превращаться в инструмент подавления экономической самостоятельности и инициативы, чрезмерного ограничения свободы предпринимательства, свободы экономической деятельности, права каждого на свободное использование своих способностей и имущества для предпринимательской деятельности и права частной собственности;
- в) не могут быть предусмотрены за одно и то же правонарушение неравные виды ответственности субъектов предпринимательства в зависимости от того, в какой форме они осуществляют предпринимательскую деятельность,

а также в зависимости от того, каким органам предоставлено право применения установленной меры ответственности;

- г) нормы об ответственности должны соответствовать критериям определенности, ясности, недвусмысленности, так как неопределенность содержания правовой нормы об ответственности не допускает единообразного понимания и толкования норм всеми правоприменителями, ведет к неограниченности и произволу при применении мер ответственности;
- д) субъект предпринимательства не должен быть более одного раза подвержен наказанию за одно и то же деяние;
- е) установление ответственности возможно при условии ограничения прав и свобод субъекта предпринимательства в соответствии с конституционными целями;
- ж) закон, устанавливающий новые меры ответственности или усиливающий, отягчающий ответственность, не должен иметь обратной силы. Если ответственность смягчается, то должны быть применены новые нормы права, смягчающие ответственность.
- **3.** Юридическая ответственность субъекта предпринимательства, как часть его правового статуса, имеет ряд существенных особенностей:
- а) гражданское законодательство закрепляет, что предприниматель несем повышенную ответственность в отличие от иных граждан, поскольку по действующему законодательству лицо, не исполнившее или ненадлежащим образом исполнившее обязательство при осуществлении предпринимательской деятельности, несет ответственность независимо от наличия вины. И освободиться от этой ответственности он может не иначе, как предоставив доказательства, что нарушение обязательства стало следствием непреодолимой силы. Правила о безвиновной ответственности предпринимателя являются диспозитивными. Стороны своим соглашением могут вводить вину в качестве условия ответственности предпринимателя. Кроме того, и законом во многих случаях вводится ответственность предпринимательских структур только при наличии вины;
- б) из законодательства об административной ответственности вытекает, что если субъект фактически осуществляет предпринимательскую деятельность, но не зарегистрирован надлежащим образом, то он будет нести ответственность как предприниматель, а именно повышенную;
- в) юридическая ответственность сфере предпринимательской деятельности в основном носит имущественный характер и выражается в изъятии имущества в доход государства, уплате денежных средств в виде штрафа, убытков, неустойки, лишении права собственности на имущество (конфискация) и иных вещных прав. Однако возможно также применение мер ответственности в виде ограничения или лишения иных прав, которые ведут, в к ограничению или прекращению правосубъектности первую очередь, предпринимателя, затрагивают имущественные **RTOX** И интересы предпринимателя, привлекаемого ответственности. К К таким мерам ответственности относятся:

ликвидация юридического лица по решению суда в случае осуществления деятельности без надлежащего разрешения (лицензии) либо деятельности, запрещенной законом, либо с иными неоднократными или грубыми нарушениями закона или иных правовых актов;

принудительная реорганизация коммерческой организации в форме ее разделения или выделения из ее состава одного или нескольких юридических лиц в случае нарушения антимонопольного законодательства (злоупотребление доминирующим положением; совершение действий, влекущих недобросовестную конкуренцию и др.);

приостановление действия лицензии в случае выявления лицензирующими органами неоднократных нарушений или грубого нарушения лицензиатом лицензионных требований и условий;

прекращение действия лицензии по решению суда в случае, если лицензирующим органом принято незаконное решение о внесении в лицензию изменений и (или) дополнений;

применение уголовного наказания в виде лишения права занимать определенные должности, заниматься определенной деятельностью, ограничения свободы, лишения свободы на определенный срок;

ограничение предпринимательской деятельности или отдельных операций (например, за несоблюдение требований промышленной безопасности по решению суда может быть приостановлена или запрещена эксплуатация оборудования, работающего под избыточным давлением, и объектов газораспределительной системы и газопотребления);

включение в список поставщиков (подрядчиков, исполнителей), временно не допускаемых к участию в процедурах государственных закупок, на основании решения уполномоченного государственного органа по государственным закупкам.

Применение мер юридической ответственности способно существенно изменить имущественную базу предпринимательской деятельности, ограничить право лица заниматься предпринимательской деятельностью, а значит, привести к невозможности в течение некоторого промежутка времени получать доходы от определенной деятельности.

4. Основанием для применения мер юридической ответственности к субъекту предпринимательства является совершение им правонарушения. В зависимости от степени социальной опасности (вредности) правонарушения подразделяются на проступки, административные правонарушения и преступления.

Совершенное деяние должно содержать элементы все состава правонарушения, под которым понимается единство установленных законодательством объективных и субъективных признаков, характеризующих конкретное общественно опасное (вредное) деяние как правонарушение. Необходимо иметь в виду, что отсутствие хотя бы одного из них лишает противоправное деяние значения правонарушения.

К числу обязательных элементов состава правонарушения в сфере предпринимательской деятельности относятся:

- а) объект правонарушения (объект противоправного посягательства), т.е. то, на что конкретное противоправное деяние воздействует: это урегулированные законодательством общественные отношения в сфере предпринимательской деятельности;
- б) объективная сторона правонарушения, представляет собой то, в чем предметно правонарушение выражено, а именно: само противоправное деяние (действие либо бездействие), его общественно опасные (вредные) последствия и прямая причинно-следственная связь между деянием и последствиями.

Противоправность заключается в нарушении объективных норм права и основанных на них субъективных прав иных лиц. Субъект предпринимательской деятельности может быть привлечен к ответственности и в случаях, когда его деятельность по существу не является противоправной, если, однако, в результате ее осуществления причинен вред жизни, здоровью или имуществу граждан либо имуществу иных лиц. И, наоборот, в некоторых случаях он может избежать ответственности или ее размер может быть уменьшен, если вред (ущерб) причинен в состоянии необходимой обороны или крайней необходимости, а также в случае самозащиты или совершения виновных действий потерпевшим (кредитором).

Примерами противоправных деяний субъекта предпринимательской деятельности являются:

нарушения действующего законодательства;

невыполнения заключенных договоров;

нарушения прав собственника и других субъектов;

загрязнения окружающей среды;

обман потребителя в отношении качества товара, способа его применения, предоставления неполной информации для умышленного введения потребителя в заблуждение;

сообщения или распространения о конкурентах ложных сведений;

выпуск товаров с внешним оформлением, применяемым другими производителями;

незаконного доступа к коммерческой тайне конкурента или ее разглашения;

использование чужого товарного знака, фирменного наименования или производственной марки без разрешения участника хозяйственного оборота, на имя которого они зарегистрированы;

получение дополнительного дохода в результате создания искусственного дефицита товаров путем ограничения их поступления на рынок с последующим повышением цен;

заключение договоров, когда известно о невозможности их выполнения, и в других случаях недобросовестного предпринимательства;

в) *субъект правонарушения*, т.е. лицо (физическое или юридическое), которое это деяние совершило. Субъектами юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности могут выступать:

при гражданско-правовой и административной ответственности – индивидуальные предприниматели, юридические лица и их работники, в т.ч. должностные лица;

при уголовной ответственности — только индивидуальные предприниматели и должностные лица организаций, т.е. физические лица;

Должностное лицо – физическое лицо, постоянно, временно или по специальному полномочию выполняющее в организациях, Вооруженных Силах Республики Беларусь, войсках воинских формированиях других И административно-хозяйственные организационно-распорядительные или функции либо уполномоченное в установленном порядке организациями, Вооруженными Силами Республики Беларусь, другими войсками и воинскими формированиями на совершение юридически значимых действий, а также государственный служащий, имеющий право в пределах своей компетенции отдавать распоряжения или приказы и принимать решения относительно лиц, не подчиненных ему по службе (п. 3 ч. 1 ст. 1.10 Кодекса Республики Беларусь об административных правонарушениях (далее – КоАП) [18]).

Организационно-распорядительные функции включают в себя, например, руководство коллективом, расстановку и подбор кадров, организацию труда или службы подчиненных, поддержание дисциплины, применение мер поощрения и наложение дисциплинарных взысканий.

К административно-хозяйственным же функциям могут быть, в частности, отнесены полномочия по управлению и распоряжению имуществом и денежными средствами, находящимися на балансе и банковских счетах организаций, а также совершение иных действий: принятие решений о начислении заработной платы, премий, осуществление контроля за движением материальных ценностей, определение порядка их хранения и т.п.

Таким образом, к должностным лицам организаций относятся руководители, их заместители, руководители структурных подразделений, в том числе главные бухгалтеры, и др.;

г) субъективная сторона правонарушения — характеризуется наличием вины, т.е. психическим отношением физического лица к совершенному им противоправному деянию и его общественно опасным (вредным) последствиям, которое может выражаться либо в форме умысла (бывает прямой и косвенный), либо неосторожности (подразделяется на легкомыслие и небрежность), а при гражданско-правовой ответственности — в форме умысла или грубой неосторожности.

Юридическое лицо несет ответственность, если данным лицом не были приняты все меры по соблюдению норм (правил), за нарушение которых предусмотрена такая ответственность.

Субъекты предпринимательства несут ответственность независимо от наличия вины в силу п. 3 ст. 372 ГК за неисполнение или ненадлежащее исполнение гражданско-правового обязательства.

5. В зависимости от размера причиненного вреда, степени тяжести и общественной опасности (вредности) правонарушения, к нарушителям могут

применяться различные виды юридической ответственности, а именно: уголовная, административная, гражданско-правовая и иные.

Гражданско-правовая ответственность — это одна из форм государственного принуждения, связанная с применением санкций имущественного характера, направленных на восстановление нарушенных прав и стимулирование нормальных экономических отношений юридически равноправных участников гражданского оборота [66].

Гражданская ответственность устанавливается законодателем с целью нормального развития гражданско-правовых отношений, а также для предотвращения правонарушений и устранения их последствий [112, с. 132].

Административная ответственность подразумевает применение в установленном порядке уполномоченными на то органами и должностными взысканий, сформулированных административных административно-правовых норм, виновным совершении К административных проступков, содержащее государственное и общественное осуждение, порицание их личности и противоправного деяния, выражающееся в отрицательных для них последствиях, которые они обязаны исполнить и преследующие цели их наказания, исправления и перевоспитания, а также охраны общественных отношений в сфере государственного управления [62, c. 36].

Уголовная ответственность является одним из видов юридической ответственности, возникающей при совершении противоправных действий, содержащей все признаки состава преступления, предусмотренного Уголовным кодексом Республики Беларусь (далее – УК) [52]. Эти противоправные деяния обладают максимальной степенью общественной опасности. Соответственно, санкции за преступления значительно строже, нежели за административные правонарушения.

Уголовная ответственность — это установленная законом ответственность, которая должна быть возложена на способное нести ответственность лицо за совершение им преступных деяний. Уголовная ответственность является реакцией государства на совершенное преступление и защищает интересы государства и отдельной личности.

Уголовная ответственность — наиболее суровый вид юридической ответственности, который включает государственное порицание лица, совершившего преступление, т.е. приговор от имени государства.

Уголовная ответственность возлагается только судом и лишь по обвинительному приговору, вступившему в законную силу.

Уголовная ответственность носит личностный характер, т.е. возлагается только на вменяемое физическое лицо, достигшее возраста уголовной ответственности.

Уголовная ответственность возникает в момент совершения преступления и реализуется в порядке, предусмотренном нормами уголовного, уголовно-процессуального и уголовно-исполнительного законодательства [112, с. 132].

Различные виды юридической ответственности обладают общими и отличительными чертами.

Среди общих следует указать – наличие правонарушения, как основания наступления ответственности, деликтоспособность лица, привлекаемого к ответственности и др.

Разграничение видов юридической ответственности предлагается проводить по следующим критериям:

- а) органы, применяющие взыскания;
- б) правовые последствия ответственности;
- в) круг субъектов ответственности;
- г) основания применения;
- д) процессуальная процедура [62, с. 37].

Правоотношения в рамках привлечения к административной и уголовной ответственности носят публично-правовой и, соответственно, неравный характер, так как одной из сторон этих правоотношений всегда выступает властный орган. Это отношения, построенные по принципу «власть-подчинение». Правоотношения, связанные с привлечением к гражданско-правовой ответственности касаются равностатусных субъектов (контрагентов), но при этом наступление ответственности подкрепляется возможностью государственного принуждения (например, через суды, отделы принудительного исполнения).

TEMA 2. Гражданско-правовая ответственность в сфере предпринимательской деятельности

- 1. Понятие, признаки и функции гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
 - 2. Виды гражданско-правовой ответственности.
- 3. Основание и условия гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
 - 4. Понятие вреда и убытков.
 - 5. Моральный вред.
 - 6. Понятие и формы вины. Понятие «смешанной» вины.
 - 7. Обстоятельства непреодолимой силы.
- 8. Проблемы гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- **1.** Гражданско-правовая ответственность как вид юридической ответственности является широко распространенным в договорной практике инструментом воздействия на контрагентов по сделкам, не соблюдающих свои договорные обязательства. Этот институт гражданского права жизненно важен для нормального функционирования гражданского оборота [83].

Само понятие гражданской ответственности и термины, ее обозначающие, появились относительно недавно. Римское частное право, явившееся колыбелью развития гражданского права, не разработало общего понятия гражданско-правовой ответственности. И только в конце XVIII века, во время разработки Кодекса Наполеона, появился термин «гражданская ответственность». Причем понимание большинства научных категорий, характеризующих этот институт гражданского права, до сих пор спорно.

Гражданско-правовая ответственность представляет собой предусмотренные законом или договором меры воздействия на правонарушителя, выражающиеся в установлении для него неблагоприятных, отрицательных последствий [69, с. 269].

Признаки гражданско-правовой ответственности:

- а) гражданско-правовая ответственность предусматривается законом или договором. В договоре стороны обладают определенной свободой при гражданско-правовой определении объема И условий ответственности (диспозитивность гражданско-правовой ответственности). При этом свобода сторон ограничена нормами законодательства (например, в силу п. 4 ст. 372 ГК ранее соглашение об устранении ограничении заключенное или ответственности за умышленное нарушение обязательства ничтожно);
- б) гражданско-правовая ответственность, как правило, характеризуется мерами имущественного воздействия на субъектов гражданско-правовых отношений. Косвенно это может затронуть и личную сферу. Например, неоднократное взыскание в судебном порядке убытков, причиненных вследствие нарушения условий договора, формирует отрицательный имидж организации-должника;
- в) гражданско-правовая ответственность возникает в связи с неправомерным поведением (действием или бездействием) субъектов, причем эта неправомерность квалифицируется исходя из норм ГК и (или) условий гражданско-правового договора;
- г) гражданско-правовая ответственность направлена на восстановление имущественного положения потерпевшей стороны и поэтому взыскивается в ее пользу. Этим гражданско-правовая ответственность отличается от других видов юридической ответственности, предусматривающих обращение санкций имущественного характера (например, штрафа за совершение административного правонарушения) в доход государства;
- д) гражданско-правовая ответственность применяется по требованию потерпевшей стороны, которая сама решает, прибегать ей к мерам имущественного воздействия на должника или нет.

Функции гражданско-правовой ответственности:

- а) предупредительно-воспитательная нормализует гражданский оборот примерами отрицательных последствий деликтов для правонарушителя, придавая уверенность правомерно действующим субъектам в защите их прав от возможных неблагоприятных последствий;
- б) репрессивная может представлять собой лишение правонарушителя субъективного гражданского права, умаление такого права, возложение

субъективной гражданской обязанности или увеличение ее, приближение срока исполнения и т.п., т.е. содержит карательный элемент;

- в) к*омпенсационная* имеет главной целью восстановление нарушенного субъективного гражданского права потерпевшего либо предоставление ему надлежащей компенсации;
- г) сигнализационная информирует о нарушении законодательства и договора, что побуждает субъектов предпринимательства принимать меры к устранению недостатков и причин, порождающих правонарушения в предпринимательской деятельности.

Важной характеристикой гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности являются **принципы** ее функционирования. Необходимо подчеркнуть, что, как и иные институты гражданского права, ответственность действует на основании *общих принципов гражданского права*, закрепленных в ст. 2 ГК.

Помимо этих принципов гражданско-правовая ответственность имеет ряд специфичных, а именно:

- принцип полного возмещения вреда или убытков. Согласно п. 1 ст. 14 ГК лицо, право которого нарушено, может требовать полного возмещения причиненных ему убытков, если законодательством или соответствующим закону договором не предусмотрено иное;
- в качестве принципа ответственности рассматривается также *«установление соразмерности имущественного воздействия содеянному»*. Ответственность сверх полного возмещения вреда или убытков может налагаться только в случаях, установленных в законодательстве или договоре. В остальных случаях размер имущественного взыскания эквивалентен причиненному вреду;
- наступление ответственности при осуществлении предпринимательской деятельности, по общему правилу, независимо от наличия вины.
- **2.** Существует много способов классификации видов гражданскоправовой ответственности.

По основаниям наступления можно выделить:

- а) ответственность за причинение имущественного вреда основания такой ответственности могут предусматриваться законодательством или договором;
- б) ответственность за причинение морального вреда наступает только в отношении физических лиц и лишь в случаях, прямо предусмотренных законом, состоит в денежной (но не в иной материальной) компенсации и осуществляется независимо от подлежащего возмещению имущественного вреда, т.е. сверх него.

Ответственность за имущественные правонарушения в гражданском праве подразделяется на:

а) *договорную* — основанием ее наступления служит нарушение договора, поэтому такая ответственность может устанавливаться и за правонарушения, прямо не предусмотренные в законодательстве; в ряде случаев по соглашению

сторон договора может увеличиваться или уменьшаться относительно размера, установленного законодательством;

б) внедоговорную (деликтиную) — возникает только в случаях и в размере, прямо предусмотренных законодательством, при причинении личности или имуществу потерпевшего вреда, не связанного с исполнением договорных обязанностей. Вместе с тем, законодательство требует ее применения и в тех случаях, когда вред жизни или здоровью гражданина причинен при исполнении договорных обязательств (ст. 953 ГК) (например, пассажиру при транспортной аварии).

В зависимости от характера ответственности обязанных лиц различают:

- а) *долевую ответственность* вид гражданско-правовой ответственности, при которой участники правоотношений несут ответственность в пределах причитающихся им долей. В силу ст. 302 ГК доли считаются равными, если из законодательства или условий обязательства не вытекает иное;
- б) *солидарную ответственность* вид гражданско-правовой ответственности, при которой кредитор вправе требовать исполнения как от всех должников совместно, так и от любого из них в отдельности, притом как полностью, так и в части долга. Солидарные должники остаются обязанными до тех пор, пока обязательство не будет исполнено полностью (ст. 304 ГК);
- в) субсидиарную ответственность вид гражданско-правовой ответственности, при которой если основной должник отказался удовлетворить требование кредитора или кредитор не получил от него в разумный срок ответа на предъявленное требование, это требование может быть предъявлено лицу, несущему субсидиарную ответственность (ст. 370 ГК). С точки зрения условий наступления субсидиарной ответственности в сфере предпринимательской деятельности она может быть разделена на несколько видов:

в договорных отношениях она обычно наступает при отказе основного должника от удовлетворения предъявленных к нему требований (независимо от наличия или отсутствия у него необходимого для удовлетворения кредиторов имущества и независимо от наличия вины). Например, в силу условий договора может быть ответственность поручителя (ст. 343 ГК);

при банкротстве юридических лиц, т.е. во внедоговорных отношениях, субсидиарная ответственность учредителей (участников) юридических лиц, основных («материнских») компаний наступает лишь при недостатке у банкротов какого-либо имущества, способного удовлетворить интересы кредиторов (что предполагает предварительное обращение взыскания на такое имущество), и при наличии вины в действиях субсидиарно отвечающего лица (п. 3 ст. 52, ч. 3 п. 2 ст. 105 ГК);

при корпоративных отношениях ответственность собственников имущества унитарных предприятий, участников полных товариществ, обществ с дополнительной ответственностью и членов производственных кооперативов (п. 1 ст. 72, п. 1 ст. 94, п. 1 ст. 107 ГК) наступает лишь при недостатке у должника имущества, но не требует наличия вины в действиях субсидиарно отвечающего лица [65].

Ответственность в порядке регресса, или регрессная ответственность направлена на восстановление имущественной сферы того лица, которое понесло убытки, компенсировав потерпевшему его имущественные потери за другое лицо (причинителя). Например, хозяйственные товарищества производственные кооперативы отвечают причиненный за вред, участниками (членами) при осуществлении предпринимательской производственной деятельности такой коммерческой организации (ст. 937 ГК). Регрессной является и долевая ответственность солидарных должников перед тем из них, кто полностью исполнил их общее обязательство перед кредитором (п. 1, 2 ст. 306 ГК).

3. Под **основанием ответственности** понимается юридический факт, с которым связано нарушение субъективного права потерпевшего. Под **условиями** — указанные в законе требования, характеризующие основание ответственности и необходимые для применения тех или иных санкций [83].

Для привлечения к гражданско-правовой ответственности, как правило, необходимо наличие всех элементов состава, полный убытки противоправность правонарушения: (вред), правонарушителя, причинная связь между поведением неисправного субъекта и имущественными потерями, понесенными потерпевшим, и вина причинителя. Однако при привлечении к ответственности субъекта предпринимательской деятельности применяется усеченный состав гражданского правонарушения, когда достаточно только противоправности поведения. Исключение составляет субъекта предпринимательства гражданско-правовой привлечение К ответственности в форме возмещения причиненных убытков. В этом случае в состав гражданского правонарушения входит противоправное поведение, убытки и причинная связь между ними.

Противоправным является такое поведение должника, которое не отвечает требованиям, предъявляемым К надлежащему исполнению обязательств. В соответствии с гражданским законодательством требования, предъявляемые к исполнению обязательств, содержатся не только в законе, правовых актах, обычаях делового оборота или предъявляемых требованиях, но и в самих основаниях обязательств. Поэтому критериями противоправности поведения должника должны служить и некоторые основания установления обязательств. Например, в случае возникновения обязательства из административного акта критерием противоправности служит несоответствие поведения должника содержанию этого административного акта. Если обязательство возникает из договора, то противоправным признается поведение должника, нарушающее условия договора и т.д.

Противоправное поведение может проявляться *в двух формах:* противоправном действии или бездействии. *Действие* представляет собой активное поведение лица, которое приобретает противоправный характер в случае, если оно прямо запрещено законодательством либо противоречит

закону или иному нормативному правовому акту, договору, односторонней сделке или иному основанию возникновения обязательства.

Бездействие (пассивное поведение лица) может быть признано противоправным только в случае, если на лицо была возложена обязанность действовать определенным образом в той или иной ситуации, но она выполнена не была.

Наличие *убытков* у кредитора, вызванных неправомерным поведением контрагента по сделке, является необходимым условием для применения такой формы ответственности, как возмещение убытков.

Для возложения гражданско-правовой ответственности в этой форме необходимо, чтобы деяние лица состояло в причинной связи с наступившими неблагоприятными последствиями. Законодательство не дает определения понятия причинной связи. Этот вопрос разрабатывался в рамках юридической науки.

Причинная связь понимается как объективно существующая независимо от человеческого сознания связь между явлениями, которая характеризует отношения между порождающим и порожденным явлениями [83].

4. Отождествляемые в обычном использовании понятия «вред», «убытки» и «ущерб» в правовом применении приобретают отличный друг о друга смысл и, как правило, влекут различные правовые последствия.

Термин «вред» гражданским законодательством конкретно не определен, однако он встречается в ст. 7 ГК: «...гражданские права и обязанности возникают... вследствие причинения вреда другому лицу», в ст. 152 ГК «Компенсация морального вреда», в гл. 58 ГК «Обязательства вследствие причинения вреда» и в некоторых других правовых нормах. Исходя из смысла указанных норм, вред может быть причинен личности или имуществу гражданина либо юридического лица.

Вред – это нарушение или умаление какого-либо имущественного права или нематериального блага. Вред – универсальная категория для всех отраслей права. Вред – это одновременно и процесс (процесс нарушения или умаления права или блага, неразрывная связь с правонарушением), и последствие (последствие нарушения или умаления права или блага).

Материальный вред отражает те неблагоприятные последствия, которые наступили в имущественной сфере потерпевшего и имеют стоимостную форму. Неимущественный вред — это такие последствия правонарушения, которые не имеют экономического содержания и стоимостной формы.

Для определения размера материального вреда используется термин «ущерб». Так, согласно п. 2 ст. 14 ГК под реальным **ущербом** понимаются расходы, которые лицо, чье право нарушено, произвело или должно будет произвести для восстановления нарушенного права, утрата или повреждение его имущества. При наступлении последствий правонарушения неимущественного характера осуществляется компенсация морального вреда.

Убытки в соответствии с п. 2 ст. 14 ГК охватывают два понятия: реальный ущерб и упущенная выгода (неполученные доходы, которые лицо

получило бы при обычных условиях гражданского оборота, если бы его право не было нарушено).

Убытки — конкретная имущественная категория, сочетающая экономические и юридические черты. Убытки всегда имеют только имущественное содержание и стоимостную форму.

Наличие убытков у кредитора, вызванных неправомерным поведением контрагента по сделке, является необходимым условием для применения такой формы ответственности, как возмещение убытков. Наличие вреда является условием, необходимым для возникновения всех без исключения обязательств вследствие причинения вреда.

Согласно ст. 951 ГК, удовлетворяя требование о возмещении вреда, суд в соответствии с обстоятельствами дела обязывает лицо, ответственное за причинение вреда, возместить вред в натуре (предоставить вещь того же рода и качества, исправить поврежденную вещь и т.п.) или возместить причиненные убытки (п. 2 ст. 14 ГК).

Таким образом, в некоторых случаях возмещение убытков может ограничиваться размерами причиненного вреда. В тоже время, лицо, которому причинен вред, наряду со взысканием возмещения вреда (как материального, так и нравственного), в случаях, предусмотренных законодательством, вправе предъявить и требования о взыскании с виновного лица убытков (дополнительных расходов, связанных с устранением причиненного вреда, к примеру, затраты на отбуксировку поврежденного транспортного средства, оплата услуг эксперта по определению размера причиненного вреда и т.д.).

5. В соответствии с ч. 1 ст. 152 ГК под **моральным вредом** понимаются физические и нравственные страдания, причиненные действиями (бездействием), посягающими на принадлежащие гражданину от рождения или в силу закона нематериальные блага или нарушающими его личные неимущественные права.

Физические страдания — это физическая боль, функциональное расстройство организма, изменения в эмоционально-волевой сфере, иные отклонения от обычного состояния здоровья, которые являются последствием действий (бездействия), посягающих на нематериальные блага или имущественные права гражданина.

Нравственные страдания, как правило, выражаются в ощущениях страха, стыда, унижения, а равно в иных неблагоприятных для человека в психическом аспекте переживаниях, связанных с утратой близких, потерей работы, раскрытием врачебной тайны, невозможностью продолжать активную общественную жизнь, с ограничением или лишением каких-либо прав граждан и т.п. (п. 8 Постановления Пленума Верховного Суда Республики Беларусь от 28.09.2000 № 7 «О практике применения судами законодательства, регулирующего компенсацию морального вреда» [33]).).

Моральный вред подлежит компенсации во всех случаях, когда он причинен действиями, нарушающими личные неимущественные права гражданина либо посягающими на принадлежащие ему от рождения или в силу

акта законодательства иные нематериальные блага (п. 3 постановления Пленума Верховного Суда Республики Беларусь от 28.09.2000 № 7 «О практике применения судами законодательства, регулирующего компенсацию морального вреда» [33]).

Согласно ст. 152 ГК право на компенсацию морального вреда имеет только гражданин, которому такой вред причинен. Следовательно, субъект хозяйствования может выступать в качестве истца с подобным требованием только в случае, если это индивидуальный предприниматель. Юридическому лицу такое право не предоставлено в силу того, что оно является юридической абстракцией и не способно испытывать физические и нравственные страдания. Вместе с тем практика взыскания морального вреда (компенсации «нематериальные убытки») в пользу юридического лица существует в странах в Российской Федерации международным коммерческим арбитражным судом (МКАС) при Торгово-Промышленной палате был удовлетворен иск фирмы «Харрикейн Трейдинг» к в/о «Союзхимэкспорт» о возмещении морального вреда за причинение убытков и нанесение ущерба деловой репутации (в связи с неоплатой фирмой «Харрикейн Трейдинг» товара в/о «Союзхимэкспорт» направило письма в ряд российских организаций, связанных с экспортом химических товаров, с характеристикой плательщика как ненадежного партнера и рекомендацией не иметь с ним деловых отношений).

Белорусская судебная практика отрицает возможность морального вреда применительно к юридическому лицу. Любой вред в отношении юридического лица можно исчислить деньгами и взыскать как убытки, поэтому законодатель и не устанавливает специальных правил по возмещению морального вреда юридического лица. В силу п. 7 ст. 153 ГК при ущерба деловой репутации юридическое осуществлять защиту своих прав только посредством предъявления требования об опубликовании опровержения, опубликования своего ответа, а также возмещения убытков, причиненных данному юридическому лицу вследствие распространения о нем сведений, порочащих его деловую репутацию.

Ответчиком по искам о компенсации морального вреда может быть любой субъект предпринимательской деятельности: индивидуальный предприниматель или юридическое лицо.

Субъект предпринимательской деятельности может быть причинителем морального вреда в следующих случаях:

- владеет источником повышенной опасности, которым был причинен вред жизни и здоровью гражданина;
- явился источником распространения сведений, не соответствующих действительности и порочащих честь, достоинство или деловую репутацию гражданина;
- оказывает услуги, выполняет работы, продает товар с нарушением требований Закона Республики Беларусь от 18.07.2011 № 300-3 «О защите прав потребителей» [24];

- является производителем или распространителем рекламной информации, которая нарушает права и интересы других лиц (Закон Республики Беларусь от 10.05.2007 № 225-3 «О рекламе» [39]);
- незаконно уволил работника (ст. 246 Трудового кодекса Республики Беларусь [50]) и др.

Моральный вред возмещается по общим правилам: при наличии противоправного деяния (действие или бездействие), негативных последствий (претерпевание морального вреда), причинной связи между ними и вины причинителя вреда. Исключение составляют случаи, предусмотренные ст. 969 ГК, когда компенсация морального вреда осуществляется независимо от вины причинителя вреда:

- а) вред причинен жизни или здоровью гражданина источником повышенной опасности, за исключением случаев, предусмотренных ч. 2 п. 2 ст. 952 ГК (при грубой неосторожности потерпевшего размер возмещения должен быть уменьшен или в возмещении вреда может быть отказано, если законодательством не предусмотрено иное);
- б) вред причинен гражданину в результате задержания, содержания под отстранения временного стражей, домашнего ареста, OT должности, судебно-психиатрический принудительного помещения В экспертный безопасности стационар, применения принудительных мер лечения, незаконного незаконного осуждения, , наложения административного взыскания в виде административного ареста, общественных работ;
- в) вред причинен распространением сведений, не соответствующих действительности и порочащих честь, достоинство или деловую репутацию гражданина;
 - г) в иных случаях, предусмотренных законодательными актами.

Компенсация морального вреда осуществляется причинителем вреда в денежной форме добровольно либо в судебном порядке (п. 1 ст. 970 ГК).

Размер компенсации морального вреда может быть определен по соглашению между причинителем вреда и потерпевшим либо судом. Размер компенсации морального вреда не зависит от размера возмещения материального ущерба. Размер компенсации морального вреда определяется судом не на основе расчета, обоснованного документально, а с учетом характера причиненных потерпевшему физических и нравственных страданий, которые оцениваются судом с учетом фактических обстоятельств причинения морального вреда и индивидуальных особенностей потерпевшего. Во всех случаях при определении размера компенсации морального вреда необходимо руководствоваться принципами разумности и справедливости.

6. Вина является субъективным условием гражданско-правовой ответственности и подразумевает определенное психическое отношение субъекта к своему противоправному поведению и его возможному результату.

Вина по общему правилу не относится к числу обязательных условий наступления гражданско-правовой ответственности субъектов предпринимательской деятельности. Так, п. 3 ст. 372 ГК предусматривает, что

если иное не предусмотрено законодательством или договором, лицо, не исполнившее обязательство либо исполнившее его ненадлежащим образом при осуществлении предпринимательской деятельности, несет ответственность, если не докажет, что надлежащее исполнение обязательства невозможно вследствие непреодолимой силы, то есть чрезвычайных и непредотвратимых при данных условиях обстоятельств.

Как следует из указанной нормы, законодательством или договором может быть предусмотрено иное. Например, в договоре может быть закреплено, что ответственность за нарушение обязательства субъект предпринимательской деятельности несет только при наличии вины или при наличии вины только в форме умысла или грубой неосторожности и т.д.

Лицо признаемся невиновным, если при той степени заботливости и осмотрительности, какая от него требовалась по характеру обязательства и условиям гражданского оборота, оно приняло все меры для надлежащего исполнения обязательства (ч. 2 п. 1 ст. 372 ГК).

Вина в гражданском праве (как и в уголовном) выступает в двух формах: умысел или неосторожность (грубая и простая), что нашло закрепление в п. 1 ст. 372 ГК.

Важной особенностью гражданско-правовой ответственности является то, что для ее наступления форма вины, как правило, правового значения не имеет. Конкретизация вины приобретает правовое значение только в случаях, указанных в законодательстве:

- ответственность за нарушение некоторых обязательств наступает только при наличии определенной формы вины. Так, ссудодатель отвечает лишь за те недостатки имущества, которые он не оговорил умышленно или по грубой неосторожности при заключении договора (п. 1 ст. 647 ГК);
- стороны могут понизить ответственность друг перед другом, уточнив ее субъективное условие (например, предусмотрев ответственность только за умысел или грубую неосторожность), однако соглашение об ограничении или устранении ответственности за умышленное нарушение обязательства является ничтожным (п. 4 ст. 372 ГК);
- при определении размера компенсации морального вреда суд учитывает степень вины нарушителя наряду с другими заслуживающими внимания обстоятельствами;
- умысел, а иногда и грубая неосторожность кредитора являются основаниями освобождения должника от ответственности (п. 1, 2 ст. 952 ГК, п. 1 ст. 791 ГК);
- если неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательства произошло по вине обеих сторон, либо кредитор умышленно или по неосторожности содействовал увеличению размера убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательства, или не принял разумных мер к их уменьшению, то вина обеих сторон является единственным критерием, позволяющим распределить убытки между ними.

В последнем случае речь идет о так называемой **смешанной вине** (ст. 375 ГК). Данная категория характеризуется следующими признаками:

- убытки наступают в результате виновного поведения не только должника, но и кредитора;
- убытки сосредоточиваются в имущественной сфере только одной стороны обязательства кредитора;
- убытки представляют собой единое целое, когда невозможно определить, в какой части они вызваны действиями должника, а в какой кредитора [67, с. 562].

В случае смешанной вины размер ответственности должника может быть уменьшен судом.

7. По общему правилу при осуществлении предпринимательской деятельности обстоятельства непреодолимой силы являются основанием для освобождения лица, не исполнившего обязательство либо исполнившего его ненадлежащим образом, от ответственности. В силу п. 3 ст. 372 ГК условие об освобождении лица от ответственности при наступлении обстоятельств непреодолимой силы действует, если иное не предусмотрено законодательством или договором.

Для квалификации явления как обстоятельства **непреодолимой силы** (форс-мажор) нужно, чтобы оно соответствовало определенным критериям, таким как:

- а) *чрезвычайность* подразумевает непредсказуемость события, невозможность его предвидеть;
- б) *непредотвратимость* подразумевается неспособность повлиять на сложившуюся ситуацию при наличии имеющихся технических и иных средств.

При отсутствии хотя бы одного из указанных критериев обстоятельство не может быть отнесено к форс-мажору. Так, смена времен года носит непредотвратимый характер, однако это обычное явление, в котором нет ничего чрезвычайного. Поэтому данное обстоятельство не может рассматриваться в качестве непреодолимой силы. Нельзя рассматривать в качестве непреодолимой силы и смерть человека, так как в этом неизбежном событии нет ничего чрезвычайного.

В законодательстве Республики Беларусь отсутствует закрытый перечень обстоятельств, которые можно отнести к форс-мажору. Вместе с тем можно выделить следующие группы обстоятельств непреодолимой силы:

- а) *природные* пожары, землетрясения, наводнения, ураганы и другие стихийные бедствия, эпидемии, эпизоотии;
- б) *общественные* аварии, акты терроризма, военные действия, забастовки, массовые беспорядки, противоправные действия третьих лиц;
- в) *правовые* введение эмбарго, экономические блокады, ограничения или запреты в осуществлении отдельных видов деятельности, вводимые государственными органами.

Обстоятельства непреодолимой силы являются оценочной категорией, т.е. суд, рассматривая спор, в каждом случае должен исходить из конкретных обстоятельств дела.

При различных условиях, в которых лицо исполняет обязательство, одно и то же обстоятельство может выступать в одних случаях как непреодолимая сила, а в других — как обычное явление, препятствующее исполнению обязательства. Так, если судно в момент штормового предупреждения находилось далеко в море и не успело укрыться в ближайшем порту, то для него данный шторм является непреодолимой силой. Если же владелец судна, находящегося в момент штормового предупреждения недалеко от порта, не принял своевременных мер по его укрытию в порту, то для него шторм не может рассматриваться как непреодолимая сила. Лесной пожар будет непреодолимой силой для лица, не располагающего необходимыми средствами для его тушения, и не будет рассматриваться в качестве обстоятельства непреодолимой силы для лица, который такими средствами располагает.

Представления о непреодолимой силе меняются и по мере развития научно-технического раньше рассматривалось прогресса. To, что непреодолимая сила, с совершенствованием науки и техники и внедрением научно-технических достижений может утратить либо чрезвычайности, либо признак непредотвратимости И перестать непреодолимой силой. Так, до изобретения громоотвода удар молнией рассматривался как непреодолимая сила. После того как громоотвод стал доступным средством защиты, удар молнии перестал быть таковым в тех случаях, когда участники оборота имеют все необходимые возможности для его использования.

Условия освобождения от ответственности при наступлении обстоятельств непреодолимой силы:

- а) обстоятельства должны быть одновременно чрезвычайными и непредотвратимыми именно в данной конкретной ситуации;
- б) факт возникновения обстоятельств непреодолимой силы должен быть подтвержден документально; не подлежат доказыванию только те обстоятельства, которые суд признает общеизвестными;
- в) между возникшим обстоятельством непреодолимой силы и неисполнением или ненадлежащим исполнения обязательства установлена причинная связь.

Возникновение обстоятельств непреодолимой силы могут стать причиной:

- а) прекращения исполнения обязательства, если обязательство ни во время, ни после прекращения действия непреодолимой силы исполнить невозможно. При отсутствии в законодательстве или договоре иных указаний сторона двустороннего договора не вправе требовать от другой стороны удовлетворения по договору, если исполнение стало невозможным для одной из сторон вследствие обстоятельств, за которые ни одна из сторон не отвечает. Каждая из сторон вправе требовать от контрагента возврата всего того, что она исполнила, не получив встречного удовлетворения (например, возврата неосвоенного аванса) (п. 1 ст. 386 ГК);
- б) приостановления исполнения обязательства, если существует возможность его исполнить после прекращения действия обстоятельств

непреодолимой силы. Например, поставщик просрочил поставку продукции на 56 дней по причине обстоятельств непреодолимой силы и их последствий, которые по заключению Белорусской торгово-промышленной палаты длились 44 дня. Согласно законодательству и условиям договора срок исполнения обязательств ПО договору отодвигается соразмерно сроку обстоятельств непреодолимой силы (форс-мажора), подтвержденных документально. Суд пришел к выводу, что просрочка в поставке товара составила 12 дней (56-44), из расчета которых и был правомерно исчислен размер пени.

При предпринимательской осуществлении деятельности обстоятельствам непреодолимой силы не относятся: отсутствие денежных средств у должника, неисполнение обязательств контрагентом стороныдолжника в ином правоотношении, изменение курса валюты, мировой финансовый кризис, девальвация национальной валюты, отсутствие валюты на валютном рынке, неблагоприятная конъюнктура, изменение цен и другие обстоятельства предпринимательского риска, преступные действия неких лиц, принятие новых нормативных правовых актов, регламентирующих соответствующие правоотношения сторон, или их изменение, отмена.

Однако не подлежат взысканию проценты, предусмотренные ст. 366 ГК, в случае отсутствия либо недостаточности финансирования бюджетных учреждений по определенным статьям расходов (капитальный ремонт, реконструкция зданий и др.). При этом проценты, предусмотренные ст. 366 ГК, взыскиваются лишь в случае противоправного пользования бюджетным учреждением – должником чужими денежными средствами, поступившими в его реальное распоряжение.

8. Стимулирование предпринимательской инициативы и развитие рыночных отношений предопределяет предоставление их участникам защиты имущественных прав. Это обуславливает необходимость совершенствования института гражданско-правовой ответственности, преодоление существующих проблем в этой сфере.

Проблема гражданско-правовой ответственности за нарушение договорных коммерческих обязательств, в первую очередь, выражается в отсутствии понятийного аппарата. До сих пор в научной среде нет единства в трактовке гражданско-правовой ответственности. Определение данного термина отсутствует и в законодательстве.

Следующая проблема связана с развитием института возмещения убытков (универсальной формы гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности) только в рамках материально-правовой теории. Процессуальный аспект не получил должного освещения. Между тем процесс доказывания убытков в суде является достаточно сложным. В законодательстве отсутствует специальная методика. В результате суды, несмотря на доказанность истцом факта причинения убытков и права на их возмещение, довольно часто отказывали в удовлетворении исковых требований только лишь из-за недоказанности их точного размера. С 19.11.2024 суды не

могут отказать во взыскании убытков только потому, что их размер не может быть достоверно определен. В таких случаях суд определяет размер убытков с учетом всех заслуживающих внимания обстоятельств дела (п. 5 ст. 364 ГК). Таким образом, суды могут, например, взыскать убытки в минимальном размере, а не полностью отказать в их взыскании.

Проблемным и значимым для участников предпринимательской деятельности является вопрос о применении института уменьшения неустойки. В п. 1 ст. 314 ГК предусмотрено право суда уменьшить размер подлежащей уплате неустойки, однако не оговорены правила такого уменьшения. В результате экономические суды затрудняются в определении конкретной денежной суммы, отказ во взыскании которой считался бы законным и обоснованным.

Актуальна проблема по реализации в предпринимательской деятельности преддоговорной ответственности. Речь идет о субъектах предпринимательской деятельности, которые недобросовестно ведут переговоры по заключению договора, вступают в них без намерения оформить договорные отношения, прекращают их без видимых на то причин и т.д. Ранее законодательство предусматривало ответственность только за один из возможных вариантов недобросовестного ведения деловых переговоров – за нарушение порядка согласования разногласий сторон при заключении договора (п. 2 ст. 477 ГК). С 19.11.2024 установлено, при вступлении в переговоры о заключении договора, в ходе их проведения и по их завершении стороны обязаны действовать добросовестно, в частности не допускать вступления в переговоры о заключении договора или их продолжения при заведомом отсутствии намерения достичь соглашения другой стороной. Недобросовестными действиями при проведении переговоров считаются в том числе:

- а) предоставление стороне неполной или недостоверной информации, в том числе умолчание об обстоятельствах, которые в силу характера договора должны быть доведены до сведения другой стороны;
- б) внезапное и необоснованное прекращение переговоров о заключении договора при таких обстоятельствах, при которых другая сторона переговоров не могла разумно этого ожидать.

Сторона, которая недобросовестно ведет или прерывает переговоры о заключении договора, обязана возместить другой стороне причиненные этим убытки.

Стороны могут заключить соглашение о порядке ведения переговоров. Соглашение о порядке ведения переговоров может устанавливать неустойку за нарушение предусмотренных в нем положений. Условия соглашения о порядке ведения переговоров, ограничивающие ответственность за недобросовестные действия сторон соглашения, ничтожны (ст. 404-1 ГК).

В целях усиления защиты имущественных прав субъектов предпринимательской деятельности в литературе рассматривается вопрос о необходимости дополнить основания полного или частичного освобождения от договорной ответственности, указав среди них юридическую невозможность

исполнения обязательств лицом, осуществляющим предпринимательскую деятельность [84].

TEMA 3. Формы гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности

- 1. Понятие и классификация форм гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
 - 2. Основания и порядок возмещения убытков.
 - 3. Методика расчета и процессуальные аспекты возмещения убытков.
 - 4. Основания и порядок взыскания неустойки.
- 5. Основания и порядок взыскания процентов за пользование чужими денежными средствами.
 - 6. Ответственность и исполнение обязательства в натуре.
- 7. Принцип полноты гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности и случаи отступления от него.
- **1. Формы гражданско-правовой ответственности** это способы выражения в праве неблагоприятных последствий в имущественной сфере нарушителя, которые являются следствием допущенного им правонарушения.

Выделяют следующие формы гражданско-правовой ответственности:

- а) возмещение убытков;
- б) уплата неустойки (штрафа, пени);
- в) взимание процентов за пользование чужими денежными средствами;
- г) иные формы (например, потеря задатка, возмещение имущественных потерь, требование о пресечении совершения определенного действия).

имущественных Возмещение потерь стороны, действуя осуществлении ими предпринимательской деятельности, могут предусмотреть обязанность соглашением, указав одной стороны имущественные потери другой стороны, возникшие в случае наступления определенных таким соглашением обстоятельств и не связанные с нарушением обязательства его стороной (потери, вызванные невозможностью исполнения обязательства, предъявлением требований третьими лицами или государственными органами, иными организациями к стороне или третьему лицу, указанному в соглашении, и т.п.). Такие потери не являются убытками, это потери, которые не связаны с нарушением стороной своих обязательств по договору. Соглашением сторон должны быть определены размер возмещения порядок определения. его имущественные потери возникли в связи с неправомерными действиями третьего лица, к стороне, возместившей такие потери, переходит требование кредитора к этому третьему лицу о возмещении убытков (ст. 309-1 ГК).

Предложенная классификация форм гражданско-правовой ответственности не является единственной.

Так, М.И. Брагинский указывает, что существуют две формы ответственности за нарушение обязательства: возмещение причиненных убытков и уплата неустойки [60, с. 334].

В учебнике «Гражданское право» под ред. А.П. Сергеева и Ю.К. Толстого отмечается, что гражданско-правовая ответственность может наступать в форме возмещения убытков, уплаты неустойки, потери задатка и т.д. Приведенный перечень является открытым [67, с. 647].

- М.Н. Малеина считает, что наиболее характерными формами выражения гражданско-правовой ответственности являются неустойка, убытки, возмещение в натуре [68, с. 750].
- В.А. Тархов указывал, что ответственность может выражаться и в иных формах, кроме реального исполнения, возмещения убытков и уплаты неустойки. Сюда относится доукомплектование поставленной продукции; устранение недостатков; затаривание; перевод на аккредитивную форму расчетов или, наоборот, восстановление аккредитивной формы расчетов; оплата продукции лишь после приемки или перевод плательщика на предварительную оплату; приостановление исполнения [100, с. 180].
- О.С. Иоффе считал, что к мерам ответственности за нарушение обязательства относятся не только возмещение убытков и уплата неустойки, но и потеря задатка и различные санкции, применяемые в обязательствах отдельных видов [71, с. 98 99].

По мнению Б.И. Пугинского меры имущественной ответственности могут быть подразделены на: возмещение убытков; неустойку (штраф, пеню); меры конфискационного характера; отдельные нетипичные меры ответственности [97, с. 137].

Представляется, что разнообразие приведенных подходов обусловлено тем, что в науке гражданского права вопросы определения понятия и признаков имущественной ответственности, оставаясь дискуссионными, позволяют исследователям достаточно произвольно подходить к отнесению тех или иных мер правоохранительного характера к формам гражданско-правовой ответственности. Сложившаяся ситуация свидетельствует о необходимости самостоятельного и глубокого изучения данных вопросов.

Общей и главной формой гражданско-правовой ответственности является возмещение убытков: общей, потому что можно применять во всех случаях некоторыми гражданских прав, за исключениями, предусмотренными законодательством; главной, потому что возмещением убытков достигается восстановление имущественных полное прав потерпевшего счет правонарушителя. Возмещение убытков может сочетаться другими способами защиты гражданских co всеми прав, предусмотренных ст. 11 ГК.

Другие формы гражданско-правовой ответственности именуются *специальными*, поскольку применяются лишь в случаях, специально

предусмотренных законодательством или договором для соответствующего вида гражданского правонарушения.

2. Согласно п. 1 ст. 364 ГК должник обязан возместить кредитору убытки, причиненные неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательства.

Правило, сформулированное в ст. 364 ГК, является важнейшей гарантией прав потерпевшего: стороны не могут освободить друг друга от ответственности в форме убытков на будущее, а вправе лишь уменьшить размер подлежащих возмещению убытков.

Использование кредитором иных способов защиты нарушенных прав, предусмотренных законодательством или договором, не лишает его права требовать от должника возмещения убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательства, если иное не предусмотрено законодательными актами или договором (ч. 2 п. 1 ст. 364 ГК). Или законодательным актом, или договором может быть установлена, например, возможность взыскания только неустойки, но не убытков. Или установлено альтернативное условие – о взыскании или убытков, или неустойки (или того, или другого). В последнем случае, если кредитор уже воспользовался альтернативой и взыскал неустойку, соответственно, убытки взыскать не сможет.

В случае нарушения должником обязательства по воздержанию от совершения определенного действия кредитор независимо от возмещения убытков имеет право требовать пресечения соответствующего действия. Данное требование может быть предъявлено кредитором и в случае создания угрозы нарушения такого обязательства (п. 6 ст. 364 ГК). При этом угроза совершения такого действия должна наступить и быть доказанной. Тогда можно требовать пресечения соответствующего действия независимо от возмещения убытков. Иначе говоря, возмещение убытков не исключает использования дополнительного способа защиты, направленного на недопустимость нарушения прав кредитора.

Возмещение убытков может применяться как при нарушении обязательств, возникающих из договора, так и при возмещении внедоговорного вреда. Ответственность в форме убытков наступает в силу закона и не зависит от того, заключили стороны соглашение об ответственности в форме убытков или нет.

Основанием возмещения убытков является правонарушение, выразившееся в неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательства. Под неисполнением понимают ситуацию, когда действие, предусмотренное обязательством, не совершено в целом, а ненадлежащее исполнение подразумевает исполнение обстоятельства с отступлениями от законодательством ИЛИ договором (например, совершил действие, но сделал это в отношении ненадлежащего лица, в ненадлежащее время, ненадлежащим способом и т.д.).

Судебная практика, как правило, не конкретизирует понятия «неисполнение обязательства» и «ненадлежащее исполнение обязательства» и не делает между ними практической разницы.

Условиями возмещения убытков являются:

- а) противоправность поведения должника;
- б) наличие убытков у кредитора;
- в) причинная связь между противоправным поведением должника и возникновением убытков у кредитора.

Противоправными признаются действия или бездействие лица, нарушающие требования действующего законодательства или иных обязательных для сторон правил.

Законодательство не содержит исчерпывающего перечня запрещенных действий. Противоправны, например, разглашение служебной и коммерческой тайны (ст. 140 ГК), просрочка исполнения (ст. 376 ГК), неправомерный односторонний отказ от исполнения обязательств (ст. 669, 672 ГК) и др.

Кроме того, согласно п. 2 ст. 386 ГК когда в двустороннем договоре исполнение стало невозможным для одной стороны в силу обстоятельств, за которые она отвечает, другая сторона при отсутствии в законодательстве или договоре иных указаний имеет право отступиться от договора и взыскать причиненные неисполнением убытки.

Убытки, как правило, выступают как объективное условие гражданскоправовой ответственности, а возмещение убытков как форма ответственности.

Согласно п. 2 ст. 14 ГК под убытками понимаются расходы, которые лицо, чье право нарушено, произвело или должно будет произвести для восстановления нарушенного права, утрата или повреждение его имущества (реальный ущерб), а также неполученные доходы, которые лицо получило бы при обычных условиях гражданского оборота, если бы его право не было нарушено (упущенная выгода).

Таким образом, законодатель подразделяет убытки на два вида: реальный ущерб и упущенную выгоду.

Необходимым условием наступления гражданско-правовой ответственности в форме возмещения убытков является также наличие *причинной связи* между противоправным поведением должника и убытками, возникшими у кредитора, которая предполагает, что противоправное поведение является главной и непосредственной причиной, с необходимостью влекущей наступление отрицательного результата в виде убытков у кредитора.

При привлечении к гражданско-правовой ответственности лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность, вина по общему правилу не относится к числу обязательных условий наступления ответственности, в силу п. 3 ст. 372 ГК. Однако законодательством или договором может быть предусмотрено иное. Например, в хозяйственном договоре может быть закреплено, что ответственность за нарушение обязательства субъект предпринимательской деятельности несет только при наличии вины или при наличии вины только в форме умысла или грубой неосторожности и т.д.

В соответствии с п. 4 ст. 372 ГК признается ничтожным заключенное сторонами соглашение об устранении или ограничении ответственности за умышленное нарушение обязательства.

Подведомственность дел о возмещении убытков определяется исходя из общих правил, установленных ст. 39 Хозяйственного процессуального кодекса Республики Беларусь и ст. 37 Гражданского процессуального кодекса Республики Беларусь, в основу которых положены два критерия: характер субъектный состав участников спора (дела) [53; спора и 15]. экономический характер спора является основным признаком подведомственности дел экономическим судам. По субъектному составу участниками спорного правоотношения в экономическом суде выступают юридические лица и индивидуальные предприниматели.

3. Убытки представляют стоимостную оценку неблагоприятного воздействия противоправного поведения должника на имущественную сферу кредитора [105].

Убытки обычно возмещаются в денежной форме, за исключением тех случаев, когда обязательство должно быть исполнено в неденежной форме. Во избежание получения кредитором двойной выгоды договору, предусматривающему передачу индивидуально-определенной ч. 2 ст. 369 ГК предусматривает, что возмещение убытков в этом случае может применяться только вместо передачи вещи. Единственное исключение сделано для договора розничной купли-продажи: в случае неисполнения продавцом своих обязательств возмещение убытков и уплата неустойки не освобождают продавца от исполнения обязательства в натуре (ст. 475 ГК).

Расчет убытков не всегда прост, в том числе и в связи с изменением цен на товары. Согласно п. 3 ст. 364 ГК если иное не предусмотрено законодательством или договором, при определении убытков принимаются во внимание цены, существовавшие в том месте, где обязательство должно быть исполнено, в день добровольного удовлетворения должником требования кредитора, а если требование добровольно удовлетворено не было — в день предъявления иска. Исходя из обстоятельств дела, суд может удовлетворить требование о возмещении убытков, принимая во внимание цены, существующие в день вынесения решения.

Стороны могут оговорить взыскание убытков в твердой денежной сумме (если это не противоречит законодательству), поскольку иногда сложно рассчитать и доказать размер убытков, подлежащих взысканию. Тогда потерпевшая сторона не должна доказывать фактический размер убытков, который может не совпадать по объему с размером убытков, предусмотренным конкретным договором. При этом убытки, превышающие установленную сумму, возмещению не подлежат.

Чтобы избежать необходимости доказывать размер убытков, возможно включать в договоры условие о компенсационном платеже. При этом указывать в договоре, что компенсационный платеж направлен на возмещение убытков без необходимости доказывать их размер. Компенсационный платеж — это мера возмещения возможных убытков контрагента как за неисполнение

обязанностей, так и за реализацию прав (последствие реализации права и нарушения обязанностей). Например, компенсационный платеж в случае одностороннего отказа должника от договора.

В состав реального ущерба входят не только фактически понесенные соответствующим лицом расходы, но и расходы, которые это лицо должно будет произвести для восстановления нарушенного права согласно п. 2 ст. 14 ГК. Следовательно, гражданское законодательство позволяет взыскать расходы до того момента, когда они будут произведены.

Необходимость таких расходов и их *предполагаемый размер* должны быть подтверждены обоснованным расчетом, доказательствами, в качестве которых могут быть представлены смета (калькуляция затрат на устранение недостатков товаров, работ, услуг); договор, определяющий размер ответственности за нарушение обязательств, и т.п.

При определении размера будущих расходов необходимо учитывать, что подлежат возмещению не любые, а *необходимые* (разумные) расходы, которые понесет потерпевшее лицо в нормальные (разумные) сроки после нарушения его прав, и им будет применена разумная цена. При предъявлении требования о возмещении как конкретных, так и будущих расходов должны быть доказаны причинная связь между нарушением (неисполнением обязанности) и убытками, а также их размер. Соблюдение этих условий необходимо и при предъявлении требований о возмещении упущенной выгоды (неполученных доходов).

При определении размера упущенной выгоды принимаются во внимание данные, бесспорно подтверждающие реальную возможность получения денежных средств или иного имущества, если бы обязательство было исполнено должником надлежащим образом. Ничем не подтвержденные расчеты кредитора о предполагаемых расходах в качестве доказательств не принимаются.

В п. 4 ст. 364 ГК специально предусматриваются дополнительные условия для подтверждения расходов по возмещению упущенной выгоды — учет предпринятых кредитором для ее получения мер и сделанных для этого приготовлений. Причем наличие таких подтверждений в виде доказательств является обязательным. В числе доказательств принятых кредитором мер и приготовлений могут служить контракты на последующую перепродажу товара, договоры с третьими лицами на перевозку, хранение товара, его охрану и т.п. При исчислении размера неполученных доходов первостепенное значение имеет определение достоверности (реальности) тех доходов, которые потерпевшее лицо предполагало получить при обычных условиях гражданского оборота.

При рассмотрении дел о возмещении причиненных убытков суду подлежит установить, какие обязательства имелись у ответчика по договору и место ненадлежащее исполнение. Устанавливая ИХ обстоятельства, суд также должен оценить договор на его действительность и заключенность, поскольку при наличии действительного только заключенного договора к ответчику может быть применена ответственность за неисполнение обязательства в виде возмещения убытков.

Доказывание факта наличия убытков, их состава и размера возлагается на потерпевшего от правонарушения кредитора.

Суд не может отказать в удовлетворении требования кредитора о возмещении убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательства, только на том основании, что размер убытков не может быть установлен с разумной степенью достоверности. В этом случае размер подлежащих возмещению убытков определяется судом с учетом всех заслуживающих внимания обстоятельств дела (п. 5 ст. 364 ГК), т.е. взыскать в минимальном размере, а не отказать.

4. Неустойкой (штрафом, пеней) признается определенная законодательством или договором денежная сумма, которую должник обязан уплатить кредитору, если иное не предусмотрено законодательными актами, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательства, в частности в случае просрочки исполнения (п. 1 ст. 311 ГК).

Обязательство по выплате неустойки является дополнительным или акцессорным. Оно может быть закреплено письменным соглашением сторон (договорная неустойка) или предусматриваться законодательством (законная неустойка). В силу такого обязательства одно лицо (должник) за просрочку исполнения им основного обязательства обязано уплатить в определенном неустойку пользу другого лица (кредитора), кредитор соответственно имеет право требовать от должника исполнения обязанности. При этом независимо от того, договорная это неустойка или законная, основанием возникновения обязательства, связанного с ее уплатой является нарушение (неисполнение либо ненадлежащее исполнение) основного обязательства (в т.ч. предоставление недостоверных заверений (ч. 1 п. 1 ст. 401-2 ΓK).

Кредитор не вправе требовать уплаты неустойки в случаях, если должник не несет ответственности за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательства (п. 2 ст. 311 ГК).

Законную неустойку должник обязан уплатить независимо от того, предусмотрена такая обязанность соглашением сторон или нет (п. 1 ст. 313 ГК).

По способу определения размера неустойка подразделяется на:

- а) неустойку, взыскиваемую однократно в заранее определенном размере $(шmpa\phi)$ устанавливается, как правило, когда важен сам факт нарушения обязательства; неустойку, начисляемую за каждый день просрочки в течение периода просрочки или определенного времени (neng) устанавливается, как правило, когда важен не только факт нарушения обязательства, но и то, что обязательство может не исполняться продолжительный период времени;
- б) неустойка, устанавливаемая в твердой сумме, и неустойка, устанавливаемая в процентном отношении к определенной величине (цене товара, сумме неисполненного обязательства и т.п.);
- в) неустойка, размер которой ограничен верхним (нижним) пределом, и неустойка, размер которой не ограничен никакими пределами.

По требованию об уплате неустойки кредитор не обязан доказывать причинение ему убытков (п. 1 ст. 311 ГК).

Вместе с тем, по соотношению с убытками неустойка бывает:

- а) зачетная вначале взыскивается неустойка, а убытки могут быть взысканы в части, ею не покрытой. Зачетная неустойка является общим правилом, применяемым по умолчанию (п. 1 ст. 365 ГК). Смысл зачетной неустойки в снятии с кредитора бремени доказывания убытков в части, покрытой неустойкой. Суммарного же увеличения размера ответственности не происходит;
- б) *штрафная* неустойка взыскивается помимо убытков, т.е. имеет место, по сути, двойная ответственность;
- в) альтернативная по выбору кредитора взыскивается или неустойка, или убытки;
 - г) исключительная неустойка взыскивается вместо убытков.

Суд по собственной инициативе либо по ходатайству любой стороны по делу может **уменьшить неустойку** на основании ст. 314 ГК в установленном порядке. Однако уменьшение неустойки со ссылкой на ст. 314 ГК имеет особенности. В частности:

- а) суд вправе, но не обязан уменьшить неустойку;
- б) норма об уменьшении неустойки имеет диспозитивный характер суд может уменьшить неустойку, в случае если иного не предусматривают законодательные акты. Например, резиденты Парка высоких технологий вправе предусматривать в договорах между собой любой размер неустойки. Ее размер не подлежит уменьшению судом, за исключением случаев, когда неустойка недобросовестно навязана стороне договора, не имевшей реальных возможностей влиять на содержание договора (подп. 5.7 п. 5 Декрета Президента Республики Беларусь от 21.12.2017 № 8 «О развитии цифровой экономики» [36]).
- в) если обязательство нарушено лицом, осуществляющим предпринимательскую деятельность, суд вправе уменьшить неустойку при условии заявления должника о таком уменьшении; по своей инициативе суд это сделать не вправе, иначе уменьшение неустойки могут признать незаконным, что, в свою очередь, может повлечь отмену или изменение судебного постановления;
- г) единственное основание уменьшения явная несоразмерность неустойки последствиям нарушенного обязательства;
- д) неустойка не может быть уменьшена в связи с тяжелым финансовым положением ответчика, задержкой исполнения перед ним обязательств его дебиторами, отказом поручителя от уплаты истцу суммы истребуемого долга, большой кредиторской задолженностью, недоимками в бюджет, наложением ареста на его расчетный счет, наличием вины истца либо отсутствием вины ответчика и т.д.;
- е) уменьшение неустойки после ее уплаты не допускается (п. 3 ст. 314 ГК); данная норма применяется только к ситуации добровольной уплаты неустойки должником. Если же имеет место не добровольная уплата, а принудительное

взыскание неустойки на основании исполнительной надписи или иное ее бесспорное (безакцептное) списание по требованию кредитора, а равно осуществленный кредитором зачет требования об уплате неустойки, п. 3 ст. 314 ГК не применяется. В последнем случае должник не лишен права на уменьшение неустойки, он вправе подать иск к кредитору о взыскании неосновательного обогащения и просить суд применить ст. 314 ГК. При этом должнику следует доказать, что взысканная в принудительном порядке неустойка излишняя, подлежит уменьшению в силу ст. 314 ГК и что данная норма при взыскании неустойки не применялась;

- ж) полностью освободить ответчика от уплаты неустойки суд не вправе (п. 1, 4, 5, 7 постановления Президиума Высшего Хозяйственного Суда Республики Беларусь от 08.08.2002 № 24 «О некоторых вопросах применения хозяйственными судами статьи 314 Гражданского кодекса Республики Беларусь» [28]).
- **5.** В соответствии со ст. 366 ГК за пользование чужими денежными средствами вследствие их неправомерного удержания, уклонения от их возврата, иной просрочки в их уплате либо неосновательного получения или сбережения за счет другого лица подлежат уплате **проценты на сумму этих средств**.

Основанием для взыскания процентов за пользование чужими денежными средствами является невозврат денежных средств в срок. При этом не имеет значение использовал должник эти денежные средства каким-либо образом или нет.

Проценты за пользование чужими денежными средствами подлежат уплате независимо от того, получены они в соответствии с договором либо при отсутствии договорных отношений.

Подлежат начислению проценты на основании ст. 366 ГК:

- а) на просроченную уплатой сумму в денежных обязательствах, возникших из договоров, предусматривающих, в частности, обязанность должника произвести оплату товаров, работ или услуг либо уплатить полученные на условиях возврата денежные средства;
- б) при просрочке уплаты денежной компенсации в качестве возмещения убытков за причиненный вред. Если при наличии спора лицо, которому причинен вред, самостоятельно произвело денежные расходы по исправлению поврежденной вещи, то проценты начисляются на каждую денежную сумму с момента ее фактической выплаты на указанные цели. При этом проценты не подлежат уплате в случае возмещения вреда путем предоставления вещи того же рода и качества, исправления поврежденной вещи и реализации других способов возмещения, не связанных c возникновением денежного обязательства, при определении стоимости вещей а также ценам, действующим на момент взыскания;
- в) при просрочке выплаты денежных сумм взамен исполнения обязательства в натуре (передать вещь, произвести работы, оказать услуги);

- г) на сумму неосновательного обогащения (например, ошибочного зачисления денежных средств на банковский счет, при повторной или излишней оплате товара, работ, услуг и т.д.);
- д) в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения судебного акта о взыскании суммы долга.

Кредитор при реализации права на получение процентов по данному обязательству не обязан доказывать свои фактические убытки. Он должен предоставить лишь расчет суммы подлежащих уплате процентов.

Размер процентов определяется ставкой рефинансирования Национального банка Республики Беларусь на день исполнения денежного обязательства или его соответствующей части, за исключением взыскания долга в судебном порядке, когда суд удовлетворяет требование кредитора исходя из ставки рефинансирования Национального банка Республики Беларусь на день вынесения решения, а также совершения исполнительной надписи, когда применяется ставка рефинансирования Национального банка на день совершения исполнительной надписи. Эти правила применяются, если иной размер процентов не установлен законодательством или договором.

обязательство В случае, если денежное соответствии законодательством подлежит оплате в белорусских рублях в размере, эквивалентном определенной сумме в иностранной валюте или в условных денежных единицах, проценты начисляются на подлежащую оплате сумму в белорусских рублях, определенную по официальному курсу соответствующей валюты или условных денежных единиц на день исполнения денежного обязательства либо его соответствующей части, а в случае взыскания долга в судебном порядке или совершения исполнительной надписи – на день наступления срока исполнения обязательства. По сути, на последний день срока исполнения обязательства, если срок определен периодом. На эту дату пересчитать в белорусских рублях сумму основного соответственно, на нее начислять проценты.

Взыскание суммы процентов по п. 1 ст. 366 ГК имеет зачетный характер, то есть сумма процентов входит в сумму долга, увеличенную с учетом инфляции, или сумму доказанных кредитором убытков. Если доказанные убытки превышают сумму процентов по п. 1 ст. 366 ГК, то взыскиваются сумма процентов и убытки в части, превышающей их. Если сумма долга, увеличенная с учетом инфляции, превышает сумму процентов по п. 1 ст. 366 ГК, то взыскиваются сумма процентов и сумма долга, увеличенная с учетом инфляции, в части, их превышающей.

случае, когда соглашением сторон или законодательством предусмотрена неустойка за неисполнение или ненадлежащее исполнение денежного обязательства, проценты за пользование чужими денежными подлежат взысканию, иное не если законодательными актами (п. 3-1 ст. 366 ГК). Например, по договору лизинга, помимо взыскания неустойки, взыскание процентов по ст. 366 ГК путем совершения исполнительной надписи предусматривает подп. 1.15 п. 1 Указа Президента Республики Беларусь от 25.02.2014 № 99 «О вопросах регулирования лизинговой деятельности» [21].

Стороны не вправе соглашением исключить из договора условие о невозможности взыскания процентов, поскольку иное могут определять только законодательные акты (п. 3-1 ст. 366 ГК).

По сути, п. 3-1 ст. 366 ГК устанавливает приоритет неустойки над процентами. Причем не важно, законная это неустойка или договорная.

Вместе с тем, Законом Республики Беларусь от 13.12.2022 № 227-3 «Об урегулировании неплатежеспособности» [47] предусмотрено, что с момента открытия конкурсного производства приостанавливается начисление всех видов неустойки и процентов, но подлежат начислению проценты в порядке, предусмотренном ст. 366 ГК, в размере 1/4 ставки рефинансирования Нацбанка. Поскольку ГК дал большую юридическую силу нормам специального Закона Республики Беларусь 13.12.2022 $N_{\underline{0}}$ 227-3 «Об OT урегулировании неплатежеспособности» по сравнению с нормами ГК, должны применяться положения данного Закона, т.е. проценты по ст. 366 ГК в размере 1/4 ставки рефинансирования Нацбанка должны начисляться независимо от договорной неустойки.

Проценты за пользование чужими денежными средствами взимаются по день уплаты суммы этих средств кредитору, если законодательством или договором для начисления процентов не установлен более короткий срок.

При расчете суммы подлежащих уплате процентов по учетной ставке Национального банка Республики Беларусь принимается точное количество дней в году (365 или 366), если соглашением сторон не предусмотрено, что при начислении процентов количество дней в году принимается условное (360).

Взыскание процентов осуществляется после взыскания суммы основного долга. Если при рассмотрении требования о взыскании процентов за пользование чужими денежными средствами будет установлено, что основной долг ответчиком не погашен и требование о взыскании суммы основного долга истцом не заявлено, то взыскание процентов на данную сумму долга не может быть удовлетворено.

TOM случае, кредитор предложенное когда отказался принять должником надлежащее исполнение или не совершил действий, предусмотренных законом, иными правовыми актами или договором либо вытекающих из обычаев делового оборота или из существа обязательства, до совершения которых должник не мог исполнить своего обязательства (не сообщил данные о счете, на который должны быть зачислены средства, и т.п.), кредитор считается просрочившим обязательство, и на основании п. 3 ст. 377 ГК должник не обязан платить проценты за время просрочки кредитора.

Эти же последствия наступают и в случае, когда должник вправе задержать исполнение (статья 379 ГК): при отказе кредитора выдать расписку, вернуть долговой документ или отметить в расписке невозможность его возвращения должник вправе задержать исполнение. В этих случаях кредитор считается просрочившим.

6. Согласно ст. 367 ГК обязанность исполнения обязательства в натуре сохраняется у должника независимо от уплаты им неустойки и возмещения убытков в случае *ненадлежащего исполнения* им обязательства. Когда же обязательство вообще не было исполнено должником, который уплатил неустойку и полностью возместил убытки (в том числе и упущенную выгоду), он освобождается от исполнения обязательства в натуре, если иное не предусмотрено законодательством или договором.

Иначе сохранение за должником обязанности исполнения обязательства в натуре ставило бы его в крайне невыгодное положение. Точно так же должник освобождается от исполнения обязательства в натуре, если кредитор отказывается принять исполнение, которое вследствие просрочки утратило для него интерес. Аналогичным образом решается вопрос при уплате отступного (статья 380 ГК).

Юридические последствия неисполнения обязательства заключаются не только в применении к должнику соответствующих мер ответственности (возмещении убытков и уплате неустойки), хотя, как отмечалось, данное обстоятельство освобождает должника от исполнения обязательства в натуре. Если речь идет об обязательстве изготовить и передать вещь кредитору или выполнить для него определенную работу либо оказать услугу, в случае неисполнения обязательства кредитор наделяется правом поручить его выполнение третьим лицам, выполнить своими силами и потребовать от должника возмещения понесенных необходимых расходов. Такая мера (оперативная санкция) может быть осуществлена кредитором в разумный срок, а если поручение дано третьим лицам, то необходимым условием является также разумная цена за выполненное обязательство. Эти положения не распространяются на случаи ненадлежащего исполнения обязательства, поскольку должник не освобождается от исполнения обязательства в натуре.

При этом следует иметь в виду, что такой предусмотренный ст. 11 ГК способ защиты нарушенных гражданских прав, как присуждение к исполнению обязанности в натуре, может быть использован заинтересованным лицом при возможности заявления требований о реальном исполнении обязательств в отношении индивидуально-определенных вещей (ст. 369 ГК).

7. При определении размера убытков необходимо учитывать, что гражданское законодательство закрепляет принцип полного возмещения убытков. В частности, в соответствии с п. 1 ст. 14 ГК лицо, право которого нарушено, может требовать полного возмещения причиненных ему убытков, если законодательством или договором не предусмотрено возмещение убытков в меньшем размере. По общему правилу возмещению подлежат как реальный ущерб, так и упущенная выгода.

Однако законодатель предусмотрел различные ограничения и изъятия из принципа полного возмещения причиненных убытков:

а) специальные правила для определения размера возмещения убытков действуют в случае, когда за неисполнение (ненадлежащее исполнение)

обязательства предусмотрена неустойка (например, взыскание полных убытков не допускается при наличии исключительной неустойки);

- б) по отдельным видам обязательств и по обязательствам, связанным с определенным родом деятельности, законодательством может быть ограничено право на полное возмещение убытков (ограниченная ответственность), что закреплено в п. 1 ст. 371 ГК. Как правило, это ограничение выражается в том, что возмещаются лишь убытки, представляющие собой прямой ущерб, а не упущенную выгоду (например, в случаях, когда организатор открытых торгов отказался от их проведения с нарушением установленных сроков, он обязан возместить участникам понесенный ими реальный ущерб (ч. 2 п. 3 ст. 418 ГК); в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств по договору энергоснабжения сторона, нарушившая обязательство, должна возместить причиненный этим реальный ущерб (п. 1 ст. 518 ГК); по договору возмездного оказания услуг заказчик вправе отказаться от договора при условии оплаты исполнителю фактически понесенных им расходов (п. 1 ст. 736 ГК), при предоставлении недостоверных заверений в обстоятельствах, которые имеют значение для заключения, исполнения, прекращения договора сторона, нарушившая обязательство, должна возместить причиненный этим реальный ущерб (ст. 401-2 ГК) и др. (п. 2 ст. 731 и, ст. 750 ГК);
- в) ограничение подлежащих возмещению убытков возможно и по соглашению сторон. При ограничении ответственности в договоре стороны должны учитывать императивный характер п.2 ст.371 ГК, согласно которому соглашение об ограничении размера ответственности должника по договору присоединения или иному договору, в котором кредитором является гражданин, выступающий в качестве потребителя, ничтожна, если размер ответственности данного вида обязательств или за данное нарушение Особый ответственности законодательством. запрет на занижение обязательствам по перевозке содержится в ч. 2 ст.747 ГК: соглашения перевозчиков с пассажирами и грузовладельцами об ограничении или установленной законодательством устранении ответственности недействительны, за исключением случаев, таких когда возможность соглашений при перевозках груза предусмотрена законодательством.

Иногда стороны прибегают к установлению убытков в твердой денежной сумме, преимущество которых состоит в возможности их взыскания при доказанности лишь факта наличия убытков, но не их размера. Убытки, превышающие установленную сумму, возмещению не подлежат;

г) размер ответственности может быть уменьшен:

во-первых, согласно ст. 375 ГК размер ответственности должника может быть уменьшен судом в случае, если неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательства произошло по вине обеих сторон. Суд также вправе уменьшить размер ответственности должника, если кредитор умышленно или по неосторожности содействовал увеличению размера убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательства, либо не принял разумных мер к их уменьшению;

во-вторых, если подлежащая уплате неустойка явно несоразмерна последствиям нарушения обязательства, суд вправе уменьшить неустойку, если иное не предусмотрено законодательными актами.

При решении вопроса об уменьшении неустойки судом могут быть учтены действия сторон, направленные на добровольное досудебное урегулирование спора.

Уменьшение неустойки после ее уплаты не допускается.

Ходатайство ответчика об уменьшении неустойки не может быть удовлетворено ввиду непредставления истцом доказательств несоразмерности неустойки последствиям неисполнения обязательства. В частности, неустойка не может быть уменьшена в связи с тяжелым финансовым положением ответчика, задержкой исполнения перед ним обязательств его дебиторами и т.д.

При наличии основания для снижения размера ответственности, из-за того, что вина кредитора усматривается в неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательства, за нарушение которого предусмотрена неустойка, уменьшение неустойки из-за ее несоразмерности осуществляется в следующем порядке: сначала суд должен установить и применить основания для уменьшения размера ответственности должника на том основании, что усматривается вина кредитора в неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательства. Только потом на определенную таким образом сумму подлежит применению ст. 314 ГК;

д) размер возмещения имущественных потерь может быть уменьшен судом, когда доказано, что сторона умышленно содействовала его увеличению (п. 2 ст. 309-1 ГК).

ТЕМА 4. Порядок проведения и контроля внешнеторговых операций

- 1. Правовое регулирование внешнеторговой деятельности субъектов предпринимательства.
- 2. Понятие внешнеторгового договора, его основные признаки и существенные условия.
- 3. Понятие внешнеторговой операции, правила проведения внешнеторговых операций.
 - 4. Валютный контроль и внешнеэкономическая деятельность.
- 5. Государственный контроль за проведением внешнеторговых операций, его правовые механизмы.
- **1.** Внешнеторговая деятельность деятельность по осуществлению внешней торговли товарами, и (или) услугами, и (или) объектами интеллектуальной собственности (ст. 1 Закона Республики Беларусь от 25.11.2004 № 347-3 «О государственном регулировании внешнеторговой деятельности» [22]).

Внешняя торговля товарами – это импорт и (или) экспорт товаров.

Внешняя торговля услугами — это оказание услуг, осуществляемое способами, предусмотренными Законом.

Внешняя торговля объектами интеллектуальной собственности — это полная или частичная передача исключительных прав на объекты интеллектуальной собственности резидентом Республики Беларусь нерезиденту Республики Беларусь или нерезидентом Республики Беларусь резиденту Республики Беларусь на основании возмездных сделок.

Внешнеторговая деятельность ЭТО составная часть внешнеэкономической которая является более деятельности, широким охватывает помимо внешнеторговой деятельности понятием инвестиционную деятельность, производственную кооперацию, валютные и финансово-кредитные операции.

Производственная кооперация — это осуществление с иностранными предприятиями совместных проектов в научно-технической, производственной либо иной экономической сфере.

Инвестиционная деятельность осуществляется с целью привлечения в страну иностранных финансовых, материальных, интеллектуальных ресурсов и средств (импорт иностранных инвестиций) либо их вывоз за рубеж (экспорт инвестиций).

Валютные и финансово-кредитные операции пронизывают всю систему внешнеэкономической деятельности и внешнеэкономических связей, обеспечивая расчеты по товарообороту, неторговым операциям, услугам транспорта и связи, государственное, банковское и коммерческое кредитование и т.д.

Внешнеторговая деятельность осложнена существованием «иностранного элемента», что обусловливает наличие специальных нормативных правовых актов по ее регулированию.

Источники правового регулирования внешнеторговой деятельности образуют несколько групп:

- а) национальное законодательство;
- б) международные соглашения (конвенции);
- в) международные обычаи.

На национальном уровне внешнеторговая деятельность регулируется различными нормативными правовыми актами, среди которых:

- а) кодифицированные акты (кодексы), в частности, Гражданский кодекс, Таможенный кодекс Евразийского экономического союза, Налоговый кодекс;
- б) специальные законы, например, Закон Республики Беларусь от 25.11.2004 № 347-3 «О государственном регулировании внешнеторговой деятельности» [22];
- в) декреты и указы Президента Республики Беларусь, например, Указ Президента Республики Беларусь от 27.03.2008 № 178 «О порядке исполнения внешнеторговых договоров» (далее Указ № 178) [32];
- г) нормативные правовые акты республиканских органов государственного управления, например, постановление Государственного таможенного комитета Республики Беларусь от 25.04.2018 № 9 «О расчете

акцизов, подлежащих уплате, и уполномочии таможен на реализацию акцизных марок» [37].

В соответствии со ст. 6 ГК Республики Беларусь Республика Беларусь признает приоритет общепризнанных принципов международного права и соответствие им гражданского обеспечивает законодательства. гражданского права, содержащиеся в международных договорах Республики Беларусь, вступивших в силу, являются частью действующего на территории Республики Беларусь гражданского законодательства, непосредственному применению, кроме случаев, когда из международного договора следует, что для применения таких норм требуется издание внутригосударственного акта, и имеют силу того правового акта, которым на обязательность согласие Республики Беларусь соответствующего международного договора. Нормы гражданского права, международных договорах Республики содержащиеся вступивших в силу, могут применяться Республикой Беларусь временно в порядке, установленном законодательством о международных договорах Республики Беларусь.

Большое значение имеют международные конвенции. Республика Беларусь является участницей ряда международных договоров и соглашений, которые регулируют отношения сторон по определенным видам договоров. Среди них можно выделить:

Конвенцию ООН о договорах международной купли-продажи товаров 1980 г. (г. Вена) [5]. Ее положения регламентируют заключение договора международной купли-продажи; права и обязанности сторон договора; ответственность сторон договора;

Соглашение об общих условиях поставок товаров между организациями государств — участников СНГ (заключено в г. Киеве 20.03.1992) [11]. Оно закрепляет общие условия поставок между организациями государств — участников СНГ. При этом установленный в этом Соглашении перечень существенных условий договора поставки распространяется на договоры, заключаемые на основе межгосударственных экономических соглашений (Решение Экономического Суда СНГ № 01-1/3-04 «О толковании Соглашения об общих условиях поставок товаров между организациями государств — участников Содружества Независимых Государств от 20 марта 1992 года» [9]);

Европейскую Конвенцию о внешнеторговом арбитраже (заключена в г. Женеве 21.04.1961) [2]. Ее нормы применяются, если юридические лица стран — участниц Конвенции заключают соглашение о разрешении торговых споров в порядке арбитража. Так, Европейская Конвенция содержит нормы о порядке проведения арбитражного процесса, регламентирует вопрос о праве, применимом к существу спора, и пр.;

Конвенцию ООН о признании и приведении в исполнение иностранных арбитражных решений (заключена в г. Нью-Йорке 10.06.1958) [7]. Государства, ратифицировавшие эту Конвенцию, признают иностранные арбитражные решения. Следовательно, на их территории может быть исполнено соответствующее арбитражное решение.

Кроме того, следует выделить Конвенцию о представительстве при международной купле-продаже 1983 г. (г. Женева) [4]; Конвенцию УНИДРУА о международном финансовом лизинге 1988 г. (г. Оттава) [6]; Конвенцию о международных железнодорожных перевозках (КОТИФ) 1980 г. (г. Берн) [3] и т.д.

Обычай относится к устной категории источников права, но все международные и национальные правовые обычаи фиксируются в письменной форме (в судебной и арбитражной практике, путем установления формуляров и типовых контрактов, в сборниках сведений о международных торговых обычаях, «сводах» торговых обычаев, В частных неофициальных обычаев). кодификациях международных Письменная фиксация обычаев в ненормативной международных и национальных форме представляет собой признание обыкновения в качестве нормы права.

По общему правилу обычаи международного делового оборота применяются в том случае, если стороны в договоре указали на их применение (ч. 1 п. 29 постановления Пленума Высшего Хозяйственного Суда Республики Беларусь от 31.10.2011 № 21 «О некоторых вопросах рассмотрения хозяйственными судами Республики Беларусь дел с участием иностранных лиц» [30]). Среди наиболее распространенных можно выделить следующие:

- а) Инкотермс (International Commercial Terms INCOTERMS) [8] сборник международных правил по толкованию торговых терминов. В нем перечислены торговые термины и описаны базисные условия поставок товаров по каждому из них: объем обязанностей, рисков и расходов продавца и покупателя. При этом Инкотермс не регулирует качество товара, ответственность сторон, расчеты, действительность договора, переход права собственности на товар;
- б) Принципы Международного института унификации частного права «Международных коммерческих договоров» (совершены в г. Риме 01.01.1994) [10]. Они включают как общие положения, так и положения, относящиеся к заключению договора, его действительности, толкованию, исполнению. В частности, документ регулирует такие важные вопросы, как права стороны, в отношении которой не исполнено обязательство, прекращение договора, убытки и порядок их возмещения;
- в) Правила Международной торговой палаты «Унифицированные правила по инкассо» [13]. Этот документ определяет понятие и виды инкассо, круг участников, способ и правила осуществления инкассовых операций, содержит толкование терминов и др.;
- г) Правила Международной торговой палаты «Унифицированные правила и обычаи для документарных аккредитивов» [12]. Они регулируют ряд вопросов: права и обязанности участников, виды аккредитивов, способы и порядок их исполнения и передачи, требования, предъявляемые к документам, и пр.

2. Внешнеторговый договор – это разновидность валютного договора. Любой внешнеторговый договор является валютным, но не каждый валютный договор относится к внешнеторговым.

Валютный договор включает договоры между:

- резидентом и нерезидентом, использующими для расчетов иностранную валюту и (или) белорусские рубли;
 - двумя резидентами, использующими для расчетов иностранную валюту;
- двумя нерезидентами, использующими для расчетов иностранную валюту и (или) белорусские рубли (подп. 1.5 п. 1 ст. 1 Закона Республики Беларусь от 22.07.2003 № 226-3 «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее Закон № 226-3)) [20].

Внешнеторговый договор – это валютный договор, который одновременно соответствует следующим признакам:

- заключен между резидентом и нерезидентом;
- является возмездным;
- предусматривает передачу товаров (в том числе по договорам комиссии и сделкам, не связанным с перемещением товаров через Государственную границу Республики Беларусь), имущества в аренду (в том числе по сделкам, не связанным с перемещением товаров через Государственную границу Республики Беларусь), нераскрытой информации, исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности, имущественных прав, выполнение работ, оказание услуг (п. 2 приложения 1 к Указу № 178).

Исходя из приведенной дефиниции видны следующие характеристики внешнеторгового договора по белорусскому праву.

а) Внешнеторговый договор представляет собой сделку, в которой присутствует *иностранный* элемент по субъекту.

Наличие иностранного элемента по объекту или существу отношений при отсутствии такого элемента по субъекту само по себе не образует внешнеторговый договор по праву Республики Беларуси (по Указу № 178).

В силу этого договор между субъектами (резидентами) Беларуси, связанный, например, с иностранным объектом, в частности имуществом, которое располагается на территории иностранного государства, не рассматривается законодателем в качестве внешнеторгового договора в смысле Указа № 178.

Таким образом, если один белорусский субъект продает другому белорусскому субъекту здание, которое находится на территории г. Берлина, то несмотря на то, что и в соответствии с коллизионными нормами белорусского права к такой сделке должно применяться немецкое законодательство, однако, исходя из Указа № 178, этого сделать нельзя, так как договор не будет признаваться в качестве внешнеторгового, а следовательно, к нему и не может применяться иностранное право, аналогично, как и иностранный суд или арбитраж не вправе рассматривать спор, вытекающий из такого договора. Кроме того, такой договор не подлежит регистрации в качестве валютного договора.

б) Внешнеторговый договор представляет собой исключительно возмездный договор.

Безвозмездный договор, даже если он совершен между резидентом и нерезидентом Беларуси, под понятие внешнеторгового договора в силу Указа № 178 не подпадает (договор ссуды, дарения, безвозмездного хранения, безвозмездного поручения и т.д.).

в) Внешнеторговый договор представляет собой исключительно валютный договор по праву Республики Беларуси.

Под валютным договором понимается договор (контракт, соглашение), иной документ, на основании которых совершаются валютные операции.

Под *валютными операциями* понимаются следующие восемь «обобщенных предметов (объектов)» валютного договора:

операции между резидентами, между резидентами и нерезидентами, между нерезидентами по использованию валютных ценностей в качестве платежного средства, а также по приобретению, отчуждению валютных ценностей, за исключением валютно-обменных операций;

операции резидентов с валютными ценностями по счетам, открытым в банках Республики Беларуси, иностранных банках, не влекущие перехода права собственности на эти валютные ценности;

операции нерезидентов с валютными ценностями по счетам, открытым в банках Республики Беларуси, не влекущие перехода права собственности на эти валютные ценности;

перечисление лицом валютных ценностей со счета, открытого в иностранном банке, на свой счет, открытый в банке Республики Беларуси, а также со счета, открытого в банке Республики Беларуси, на свой счет, открытый в иностранном банке;

приобретение валютных ценностей в порядке наследования;

передача валютных ценностей в доверительное управление и их возврат; передача валютных ценностей на хранение и их возврат;

ввоз, пересылка в Республику Беларусь, а также вывоз, пересылка из Беларуси валютных ценностей.

Валютные ценности представляют собой:

- иностранную валюту;
- ценные бумаги в иностранной валюте;
- белорусские рубли, ценные бумаги в белорусских рублях в случае проведения с ними валютных операций между резидентами и нерезидентами, между нерезидентами, а также в случае их ввоза, пересылки в Республику Беларусь или вывоза, пересылки из Республики Беларуси.

Под валютно-обменными операциями, не являющимися валютными операциями, понимаются:

- покупка иностранной валюты за белорусские рубли;
- продажа иностранной валюты за белорусские рубли;
- конверсия (обмен) одного вида иностранной валюты на другой вид иностранной валюты.
 - г) Внешнеторговый договор имеет один из следующих семи предметов:

- передачу товаров;
- передачу имущества в аренду;
- передачу нераскрытой информации;
- передачу исключительных прав на объекты интеллектуальной собственности;
- передачу имущественных прав (иных, по сравнению с правами на объекты интеллектуальной собственности);
 - выполнение работ;
 - оказание услуг.

Договор между резидентом и нерезидентом Республики Беларуси, то есть с иностранным элементом по субъекту, не имеющий предмета, соответствующего одному из семи указанных выше предметов, не относится к внешнеторговым договорам по Указу № 178 (например, иная передача имущества в пользование, по сравнению с договором аренды).

д) Внешнеторговый договор по Указу № 178 не связан напрямую с перемещением товаров (результатов работ, услуг, охраняемой информации, имущества, передаваемого в аренду, объектов интеллектуальной собственности, иных имущественных прав) через Государственную границу Республики Беларуси.

Договор, подпадающий под описанные выше четыре характеризующие черты (иностранный элемент по субъекту, возмездность, разновидность валютного договора, предмет, соответствующий Указу № 178) является внешнеторговым договором по Указу № 178 вне зависимости от того, например:

передается ли товар от резидента к нерезиденту Республики Беларуси (или от нерезидента – к резиденту Республики Беларуси) на территории Республики Беларуси;

либо выполняется работа на территории Республики Беларуси; оказывается услуга в Республике Беларуси и т.д.

Сторонами внешнеторгового договора являются:

- а) резиденты. К ним относятся (подп. 1.11 п. 1 ст. 1 Закона № 226-3):
- физические лица граждане Республики Беларусь, за исключением имеющих документ, подтверждающий право на постоянное проживание в иностранном государстве, и фактически находившихся на территории Республики Беларусь в календарном году в совокупности 183 дня и менее, а также иностранные граждане и лица без гражданства, получившие разрешение на постоянное проживание в Республике Беларусь;
- юридические лица, созданные в соответствии с законодательством Республики Беларусь, с местом нахождения в Республике Беларусь, их филиалы и представительства, находящиеся в Республике Беларусь и за ее пределами;
- индивидуальные предприниматели, зарегистрированные в Республике Беларусь;

- дипломатические представительства, консульские учреждения и иные представительства Республики Беларусь, находящиеся за пределами Республики Беларусь;
- Республика Беларусь, ее административно-территориальные единицы, участвующие в отношениях, регулируемых валютным законодательством Республики Беларусь.
 - б) нерезиденты. К ним относятся (подп. 1.10 п. 1 ст. 1 Закона № 226-3):
 - физические лица, не являющиеся резидентами;
- юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств, с местом нахождения за пределами Республики Беларусь, их филиалы и представительства, находящиеся в Республике Беларусь и за ее пределами;
- индивидуальные предприниматели, зарегистрированные в иностранных государствах;
- организации, не являющиеся юридическими лицами, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств, с местом нахождения за пределами Республики Беларусь, их филиалы и представительства, находящиеся в Республике Беларусь и за ее пределами;
- дипломатические представительства, консульские учреждения и иные представительства иностранных государств, находящиеся в Республике Беларусь и за ее пределами;
- международные организации, их филиалы и представительства,
 находящиеся в Республике Беларусь и за ее пределами;
- иностранные государства, их административно-территориальные (государственно-территориальные) образования, участвующие в отношениях, регулируемых валютным законодательством Республики Беларусь.

Существенные условия внешнеторгового договора:

- а) предмет (п. 1 ст. 402 ГК Республики Беларусь);
- б) условия, которые ГК Республики Беларусь относит к существенным по выбранному виду договора (п. 1 ст. 402 ГК Республики Беларусь);
- в) условия, относительно которых по заявлению одной из сторон должно быть достигнуто соглашение. Это могут быть любые условия, не противоречащие законодательству (ст. 391, ч. 2 п. 1 ст. 402 ГК Республики Беларусь);
- г) сумма (ориентировочная сумма) денежных обязательств сторон по договору (п. 1 Указа № 178);
- д) условия расчетов, под которыми понимается обязательство осуществления одной стороной расчета до исполнения либо по факту исполнения обязательств другой стороной (п. 1 Указа № 178);
- е) сроки исполнения обязательств по договору с контрагентомнерезидентом (ч. 2 п. 1 ст. 10 Закона № 226-3):
- *при экспорте* срок оплаты переданных нерезиденту товаров, нераскрытой информации, исключительных прав на объекты интеллектуальной собственности, имущественных прав, имущества в аренду (внесению арендной

платы и иных связанных с арендой платежей), выполненных работ, оказанных услуг;

— *при импорте* — срок возврата нерезидентом белорусских рублей, иностранной валюты, внесенных резидентом в качестве предварительной оплаты, в случае неисполнения или исполнения не в полном объеме нерезидентом обязательств по передаче товаров, нераскрытой информации, исключительных прав на объекты интеллектуальной собственности, имущественных прав, имущества в аренду, выполнению работ, оказанию услуг.

Внешнеэкономическая сделка, хотя бы одним из участников которой является юридическое лицо или гражданин Республики Беларусь, совершается независимо от места заключения договора в *письменной* форме (п. 2 ст. 1116 ГК Республики Беларусь). Для внешнеэкономических сделок действуют общие последствия несоблюдения простой письменной формы. В случае спора стороны не смогут в подтверждение сделки и ее условий ссылаться на свидетельские показания (п. 1 ст. 163 ГК Республики Беларусь).

Внешнеторговые договора регулируются международно-правовыми договорами, коллизионными правилами и только в случае прямого указания коллизионной нормы — национальным законодательством того государства, на которое указывает коллизионная привязка.

Соглашение о применимом праве определяет, право какой страны будет регулировать отношения, вытекающие из договора, в том числе при разрешении споров (п. 1 ст. VII Европейской Конвенции о внешнеторговом арбитраже 1961 г. (г. Женева) [2], п. 1 ст. 1124 ГК). Заключение такого соглашения позволит сторонам выбрать наиболее близкую и понятную правовую систему, изначально установить единые подходы к оформлению договора и толкованию его условий.

Если стороны не заключили соглашение о праве, суд (арбитраж) определяет его, исходя из применимых коллизионных норм (п. 1 ст. VII Европейской Конвенции о внешнеторговом арбитраже 1961 г.). Например, по законодательству Республики Беларусь, если в договоре купли-продажи стороны не избрали применимое право, то к нему применяется право страны, где имеет основное место деятельности продавец (подп. 1 п. 1 ст. 1125 ГК).

В качестве применимого права стороны могут выбрать:

- а) право конкретного государства;
- б) обычаи международного делового оборота;
- в) несколько источников правового регулирования (например, отношения сторон, не урегулированные в договоре, регулируются Конвенцией Организации Объединенных Наций о договорах международной куплипродажи товаров (заключена в г. Вене 11.04.1980), а в части, не урегулированной указанной Конвенцией, к отношениям сторон по договору субсидиарно применяется право Российской Федерации).

В соглашении о применимом праве стороны могут исключить применение какого-либо документа для регулирования их отношений. Например, по общему правилу, когда белорусский субъект хозяйствования заключает договор купли-продажи с нерезидентом государства — участника

Венской Конвенции от 11.04.1980, к их правоотношениям применяется эта Конвенция. Однако стороны договора вправе отказаться от ее применения как в какой-либо части, так и в целом. Для этого им надо прямо указать в договоре на неприменение Венской Конвенции от 11.04.1980 (п. 1 ст. 1, ст. 6 Венской конвенции от 11.04.1980, ч. 2 п. 2 постановления Пленума Высшего Хозяйственного Суда Республики Беларусь от 05.12.2012 № 12 «О некоторых вопросах рассмотрения дел, возникающих из договоров поставки товаров» [29]).

В качестве применимого права, как правило, выбирается право страны суда (арбитража). В этом случае суд будет руководствоваться нормами, которые изложены на его родном языке, доступны для изучения, известна практика их применения. Это способствует более полному, объективному и быстрому рассмотрению спора.

3. Внешнеторговая операция — это отгрузка (поступление) товаров, передача (получение) имущества в аренду, нераскрытой информации, исключительных прав на объекты интеллектуальной собственности, имущественных прав, выполнение работ, оказание услуг, оформленные товаросопроводительными, коммерческими и иными документами, проведение платежей, включая возврат платежей, осуществляемый в результате отказа одной из сторон от исполнения своих обязательств, по внешнеторговому договору (п. 1 приложения 1 к Указу № 178).

Основные правила проведения внешнеторговых операций:

- а) платежи по внешнеторговым операциям могут осуществляться как в белорусских рублях, так и в иностранной валюте;
 - б) по общему правилу расчеты совершаются в безналичной форме.
- **4. Валютный контроль** деятельность уполномоченных государственных органов, направленная на обеспечение соблюдения валютного законодательства резидентами и нерезидентами при проведении ими валютных операций.

Основными задачами валютного контроля являются:

- 1) совершенствование и обеспечение функционирования системы контроля за соблюдением валютного законодательства;
- 2) определение соответствия проводимых валютных операций валютному законодательству;
- 3) предупреждение, выявление и пресечение нарушений при проведении валютных операций;
- 4) обеспечение контроля за перемещением валютных ценностей в Республику Беларусь и из Республики Беларусь;
- 5) организация получения, хранения, учета и использования информации о проводимых валютных операциях, счетах резидентов в иностранных банках (ст. 20 Закона № 226-3) [20]).

Органами валютного контроля в Республике Беларусь являются Совет Министров Республики Беларусь, Комитет государственного контроля, Национальный банк, Государственный таможенный комитет.

Совет Министров Республики Беларусь как орган валютного контроля определяет компетенцию республиканских органов государственного управления и иных государственных организаций, подчиненных Правительству Республики Беларусь, по обеспечению соблюдения подчиненными (входящими в состав (систему)) организациями валютного законодательства, выполняет другие функции и осуществляет иные полномочия, предусмотренные законодательными актами.

Комитет государственного контроля как орган валютного контроля осуществляет координацию деятельности органов валютного контроля, а также выполняет другие функции и осуществляет иные полномочия, предусмотренные законодательными актами.

Национальный банк как орган валютного контроля:

- 1) осуществляет валютный контроль за проведением банками Республики Беларусь, Банком развития валютных операций;
- 2) осуществляет контроль за предоставлением банками Республики Беларусь, Банком развития в Национальный банк информации о проводимых резидентами и нерезидентами валютных операциях;
- 3) привлекает в соответствии с законодательными актами банки Республики Беларусь, Банк развития к ответственности за нарушение валютного законодательства;
- 4) запрашивает и получает от государственных органов и иных организаций в согласованном с ними порядке информацию, необходимую для выполнения функций органа валютного контроля;
- 5) получает в соответствии с законодательными актами без письменного согласия физических лиц от государственных органов и иных организаций сведения из информационных систем, содержащих персональные данные, а также право доступа, в том числе удаленного, к информационным системам, содержащим такие данные, в согласованном с собственником (владельцем) информационного ресурса (системы) порядке с соблюдением требований законодательства о защите информации, распространение и (или) предоставление которой ограничено;
- б) выполняет другие функции и осуществляет иные полномочия, предусмотренные законодательными актами.

Государственный таможенный комитет как орган валютного контроля соблюдением регулирующих осуществляет контроль таможенные Республики правоотношения международных договоров Беларусь, международно-правовых актов, составляющих право Евразийского экономического союза, законодательства о таможенном регулировании в связи с перемещением валютных ценностей через таможенную границу Евразийского экономического союза, а также выполняет другие функции и осуществляет иные полномочия, предусмотренные законодательными актами (ст. 21 Закона № 226-3).

Банки Республики Беларусь, Банк развития при проведении валютных операций *обязаны:*

- 1) отказать резиденту или нерезиденту в выдаче с его счета денежных средств по валютной операции, проводимой с нарушением валютного законодательства;
- 2) отказать резиденту или нерезиденту в перечислении денежных средств по валютной операции, проводимой с нарушением валютного законодательства;
- 3) зачислять белорусские рубли и (или) иностранную валюту, поступившие резиденту или нерезиденту по валютной операции, проводимой с нарушением валютного законодательства, на счет этого резидента или нерезидента и уведомлять о проведенной валютной операции органы валютного контроля;
- 4) передавать органам валютного контроля для выполнения ими их функций документы и иную информацию в порядке и объеме, установленных законодательством.

Банки Республики Беларусь, Банк развития при проведении валютных операций *вправе*:

- 1) требовать от резидентов и нерезидентов представления документов и иной информации, подтверждающих соответствие проводимых валютных операций требованиям валютного законодательства;
- 2) отказать в проведении валютной операции в случае несоблюдения резидентом требования о регистрации валютного договора;
- 3) отказать в проведении валютной операции в случае непредставления резидентом и нерезидентом требуемых документов и иной информации либо несоответствия представленных документов и иной информации требованиям валютного законодательства (ст. 22 Закона № 226-3).

5. Правовые механизмы государственного контроля за проведением внешнеторговых операций.

- 1) Регистрация внешнеторгового договора, если сумма денежных обязательств по нему составляет 4000 базовых величин и больше на дату заключения договора. Регистрацию осуществляет резидент юридическое лицо, резидент индивидуальный предприниматель на специальном веб-портале сайта Нацбанка самостоятельно или через банк, который осуществляет банковские операции по этому договору в следующие сроки (в зависимости от того, какое из указанных событий наступает раньше):
- до совершения резидентом действий, направленных на исполнение договора:

передачи товаров;

передачи имущества в аренду,

передачи нераскрытой информации, исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности, имущественных прав;

выполнения работ, оказания услуг;

– не позднее семи рабочих дней с даты, следующей за датой поступления денежных средств по договору на счет резидента (п. 6 Инструкции о регистрации резидентами валютных договоров, утвержденной постановлением Правления Национального банка Республики Беларусь от 12.02.2021 № 37 [16]).

Неисполнение обязанности по регистрации валютного договора (в т.ч. внешнеторгового договора) может привести к административному взысканию в виде штрафа в размере до 10 базовых величин (ч. 2 ст. 12.2 КоАП). Кроме того, банк вправе отказать в проведении валютной операции по незарегистрированному договору (подп. 2.2 п. 2 ст. 22 Закона № 226-3).

- 2) Репатриация обеспечение зачисления юридическими лицами резидентами на свои счета, открытые в банках Республики Беларусь:
 - белорусских рублей и (или) иностранной валюты при экспорте;
- белорусских рублей и (или) иностранной валюты в случае возврата денежных средств при неисполнении или исполнении не в полном объеме нерезидентом своих обязательств при импорте.

Таким образом, репатриация обязательна по экспортным и импортным валютным договорам, по которым юридическое лицо — резидент исполняет свои обязательства до исполнения обязательств нерезидентом.

Юридическое лицо – резидент определяет срок репатриации самостоятельно, исходя из:

- установленного договором срока исполнения обязательств нерезидентом;
 - условий расчетов, согласованных сторонами.

Установленный порядок репатриации применятся и для индивидуальных предпринимателей — резидентов.

3) Статистическое декларирование – если в отношении товаров не операции совершаются таможенные не производится таможенное И обязаны декларирование, белорусские плательщики осуществлять статистическое декларирование, в том числе по отгрузкам товаров в рамках внешнеторгового договора, предусматривающего их возмездную передачу (п. 1 Указа № 178). По общему правилу под таможенные процедуры не помещаются товары (продукция), экспортируемые в страны ЕАЭС.

Организация — экспортер товаров в государства ЕАЭС для целей статистического декларирования обязана оформить и зарегистрировать в таможенных органах статистическую декларацию, если одновременно выполняются следующие условия (п. 5 Указа № 178; ч. 1 подп. 1.2 п. 1 постановления Совета Министров Республики Беларусь от $14.09.2020 \, \text{№} 533 \, \text{«О}$ статистическом декларировании товаров» (далее — постановления № 533)) [41]:

товаров осуществляется отгрузка (поставка) В одного предусматривающего внешнеторгового договора, возмездную товаров, либо в рамках сделки с нерезидентом, за исключением сделки, не перемещением товаров Государственную связанной c через границу Республики Беларусь;

 стоимость отгруженных на экспорт товаров по одному и более фактам отгрузок (поставок) составляет в эквиваленте 3000 евро и более за отчетный календарный месяц.

Статистические декларации представляются не позднее семи рабочих дней с момента поступления товара (для импортных статистических деклараций) и не позднее 10-го числа месяца, следующего за отчетным (для экспортных статистических деклараций) (ч. 1 подп. 1.2 п. 1 постановления № 533).

За нарушение установленного срока подачи статистической декларации либо ее непредставление предусмотрена административная ответственность в виде штрафа в размере до 10 базовых величин (п. 1 ст. 13.35 КоАП).

Статистическое декларирование осуществляется для целей ведения таможенными органами статистического учета экспорта (импорта) товаров, в отношении которых не совершаются таможенные операции, а также для целей валютного контроля внешнеторговых операций (п. 5 Указа № 178).

TEMA 5. Административная ответственность в сфере предпринимательской деятельности

- 1. Понятие, принципы привлечения к административной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 2. Основание административной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 3. Составы административных правонарушений в сфере предпринимательской деятельности.
- 4. Порядок привлечения к административной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 5. Система и характеристика административных взысканий, применяемых за правонарушения в сфере предпринимательской деятельности.
- **1.** Идея появления административной ответственности основана на установлении *менее строгой* ответственности по сравнению с уголовной за *менее общественно опасные* по сравнению с преступлениями деяния.

Характер административной ответственности предопределяется особенностями функционирования исполнительной власти, проявляющейся в оперативном реагировании на изменения общественных отношений.

Административная ответственность является одной из самых распространенных форм юридической ответственности. Это обусловлено тем, что вышеуказанная форма ответственности характеризуется универсальностью: установлена для широкого круга правонарушений, выражающихся в нарушении общепринятых правовых норм, которые относятся к различным отраслям права, что обозначает межотраслевой характер административной ответственности.

Административная ответственность в сфере предпринимательской деятельности является одним из факторов обеспечения экономической безопасности государства.

Административная ответственность выражается в порицании лица, правонарушение, совершившего административное И наложении административного физическое взыскания лицо, совершившее административное правонарушение, юридическое подлежащее лицо, административной ответственности (далее – КоАП) (ст. 4.1 КоАП) [17].

Административная ответственность обладает общими признаками, свойственными юридической ответственности вообще. В то же время, ей *присущи специфические черты*, характерные только для этого вида юридической ответственности.

- 1) Административная ответственность в большинстве случаев является внесудебной ответственностью. Административные наказания назначаются должностными лицами большого числа государственных органов (в основном системы исполнительной власти) во внесудебном порядке, хотя и суды рассматривают определенное количество таких правонарушений. Все эти органы относятся к субъектам административной юрисдикции.
- 2) Назначение административных наказаний осуществляется должностными лицами в отношении не подчиненных им правонарушителей.
- 3) Поскольку административная ответственность наступает за деяния менее опасные, чем преступления, то и административные наказания, как правило, менее суровы, чем уголовные наказания. Оговорка «как правило» обусловлена тем, что в ряде случаев административный штраф может превышать максимально возможный штраф в качестве уголовного наказания (например, при исчислении штрафа в процентном либо кратном отношении к стоимости предмета административного правонарушения, сумме ущерба, выручки, сделки, внешнеторговой операции либо дохода, разнице между фактической выручкой, полученной от реализации товаров (работ, услуг), и расчетной величиной выручки от реализации товаров (работ, услуг)).
- 4) Применение административной ответственности не влечет судимости лица, совершившего правонарушение, и его увольнение с работы. Статьей 4.9 КоАП устанавливаются дифференцированные сроки, по истечении которых физическое или юридическое лицо считается не подвергавшимся административному (при совершении взысканию проступка исполнения постановления о наложении административного взыскания; при значительном административном правонарушении – по истечении 6 месяцев со постановления; дня исполнения при грубом административном правонарушении – по истечении – по истечении 1 года со дня исполнения постановления и т.д.).
- 5) Субъектом административной ответственности могут быть не только физические, но и юридические лица [87, с. 237].

Административная ответственность основывается на принципах:

- а) законности (ст. 1.3 КоАП);
- б) справедливости (ст. 1.4 КоАП);

- в) гуманизма (ст. 1.5 КоАП);
- г) равенства перед законом (ст. 1.6 КоАП);
- д) виновной ответственности (ст. 1.7 КоАП).
- **2. Основанием** административной ответственности является административное правонарушение.

Основаниями применения административной ответственности являются:

- 1) нормативное основание нарушение административно-правового запрета;
- 2) фактическое основание совершение административного правонарушения;
 - 3) процессуальное основание издание правоприменительного акта.

Административным правонарушением признается противоправное виновное деяние (действие или бездействие) физического лица, а равно противоправное деяние юридического лица, за совершение которого установлена административная ответственность (ч. 1 ст. 2.1 КоАП).

- В зависимости от характера и степени общественной вредности административные правонарушения подразделяются на:
- 1) административные проступки административные правонарушения, за совершение которых предусмотрено наложение административного взыскания в виде штрафа в размере, не превышающем:

для физического лица – десяти базовых величин; для индивидуального предпринимателя – двадцати пяти базовых величин; для юридического лица – пятидесяти базовых величин;

2) значительные административные правонарушения, за совершение которых предусмотрено наложение административного взыскания в виде конфискации, депортации, штрафа в размере, определенном в процентном либо кратном отношении к стоимости предмета совершенного административного правонарушения, сумме ущерба, выручки, сделки, внешнеторговой операции или дохода, разнице между фактической выручкой, полученной от реализации товаров (работ, услуг), и расчетной величиной выручки от реализации товаров (работ, услуг), либо в размере, превышающем:

для физического лица — десять базовых величин; для индивидуального предпринимателя — двадцать пять базовых величин; для юридического лица — пятьдесят базовых величин;

3) грубые административные правонарушения — административные правонарушения, за совершение которых предусмотрено наложение административного взыскания в виде общественных работ, административного ареста, лишения права заниматься определенной деятельностью, а также повторное совершение которых влечет уголовную ответственность.

Понятия административного правонарушения в сфере предпринимательской деятельности в законодательстве не содержится. Более того, отнесение составов административных правонарушений к сфере

предпринимательской деятельности является дискуссионным вопросом в силу сложности изучаемого феномена.

Условно административные правонарушения в сфере предпринимательской деятельности можно разделить на следующие группы:

- а) правонарушения, связанные с организацией деятельности субъекта предпринимательства: несоблюдение требований государственной регистрации, получения специального разрешения (лицензии), ведения кассовых операций и т. д.;
- б) правонарушения, связанные с самой деятельностью: нарушение порядка ценообразования, недобросовестная конкуренция, нарушение антимонопольного законодательства, обман потребителей и т. д.
- Л.А. Андрееева «считает возможным выделить отдельные составы административных правонарушений, направленных против предпринимательской деятельности, сформулировав их как противоправных захват бизнеса либо посягательство на предпринимательскую деятельность хозяйствующих субъектов» [54, с. 201].

Таким образом, под административным правонарушением в сфере деятельности следует понимать предпринимательской противоправное виновное деяние (действие или бездействие) физического лица, а равно противоправное деяние юридического лица, за совершение которого установлена административная ответственность, И которое нарушает установленные в государстве требования организации и осуществления предпринимательской деятельности.

В целях стимулирования деловой инициативы субъектов предпринимательства и создания благоприятных условия для предпринимательской деятельности ст. 3.4 КоАП установлено, что не является административным правонарушением причинение вреда охраняемым интересам при обоснованном риске для достижения общественно полезной цели.

Риск признается обоснованным, если совершенное деяние соответствует современным научно-техническим знаниям и опыту, а поставленная цель не могла быть достигнута не связанными с риском действиями и физическое или юридическое лицо, допустившее риск, обоснованно рассчитывало, что предприняло все возможные меры для предотвращения вредных последствий.

Экономический (деловой) риск признается обоснованным, если поставленная цель могла быть достигнута посредством нерискованных деяний (решений), но с меньшим экономическим результатом.

3. K административных правонарушений сфере числу отнести предпринимательской деятельности следует административные правонарушения, предусмотренные 13 КоАП «Административные правонарушения в области предпринимательской деятельности», а также «Воспрепятствование ст. 24.52 КоАП законной предпринимательской деятельности»

Юридический состав административного правонарушения — это совокупность четырех элементов:

- объект;
- объективная сторона;
- субъект;
- субъективная сторона.

Объектом административно-правовой охраны и содержанием административного правонарушения в сфере предпринимательской деятельности будет выступать общественные отношения, которые связаны с соблюдением установленных законодательством требований организации и осуществления предпринимательской деятельности.

Объективная сторона характеризует административное правонарушение внешне. Лицо может его совершить действием, т.е. нарушить установленный законодательством запрет (например, осуществление расчетов наличными денежными средствами в белорусских рублях между юридическими лицами, их обособленными подразделениями, индивидуальными предпринимателями в суммах, превышающих установленный законодательством размер (ч. 1 ст. 13.13 КоАП)), либо бездействием, т.е. невыполнение или ненадлежащее выполнение субъектом предпринимательской деятельности возложенных на законодательством обязанностей (например, осуществление предпринимательской деятельности без специального разрешения (лицензии) (ч. 2 ст. 13.3 КоАП), либо в форме того и другого (например, как это отражено в ст. 13.10 КоАП «Обман потребителей»).

Для части составов административных правонарушений предпринимательской деятельности характерно наступление вредного, опасного последствия. В этих случаях необходимо наличие причинной связи между наступившими вредными последствиями (например, потребителей в значительном размере – на сумму превышающую половину базовой величины, установленного на день правонарушения (ч. 2 ст. 13.10 КоАП)). В целом же для административного правонарушения характерны так называемые «формальные административное правонарушений, т.е. наказание применяется зависимости от того, наступил вредный результат или нет: важен сам факт посягательства на те или иные охраняемые отношения.

В качестве *субъекта* административного правонарушения в сфере предпринимательской деятельности могут выступать:

а) лица, фактически осуществляющие предпринимательскую деятельность без государственной регистрации (например, реализация физическим лицом, не осуществляющим предпринимательскую деятельность, на улице, стадионе, в сквере, парке, общественном транспорте, а также в ином общественном месте либо установленного рынка иного местным исполнительным распорядительным органом места товара, реализация которого таким лицом на ином установленном местным исполнительным органом распорядительным месте не запрещена В соответствии cзаконодательством (ч. 6 ст. 13.11 КоАП); совершение физическим лицом любой сделки с семенами мака, не расфасованными в специальную упаковку, при отсутствии признаков незаконной предпринимательской деятельности (ч. 2 ст. 13.30 КоАП);

- б) индивидуальные предприниматели (например, осуществление индивидуальным предпринимателем предпринимательской деятельности без открытия в банке в предусмотренных законодательством случаях текущего (расчетного) банковского счета (ст. 13.4 КоАП));
- в) юридические лица (например, прием юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем при продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг платежей наличными денежными средствами от физического лица в размере, превышающем предельный размер платежа наличными денежными средствами, установленный законодательными актами (ч. 3 ст. 13.13 КоАП);
- г) должностные лица юридических лиц (например, непредставление, несвоевременное представление должностным лицом юридического лица или индивидуальным предпринимателем деклараций об объемах производства и алкогольной, непищевой спиртосодержащей оборота непищевого этилового спирта, табачного сырья и табачных изделий либо указание в них недостоверных сведений (ч. 1 ст. 13.17 КоАП); несоблюдение индивидуальным предпринимателем или должностным лицом юридического законодательством предусмотренных требований ПО подлинности акцизных марок Республики Беларусь и специальных марок на табачных изделиях и алкогольных напитках либо требований о наличии разрешенных к применению и исправных приборов для проверки подлинности этих марок (ст. 13.19 КоАП));
- д) иные работники юридического лица или индивидуального предпринимателя (например, обман потребителей работником индивидуального предпринимателя или юридического лица, осуществляющих реализацию товаров, выполнение работ или оказание услуг, либо обман потребителей индивидуальным предпринимателем, осуществляющим такую же деятельность (ч. 1 ст. 13.10 КоАП)).

Для привлечения к административной ответственности лица, фактически осуществляющие предпринимательскую деятельность без государственной регистрации, необходимы доказательства того, что в них содержатся признаки предпринимательской деятельности, направленной на систематическое получение прибыли от пользования имуществом, продажи товаров, выполнения работ или оказания услуг.

Доказательствами, подтверждающими факт занятия деятельностью, направленной на систематическое получение прибыли, в частности, могут являться показания лиц, оплативших товары, работу, услуги, расписки в получении денежных средств, выписки из банковских счетов лица, привлекаемого к административной ответственности, акты передачи товаров (выполнения работ, оказания услуг), если из указанных документов следует, что денежные средства поступили за реализацию этими лицами товаров (выполнение работ, оказание услуг), размещение рекламных объявлений, выставление образцов товаров в местах продажи, закупку товаров и

материалов, заключение договоров аренды помещений. При этом отсутствие прибыли не влияет на квалификацию правонарушений, поскольку извлечение прибыли является целью предпринимательской деятельности, а не ее обязательным результатом.

Должностное лицо подлежит административной ответственности в случае совершения им административного правонарушения в связи с неисполнением либо ненадлежащим исполнением своих должностных обязанностей. По общему правилу должностные лица несут административную ответственность в большем размере по сравнению с гражданами.

Индивидуальный предприниматель несет административную ответственность за совершение административного правонарушения, связанного с осуществляемой им предпринимательской деятельностью:

- 1) в соответствии с санкцией, предусмотренной для индивидуального предпринимателя, с учетом специального условия;
- 2) в соответствии с санкцией, предусмотренной для физического лица, если индивидуальный предприниматель не указан в санкции либо не выполняется специальное условие.

Юридическое лицо несет административную ответственность, если такое лицо указано в санкции, с учетом специального условия, и данным лицом не были приняты все меры по соблюдению норм (правил), за нарушение которых предусмотрена административная ответственность.

За административное правонарушение, совершенное индивидуальным предпринимателем, создавшим юридическое лицо в порядке, установленном законом для создания индивидуальным предпринимателем коммерческой организации, к административной ответственности привлекается созданное им юридическое лицо. При этом указанное юридическое лицо несет административную ответственность по правилам, предусмотренным для индивидуальных предпринимателей (ст. 4.7-1 КоАП).

Привлечение к административной ответственности юридического лица не освобождает от административной ответственности за данное правонарушение его виновное должностное лицо, равно как привлечение к административной или уголовной ответственности должностного лица юридического лица не освобождает от административной ответственности за это правонарушение юридическое лицо.

Однако существует объективная проблема соотнесения степени вины и бремя ответственности между юридическим лицом и его руководителем [94, с. 153]. Решением данной проблемы может стать персонификация составов административных правонарушений, совершаемых юридическими лицами с целью вызвать у их должностных лиц надлежащее отношение к закону и интересам государства и общества.

Специальным условием привлечения к административной ответственности индивидуального предпринимателя и юридического лица за совершение административного правонарушения в области предпринимательской деятельности (за исключением административных правонарушений, предусмотренных ч. 2 и ч. 3 ст. 13.5, ч. 1 и ч. 2 ст. 13.6, ст. 13.22, 13.32 и 13.33,

- ч. 2 ст. 13.34 КоАП), является установление хотя бы одного из следующих обстоятельств:
- 1) совершенным деянием причинен вред жизни или здоровью людей либо создана угроза причинения такого вреда;
- 2) совершенным деянием причинен имущественный вред в размере, превышающем сорок базовых величин;
- 3) стоимость предмета административного правонарушения превышает сорок базовых величин;
- 4) сумма сделки, внешнеторговой операции, выручки либо дохода в совокупности превышает сорок базовых величин в случаях, когда в санкции штраф определяется в процентном либо кратном отношении к сумме выручки, сделки, внешнеторговой операции либо дохода;
- 5) сумма дохода превышает сорок базовых величин в случаях, когда в санкции предусмотрена конфискация дохода, полученного в результате противоправной деятельности;
- 6) в санкции предусмотрено обязательное применение конфискации (ст. 4.6 КоАП).

Это определенные обстоятельства, которые свидетельствуют о причинении значительного вреда охраняемым интересам.

Когда специальное условие не соблюдается и нет ни одного из обстоятельств, возможна ответственность только виновного работника организации.

Административная ответственность юридического лица может наступать в случаях, предусмотренных КоАП, когда ответственность виновного работника этого юридического лица, исходя из задач и принципов КоАП, недостаточна ввиду причинения административным правонарушением значительного вреда охраняемым интересам.

Поэтому при рассмотрении вопроса об особенностях административной ответственности руководителей организации необходимо осуществлять поиск путей объективной персонификации.

Субъективная сторона — это совокупность признаков, которые характеризуют отношение правонарушителя к содеянному и его последствиям. Одним из субъективных оснований является вина.

Вина физического лица — психическое отношение физического лица к совершенному им противоправному деянию, выраженное в форме умысла или неосторожности. Виновным в совершении административного правонарушения может быть признано только вменяемое физическое лицо. (ч. 1 ст. 2.3 КоАП).

Понятие вины юридического лица в КоАП не используется. Юридическое лицо будет нести ответственность, если оно не приняло все меры по соблюдению установленных норм и правил.

4. Порядок привлечения к административной ответственности регламентирован Процессуально-исполнительным кодексом Республики Беларусь об административных правонарушениях (далее – ПИКоАП) [49].

Можно выделить:

а) общий порядок ведения административного процесса;

б) ускоренный порядок ведения административного процесса.

Общий порядок ведения административного процесса имеет несколько стадий:

1) начало административного процесса первая стадия административного процесса, целью которой является установление правовых оснований для совершения процессуальных действий. Содержание стадии составляют получение и фиксация первичной информации о готовящемся, совершенном административном совершаемом или правонарушении; осуществление проверочных действий на предмет, имел ли в действительности место факт общественно вредного деяния, на который указано в информации; принятие решения о подготовке дела об административном правонарушении к рассмотрению.

Основаниями ДЛЯ начала административного процесса являются указывающие на признаки административного достаточные данные, правонарушения, предусмотренного Особенной частью КоАП, если при этом отсутствуют обстоятельства, исключающие административный процесс (ч. 2 ст. 9.1 ПИКоАП);

- об 2) подготовка дела административном правонарушении рассмотрению – совокупности процессуальных действий, с помощью которых ведущие административный процесс, получают недостающую информацию обо всех обстоятельствах, подлежащих выяснению по делу об административном правонарушении для правильного разрешения вопроса о необходимости составления протокола об административном правонарушении. Общий срок подготовки дела об административном правонарушении к рассмотрению – 10 суток со дня начала административного процесса (ч. 1 ст. 11.1 ПИКоАП). Подготовка дела об административном правонарушении органом, ведущим административный рассмотрению оканчивается составлением протокола об административном либо административном правонарушении прекращением дела οб правонарушении, как по реабилитирующим, так и по нереабилитирующим основаниям (ч. 1 ст. 11.23 ПИКоАП);
- 3) рассмотрение дела об административном правонарушении административного процесса, которой целью является обстоятельств дела, их правовая оценка, вынесение постановления по делу и его объявление. Дело об административном правонарушении рассматривается в 15дневный срок со дня получения судьей, должностным лицом органа, ведущего процесс, административный уполномоченными рассматривать административных правонарушениях, протокола об административном правонарушении материалов об административном И других дела правонарушении (ч. 1 ст. 12.2 ПИКоАП). По итогам рассмотрения может быть постановление о наложении административного взыскания; административного прекращением об наложении взыскания c дела административном правонарушении в части; или о прекращении дела об административном правонарушении как по реабилитирующим, так и нереабилитирующим основаниям (ч. 1 ст. 12.11 ПИКоАП);

4) исполнение постановления о наложении административного взыскания – заключительная стадия административного процесса, когда фактически реализуются меры административного принуждения в виде административной ответственности. Постановление о наложении административного взыскания должно быть обращено к исполнению в течение трех месяцев со дня его вступления в законную силу.

Существуют также факультативные стадии административного процесса (гл. 13 ПИКоАП):

- 1) обжалование (опротестование) не вступившего в законную силу постановления по делу об административном правонарушении имеет место в тех случаях, когда после ознакомления заинтересованными участниками административного процесса с не вступившим в законную силу постановлением по делу об административном правонарушении ими данное постановление обжалуется либо подается протест прокурора. Общий срок рассмотрения жалобы (протеста) месяц со дня поступления в суд или компетентный государственный орган (должностному лицу) (ст. 13.8 ПИКоАП). Оканчивается данная стадия вынесением постановления по результатам рассмотрения жалобы (протеста), которое вступает в законную силу немедленно;
- 2) пересмотр вступившего в законную силу постановления по делу об жалобе административном правонарушении осуществляется заинтересованных участников административного процесса, если постановление по делу об административном правонарушении обжаловалось до вступления в законную силу, а также по протесту прокурора, которые могут быть поданы в течение шести месяцев с момента вступления в законную силу постановления. Срок рассмотрения жалобы (протеста) – не более одного месяца со дня поступления жалобы (протеста) или истребованного для пересмотра дела об административном правонарушении (ст. 13.14 ПИКоАП). Оканчивается данная стадия вынесением постановления по результатам пересмотра дела об административном правонарушении. Постановление вступает в законную силу немедленно.

Ускоренный порядок ведения административного процесса сочетает элементы четырех основных стадий и осуществляется по общим правилам ПИКоАП с некоторыми изъятиями, обусловленными упрощенным ведением административного процесса. При ведении административного процесса в ускоренном порядке протокол об административном правонарушении не составляется (ст. 10.1 ПИКоАП).

Ускоренный порядок применяется в случаях:

- 1) наложения административного взыскания за административное правонарушение, совершенное в ходе судебного разбирательства;
- 2) наложения административного взыскания при признании физическим лицом своей вины;
- 3) фиксации административного правонарушения работающими в автоматическом режиме специальными техническими средствами;
- 4) освобождения от административной ответственности за совершение административного проступка с вынесением предупреждения.

Особенности порядка ведения административного процесса в отношении субъектов предпринимательства:

- 1) при совершении административного правонарушения юридическим лицом, должностным лицом, индивидуальным предпринимателем не допускается замена начала административного процесса объявлением устного замечания;
- 2) юридическое лицо может быть освобождено от административной ответственности на стадии подготовки дела об административном правонарушении и на стадии рассмотрения дела об административном правонарушении при:

малозначительности административного правонарушения (ч. 1 ст. 8.2 КоАП);

совершении проступка или значительного административного правонарушения с вынесением ему предупреждения (ч.1 и ч. 2 ст. 8.3 КоАП);

при наличии обстоятельств, смягчающих ответственность (добровольном возмещении или устранении причиненного вреда либо исполнении возложенной на лицо обязанности, за неисполнение которой налагается административное взыскание) (ст. 8.4 КоАП);

3) должностное лицо и индивидуальный предприниматель могут быть освобождены от административной ответственности на стадии подготовки дела об административном правонарушении и на стадии рассмотрения дела об административном правонарушении при:

совершении проступка или значительного административного правонарушения с вынесением ему предупреждения (ч.1 и ч. 2 ст. 8.3 КоАП);

при наличии обстоятельств, смягчающих ответственность (предотвращение лицом, совершившим административное правонарушение, вредных последствий; добровольное возмещение или устранение причиненного вреда либо исполнение возложенной на лицо обязанности, за неисполнение которой налагается административное взыскание; совершение административного правонарушения физическим лицом под влиянием угрозы или принуждения либо в силу материальной, служебной или иной зависимости) (ст. 8.4 КоАП);

4) размер штрафа, налагаемого на юридическое лицо, включенное на день совершения административного правонарушения, предусмотренного гл. 12–15 КоАП, в Реестр субъектов малого и среднего предпринимательства с указанием средней численности работников за календарный год до 50 человек включительно, определяется в соответствии с санкцией, предусмотренной для предпринимателя, индивидуального а в случае, если индивидуальный не указан в санкции, - в соответствии с санкцией, предприниматель предусмотренной для юридического лица, уменьшенной в два раза, либо в пределах установленных в санкции минимального и максимального размеров, уменьшенных в два раза. При этом штраф налагается с учетом минимального и штрафа, максимального размеров налагаемого на индивидуального предпринимателя (ч. 9 ст. 6.4 КоАП);

- 5) при наличии исключительных обстоятельств, связанных с характером совершенного административного правонарушения и его последствиями, имущественным и финансовым положением привлекаемых к административной ответственности индивидуального предпринимателя и юридического лица, административное взыскание в виде штрафа может быть наложено в размере менее нижнего предела штрафа, предусмотренного за совершенное правонарушение. При этом размер штрафа не может составлять менее его минимального размера, установленного Общей частью КоАП;
- 6) при неуплате штрафа индивидуальным предпринимателем, юридическим лицом в срок, установленный для добровольного исполнения, орган, ведущий административный процесс, вынесший постановление о наложении административного взыскания, вправе взыскать в бесспорном порядке денежные средства (электронные деньги) со счетов (из электронных кошельков) индивидуального предпринимателя, юридического лица в порядке, определенном законодательными актами.
- 7) наложение административного взыскания при признании физическим лицом своей вины в ускоренном порядке не применяется к индивидуальному предпринимателю, совершенное правонарушение если связано осуществляемой предпринимательской ИМ деятельностью, при ЭТОМ индивидуальный предприниматель указан санкции выполняется специальное условие, предусмотренное ч. 3 ст. 4.6 КоАП;
- 8) юридическое лицо, должностное лицо, индивидуальный предприниматель могут быть освобождены от административной ответственности за совершение проступка с вынесением предупреждения в ускоренном порядке.
- 5. Административное взыскание является мерой административной ответственности. В отношении физического лица оно применяется в целях воспитания физического лица, совершившего административное правонарушение, а также предупреждения совершения новых правонарушений как самим физическим лицом, совершившим такое правонарушение, так и другими физическими лицами. В отношении юридического лица в целях предупреждения совершения новых административных правонарушений.

Применение административного взыскания призвано способствовать восстановлению справедливости и является основанием для взыскания с физического или юридического лица возмещения вреда в порядке, предусмотренном законодательством.

В отношении физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, применяются следующие административные взыскания: штраф; общественные работы; административный арест; лишение права заниматься определенной деятельностью; конфискация; депортация; взыскание стоимости; запрет на посещение физкультурно-спортивных сооружений

В отношении юридических лиц применяются следующие административные взыскания: штраф; лишение права заниматься определенной деятельностью; конфискация; взыскание стоимости.

Санкция административно-правовой нормы может предусматривать несколько вариантов назначения взыскания, а также основное и дополнительное взыскание.

К основным относятся взыскания, которые не могут назначаться в дополнение к другим видам административных взысканий. Это штраф, общественные работы и административный арест.

Лишение права заниматься определенной деятельностью, а также депортация могут применяться как в качестве основного, так и дополнительного административного взыскания.

В качестве дополнительного административного взыскания применяются конфискация, взыскание стоимости, а также запрет на посещение физкультурно-спортивных сооружений.

За одно административное правонарушение могут быть наложены основное либо основное и дополнительные административные взыскания (ст. 6.3 КоАП).

Административные взыскания в виде общественных работ, административного ареста, конфискации, взыскания стоимости, запрета на посещение физкультурно-спортивных сооружений налагаются только судом, за исключением случая наложения административного ареста за совершение административного правонарушения, предусмотренного ст. 10.20 КоАП, (налагается органами внутренних дел).

TEMA 6. Уголовная ответственность в сфере предпринимательской деятельности

- 1. Понятие, основание и условия уголовной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 2. Субъекты уголовной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 3. Объекты уголовной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
 - 4. Составы преступлений в сфере предпринимательской деятельности.
- 5. Порядок привлечения к уголовной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 6. Виды мер уголовной ответственности в сфере предпринимательской деятельности, система и характеристика наказаний.
- **1.** Уголовно-правовая ответственность это самостоятельный вид юридической ответственности. Ее особенности обусловлены тем, что она является наиболее строгим видом государственного принуждения.

Уголовная ответственность – это осуществляемое от имени Республики Беларусь по приговору суда осуждение лица, совершившего преступление, и применение к этому лицу на основе осуждения наказания либо иных мер

уголовной ответственности в соответствии с Уголовным кодексом Республики Беларусь (далее – УК) (ч. 1 ст. 44 УК).

Цели уголовной ответственности:

- а) исправление лица, совершившего преступление;
- б) предупреждение совершения новых преступлений как осужденным, так и другими лицами;
 - в) восстановление социальной справедливости (ч. 2 и 3 ст. 44 УК).

Преступления, посягающие на предпринимательскую деятельность, рассматриваются как разновидность преступлений в сфере экономической деятельности [57, с. 81].

Границы «преступления сфере понятия В предпринимательской определить в уголовно-правовом смысле деятельности» чётко понятием всегда будет подразумеваться известная поскольку за ЭТИМ условность. По мнению В.В. Илюхина отграничение данных преступлений от иных преступлений в сфере экономической деятельности следует производить на основе присущего этим преступлениям объекта. Таковым для преступлений предпринимательской деятельности будет выступать общественных отношений, возникающих в сфере экономической деятельности, характерных исключительно для предпринимательской деятельности как разновидности экономического поведения [73, с. 64].

Руководствуясь определением предпринимательской деятельности (ст. 1 ГК) под собственно предпринимательскими отношениями есть основания понимать отношения субъектов при пользовании имуществом, продаже товаров, выполнении работ или оказании услуг, если, по крайней мере, один из субъектов-контрагентов действует самостоятельно, на свой риск и его деятельность направлена на систематическое получение прибыли.

Однако в сфере предпринимательства находятся также правоотношения субъектов предпринимательства с органами (должностными лицами), решения которых являются обязательным условием для признания предпринимательской деятельности соответствующей закону: она должна быть зарегистрирована, в определенных законом случаях осуществляться только после получения лицензии и вестись в соответствии с лицензионными требованиями и условиями.

Таким образом, преступления В сфере предпринимательской общественно опасные деяния, деятельности ЭТО предусмотренные Уголовным кодексом, посягающие на установленный законодательством осуществления предпринимательской деятельности, либо препятствующие ее свободному осуществлению [57, с. 83].

То, за что устанавливается и применяется уголовная ответственность, принято называть её основанием. **Основанием** применения уголовной ответственности является совершение преступления, а не какого-либо иного деликта.

Выделяют четыре группы обязательных признаков (элементов) состава, необходимых и достаточных для официального признания виновно

совершенного общественно опасного деяния в качестве преступления: объект, объективную сторону, субъект и субъективную сторону.

В некоторых случаях уголовный закон предусматривает дополнительные (факультативные) признаки отдельных составов преступлений, которые, однако, для них являются обязательными (в качестве таких признаков выступают, например, предмет преступления; потерпевший; общественно опасные последствия; причинная связь; место, время, способ, орудия, средства и обстановка совершения преступления; мотив; цель; эмоциональное состояние субъекта).

Условиями уголовной ответственности являются обстоятельства, с которыми закон связывает возможность применения уголовной ответственности при наличии её основания. Условия сами по себе не предопределяют применение уголовной ответственности и вне основания уголовной ответственности являются юридически нейтральными. Своё правовое значение условия приобретают только в связи с совершением деяния, содержащего признаки преступления.

Изложению условий уголовной ответственности специально посвящена гл. 5 УК. В соответствии с положениями этой главы к условиям ответственности относятся:

- а) возраст, с которого наступает уголовная ответственность (ст. 27 УК);
- б) вменяемость (определяется через противопоставление невменяемости ст. 28 УК);
 - в) административная или дисциплинарная преюдиция (ст. 32 УК);
 - г) требование потерпевшего по делам частного обвинения (ст. 33 УК).

Одновременно в статьях данной главы указаны обстоятельства, которые не исключают применения уголовной ответственности:

- а) уменьшенная вменяемость (ст. 29 УК);
- б) совершение преступления в состоянии опьянения (ст. 30 УК);
- в) совершение деяния в состоянии аффекта (ст. 31 УК).

При отсутствии основания или любого из условий либо нескольких из них осуждение и применение наказания или иных мер уголовной ответственности исключается.

2. В УК в качестве субъекта уголовной ответственности определено лишь физическое лицо. Оно должно быть вменяемым и достигшим ко времени совершения преступления шестнадцатилетнего возраста.

Белорусское законодательство не предусматривает уголовную ответственность юридических лиц. Вместе с тем в уголовном законодательстве ряда стран такая ответственность регламентирована, что в некоторой степени отвечает международно-правовым стандартам. В 1929 г. Международный конгресс по уголовному праву (г. Бухарест) высказался за введение уголовной ответственности для юридических лиц. В 1978 г. Европейский комитет по проблемам преступности Совета Европы рекомендовал законодателям встать на путь признания юридических лиц субъектами уголовной ответственности за экологические преступления. Вначале институт уголовной ответственности

юридических лиц был характерен для США, а затем был воспринят и некоторыми европейскими странами (Франция, Дания, Люксембург, Нидерланды, Португалия).

В Республике Беларусь за преступления в сфере предпринимательской деятельности предусмотрена ответственность должностных лиц юридических лиц и граждан, осуществляющих индивидуальную предпринимательскую деятельность.

Физическое лицо подлежит уголовной ответственности как гражданин, осуществляющий индивидуальную предпринимательскую деятельность, если совершенное преступление связано с осуществляемой им предпринимательской деятельностью и прямо предусмотрено статьей Особенной части УК.

К индивидуальной предпринимательской деятельности граждан относятся:

- а) индивидуальное предпринимательство;
- б) самозанятость;
- в) ремесленничество;
- г) агроэкотуризм.

Гражданин вправе заниматься предпринимательской деятельностью без образования юридического лица с момента (п. 1 ст. 22 ГК):

- а) государственной регистрации в качестве индивидуального предпринимателя (привлечение не более трех физических лиц по трудовым и (или) гражданско-правовым договорам; осуществление видов деятельности по перечню, определяемому Советом Министров Республики Беларусь);
- б) уведомления налогового органа в соответствии с налоговым законодательством о применении особых режимов налогообложения для осуществления (как плательщик налога на профессиональный доход или как самозанятый, уплачивающий единый налог):

самостоятельной профессиональной деятельности, при осуществлении которой гражданин не имеет нанимателя и не привлекает иных физических лиц по трудовым и (или) гражданско-правовым договорам;

ремесленной деятельности в порядке и на условиях, определенных Президентом Республики Беларусь;

в) принятия решения районного исполнительного комитета об осуществлении гражданином деятельности по оказанию услуг в сфере агроэкотуризма в порядке и на условиях, определенных Президентом Республики Беларусь.

Гражданин, осуществляющий предпринимательскую деятельность без образования юридического лица с нарушением указанного требования, не вправе ссылаться в отношении заключенных им при этом сделок на то, что он не является гражданином, осуществляющим индивидуальную предпринимательскую деятельность. К таким сделкам применяются правила, установленные законодательством для предпринимательской деятельности (п. 3 ст. 22 ГК).

Привлечение к уголовной ответственности руководителей или иных физических лиц, представляющих соответствующее юридическое лицо, как правило, связано с объективным вменением.

На основании прямого указания закона субъектами некоторых преступлений являются только должностные лица (например, ст. 227 УК). Субъектами отдельных преступлений выступают как должностные, так и иные (частные) лица (например, ст. 255 УК). Субъекты некоторых составов имеют свою специфику, связанную с рядом гражданских прав, осуществление которых возможно лишь при достижении лицом 18-летнего возраста или при эмансипации (например, ст. ст. 226, 233 УК и др.). За предпринимательскую деятельность, осуществляемую без лицензии, специального разрешения (ст. 233 УК) и изготовление, сбыт либо использование поддельных акцизных марок Республики Беларусь (ст. 261-1 УК) предусмотрена ответственность организованной группы.

- **3.** В уголовном праве принято выделять общий объект, обозначенный в ч. 1 ст. 2 УК, родовой объект, соответствующий его разделам, видовой, соответствующий его главам, и непосредственный объект каждого состава преступления.
- А.А. Чугунов предлагает дополнить эту квалификацию уровнем подвидового (группового) объекта. Благодаря этому можно из видового объекта (общественных отношений в области экономической деятельности) выделить подвидовой объект объект преступлений в сфере предпринимательской деятельности [110].

Объект преступлений в сфере предпринимательской деятельности не является однородным и включает в себя два существенных компонента:

- а) установленный законодательством Республики Беларусь порядок осуществления предпринимательской деятельности;
- б) свободу осуществления предпринимательской деятельности, ее независимость от внешнего и внутреннего воздействия.

Посягательства на порядок осуществления предпринимательской деятельности возможны «извне», т.е. со стороны лиц, которые обязаны обеспечивать и контролировать этот порядок, и «изнутри», т.е. совершаемые самими участниками предпринимательской деятельности [57, с. 82].

На основе присущего этим преступлениям объекта следует производить отграничение преступлений, совершаемых в сфере предпринимательской деятельности, от иных преступлений в сфере экономической деятельности. Таковым для преступлений в сфере предпринимательской деятельности будет группа общественных отношений, выступать возникающих сфере экономической деятельности, характерных исключительно ДЛЯ предпринимательской деятельности разновидности как экономического поведения.

4. Видовой объект преступлений против порядка осуществления экономической деятельности имеет достаточно сложную структуру. Учитывая

данный аспект, авторы дают различные классификации преступлений в этой сфере, ввиду чего по-разному определяются спектр преступлений в сфере предпринимательской деятельности. Например, рассматриваемые разновидности преступлений, по мнению Л. Л. Кругликова, условно можно подразделить на следующие виды:

против установленного порядка осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности;

против интересов кредитора и бюджетных организаций;

против свободы товарного рынка;

против установленного порядка обращения денег, ценных бумаг и валютных ценностей;

против установленного порядка осуществления внешнеэкономической деятельности и др. [81, c. 16 - 17].

А.И. Лукашов, эти преступления подразделяет на следующие группы:

преступления против порядка обращения денег, ценных бумаг, платежных средств и валютных ценностей (ст. ст. 221 – 227, 258 УК);

преступления против экономических интересов государства (ст. ст. 228 – 231 УК);

преступления против порядка осуществления предпринимательской деятельности (ст. ст. 232 – 234 УК);

преступления против нормальной деятельности финансово-бюджетной и денежно-кредитной систем (ст. ст. 237, 243, 261-1 УК);

преступления против порядка осуществления экономической деятельности, связанной с экономической несостоятельностью (ст. ст. 238 – 241 УК);

преступления против порядка, препятствующего монополистической деятельности (ст. ст. 244, 245, 247 УК);

преступления против порядка осуществления добросовестной конкуренции (ст. ст. 248, 249 УК);

преступления против информационной безопасности субъектов экономической деятельности (ст. ст. 254, 255 УК);

преступления против интересов потребителя (ст. ст. 250, 257 УК);

преступления против общих условий осуществления экономической деятельности и гражданского оборота (ст. ст. 235, 236, 242, 246, 251 – 253 УК) [86, с. 25].

Таким образом, А.И. Лукашов к преступлениям против порядка осуществления предпринимательской деятельности относит только три состава преступлений, большая часть которых в 2019 году была декриминализирована. преступлений сфере предпринимательской Вместе тем, составы В целесообразно дифференцировать деятельности учетом элементов подвидового (группового) объекта.

а) Преступления, посягающие на установленный законодательством Республики Беларусь порядок осуществления предпринимательской деятельности: Нарушение правил о сделках с драгоценными металлами и (или) драгоценными камнями (ст. 223 УК), Невозвращение из-за границы денежных средств (ст. 225 УК), Незаконный выпуск (эмиссия) ценных бумаг (ст. 226 УК), Незаконные использование либо разглашение сведений, внесенных в реестр владельцев ценных бумаг, или информации о результатах финансово-хозяйственной деятельности эмитента ценных бумаг (ст. 226-1 УК), Незаконные действия с простыми и (или) переводными векселями (ст. 226-2 УК), Подлог решения о выпуске либо проспекта эмиссии ценных бумаг (ст. 227 УК), Предпринимательская деятельность, осуществляемая без лицензии, специального разрешения (лицензии) (ст. 233 УК), Распространение ложной информации о товарах и услугах (ст. 250 УК), Изготовление, сбыт либо использование поддельных акцизных марок Республики Беларусь (ст. 261-1 УК).

б) Преступления, препятствующие свободному осуществлению предпринимательской деятельности:

Манипулирование рынком ценных бумаг (ст. 226-3 УК), Установление или поддержание монопольных цен (ст. 245 УК), Принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения (ст. 246 УК), Срыв публичных торгов (ст. 251 УК), Коммерческий подкуп (ст. 252 УК), Подкуп участников и организаторов профессиональных спортивных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов (ст. 253 УК), Коммерческий шпионаж (ст. 254 УК), Разглашение коммерческой тайны (ст. 255 УК).

Специфика преступлений в сфере предпринимательской деятельности заключается в выраженном умышленном характере деяний. В зависимости от строения состава преступления возможны как прямой, так и косвенный умысел. Неосторожные посягательства на общественные отношения по реализации принципов осуществления предпринимательской деятельности, как правило, не являются преступными. В некоторых специально предусмотренных законом субъективная рассматриваемой случаях сторона группы преступлений включает также такие дополнительные признаки, как мотив и цель похищение либо собирание незаконным способом сведений, составляющих коммерческую или банковскую тайну, с целью их разглашения либо незаконного использования (ч. 1 ст. 254 УК).

Объективная сторона преступлений в сфере предпринимательской деятельности в основном характеризуется действиями, например: коммерческий подкуп (ст. 252 УК). Часть преступлений может совершаться только бездействием — невозвращение из-за границы валюты (ст. 225 УК). Отдельные преступления могут совершаться как действием, так и бездействием — совершение действий (бездействие), оказывающих существенное влияние на спрос на ценную бумагу (ст. 226-3 УК).

Обязательным признаком объективной стороны некоторых преступлений являются общественно опасные последствия, указанные в диспозициях уголовно-правовых норм в виде крупного или особо крупного ущерба (ст. 233 УК).

В зависимости от характера преступлений их можно подразделить на преступления, связанные с разрешенной, и на преступления, связанные с запрещенной предпринимательской деятельностью.

Нарушение правил осуществления разрешенной предпринимательской деятельности при определенных условиях образует состав преступления. Уголовная ответственность за подобные нарушения может наступать не только по статьям, включенным в главу 25 УК Республики Беларусь, но и по ряду статей из других разделов УК Республики Беларусь. Например, по статьям, устанавливающим ответственность за нарушение правил производственнотехнической правил безопасности на взрывоопасных дисциплины, предприятиях или во взрывоопасных цехах либо правил безопасности взрывоопасных работ (ст. 302 УК), за нарушение правил безопасности горных или строительных работ (ст. 303 УК), за нарушение требований пожарной безопасности (ст. 304 УК) и др.

Квалификация данных преступлений может осуществляться как по общим, так и по специальным нормам, как по отдельным статьям, так и по совокупности нескольких статей УК Республики Беларусь. При решении этого вопроса необходимо учитывать, какие именно правила при осуществлении такого вида предпринимательской деятельности нарушены, распространяются ли они на обвиняемое лицо, наступили ли общественно опасные последствия содеянного и некоторые другие обстоятельства.

При всем различии уголовно-правовых характеристик и квалификации преступные нарушения правил разрешенной предпринимательской деятельности входят в одну родственную в криминалистическом отношении группу преступлений. Они имеют сходство в части ряда важных признаков их криминалистических характеристик, принципов, подходов, средств их выявления и расследования. На это указывают следующие обстоятельства:

- субъектами рассматриваемых преступлений являются работники производственных, коммерческих и иных структур, реализующие свои функции в сфере разрешенной предпринимательской деятельности;
- преступления совершаются ими в связи с выполнением своих служебных функций, трудовых обязанностей в процессе выполнения тех или иных работ, производства, хранения, сбыта, обеспечения качества, безопасности, сохранности изготовляемой и выпускаемой продукции, осуществления контроля за ее качеством, правильностью хозяйственных операций;
- в основе данных преступлений лежат нарушения специальных правил нормативного характера, определяющих направленность, регулирующих порядок и условия осуществления соответствующей деятельности, регламентирующих права и обязанности ее участников (законов, ГОСТов, инструкций, приказов и т.д.).

Под преступлениями, связанными с запрещенной предпринимательской деятельностью, понимаются общественно опасные и уголовно наказуемые деяния, совершаемые субъектами предпринимательской деятельности в целях извлечения прибыли в рамках так называемой «теневой» (нелегальной,

подпольной и полуподпольной) экономики самыми различными способами при осуществлении производственной деятельности, выполнении отдельных видов работ, оказании финансовых и иных услуг.

Наряду с этим развитие негосударственного сектора экономики, кредитно-финансовой системы, коммерческих банков, частных предприятий, появление новых информационных, банковских технологий, технических средств коммуникации породило различные формы преступности корыстной направленности. Субъекты таких преступлений широко используют в целях наживы поддельные письменные документы, ценные бумаги, платежно-расчетные документы и другие объекты, являющиеся продуктами запрещенной экономической деятельности.

5. Порядок привлечения к уголовной ответственности в сфере предпринимательской деятельности представляет собой определенную систему. Характерными элементами этой системы являются стадии уголовного процесса — сменяющие друг друга этапы процессуальной деятельности, отличающиеся один от другого своими задачами, сроками, кругом участников, процессуальной формой и процессуальными решениями.

Производство по уголовному делу — это непрерывное движение, последовательный переход из одной стадии процесса в другую (если уголовное дело не прекращается или не приостанавливается на одной из стадий). Каждая предыдущая стадия, как правило, создает предпосылки и условия для успешной реализации задач последующей стадии и нормального развития процесса в целом. Лишь по определенным категориям уголовных дел закон разрешает определенные отступления (по делам частного обвинения и ускоренному производству исключается стадия предварительного расследования).

Уголовный процесс состоит из следующих стадий:

- а) возбуждение уголовного дела начальный этап уголовного процесса, на котором органом уголовного преследования проводится проверка поступившей информации о совершенном или готовящемся преступлении в целях обнаружения наличия или отсутствия в деянии признаков преступления и принятия соответственно решения о возбуждении уголовного дела или об отказе в возбуждении уголовного дела;
- б) предварительное расследование в связи с возбуждением уголовного дела путем производства следственных действий устанавливается наличие или отсутствия в деянии, по которому возбуждено уголовное дело, состава преступления и иных, имеющих значение для правильного разрешения уголовного дела, обстоятельств;
- в) назначение и подготовка судебного разбирательства самостоятельная стадия, в которой судья единолично, не решая вопроса о виновности или невиновности обвиняемого, устанавливает наличие или отсутствия в поступившем от прокурора оконченном расследованием уголовном деле препятствий для рассмотрения его в судебном заседании;

- г) судебное разбирательство осуществление правосудия, разрешение дела по существу, установление виновности или невиновности обвиняемого. Центральная, основная стадия уголовного процесса;
- д) апелляционное производство обвиняемый или иные заинтересованные участники уголовного процесса, не согласные с приговором суда, в 10-суточный срок со дня провозглашения приговора обжалуют, а прокурор опротестовывает его;
- е) исполнение приговора заключительная стадия уголовного процесса, в которой происходит реализация вступивших в законную силу приговоров, а также разрешение судом вопросов, возникающих как при обращении приговора к исполнению, так и в ходе его исполнения;
- ж) производство в надзорной инстанции исключительная стадия уголовного процесса, состоящая в проверке управомоченными должностными лицами законности и обоснованности вступивших в законную силу судебных решений, принесении протеста в порядке надзора, проверке судом законности и обоснованности опротестованного приговора, определения, постановления и вынесения решения по делу;
- производство ПО уголовному делу ПО вновь открывшимся обстоятельствам – исключительная стадия уголовного процесса, в которой соответствующий вышестоящий суд производит проверку законности и обоснованности приговора и иных судебных решений, вступивших в законную силу, в связи с обнаружением новых, не известных при расследовании и обстоятельств, устанавливающих рассмотрении дела незаконность необоснованность данного решения.
- **6.** Поскольку степень опасности различных преступлений и самих осуждённых существенно различается, весьма существенно различается и степень строгости применяемых к преступникам уголовно-правовых мер. Наиболее строгой мерой является реальное применение наказания. Наименее строгой мерой уголовной ответственности является осуждение без применения наказания.

Виды мер уголовной ответственности:

- а) осуждение с применением назначенного наказания;
- б) осуждение с отсрочкой исполнения назначенного наказания;
- в) осуждение с условным неприменением назначенного наказания;
- г) осуждение без назначения наказания;
- д) осуждение с применением в отношении несовершеннолетних принудительных мер воспитательного характера.

Наказание является принудительной мерой уголовно-правового воздействия, применяемой по приговору суда к лицу, осужденному за преступление, и заключающейся в предусмотренных законом лишении или ограничении прав и свобод осужденного (ст. 47 УК).

Система наказаний — это предусмотренный уголовным законом исчерпывающий перечень наказаний, расположенных последовательно в порядке возрастания их тяжести [56, с. 451].

По порядку назначения все наказания подразделяются на три группы: основные, дополнительные, являющиеся как основными, так и дополнительными.

Видами наказания за преступления в сфере предпринимательской деятельности, являются назначаемые по приговору суда:

- а) штраф денежное взыскание, назначаемое судом с учетом размера базовой величины, установленного на день постановления приговора, в зависимости от характера и степени общественной опасности совершенного преступления и материального положения осужденного и устанавливается за преступления против порядка осуществления предпринимательской деятельности в пределах от трехсот до пяти тысяч базовых величин;
- б) лишение права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью может быть назначено судом в зависимости от характера и тяжести совершенного преступления на срок от одного года до пяти лет;
- в) общественные работы заключаются в выполнении осужденным бесплатного труда в пользу общества, вид которого определяется органами, ведающими применением общественных работ, и устанавливаются на срок от шестидесяти до трехсот шестидесяти часов;
- г) исправительные работы устанавливаются на срок от шести месяцев до двух лет и отбываются на основании приговора суда по месту работы осужденного с удержанием в доход государства в размере, установленном приговором суда, в пределах от десяти до двадцати пяти процентов, но не менее одной базовой величины ежемесячно;
- д) арест состоит в содержании осужденного в условиях строгой изоляции и устанавливается на срок от одного до трех месяцев;
- е) ограничение свободы свободы состоит в наложении на осужденного обязанностей, ограничивающих его свободу, и нахождении его в условиях осуществления за ним надзора органами и учреждениями, ведающими исполнением наказания, и устанавливается на срок от шести месяцев до пяти лет;
- ж) лишение свободы устанавливается на срок от шести месяцев; максимальный срок определяется в зависимости от тяжести преступления.

Штраф и лишение права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью могут применяться в качестве не только основного, но и дополнительного наказания.

При совершении преступления наряду с уголовной ответственностью, а также при освобождении лица от уголовной ответственности по основаниям, предусмотренным УК, применяется специальная конфискация (ч. 2 ст. 46 УК).

TEMA 7. Способы обеспечения исполнения обязательств в сфере предпринимательской деятельности

- 1. Понятие и виды способов обеспечения исполнения обязательств в сфере предпринимательской деятельности.
- 2. Правовые основы и механизм применения неустойки как способа обеспечения исполнения обязательств в сфере предпринимательской деятельности.
- 3. Правовые основы и механизм применения залога и удержания как способов обеспечения исполнения обязательств в сфере предпринимательской деятельности.
- 4. Правовые основы и механизм применения поручительства и гарантии как способов обеспечения исполнения обязательств в сфере предпринимательской деятельности.
- **1.** Для стимулирования должника к точному и неуклонному исполнению обязательства, а также в целях предотвращения либо уменьшения размера негативных последствий, которые могут наступить в случае его нарушения, обязательство может быть обеспечено одним из способов, предусмотренных ГК, иным законодательством или соглашением сторон.

Способы обеспечения исполнения обязательств — предусмотренные законом или договором специальные дополнительные меры, призванные в той или иной мере обеспечить интересы кредитора в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения должником своего обязательства.

Признаки способов обеспечения исполнения обязательств:

- а) являются дополнительной гарантией кредитора, и выполняют стимулирующие функции в отношении должников;
- б) происходит резервирование имущества должника за счет, которого может быть исполнено основное обязательство;
- в) с их помощью возможно уменьшение или предотвращение негативных последствий, которые могут возникнуть у кредитора при неисполнении или ненадлежащем исполнений должником своего обязательства;
- г) являются дополнительным обязательством, которое зависит от основного и следует его судьбе (дополнительный (акцессорный) характер обеспечительного обязательства). Исключение составляет лишь банковская гарантия, которая признается самостоятельным обязательством (ст.370 ГК);
- д) условия, содержащиеся в обеспечительных обязательствах, не могут содержание действительность основного обязательства. влиять И Недействительность соглашения об обеспечении обязательства, например, несоблюдение простой письменной формы для неустойки, недействительность основного обязательства (ст.331 ГК). По общему правилу, обязательства недействительность соответственно, основного влечет, недействительность обеспечивающего его обязательства;
- е) избранный сторонами способ обеспечения исполнения обязательства должен быть письменно зафиксирован непосредственно в документе, в котором выражено основное обязательство или оформлен в виде отдельного документа.

Статья 310 ГК Республики Беларусь устанавливает открытый перечень способов обеспечения исполнения обязательств. *К ним относятся*: неустойка,

залог, удержание имущества должника, поручительство, гарантия, банковская гарантия, задаток и другие способы, предусмотренные законодательством или договором.

Задатком можно обеспечить заключение основного договора в предварительном (п. 4 ст. 351 ГК). При этом в договоры можно включать условие о том, что на сумму задатка начисляются проценты, предусмотренные ст. 366 ГК. Если такое условие в договор не включить, проценты на сумму задатка не будут начисляться (п. 3 ст. 352 ГК). Задаток целесообразно использовать при заключении договоров вместо аванса. Это позволит взыскать с контрагентов сумму задатка в двойном размере, если они не исполнят свои обязательства. А при надлежащем исполнении задаток засчитывается в счет платежей по договору (п. 1, ч. 1 п. 2 ст. 352 ГК).

Заверения в обстоятельствах — это письменное подтверждение, предоставляемое одной стороной другой стороне при заключении договора, о достоверности обстоятельств, имеющих значение для заключения договора, его исполнения или прекращения (в том числе относящихся к предмету договора, полномочиям на его заключение, соответствию договора применимому к нему праву, наличию необходимых лицензий, специальных разрешений (лицензий), своему финансовому состоянию, наличию прав на материальные или нематериальные активы либо относящихся к третьему лицу и др.).

Если заверения окажутся недостоверными, то сторона, давшая такое заверение, обязана по требованию другой стороны возместить ей реальный ущерб, причиненный недостоверностью таких заверений, и выплатить неустойку, если таковая предусмотрена договором. Признание договора незаключенным или недействительным, установление факта его ничтожности не освобождают от исполнения данной обязанности (п. 1 ст. 401-2 ГК).

Сторона, полагавшаяся на недостоверные заверения в обстоятельствах, имеющих для нее существенное значение, наряду с требованием о возмещении реального ущерба и взыскании неустойки вправе также отказаться от договора, если иное не предусмотрено соглашением сторон. При этом последствия такого отказа могут определяться соглашением сторон (п. 1 ст. 401-2 ГК).

Эта конструкция эффективна, например, при продаже предприятий, акций, долей в уставном фонде, а также в условиях санкций, когда требуется заверение о том, что иностранный контрагент не попадает под санкции.

Безотзывная доверенность — доверенность, по которой представитель может совершать сделки от имени представляемого в отношении себя лично, а также в отношении другого лица, представителем которого одновременно является, в целях исполнения или обеспечения исполнения обязательства представляемого в случаях, если такое обязательство связано с осуществлением предпринимательской деятельности. Например, залогодатель может выдать безотзывную доверенность залогодержателю, чтобы тот реализовал предмет залога после просрочки (если это возможно по договору); должник кредитору — для распоряжения денежными средствами на счетах и т.д.

Эта доверенность не может быть отменена до окончания срока ее действия либо может быть отменена только в предусмотренных доверенностью

случаях Такая доверенность в любом случае может быть отменена после прекращения того обязательства, для исполнения или обеспечения исполнения которого она выдана, а также в любое время в случае злоупотребления представителем своими полномочиями (п. 1 ст. 189-1 ГК).

2. Одним из способов обеспечения исполнения обязательств является неустойка. Под **неустойкой (штрафом, пеней)** понимается определенная законодательством или договором денежная сумма, которую должник обязан уплатить кредитору, если иное не предусмотрено законодательными актами, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательства, в частности в случае просрочки исполнения (п. 1 ст. 311 ГК).

Соглашение о неустойке должно быть совершено в письменной форме независимо от формы основного обязательства. Несоблюдение письменной формы влечет недействительность соглашения о неустойке (ст. 312 ГК).

Неустойка является самым распространенным способом обеспечения исполнения обязательств. В первую очередь это обусловлено простотой ее установления: достаточно соответствующего пункта в договоре, обязательства по которому планируется обеспечить. В определенных случаях неустойку вообще не нужно закреплять в договоре, если она предусмотрена законодательством (например, п. 84 Правил заключения и исполнения договоров (контрактов) строительного подряда, утвержденных постановлением Совета Министров Республики Беларусь от 15.09.1998 № 1450 [48]).

Помимо обеспечительной функции неустойка несет в себе и функцию компенсационную — возмещение кредитору убытков, которые тот понес ввиду ненадлежащего исполнения должником своих обязательств.

Возможность взыскания неустойки зависит от текущих правоотношений сторон:

- а) окончание срока действия договора не освобождает стороны от ответственности за его нарушение (п. 4 ст. 395 ГК), что дает возможность взыскать неустойку за ненадлежащее исполнение договора после наступления момента, обуславливающего истечение срока действия договора. Однако законодательством или договором может быть предусмотрено, что окончание срока действия договора влечет прекращение обязательств сторон по договору (п. 3 ст. 395 ГК). В этом случае стороны лишаются требовать друг от друга уплаты неустойки по причине того, что в связи с прекращением основного обязательства прекращается обязательство его обеспечивающее;
- б) при расторжении договора обязательства сторон прекращаются (п. 1 ст. 423 ГК) вне зависимости от того, каким образом договор расторгнут (односторонний отказ от дальнейшего исполнения договора, расторжение по соглашению сторон или по решению суда), а значит отсутствуют основания для начисления неустойки. Однако если основанием для расторжения договора послужило существенное нарушение договора одной из сторон, другая сторона вправе требовать возмещения убытков, причиненных расторжением договора (п. 5 ст. 423 ГК);

- в) перемена лица в обязательстве (уступка права требования / перевод долга) меняет лишь сторону в обязательстве, но не влечет его прекращение, что позволяет требовать от должника уплаты неустойки.
- **3.** В силу **залога** кредитор по обеспеченному залогом обязательству (залогодержатель) имеет право в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения должником этого обязательства получить удовлетворение из стоимости заложенного имущества преимущественно перед другими кредиторами лица, которому принадлежит это имущество (залогодателя), за исключением случаев, предусмотренных законодательными актами (ст. 315 ГК).

Ученые-цивилисты рассматривают залог как договорное обязательство и как способ обеспечения обязательства, относят залог как к вещным, так и обязательственным правоотношениям.

Основные черты залога:

- а) залог наделяет залогодержателя правом на имущество, собственником которого он не является. Это право не носит абсолютного характера, но до тех пор, пока не возникнут неблагоприятные последствия для должника, вынуждающие его произвести окончательное отчуждение той части имущества или имущества целиком, которым кредитор компенсирует свои потери;
- б) право, вытекающее из существа залога, привязано к вещи и распространяется на нее. Залоговые отношения возникают при переходе права собственности или права хозяйственного ведения на вещь от должника к кредитору;
- в) предметом залога могут быть не только вещи, но и имущественные права (требования), часть имущественного права (требования), или несколько имущественных прав (требований), вытекающих из договора или иного обязательства. Договором о залоге может быть предусмотрен залог вещей или имущественных прав, которые залогодатель приобретет в будущем (право залога в этом случае возникает с момента, определенного договором, но не ранее возникновения этого обязательства). В случае гибели предмета залога другим равноценным залогодатель вправе заменить его имуществом. Залогодержатель вправе передать свои права по договору о залоге другому лицу с соблюдением правил о передаче прав кредитора путем уступки требования. В случаях, когда соглашением между залогодателем и его должником уступка права (требования) запрещена или невозможность уступки права (требования) вытекает из существа обязательства, залог имущественного права (требования) не допускается, если законодательством не установлено иное. Однако уступка права (требования) по обязательству, имущественное право (требование) по которому заложено, является действительной, даже если между залогодателем и должником существует соглашение о ее запрете (ограничении), заключенное В период действия договора имущественного права (требования) либо о котором не могло быть известно залогодержателю при заключении договора о залоге имущественного права (требования);

- г) залог не является самостоятельным обязательством, он производен от основного и существует до тех пор, пока длится основное обязательство. Поскольку залог является производным от основного обязательства, то он является и зависимым от него;
- д) требования залогодержателя по общему правилу удовлетворяются путем продажи предмета залога на публичных торгах.

Существует два способа возникновения залоговых правоотношений:

- а) залог возникает на основании *акта законодательства* при наступлении указанных в нем обстоятельств, если в законодательстве предусмотрено, какое имущество и для обеспечения исполнения какого обязательства признается находящимся в залоге (п. 3 ст. 315 ГК). Например, согласно п. 5 ст. 458 ГК, если иное не предусмотрено договором, с момента передачи товара покупателю и до его оплаты товар, проданный в кредит, признается находящимся в залоге у продавца для обеспечения исполнения покупателем его обязанности по оплате товара;
 - б) залог возникает в силу договора. Договор о залоге является:

консенсуальным в случаях, когда для заключения договора необходимо надлежащим образом оформленное соглашение сторон, а когда обязательна передача предмета залога, договор имеет *реальную* природу;

односторонним, поскольку по общему правилу все права принадлежат залогодержателю;

возмездным. Возмездность данного договора носит скрытый, предполагаемый характер и прямо не вытекает из договора, однако на возмездную природу указывает именно имущественное обеспечение исполнения залогодателем своих обязательств и то, что рассматриваемый договор изначально заключается с целью материального удовлетворения требований, а также покрытия убытков залогодержателя при наступлении неблагоприятных последствий.

Поскольку рассматриваемое обязательство является производным от основного, то форма договора о залоге зависит от формы основного обязательства. Договор о залоге должен быть заключен в письменной форме, а если основное обязательство, обеспечиваемое залогом, нотариально удостоверено, то и договор о залоге должен быть нотариально удостоверен. Договор о залоге недвижимого имущества подлежит государственной регистрации. Договор о залоге вещей в ломбарде оформляется выдачей ломбардом залогового билета (п. 2 ст. 339 ГК). Договор о залоге товаров в обороте должен определять родовые признаки заложенного товара и общую стоимость заложенного товара (ч. 3 п. 1 ст. 338 ГК).

Условие о залоге может быть включено в договор, из которого следует обеспеченное залогом обязательство. Такой договор должен быть осуществлен в форме, установленной для договора о залоге в зависимости от предмета залога. Несоблюдение требований к форме договора о залоге и его регистрации влечет за собой недействительность договора (п. 4 ст. 320 ГК).

Сторонами договора о залоге являются лицо, предоставляющее обеспечение исполнения основного обязательства (залогодатель), и лицо, чье

право обеспечивается предметом залога (залогодержатель). На стороне залогодателя могут выступать как сам должник, так и третье лицо, которое не является должником по основному обязательству. Залогодателем вещи может быть ее собственник либо лицо, имеющее на нее право хозяйственного ведения или оперативного управления (п. 2 ст. 316 ГК). Что касается залогодержателя, то ГК не содержит отдельного указания на лиц, имеющих право выступать в таком качестве. Представляется, что им всегда является кредитор по обеспечиваемому залогом обязательству, которым может быть физическое или юридическое лицо.

В главе 23 ГК удержанию посвящена всего одна ст. 340 ГК.

Кредитор, у которого находится вещь, подлежащая передаче должнику либо лицу, указанному должником, вправе в случае неисполнения должником в срок обязательства по оплате этой вещи или возмещению кредитору связанных с нею издержек и других убытков удерживать ее до тех пор, пока соответствующее обязательство не будет исполнено.

Удержание применяется, если кредитор и должник связаны договорными или иными обязательственными правоотношениями и должник обладает какими-либо правами на удерживаемую вещь, например правом аренды.

Если между собственником вещи и удерживающим ее лицом нет неисполненных обязательств, собственник вправе применить в качестве способа защиты виндикационный иск.

Удержание может производиться в отношении объектов гражданских прав, имеющих овеществленное состояние, т.е. удержать можно непосредственно вещь как таковую, результат выполненных работ и т.д.

Удерживаться может вещь, поступившая во владение лица, ее удерживающего (кредитора), на законных основаниях. Удержание не может быть следствием захвата кредитором вещи лица, у которого имеются неисполненные обязательства (должника), помимо его воли.

Удерживаться может как вещь, которая находилась у кредитора на момент нарушения обязательства должником, так и вещь, попавшая в законное владение кредитора впоследствии. Плоды, продукция и доходы от удерживаемой вещи также включаются в предмет удержания.

Право на удержание возникает независимо от того, существуют ли на этот счет какие-либо указания в законодательстве применительно к тому или иному виду гражданско-правовых обязательств.

Реализация права на удержание носит заявочный характер, т.е. право на удержание возникает с момента уведомления об этом должника. Удержание может быть осуществлено лицом в любой момент, в том числе и непосредственно в ходе судебного разбирательства до вынесения судом судебного решения, разрешающего спор по существу. Реализация права на удержание осуществляется посредством собственных действий кредитора и не требует какого-либо согласования с должником либо специальной процедуры.

Удержание как законодательно установленный способ обеспечения исполнения обязательств носит диспозитивный характер (п. 4 ст. 340 ГК). Из

изложенного следует, что стороны в договоре могут исключить применение такой меры, как удержание, к вытекающим из договора обязательствам.

Удержанием могут обеспечиваться только обязательства, срок исполнения которых наступил (истек).

Право удержания условно ограничено сроками исковой давности неисполненных обязательств.

Удержанием не могут обеспечиваться требования, связанные с неисполнением других мер обеспечения (удержание не может применяться к правоотношениям, связанным с неуплатой насчитанных сумм пени, штрафов, процентов за пользование чужими денежными средствами).

Стоимость удерживаемого кредитором имущества должна быть соразмерна имеющейся у должника задолженности [75].

4. По договору **поручительства** поручитель обязывается перед кредитором другого лица отвечать за исполнение последним его обязательства полностью или в части (п. 1 ст. 341 ГК).

В силу **гарантии** гарант обязуется перед кредитором другого лица (должника) отвечать полностью или частично за исполнение обязательства этого лица (п. 1 ст. 348 ГК).

Общие черты гарантии и поручительства:

а) Характер обязательства.

Гарантия и поручительство являются дополнительными (акцессорными) обязательствами. От обеспечиваемого обязательства зависят:

- действительность гарантии и поручительства;
- объем требований. По общему правилу гарант и поручитель не могут быть принуждены к исполнению большего, чем обязан сделать должник по основному обязательству (п. 2 ст. 343 ГК). Однако кредитор вправе требовать взыскания с поручителя, гаранта процентов, возмещение судебных издержек по взысканию долга и других убытков кредитора, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств должником, если иное не предусмотрено договором поручительства, гарантийным обязательством (п. 2 ст. 343, п. 4 ст. 348 ГК);
- срок действия гарантии и поручительства. Прекращаются при прекращении обеспеченного ими обязательства (п. 1 ст. 347, п. 4 ст. 348 ГК). Гарантия и поручительство прекращаются в случае изменения обеспечиваемого обязательства, влекущего увеличение ответственности или иные неблагоприятные последствия для поручителя и гаранта, без согласия последних (п. 1 ст. 347, п. 4 ст. 348 ГК). Однако при изменении обеспечиваемого обязательства, влекущего уменьшение долга должника, и гарантия, и поручительство продолжают существовать. Поручительство и гарантия прекращается с переводом на другое лицо долга по обеспеченному поручительством обязательству, если поручитель не дал кредитору согласия отвечать за нового должника (п. 2 ст. 347, п. 4 ст. 348 ГК).

Поручительство (гарантия) прекращается, если кредитор отказался принять надлежащее исполнение, предложенное должником или поручителем (гарантом).

Поручительство (гарантия) прекращается по истечении указанного в договоре поручительства (гарантийного обязательства) срока, на который оно дано. Если такой срок не установлен, оно прекращается, если кредитор в течение одного года со дня наступления срока исполнения обеспеченного поручительством (гарантией) обязательства не предъявит иска к поручителю (гаранту). Когда срок исполнения основного обязательства не указан и не может быть определен или определен моментом востребования, поручительство (гарантия) прекращается, если кредитор не предъявит иска к поручителю (гаранту) в течение двух лет со дня заключения договора поручительства.

б) Сфера применения и обязанные субъекты.

Гарантом и поручителем могут быть любые участники гражданского оборота, обладающие правоспособностью и дееспособностью (за исключением случаев, предусмотренных законодательством). Соответственно гарантия и поручительство могут использоваться как в сфере предпринимательской деятельности, так и между субъектами, не осуществляющими предпринимательскую деятельность.

в) Направленность способа обеспечения обязательства.

И гарантия, и поручительство направлены на защиту имущественного интереса кредитора при ненадлежащем исполнении должником своего обязательства.

г) Содержание обеспечиваемого обязательства.

Гарантия и поручительство могут обеспечивать денежное и любое иное обязательство (по уплате определенных денежных сумм, поставке товара, выполнении работ, оказании услуг кредитору). Однако гарант (поручитель) не является содолжником по обеспечиваемому обязательству наравне с основным должником (п. 1 ст. 348, п. 1 ст. 341 ГК). Поэтому при неисполнении должником неденежного обязательства кредитор не может понудить гаранта (поручителя) к исполнению обеспеченного обязательства в натуре [77].

Отличительные черты гарантии и поручительства:

а) Обеспечиваемое обязательство.

Гарантией может обеспечиваться лишь действительное требование (п. 3 ст. 348 ГК). Договор поручительства может быть заключен как для обеспечения действительного обязательства, так и обязательства, которое возникнет в будущем (п. 2 ст. 341 ГК).

б) Порядок предъявления требования кредитором.

В случае неисполнения обязательства *гарант* отвечает перед кредитором всегда как *субсидиарный* (дополнительный) должник (ст. 349 ГК): до предъявления требования к гаранту кредитор должен предъявить требование к основному должнику. Только если основной должник отказался удовлетворить требование кредитора или кредитор не получил от него в разумный срок ответа

на предъявленное требование, это требование может быть предъявлено гаранту (п. 1 ст. 370 ГК).

При заключении договора поручительства стороны могут выбирать, как поручитель будет отвечать перед кредитором: *солидарно* с должником или субсидиарно. Если поручитель отвечает перед кредитором как субсидиарный должник, то кредитор может предъявить к нему требования в таком же порядке, как и к гаранту. Если поручитель и должник по основному обязательству отвечают перед кредитором солидарно, то кредитор вправе требовать исполнения как от поручителя, так и от основного должника совместно, а также от любого из них в отдельности, притом как полностью, так и в части долга.

в) Права гаранта и права поручителя, исполнивших обязательство.

К поручителю, исполнившему обязательство, переходят права кредитора по этому обязательству и права, принадлежавшие кредитору как залогодержателю, в том объеме, в котором поручитель удовлетворил требование кредитора (п. 1 ст. 345 ГК).

По исполнении обязательства гарант не приобретает права регрессного требования к должнику о возврате уплаченной суммы (п. 2 ст. 349 ГК).

TEMA 8. Субсидиарная ответственность третьих лиц по обязательствам субъекта хозяйствования

- 1. Право на деловой риск.
- 2. Понятие субсидиарной ответственности в сфере предпринимательской деятельности. Случаи применения субсидиарной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 3. Размер субсидиарной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 4. Порядок привлечения к субсидиарной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 5. Субсидиарная ответственность руководителя и третьих лиц по обязательствам субъекта хозяйствования.
- 6. Субсидиарная ответственность руководителя и третьих лиц по обязательствам субъекта хозяйствования, находящегося в процедуре банкротства.
- 1. При занятии любой предпринимательской деятельностью существуют риски, связанные с вероятной убыточностью экономической активности, поскольку получение прибыли является лишь целью предпринимательской деятельности, а не ее обязательным результатом. Хотя при наличии негативных обстоятельств возможны убытки, ЭТО не меняет характера деятельности, поскольку предпринимательской является составляющим элементом предпринимательского процесса, связанного с различными рисками. Причины убытков могут быть как объективными (падением спроса,

стихийными бедствиями, неисполнением обязательств контрагентами и т.п.), так и субъективными (ненадлежащее уровень подготовки руководителя, принятие необдуманных решений и т.п.).

Оценка вероятности возникновения убытков при принятии управленческого решения имеет важное значение в вопросе привлечения руководителя субъекта предпринимательства к ответственности. Угроза применения мер ответственности сдерживает развитие предпринимательской инициативы. В связи с этим подп. 5.1 п. 5 Директивы Президента Республики Беларусь от 31 декабря 2010 г. № 4 «О развитии предпринимательской инициативы и стимулировании деловой активности в Республике Беларусь» [34] предусмотрено требование обеспечить защиту права руководителей субъектов предпринимательской деятельности на деловой риск.

Экономическим (деловым) признается риск принятия нестандартного управленческого решения руководителем (либо уполномоченным должностным лицом) субъекта хозяйствования, направленного на решение экономической задачи позитивного характера, однако связанного с возможностью неудачи и причинения предприятию ущерба. Такой риск обусловлен действием рыночных факторов в сфере любой экономической деятельности [58].

В целях обеспечения права на деловой риск ст. 39 УК и ст. 3.4 КоАП закреплено, что деяние, связанное с обоснованным риском не признается преступлением (правонарушением).

В целом для признания риска обоснованным должны в совокупности соблюдаться следующие условия:

- а) деяние совершается для достижения общественно полезной цели;
- б) совершенное деяние соответствует современным научно-техническим знаниям и опыту;
- в) поставленная цель не могла быть достигнута не связанными с риском действиями;
- г) лицо, допустившее риск, обоснованно рассчитывало, что предприняло все возможные меры для предотвращения вреда правоохраняемым интересам.

Экономический (деловой) риск может признаваться **обоснованным**, если поставленную цель нельзя было достичь не рискованными деяниями (решениями).

Например, руководитель птицефабрики вместе с другими должностными лицами предприятия длительное время умышленно заключали договоры с иностранным производителем на поставку кормов по завышенной цене по сравнению с национальными производителями аналогичной продукции. Оказалось, что корма иностранного производителя обогащались добавками и ингредиентами, что способствовало обеспечению высокого производства продукции и профилактике возможных заболеваний птиц. Указанные доводы обвиняемых суд признал экономически обоснованными и обвинения злоупотреблении непреступными части служебными полномочиями (связанными с закупкой по завышенной цене продукции иностранного производителя).

Идя на экономический (деловой) риск, лицо должно соблюдать *все требования законодательства* о финансово-хозяйственной деятельности и максимально проработать форс-мажорные оговорки (эмбарго, забастовки, резкое изменение курсов валют и др.) в договорах.

Право на риск отсутствует, в случае если деяние является превышением власти или служебных полномочий либо действия (бездействие) совершались из корыстной или иной личной заинтересованности вопреки интересам службы [96, с. 56].

Например, если на рынок руководитель ДЛЯ выхода хозяйствования отпускает продукцию по заниженной цене, не согласованной с административных обременительных структурами (из-за вышестоящими процедур), то соответствующие государственные органы определяют ущерб, как правило, в виде разницы между согласованной первоначальной отпускной ценой и сниженной по решению руководителя субъекта хозяйствования. В такой ситуации правоохранительные органы считают, что руководитель действовал вопреки интересам службы в виде злоупотребления должностного лица служебными полномочиями, повлекшего причинение ущерба (ст. 424 УК), либо в виде умышленного превышения власти или служебных полномочий должностным лицом (ст. 426 УК).

2. Субсидиарная ответственность — это особый вид гражданскоправовой ответственности, при котором на лицо, несущее субсидиарную ответственность (далее — субсидиарный должник) в соответствии с законодательством или условиями обязательства, в случае отказа основного должника от удовлетворения требования кредитора, в том числе ввиду недостаточности или отсутствия имущества, или ненаправления кредитору в разумный срок ответа на предъявленное требование, возлагается обязанность по исполнению требования кредитора к основному должнику.

Цель субсидиарной ответственности – защитить права и законные интересы кредиторов от недобросовестного поведения обязанных лиц. Эта форма ответственности выступает дополнительной гарантией защиты неплатежеспособной интересов кредиторов организации недостаточности денежных средств И имущества удовлетворения ДЛЯ предъявленных требований.

К субсидиарной ответственности могут быть привлечены:

- а) собственник имущества юридического лица, его учредители (участники) или иные лица, в том числе руководитель юридического лица, имеющие право давать обязательные для этого юридического лица указания либо возможность иным образом определять его действия, если банкротство юридического лица вызвано виновными (умышленными) действиями таких лиц (ч. 2 п. 3 ст. 52 ГК);
- б) полные товарищи, ставшие участниками (акционерами) хозяйственного общества при преобразовании товарищества в общество, в течение двух лет по обязательствам, перешедшим к обществу от

- товарищества (п. 2 ст. 65 ГК). Указанное правило применяется при преобразовании товарищества в производственный кооператив и унитарное предприятие;
- в) участники полного товарищества по обязательствам товарищества (п. 1 ст. 72 ГК);
- г) участники, выбывшие из товарищества, по обязательствам товарищества, возникшим до момента их выбытия, наравне с оставшимися участниками в течение двух лет со дня утверждения отчета о деятельности товарищества за год, в котором он вышел из товарищества (п. 3 ст. 72 ГК);
- д) участники общества с дополнительной ответственностью по обязательствам общества в пределах, определяемых учредительными документами, но не менее размеров, установленных законодательными актами (п. 1 ст. 94 ГК, ст. 112 Закона Республики Беларусь «О хозяйственных обществах» от 9 декабря 1992 г. № 2020-ХІІ [43]);
- е) основное общество (товарищество) по долгам дочернего общества в случае экономической несостоятельности (банкротства) дочернего общества по вине основного общества (товарищества) (п. 2 ст. 105 ГК);
- ж) члены производственного кооператива по обязательствам производственного кооператива в равных долях, если иное не определено в уставе, в пределах, установленных уставом, но не меньше величины полученного годового дохода в производственном кооперативе (п. 1 ст. 107 ГК);
- з) Республика Беларусь по обязательствам казенного предприятия при недостаточности его имущества (п. 5 ст. 115 ГК);
- к) члены потребительского кооператива по обязательствам кооператива в пределах невнесенной части дополнительного взноса (п. 4 ст. 116 ГК);
- л) собственник имущества учреждения по обязательствам учреждения при недостаточности находящихся в распоряжении учреждения денежных средств (п. 2 ст. 120 ГК);
- м) члены ассоциации (союза) по обязательствам ассоциации (союза) в размере и порядке, предусмотренных учредительными документами ассоциации (п. 4 ст. 121 ГК);
- н) поручитель, если законодательством или договором предусмотрена субсидиарная ответственность поручителя (п. 1 ст. 343 ГК);
 - о) гарант по обязательствам основного должника (п. 1 ст. 349 ГК);
- п) лицо, передавшее обремененное рентой недвижимое имущество в собственность другого лица, по требованиям получателя ренты, возникшим в связи с нарушением договора ренты, если ГК, иными актами законодательства или договором не предусмотрена солидарная ответственность по этому обязательству (п. 2 ст. 557 ГК);
- р) правообладатель по предъявленным к пользователю требованиям о несоответствии качества товаров (работ, услуг), продаваемых (выполняемых, оказываемых) пользователем по договору франчайзинга, качеству аналогичных товаров (работ, услуг), продаваемых (выполняемых, оказываемых) непосредственно правообладателем (п. 1 ст. 910-6 ГК).

Законодательством или условиями обязательства могут быть предусмотрены и иные случаи субсидиарной ответственности.

- 3. Объем ответственности субсидиарного должника не может превышать объем ответственности основного должника.
- В зависимости от оснований возникновения ответственность субсидиарного должника может быть:
- а) полной (полная ответственность презюмируется, если актами законодательства или условиями обязательства не установлен ограниченный размер субсидиарной ответственности). В частности, полную субсидиарную ответственность несут участники полного товарищества – по обязательствам товарищества, собственники имущества учреждения – по обязательствам учреждения при недостаточности находящихся в распоряжении учреждения денежных средств, собственник имущества, учредители (участники) или иные лица, в том числе руководитель юридического лица, имеющие право давать обязательные для этого юридического лица указания либо возможность иным образом определять его действия, при недостаточности у него имущества в случае, когда банкротство юридического лица было вызвано виновными (умышленными) действиями таких лиц, если иное не установлено законодательными субсидиарной актами. Иски o привлечении К ответственности предъявляются на сумму неудовлетворенных требований кредиторов и рассматриваются судом до вынесения определения о завершении ликвидационного производства. При определении суммы неудовлетворенных требований кредиторов учитывается размер неудовлетворенных требований кредиторов, включенных в реестр требований кредиторов, и требований кредиторов, подлежащих удовлетворению вне очереди. Вознаграждение управляющему не учитывается при определении суммы неудовлетворенных требований кредиторов (п. 3 ст. 9 Закона Республики Беларусь от 13.12.2022 № 227-3 «Об урегулировании неплатежеспособности» (далее – Закон № 227-3) [47]);
- **б)** ограниченной. Ограниченную субсидиарную ответственность несут, например, члены производственного кооператива по обязательствам производственного кооператива, в пределах, установленных уставом, но не меньше величины полученного годового дохода в производственном кооперативе, участники общества с дополнительной ответственностью по обязательствам общества в пределах, определенных учредительными документами, но не менее размера, установленного законодательными актами.

Соглашение об ограничении размера субсидиарной ответственности, если размер такой ответственности определен законодательством, ничтожно.

В обозначенных пределах допускается неоднократное привлечение субсидиарного должника к ответственности. Вместе с тем общий объем такой ответственности субсидиарного должника, в т.ч. по результатам его неоднократного привлечения к субсидиарной ответственности, не может превышать предела, определенного учредительными документами.

Размер ответственности субсидиарного должника за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательства основным должником может быть уменьшен экономическим судом, если нарушение обязательств имело место по вине обеих сторон (ст. 375, 377 ГК).

4. Порядок привлечения к субсидиарной ответственности зависит от основания возникновения ответственности.

Субсидиарная ответственность, *не связанная с банкротством* основного должника или недостаточностью имущества у него применяется в порядке, установленном ст. 370 ГК.

Такой порядок применяется в следующих случаях:

- а) при преобразовании товарищества в общество каждый полный товарищ, ставший участником (акционером) общества, в течение двух лет несет субсидиарную ответственность всем своим имуществом по обязательствам, перешедшим к обществу от товарищества (п. 2 ст. 65 ГК);
- б) при функционировании полного товарищества участники полного товарищества солидарно между собой несут субсидиарную ответственность своим имуществом по обязательствам товарищества (п. 1 ст. 72 ГК);
- в) при неисполнении обязательства гарант отвечает перед кредитором как субсидиарный (дополнительный) должник (п. 1 ст. 349 ГК) и др.

Субсидиарная ответственность, тем или иным образом связанная с недостаточностью имущества у основного должника и его банкротством, применяется в порядке, установленном подп. 5.6 п. 5 Декрета Президента Республики Беларусь «О развитии предпринимательства» от 23 ноября 2017 г. $N \ge 7$ [35].

Случаи применения субсидиарной ответственности, связанной с недостаточностью имущества у основного должника и его банкротством:

а) в случае, когда банкротство юридического лица была вызвано (умышленными) действиями собственника виновными юридического лица, признанного банкротом, его учредителями (участниками) или иными лицами, в том числе руководителем юридического лица, имеющим право давать обязательные для этого юридического лица указания либо возможность иным образом определять его действия, если иное не установлено законодательными актами, при недостаточности имущества юридического лица солидарно субсидиарную ответственность несут указанные (ч. 2 п. 3 ст. 52 ГК). Однако это не означает, что истец (например, должник в лице управляющего) не имеет права предъявить иск о привлечении к субсидиарной ответственности нескольких должников в долевом порядке. Это более мягкий вариант, чем солидарная ответственность. Следовательно, истец может заявить требования о взыскании долга в определенной доле с любого из субсидиарных должников, а также неоднократно привлекать одно и то же лицо к долевой ответственности. Главное, чтобы размер взыскания с такого должника не превысил размер непогашенных требований кредиторов, включенных в реестр и в перечень внеочередных платежей, за исключением вознаграждения управляющего (п. 3 ст. 9 Закона № 227-3). Если же истец предпочтет не долевое, а солидарное взыскание, правовых оснований отказать в удовлетворении подобного требования (при обоснованности по существу) или привлечь к ответственности должников не солидарно, а в долевом порядке нет;

- б) в случае банкротства дочернего общества в результате виновных (умышленных) действий основного общества (товарищества) последнее несет субсидиарную ответственность по его долгам (п. 2 ст. 105 ГК);
- в) в случае недостаточности имущества казенного предприятия субсидиарную ответственность по его обязательствам несет Республика Беларусь (п. 5 ст. 115 ГК).
- г) в случае недостаточности находящихся в распоряжении учреждения денежных средств субсидиарную ответственность по его обязательствам несет собственник соответствующего имущества (п. 2 ст. 120 ГК) и др.

Управляющий обязан в процедуре ликвидационного производства созвать и провести собрание кредиторов по вопросу предъявления иска о привлечении к субсидиарной ответственности. Если собрание кредиторов примет решение о предъявлении управляющим такого иска, антикризисный управляющий обязан это сделать. Если собрание кредиторов примет решение не предъявлять такой иск или не примет решение по этому вопросу, управляющий вправе предъявить иск о привлечении к субсидиарной ответственности по собственной инициативе (п. 4, 5 ст. 9 Закона № 227-3).

В случае, если управляющий не предъявил рассматриваемый иск, любой кредитор вправе самостоятельно обратиться в суд с таким иском на сумму его неудовлетворенных требований (п. 6 ст. 9 Закона № 227-3).

5. Отсутствие возбужденного экономическим судом дела о банкротстве не препятствует предъявлению иска о привлечении к субсидиарной ответственности по обязательствам должника.

Субъекты такой ответственности определяются в зависимости от основания ее возникновения. Ими могут быть участники общества с дополнительной ответственностью, участники полного товарищества, гарант, члены производственного кооператива и др.

Привлечение субсидиарного должника к ответственности осуществляется в следующем порядке:

- а) до предъявления требования к субсидиарному должнику, кредитор должен предъявить требование к основному должнику;
- б) только если основной должник отказался удовлетворить требование кредитора или кредитор не получил от него в разумный срок ответа на предъявленное требование, это требование может быть предъявлено субсидиарному должнику (п. 1 ст. 370 ГК).

Форма отказа основного должника удовлетворить требование кредитора не имеет существенного значения (исключение составляют случаи, когда определенная форма отказа установлена актом законодательства или соглашением кредитора с основным должником). Если отказ основного должника правомерен, суд отказывает кредитору в удовлетворении его требования к субсидиарному должнику.

При предъявлении требования к субсидиарному должнику, до его удовлетворения субсидиарный должник обязан предупредить об этом основного должника, а если к такому лицу предъявлен иск, — привлечь основного должника к участию в деле. В противном случае основной должник имеет право выдвинуть против регрессного требования субсидиарного должника, возражения, которые он имел против кредитора (п. 3 ст. 370 ГК).

Субсидиарный должник отвечает по тем же правилам, что и основной должник, поэтому он может выдвигать против требований кредиторов все те возражения, на которые вправе ссылаться основной должник (отсутствие вины, если вина является условием ответственности, пропуск срока исковой давности и т.п.).

Кредитор **не вправе** требовать удовлетворения своего требования к основному должнику от субсидиарного должника, если это требование может быть удовлетворено путем:

- а) зачета встречного требования к основному должнику;
- б) бесспорного взыскания средств с основного должника (п. 2 ст. 370 ГК).

Частичное удовлетворение требования кредитора зачетом не освобождает субсидиарного должника от ответственности в неисполненной части, поскольку обязанность по исполнению требования кредитора существует у субсидиарного должника до его полного удовлетворения.

- **6.** В соответствии с подп. 5.6 п. 5 Декрета Президента Республики Беларусь «О развитии предпринимательства» от 23 ноября 2017 г. № 7 [35] к субсидиарной ответственности при недостаточности имущества ликвидируемого в рамках процедуры экономической несостоятельности (банкротства) юридического лица привлекаются:
 - а) собственник имущества;
 - б) учредители (участники);
- в) иные лица, имеющие право давать обязательные указания юридическому лицу или возможность иным образом определять его действия.

Под лицами, имеющими возможность иным образом определять действия юридического лица, следует понимать фактических руководителей, которые не де-юре, а де-факто управляют организацией, хотя и не являются ни руководителями, ни участниками, ни собственниками ее имущества. Главное — иметь доказательства, что они хотя и не наделены правом определять действия юридического лица, тем не менее обладают подобной возможностью.

Возложение субсидиарной ответственности за доведение до банкротства возможно и на юридическое лицо в случаях, когда последнее выступало участником хозяйственного общества, являлось собственником унитарного предприятия, либо в соответствии со ст. 53 Закона о хозяйственных обществах выполняло полномочия исполнительного органа хозяйственного общества.

Юридическое лицо приобретает гражданские права и принимает на себя гражданские обязанности через свои органы, действующие в соответствии с законодательством и учредительными документами (ст. 49 ГК).

Основания ответственности за нарушение обязательств приведены в ст. 372 ГК, которая не исключает привлечение юридических лиц к

ответственности при установлении вины (умысла) физического лица (лиц), представляющего интересы такого юридического лица в роли, например, его единоличного органа управления. Коллегиальным органом юридического лица также могут приниматься решения обязательные для должника (банкрота).

Для привлечения к субсидиарной ответственности должны в совокупности выполняться следующие условия:

- а) лицо в силу законодательства имело право давать обязательные для коммерческой организации указания или возможность иным образом определять ее действия;
- б) это лицо совершило такие действия (но не бездействие), т.е. действия, которые непосредственно (напрямую) повлекли банкротство юридического лица или существенно ухудшили его финансовое положение;
- в) данные действия совершены умышленно (с прямым или косвенным умыслом) т.е. действия должны влиять на жизнедеятельность юридического лица и иметь признаки нарушения принципа добросовестности и разумности участника гражданских правоотношений;
- г) существует причинно-следственная связь между действиями лица и возбуждением процедуры банкротства;
- д) имущества коммерческой организации недостаточно для удовлетворения требований кредиторов.

Субсидиарный должник несет полную ответственность по долгам банкрота. Вместе с тем, при оценке размера ответственности нескольких лиц, выполнявших обязанности руководителя юридического лица в разные периоды времени, необходимо учитывать объем обязательств, возникших в период деятельности каждого (вины каждого).

При этом следует учитывать, что основания для привлечения к субсидиарной ответственности каждого из солидарных должников подлежат оценке судом, исходя из доказательств, позволяющих установить наличие причинно-следственной связи между виновными (умышленными) действиями каждого из ответчиков и банкротством юридического лица.

Признаки, позволяющие установить причинно-следственную связь между действиями лица и возбуждением процедуры банкротства:

- а) действия совершались в период, предшествовавший появлению признаков банкротства, независимо от того, скрывалось имущественное состояние юридического лица или нет;
- б) эти действия стали объективной причиной банкротства, без них она не наступила бы ни при каких условиях;
- в) рассматриваемые действия могли не иметь связи с последней сделкой (иным юридически значимым действием) перед возникновением процедуры банкротства. Это могла быть даже первая сделка в череде совокупности сделок (действий), приведших к необходимости подать заявление о банкротстве;
- г) это могли быть даже действия, которые лишь впоследствии существенно ухудшили финансовое состояние юридического лица.

Анализируемые действия могут быть выражены:

- в совершении (согласовании, одобрении) сделок на заведомо невыгодных для юридического лица условиях;
- совершении (согласовании, одобрении) сделок с лицом, заведомо неспособным исполнить обязательство;
 - совершении (согласовании, одобрении) заведомо (явно) убыточных сделок;
- назначении лицом, выполняющим функции единоличного исполнительного органа юридического лица или члена коллегиального исполнительного либо иного органа, субъекта, деятельность которого будет явно не соответствовать интересам юридического лица;
- создании такой системы управления и контроля юридическим лицом, которая предусматривает или допускает систематическое извлечение дохода или иной выгоды третьим лицом во вред юридическому лицу.

Данные действия не должны относиться к категории обычного предпринимательского (делового) риска.

При этом системообразующим признаком делового риска, который не позволяет привлечь лицо к субсидиарной ответственности, будет:

- наличие объективных оснований признавать действия способными привести юридическое лицо к положительным экономическим результатам;
- наличие оснований рассчитывать на положительный экономический результат;
- принятие всех возможных мер для достижения положительного результата и предотвращения убытков или иных негативных последствий от действий лица [106, с. 50].

TEMA 9. Организация закупок товаров (работ, услуг) субъектами хозяйствования

- 1. Правовое регулирование закупок товаров (работ, услуг) субъектами хозяйствования. Процедуры закупок.
- 2. Особенности государственных закупок товаров (работ, услуг) субъектами хозяйствования.
- 3. Порядок закупок товаров работ (работ, услуг) субъектами хозяйствования за счет собственных средств.
 - 4. Ответственность за нарушение законодательства в сфере закупок.
- **1.** Особый порядок закупок товаров (работ, услуг) установлен для следующих субъектов хозяйствования:
- а) юридических лиц или индивидуальных предпринимателей, являющихся получателями бюджетных средств и (или) средств государственных внебюджетных фондов;
- б) республиканских унитарных предприятий, государственных органов, государственных объединений, иных юридических лиц, имущество которых находится в республиканской собственности;

- в) хозяйственных обществ, в уставных фондах которых более 25 процентов акций (долей) принадлежит Республике Беларусь или организациям, имущество которых находится в республиканской собственности;
- г) иных юридических лиц в случаях, определяемых Советом Министров Республики Беларусь.

Для выбора поставщика (подрядчика, исполнителя) и заключения с ними договора указанные субъекты хозяйствования проводят:

- государственные закупки;
- закупки товаров (работ, услуг) за счет собственных средств.

Критериями выбора порядка проведения закупок является источник финансирования:

если товары (работы, услуги), в т.ч. при строительстве, полностью или частично закупаются за счет бюджетных средств и (или) средств государственных внебюджетных фондов получателями таких средств, то проводится государственная закупка;

если товары (работы, услуги), в т.ч. при строительстве, закупаются за счет собственных средств, то применяются локальные правовые акты субъекта хозяйствования, разработанные с учетом требований законодательства.

Можно выделить следующие процедуры закупок:

- а) для государственных закупок: закупка из одного источника; открытый конкурс (в т.ч. в виде двухэтапного конкурса и конкурса с ограниченным участием); закрытый конкурс; запрос ценовых предложений (в т.ч. закрытая процедура запроса ценовых предложений); электронный аукцион; биржевые торги;
- б) для закупок за счет собственных средств: закупка из одного источника; конкурентные процедуры закупок, виды которых определяются организацией в порядке осуществления закупок за счет собственных средств.

Правовое регулирование закупок товаров (работ, услуг) субъектами хозяйствования осуществляется следующими нормативными правовыми актами:

- Закон Республики Беларусь от 13.07.2012 № 419-3 «О государственных закупках товаров (работ, услуг)» (далее Закон о госзакупках) [23];
- Указ Президента Республики Беларусь от 31.12.2013 № 590 «О некоторых вопросах государственных закупок товаров (работ, услуг)» (далее Указ № 590) [25];
- постановление Совета Министров Республики Беларусь от 15.03.2012 № 229 «О совершенствовании отношений в области закупок товаров (работ, услуг) за счет собственных средств» (далее постановление № 229) [40];
- постановление Совета Министров Республики Беларусь от 15.06.2019 № 395 «О реализации Закона Республики Беларусь «О внесении изменений и дополнений в Закон Республики Беларусь «О государственных закупках товаров (работ, услуг)» (далее постановление № 395) [38] и др.
- **2.** Государственная закупка представляет собой приобретение товаров (работ, услуг) полностью или частично за счет бюджетных средств и (или)

средств государственных внебюджетных фондов получателями таких средств, а также отношения, связанные с исполнением договора государственной закупки, в т.ч. договора жизненного цикла в случае его заключения (абз. 2 ст. 1 Закона о госзакупках).

Основанием для проведения процедуры государственной закупки является *годовой план государственных закупок*, размещенный в государственной информационно-аналитической системе (ч. 2 п. 2 ст. 19 Закона о госзакупках).

Без предварительного включения потребности в годовой план государственных закупок возможна закупка отдельных товаров (работ, услуг), приобретаемых с применением процедуры закупки из одного источника:

потребность в которых возникла вследствие обстоятельств непреодолимой силы, в том числе чрезвычайной ситуации природного и техногенного характера (локализации и (или) ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера), аварии, необходимости срочного медицинского вмешательства (п. 5 приложения к Закону о госзакупках);

при приобретении вооружения и военной техники в соответствии с перечнем, установленным Советом Министров Республики Беларусь, работ, услуг по ее ремонту (модернизации), а также работ, услуг по ремонту специальной техники; преподавательских услуг; консультационных и юридических услуг по защите и представлению интересов государства либо заказчиков в международном арбитраже, международном коммерческом арбитраже и иностранных судебных органах и др. (п. 10, 17, 22 – 23-1, 31, 35, 40, 45 и 55 приложения к Закону о госзакупках).

Вид процедуры государственной закупки определяется исходя из ориентировочной стоимости годовой (общей) потребности в однородных товарах (работах, услугах), указанной в годовом плане государственных закупок, с учетом особенностей видов процедур (ч. 1 п. 2 ст. 18 Закона о госзакупках).

Видами процедур государственных закупок являются:

- 1) открытый конкурс (в т.ч. в виде двухэтапного конкурса и конкурса с ограниченным участием);
 - 2) закрытый конкурс;
 - 3) электронный аукцион;
- 4) процедура запроса ценовых предложений (в т.ч. закрытая процедура запроса ценовых предложений);
 - 5) процедура закупки из одного источника;
 - 6) биржевые торги.

Открытый конкурс — вид процедуры государственной закупки, представляющий собой гласный и конкурентный способ выбора поставщика (подрядчика, исполнителя) при осуществлении государственной закупки на электронной торговой площадке, при которой победителем признается участник, предложивший лучшие условия исполнения договора и

соответствующий требованиям конкурсных документов (п. 1 ст. 31 Закона о госзакупках).

Открытый конкурс проводится:

- 1) в случаях, не установленных Законом о госзакупках для применения иных видов процедур государственных закупок (ч. 2 п. 1 ст. 31 Закона о госзакупках), т.е. при одновременном наличии следующих критериев:
- а) ориентировочная стоимость годовой (общей) потребности предмета закупки товаров менее 500 базовых величин или более 2000 базовых величин, работ (услуг) менее 500 базовых величин или более 5000 базовых величин (п. 2 ст. 45 Закона о госзакупках, подп. 1.3 п. 1 постановления № 395);
- б) товар (работа, услуга) не включен в перечни для других процедур: Перечень товаров, государственные закупки которых осуществляются с применением биржевых торгов, Перечень товаров (работ, услуг), государственные закупки которых осуществляются c применением аукционов (перечни утверждены электронных постановлением Перечень случаев осуществления государственных закупок с применением процедуры закупки из одного источника (приложение к Закону о госзакупках);
- в) сведения о госзакупке не составляют государственные секреты (ст. 37 Закона о госзакупках).
- 2) в случае государственной закупки работ, услуг для строительства объектов, работ, услуг по созданию объектов авторского права и смежных прав, организации и проведению культурных мероприятий, иных работ, услуг в сфере науки, культуры и цифрового развития независимо от наличия основания для проведения иных видов процедур государственных закупок.

Заказчик устанавливает несколько критериев оценки и сравнения предложений участников. При этом он выбирает того, кто предложит наиболее выгодные условия с учетом всех критериев (ст. 36 Закона о госзакупках).

при котором победителем признается участник, принявший участие в проведении обоих этапов такого конкурса и предложивший лучшие условия исполнения договора по результатам второго этапа данного конкурса. На первом этапе двухэтапного привлечением (при необходимости) конкурса заказчиком c (экспертной комиссии) формируются требования к предмету государственной закупки, в том числе на основе технического описания предлагаемых услуг), разработанного участником товаров (работ, В соответствии техническим заданием заказчика. На втором этапе двухэтапного конкурса осуществляется выбор поставщика (подрядчика, исполнителя) в порядке, установленном для проведения открытого конкурса (п. 2 ст. 31 Закона о госзакупках).

Конкурс с ограниченным участием — вид открытого конкурса, при котором победитель определяется из числа участников процедуры государственной закупки, прошедших предварительный отбор на основании дополнительных требований к участникам такого конкурса (п. 3 ст. 31 Закона о госзакупках).

Порядок и случаи проведения открытого конкурса в виде двухэтапного конкурса и конкурса с ограниченным участием определяются Советом Министров Республики Беларусь.

Закрытый конкурс — вид процедуры государственной закупки, представляющий собой конкурентный способ выбора поставщика (подрядчика, исполнителя) при осуществлении государственной закупки, сведения о которой составляют государственные секреты, при которой победителем признается участник, предложивший лучшие условия исполнения договора и соответствующий требованиям конкурсных документов (п. 1 ст. 37 Закона о госзакупках).

Проводится так же, как открытый конкурс, но участвуют только лица, которым заказчик индивидуально направил приглашения.

Электронный аукцион — вид процедуры государственной закупки, представляющий собой гласный и конкурентный способ выбора поставщика (подрядчика, исполнителя) при осуществлении государственной закупки на электронной торговой площадке, при которой победителем признается участник, предложивший наименьшую цену по результатам торгов и соответствующий требованиям аукционных документов (п. 1 ст. 38 Закона о госзакупках).

Электронный аукцион применяется в следующих случаях:

- а) товар (работа, услуга) включен в Перечень для применения электронных аукционов;
- б) в иных случаях, определяемых заказчиком (организатором) самостоятельно (например, в отношении товаров, которые не включены в перечень для проведения электронного аукциона). Однако следует учитывать, что электронный аукцион не может быть проведен для закупки товаров (работ, услуг), включенных в перечень для применения биржевых торгов (п. 2 ст. 38 Закона о госзакупках, подп. 1.3 п. 1 постановления № 395) и случаев заключения договора жизненного цикла.

В случаях, когда ориентировочная стоимость годовой (общей) потребности предмета закупки более 500, но не более 2000 базовых величин — для товара и более 500, но не более 5000 базовых величин — для работы (услуги) и когда товар (работа, услуга) включен в Перечень для применения электронных аукционов, имеется право выбора процедуры закупки. В данном случае закупки могут осуществляться путем электронного аукциона либо путем процедуры запроса ценовых предложений (п. 2 ст. 45, п. 2 ст. 38 Закона о госзакупках, подп. 1.3 п. 1 постановления № 395).

Процедура запроса ценовых предложений — вид процедуры государственной закупки, представляющий собой конкурентный способ выбора поставщика (подрядчика, исполнителя), при которой победителем признается участник, предложивший наименьшую цену предложения и соответствующий требованиям документов процедуры запроса ценовых предложений.

Процедура запроса ценовых предложений проводится на электронной торговой площадке, за исключением случая проведения закрытой процедуры запроса ценовых предложений (п. 1 ст. 45 Закона о госзакупках).

Процедура запроса ценовых предложений применяется при пороговом значении ориентировочной стоимости годовой потребности государственной закупки товаров — более 500, но не более 2000 базовых величин, работ (услуг) — более 500, но не более 5000 базовых величин, в том числе по Перечню для применения электронных аукционов (подп. 1.3 п. 1 постановления N 395).

Процедура запроса ценовых предложений не применяется в случае государственной закупки работ, услуг по созданию объектов авторского права и смежных прав, организации и проведению культурных мероприятий, иных работ, услуг в сфере науки и культуры, а также в случае заключения договора жизненного цикла (п. 2 ст. 45 Закона о госзакупках).

Процедура закупки из одного источника – это вид процедуры государственной закупки, представляющий собой способ выбора поставщика (подрядчика, исполнителя) при осуществлении государственной закупки, при которой предлагает договор заказчик заключить только поставщику (подрядчику, исполнителю). потенциальному Предложение заключить договор двум и более поставщикам (подрядчикам, исполнителям) допускается, если предмет государственной закупки разделен на части (лоты) (п. 1 ст. 49 Закона о госзакупках).

Процедура закупки из одного источника проводится:

- а) когда товар (работа, услуга) или определенный случай включен в Перечень случаев осуществления государственных закупок с применением процедуры закупки из одного источника (приложение к Закону о госзакупках) (п. 2 ст. 49 Закона о госзакупках);
- б) в случае расторжения договора государственной закупки в связи с его неисполнением либо ненадлежащим исполнением поставщиком (подрядчиком, исполнителем) при приобретении товаров (работ, услуг), включенных в перечень товаров (работ, услуг) ежедневной и (или) еженедельной потребности, однако только в объеме (количестве), необходимом для обеспечения потребности заказчика в течение 2 месяцев (ч. 1 п. 13 Указа № 143);
- в) для приобретения товаров у их производителей, если цены на такие товары регулируются Президентом Республики Беларусь, Советом Министров, госорганами (организациями) путем установления фиксированных или предельных цен, предельных нормативов рентабельности, используемых для определения суммы прибыли, подлежащей включению в регулируемую цену (абз. 2 подп. 1.9 п. 1 постановления № 395) и др.

При осуществлении этой процедуры заказчик предлагает заключить договор участнику, которого ОН выбирает ПО результатам конъюнктуры рынка В порядке, установленном уполномоченным государственным органом по государственным закупкам. При закупке товаров (работ, услуг) с ориентировочной стоимостью годовой (общей) потребности в однородных товарах (работах, услугах) до 50 базовых величин, а также в некоторых других случаях обязанность изучения конъюнктуры рынка при проведении процедуры закупки из одного источника отсутствует. Заказчик самостоятельно определяет порядок определения лица для заключения договора государственной закупки.

Процедура **биржевых торгов** проводится в обязательном порядке при закупке товаров включенных в Перечень товаров, государственные закупки которых осуществляются с применением биржевых торгов, за исключением случаев заключения договора жизненного цикла (п. 1 ст. 50 Закона о госзакупках).

3. По общему правилу законодательство не ограничивает субъектов хозяйствования, использующих собственные средства для закупок товаров (работ, услуг), в выборе поставщиков (подрядчиков, исполнителей).

Особенности закупок товаров (работ, услуг) за счет собственных средств установлены постановлением № 229 для следующих организаций (подп. 1.1 п. 1 постановления № 229):

- а) республиканских унитарных предприятий, которыми являются коммерческие организации, имущество которых находится в собственности Республики Беларусь и принадлежит таким предприятиям на праве хозяйственного ведения или оперативного управления (ч. 1 п. 1 и ч. 4 п. 2 ст. 113 ГК);
- б) государственных органов, которыми являются образованные в соответствии с Конституцией Республики Беларусь, иными законодательными актами организации, осуществляющие государственно-властные полномочия в соответствующей сфере (области) государственной деятельности (местные исполнительные и распорядительные органы и др.);
- в) государственных объединений, которыми являются объединения государственных юридических лиц, государственных и иных юридических лиц, а также государственных и иных юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, создаваемые по решению Президента Республики Беларусь, Правительства Республики Беларусь, а также по их поручению (разрешению) республиканскими органами государственного управления либо по решению органов местного управления и самоуправления (концерны, производственные, научно-производственные или иные объединения) (п. 1 ст. 123-1 ГК);
- г) иных (помимо перечисленных выше) юридических лиц, имущество которых находится в республиканской собственности (например, государственные учреждения (государственные учреждения образования и др.));
- д) хозяйственных обществ, в уставных фондах которых более 25% акций (долей) принадлежит Республике Беларусь или организациям, имущество которых находится в республиканской собственности.

Особенности закупки товаров (работ, услуг) за счет собственных средств в соответствии с постановлением № 229 должны применяться при одновременном наличии следующих условий:

- а) закупки осуществляют специальные субъекты (организации, указанные в подп. 1.1 п. 1 постановления № 229);
- б) закупки товаров (работ, услуг) не включены в перечень товаров (работ, услуг), на закупки которых за счет собственных средств не распространяется

действие постановления Совета Министров Республики Беларусь, утвержденный постановлением № 229 (подп. 1.2 п. 1 постановления № 229).

В указанный печень включено около 60 видов товаров (работ, услуг), на закупку которых установленные особенности не распространяется (закупки специфических товаров (работ, услуг); закупки товаров (работ, услуг) на сумму до 1000 базовых величин по одной сделке на дату принятия организацией решения о проведении закупки; закупки товаров (работ, услуг), не имеющих поставляемых (выполняемых, оказываемых) единственным юридическим ИЛИ физическим лицом, В TOM числе индивидуальным предпринимателем; закупки коммунальных услуг, услуг связи (кроме сотовой подвижной электросвязи) и услуг по страхованию; закупки рекламных услуг и продукции, банковских и риэлтерских услуг; закупки услуг по проведению независимой оценки имущества; закупки товаров для государственных нужд и иные;

в) закупки товаров (работ, услуг) не относятся к государственным закупкам (подп. 1.1 п. 1 постановления № 229).

Особенности закупок товаров (работ, услуг) за счет собственных средств:

- 1) закупки за счет собственных средств осуществляются с применением:
- а) конкурсов, электронных аукционов и других видов конкурентных процедур закупок (проводятся на основании документации о закупке). Виды таких процедур, а также условия их применения и проведения, требования к заключению и исполнению договоров на закупки, а также иные положения, определяются организацией с учетом требований законодательства в Порядке осуществления закупок за счет собственных средств, который утверждается размещается руководителем организации И В открытом информационной системе «Тендеры» сайте информационного на республиканского унитарного предприятия «Национальный центр маркетинга и цен». Нередко вид конкурентной конъюнктуры процедуры определяется исходя из стоимости предмета закупки на дату принятия решения о ее проведении.

Обязательные требования законодательства установлены относительно:

- размещения (направления) приглашения к участию в конкурентных процедурах закупок (приглашение к участию в любом виде конкурентных процедур закупок размещается в открытом доступе в информационной системе «Тендеры», дополнительно рассылается производителям, включенным в Регистр производителей товаров (работ, услуг) и их сбытовых организаций (официальных торговых представителей), в количестве не менее десяти (при их наличии), а также оно может быть направлено любым иным известным потенциальным поставщикам (подрядчикам, исполнителям) и (или) размещено в любых средствах массовой информации (подп. 2.3 п. 1 постановления № 229));
- требований к участникам конкурентной процедуры закупки (участником конкурентной процедуры закупки может быть любое юридическое

или физическое лицо, в том числе индивидуальный предприниматель, независимо от организационно-правовой формы, формы собственности, места нахождения и места происхождения капитала, которое соответствует требованиям, установленным организацией в документации о закупке, за исключением:

юридических и физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, включенных в реестр поставщиков (подрядчиков, исполнителей), временно не допускаемых к закупкам,

физических юридических И лиц, В TOM числе индивидуальных предпринимателей, не являющихся производителем ИЛИ его организацией (официальным торговым представителем), в случае, если в конкурентной процедуре закупки участвуют не менее двух производителей и (или) сбытовых организаций (официальных торговых представителей) и цена предложения такого участника не ниже цены хотя бы одного участвующего в закупки производителя и (или) его сбытовой организации (официального торгового представителя) (подп. 2.5 п. 1 постановления № 229);

- срока для подготовки и подачи предложений участниками (не менее 5 календарных дней со дня размещения приглашения к участию в конкурентной процедуре закупки в открытом доступе в информационной системе «Тендеры») (подп. 2.4 п. 1 постановления № 229));
- срока уведомления о выборе победителя (направляется участникам процедуры закупки *не позднее дня, следующего за днем* принятия такого решения (подп. 2.9 п. 1 постановления № 229));
- срока заключения договора (договор на закупку может быть заключен не ранее чем через *три рабочих дня* после выбора победителя (победителей) при осуществлении конкурентной процедуры закупки, в течение которых может быть урегулирован спор, вызванный решениями и (или) действиями (бездействием) организации, а также членов комиссии, созданной для проведения закупки (подп. 2.9 п. 1 постановления № 229));
- срока сообщения о результате конкурентной процедуры закупки в открытом доступе в информационной системе «Тендеры» (размещается ϵ *течение пяти рабочих дней* после заключения договора на закупку либо принятия организацией решения об ином результате процедуры закупки (подп. 2.10 п. 1 постановления № 229));
- перечня случаев, когда организация вправе отменить процедуру закупки на любом этапе ее проведения без применения к ней ответственности (в случаях отсутствия финансирования, утраты необходимости приобретения товаров (работ, услуг), изменения предмета закупки и (или) требований к квалификационным данным участников процедуры закупки (подп. 2.11 п. 1 постановления № 229));
- перечня случаев, когда конкурентная процедура закупки признается несостоявшейся (поступило менее двух предложений на участие в процедуре закупки, в том числе в отношении части (лота) предмета процедуры закупки, и комиссия, создаваемая для проведения процедур закупок, не воспользовалась правом признания победителем единственного участника конкурентной

процедуры закупки, в том числе в отношении части (лота) предмета процедуры закупки (если его предложение соответствует требованиям документации о закупке и такая возможность предусмотрена документацией о закупке); в результате отклонения предложений их осталось менее двух, за исключением отклонения при рассмотрении вторых разделов участников, сделавших последнюю и предпоследнюю ставки при проведении электронного аукциона; отклонены все предложения, в т.ч. как содержащие экономически невыгодные для заказчика условия; победитель процедуры закупки, в том числе участник, предложению которого присвоен следующий по степени выгодности порядковый номер, или участник, предпоследнюю ставку при проведении электронного аукциона, уклонился от заключения договора и др. (подп. 2.12 п. 1 постановления № 229));

- б) процедуры закупки из одного источника, под которой понимается поставщика (подрядчика, исполнителя), выбора организация предлагает заключить договор на закупку только одному поставщику (подрядчику, исполнителю) на основании результатов изучения конъюнктуры рынка, за исключением дополнительной закупки в количестве (объеме), не превышающем количества (объема) первоначальной закупки, ввиду необходимости обеспечения совместимости с ранее закупленными (работами, услугами) у того же поставщика (подрядчика, исполнителя). Как правило, закупка осуществляется у производителя или его сбытового подразделения (официального торгового представителя). Решение об экономической нецелесообразности или невозможности осуществления закупки у производителей или их сбытовых организаций (официальных торговых представителей) принимается организацией на основании результатов изучения конъюнктуры рынка и оформляется в виде справки, подписанной уполномоченным лицом организации, либо протокола комиссии, создаваемой проведения процедур закупок, содержащих обоснование ДЛЯ нецелесообразности или невозможности. Данная процедура может применяться только в случаях предусмотренных законодательством (возникла срочная необходимость в закупке, а применение конкурентных процедур закупок невозможно вследствие отсутствия необходимого времени для их проведения; произвести дополнительную закупку первоначального необходимо У поставщика (подрядчика, исполнителя) для обеспечения совместимости с ранее закупленными товарами (работами, услугами) и др.);
- 2) к участию в процедуре закупки товаров, включенных в перечень товаров, допуск к закупкам которых подлежит согласованию с Комиссией по вопросам промышленной политики, стоимостью свыше 2000 базовых величин допускаются:
- а) поставщики, предлагающие товары, происходящие из Республики Беларусь;
- б) поставщики государств, товарам из которых предоставляется национальный режим в соответствии с международными договорами Республики Беларусь;

- в) поставщики, предлагающие товары, происходящие из иных государств, после согласования их участия с Комиссией по вопросам промышленной политики и при условии, если для участия в процедуре закупки подано менее двух предложений, содержащих информацию о поставке товара, происходящего из Республики Беларусь либо государств, товарам из которых предоставлен национальный режим в соответствии с международными договорами Республики Беларусь;
- 3) товары иностранного происхождения, включенные в Перечень товаров иностранного происхождения, в отношении которых устанавливается условие их допуска к участию в процедурах закупок (за исключением происходящих из государств, товарам из которых предоставлен национальный режим в соответствии с международными договорами Республики Беларусь) и поставщики, предлагающие такие товары, допускаются к участию в процедурах закупок (за исключением процедуры закупки из одного источника) в случае, если для участия в таких процедурах закупок подано менее двух предложений, содержащих информацию о поставке товара, происходящего из Республики Беларусь либо государств, товарам из которых предоставлен национальный режим в соответствии с международными договорами Республики Беларусь, и соответствующих требованиям документации о закупке.

Данное условие допуска товаров иностранного происхождения не применяется в случае отсутствия производства закупаемого товара на территории Республики Беларусь, подтверждаемого сведениями из Государственной системы каталогизации продукции Республики Беларусь;

4) при закупке товаров, по которым законодательством установлена минимальная доля закупок белорусских товаров, организация должна в течение календарного года обеспечить минимальную долю закупок белорусских товаров, определенную в процентном отношении к объему закупок в натуральном выражении товаров, за исключением случаев невозможности достижения минимальной доли (например, при получении письменных ответов отечественных производителей о невозможности участия в закупке (невозможности производства и (или) поставки товаров с необходимыми характеристиками)). Размер минимальной доли определяется в соответствии с законодательством.

Особенности закупок товаров (работ, услуг) за счет собственных средств дополнительно вправе определять:

- а) республиканские органы государственного управления, иные государственные организации, подчиненные Правительству Республики Беларусь, иные государственные органы (организации), государственные объединения, управляющие компании холдингов с участием государства с учетом специфики осуществления деятельности;
- б) местные Советы депутатов относительно закупок товаров (работ, услуг) за счет собственных средств коммунальными унитарными предприятиями, государственными объединениями, иными юридическими лицами, имущество которых находится в коммунальной собственности, либо хозяйственными обществами, в уставных фондах которых более 25 процентов

акций (долей) принадлежит административно-территориальной единице и (или) организациям, имущество которых находится в коммунальной собственности;

- в) Национальный банк, Служба безопасности Президента Республики Беларусь, Национальная академия наук Беларуси и подчиненные им организации;
- г) Управление делами Президента Республики Беларусь, подчиненные ему организации, а также хозяйственные общества, акции (доли) которых находятся в их управлении (оперативном управлении).
- **4.** Согласно ст. 57 Закона о госзакупках лица, виновные в нарушении законодательства о государственных закупках, несут ответственность в соответствии с законодательными актами.

Административная ответственность предусмотрена следующими статьями КоАП:

Ст. 12.9 КоАП «Нарушение порядка осуществления государственных закупок товаров (работ, услуг)» содержит девять частей, представляющих собой закрытый перечень нарушений в сфере государственных закупок, влекущих административную ответственность. Исключением является ч. 7 ст. 12.9 КоАП, которая предусматривает административную ответственность за любое предусмотренное законодательством ограничение юридических или физических лиц, TOM числе индивидуальных предпринимателей, к участию в процедуре государственной закупки.

Для лица, виновного в совершении правонарушений по ч. 1-4, 6-8 ст. 12.9 КоАП, предусмотрен формальный состав правонарушений, т.е. эти нарушения не предполагают наличия каких-либо последствий (ущерба). Если же при совершении указанных выше правонарушений причинен ущерб, определенный ч. 9 ст. 12.9 КоАП, то привлечение к ответственности будет осуществляться по этому основанию.

Ущерб может выражаться в дополнительном расходовании бюджетных средств и (или) средств государственных внебюджетных фондов получателями таких средств либо уменьшении количества закупаемых товаров (объема выполняемых работ, оказываемых услуг), изменении в сторону уменьшения комплектации закупаемых товаров, ухудшении потребительских, функциональных технических, качественных и эксплуатационных показателей (характеристик) товаров (работ, услуг).

Субъектами правонарушения являются виновные работники заказчика или организатора, в т.ч. члены комиссии по государственным закупкам. При этом стоит отметить, что совершение административного правонарушения должностным лицом в связи с исполнением должностных (служебных) обязанностей является отягчающим обстоятельством (п. 10 ч. 1 ст. 7.3 КоАП).

Ст. 12.27 КоАП «Нарушение требований к порядку осуществления закупок товаров (работ, услуг) за счет собственных средств» предусматривает открытый перечень нарушений, т.е. административная ответственность может наступить за любое нарушение законодательства о порядке проведения закупок за счет собственных средств.

Для лица, виновного в совершении правонарушений по ст. 12.27 КоАП, предусмотрен формальный состав правонарушений, т.е. эти нарушения не предполагают наличия каких-либо последствий (ущерба).

Субъектами правонарушения являются работники юридических лиц, имущество которых находится в государственной собственности, хозяйственных обществ, акции (доли в уставных фондах) которых находятся в государственной собственности. При этом стоит отметить, что совершение административного правонарушения должностным лицом в связи с исполнением должностных (служебных) обязанностей является отягчающим обстоятельством (п. 10 ч. 1 ст. 7.3 КоАП).

Ст. 251 УК «Срыв публичных торгов» установлена уголовная ответственность. В соответствии с указанной правовой нормой совершение с корыстной целью действий, приведших к срыву публичных торгов в ущерб собственнику имущества или иному лицу, наказывается штрафом, или исправительными работами на срок до двух лет, или арестом на срок до трех месяцев, или ограничением свободы на срок до двух лет.

Одним способов срыва публичных торгов является обман организаторов и (или) участников торгов либо введение их в заблуждение, что может выражаться в фальсификация документов, распространении ложной информации (в том числе о сроках и порядке проведения торгов, о качестве реализуемого на торгах имущества, о ценах на имущество), привлечении к участию в торгах фактически незаинтересованных лиц и т.п.

К иным способам совершения действий, приведших к срыву торгов, можно отнести умышленное создании различных препятствий для проведения торгов: сговор участников торгов о совершении действий, приводящих к отмене торгов; укрывательство как самого имущества, так и соответствующих необходимых документов; понуждение потенциальных участников торгов к отказу от участия в них; создание технических условий, препятствующих проведению торгов; и т.п.

Субъект преступления общий, ответственность наступает с шестнадцати лет.

Кроме того, возможно привлечение к уголовной ответственности членов комиссии по:

- ст. 424 УК «Злоупотребление властью или служебными полномочиями»;
- ст. 425 УК «Бездействие должностного лица»;
- ст. 426 УК «Превышение власти или служебных полномочий»;
- ст. 427 УК «Служебный подлог»;
- ст. 428 УК «Служебная халатность»;
- ст. 430 УК «Получение взятки»;
- ст. 433 УК «Незаконное вознаграждение».

Согласно ст. 419 ГК торги, проведенные с нарушением правил, установленных законодательством, могут быть признаны судом недействительными по иску заинтересованного лица. При этом признание торгов недействительными влечет недействительность договора, заключенного

с лицом, выигравшим торги. Аналогичные правовые нормы содержатся и в ст. 56 Закона о госзакупках.

Основанием для признания торгов недействительными могут служить нарушения правил проведения торгов, которые могли повлиять на определение результатов торгов. При рассмотрении споров, связанных с признанием недействительными публичных торгов суд должен оценить, насколько допущенное нарушение является существенным. Если нарушения, на которые ссылается заинтересованное лицо, не повлияли и не могли повлиять на результаты торгов, основания для удовлетворения такого требования отсутствуют, о чем указывается в судебном постановлении (п. 6 постановления Президиума Высшего Хозяйственного Суда Республики Беларусь от 04.04.2007 № 25 «О некоторых вопросах судебной практики рассмотрения споров, связанных с применением законодательства о торгах» [31]).

В случае если нарушения, которые могли повлиять на результаты торгов, были выявлены:

- а) до заключения по результатам торгов договора заинтересованные лица могут обжаловать их результаты непосредственно организатору торгов в общем порядке рассмотрения жалоб, установленном законодательством;
- б) после заключения по результатам торгов договора обжалование действий организатора процедуры осуществляется в судебном порядке путем подачи иска о признании процедуры закупки недействительной. Признание процедуры закупки недействительной влечет не расторжение договора, заключенного по результатам такой процедуры, а признание такого договора недействительным.

МАТЕРИАЛЫ К СЕМИНАРСКИМ ЗАНЯТИЯМ

TEMA 1. Понятие и цели юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности, ее функции и принципы

План семинарского занятия

- 1. Понятие, признаки и цели юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 2. Функции и принципы юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 3. Особенности юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 4. Правовые основы наступления юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 5. Виды юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности.

Практическое задание.

В газете «Добрый вечер» ИП Иванов приобрел рекламное место и разместил загадку с обещанием участия читателя в конкурсе. Читатель Кожемякин, отправив ответ на загадку, через некоторое время получает по почте письмо, согласно которому именно он выиграл «1-й приз большой игры». В письме указано, что приз (деньги в размере170 руб.) лежат в сейфе президента издательского клуба, и читатель Кожемякин может их получить, если предварительно отправит денежный перевод в оплату товаров (книг) на сумму не менее 50 руб. Затем Кожемякин получит 170 руб. вместе с заказанным товаром. В конверт вложены сертификат призера, бланк почтового перевода, конверт для отправления квитанции об оплате, каталог интернет-магазина о популярных книгах и видеокассетах, из которых победитель должен сделать заказ. Проанализируйте ситуацию на предмет соответствия деятельности ИП Иванова. Если им нарушены требования законодательства, то какой вид ответственности следует к нему применить?

Темы рефератов:

- 1. Юридическая ответственность за нарушение деловой репутации субъекта предпринимательской деятельности.
- 2. Правоотношения с субъектами с повышенным риском совершения правонарушений в экономической сфере.

TEMA 2. Гражданско-правовая ответственность в сфере предпринимательской деятельности

План семинарского занятия

1. Понятие, признаки и функции гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности.

- 2. Виды гражданско-правовой ответственности.
- 3. Основание и условия гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
 - 4. Понятие вреда и убытков.
 - 5. Моральный вред.
 - 6. Понятие и формы вины. Понятие «смешанной» вины.
 - 7. Обстоятельства непреодолимой силы.
- 8. Проблемы гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности.

Практическое задание.

Организация оказывает по договору аутсорсинга услуги по ведению бухгалтерского учета и составлению отчетности на предприятии. По вине аутсорсинговой организации (по неосторожности) произошло разглашение коммерческой тайны предприятия, что повлекло для предприятия существенные убытки. В договоре аутсорсинга не была прописана обязанность по неразглашению коммерческой тайны, а также какие-либо иные условия касательно коммерческой тайны.

Будет ли нести аутсорсинговая организация в данном случае гражданско-правовую ответственность перед предприятием?

Темы рефератов:

- 1. Случай как обстоятельство, свидетельствующее об отсутствии вины и последствия его наступления.
- 2. Конструкция повышенной ответственности предпринимателей и принцип равенства участников гражданского оборота.

ТЕМА 3. Формы гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности

План семинарского занятия

- 1. Понятие и классификация форм гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
 - 2. Основания и порядок возмещения убытков.
 - 3. Методика расчета и процессуальные аспекты возмещения убытков.
 - 4. Основания и порядок взыскания неустойки.
- 5. Основания и порядок взыскания процентов за пользование чужими денежными средствами.
 - 6. Ответственность и исполнение обязательства в натуре.
- 7. Принцип полноты гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности и случаи отступления от него.

Практическое задание.

Научно-производственная фирма (поставщик) обратилась с иском в суд г.Минска о взыскании с Общества с ограниченной ответственностью

(покупатель) 441 000 руб. убытков, причиненных неисполнением обязательств по приемке оборудования (печь ПТ-136), изготовленного по договору поставки от 5 июня 2023 г. № 339, и 191 511 руб. 84 коп. процентов за пользование чужими денежными средствами. В обоснование заявленных требований истец ссылается на то, что убытки возникли у него в связи с необходимостью хранения оборудования, изготовленного по договору поставки, и заключения в связи с этим договора хранения от 2 февраля 2024 года с ООО.

Какое решение должен вынести суд? Ответ обоснуйте.

Темы рефератов:

- 1. Взыскание убытков, причиненных должностными лицами налоговых органов.
- 2. Гражданско-правовая ответственность за несоблюдение режима коммерческой тайны.

ТЕМА 4. Порядок проведения и контроля внешнеторговых операций

План семинарского занятия

- 1. Правовое регулирование внешнеторговой деятельности субъектов предпринимательства.
- 2. Понятие внешнеторгового договора, его основные признаки и существенные условия.
- 3. Понятие внешнеторговой операции, правила проведения внешнеторговых операций.
 - 4. Валютный контроль и внешнеэкономическая деятельность.
- 5. Государственный контроль за проведением внешнеторговых операций, его правовые механизмы.

Практическое задание.

Импортный договор поставки заключен на сумму больше 4000 базовых величин и предусматривает предоплату товара. Резидент планирует перечислить предоплату 20.12.2021.

До какого числа резидент обязан зарегистрировать такой договор?

Темы рефератов:

- 1. Участие Республики Беларусь в региональных интеграционных образованиях.
- 2. Формы ответственности за нарушения в сфере внешнеторговой деятельности.

TEMA 5. Административная ответственность в сфере предпринимательской деятельности

План семинарского занятия

- 1. Понятие, принципы привлечения к административной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 2. Основание административной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 3. Составы административных правонарушений в сфере предпринимательской деятельности.
- 4. Порядок привлечения к административной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 5. Система и характеристика административных взысканий, применяемых за правонарушения в сфере предпринимательской деятельности.

Практическое задание.

Продавец ИП Сергеева продавала сигареты без акцизных марок. Кроме вышеуказанного, в киоске отсутствовал контрольно-кассовый аппарат и реализация товара нигде не отражалась.

Проанализируйте данную ситуацию по стадиям административного процесса. Имеется ли в действиях Сергеевой состав административного правонарушения?

Темы рефератов:

- 1. Административная ответственность за незаконную предпринимательскую деятельность.
 - 2. Административная ответственность юридических лиц.

TEMA 6. Уголовная ответственность в сфере предпринимательской деятельности

План семинарского занятия

- 1. Понятие, основание и условия уголовной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 2. Субъекты уголовной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 3. Объекты уголовной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
 - 4. Составы преступлений в сфере предпринимательской деятельности.
- 5. Порядок привлечения к уголовной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 6. Виды мер уголовной ответственности в сфере предпринимательской деятельности, система и характеристика наказаний.

Практическое задание.

В 2022 — 2024 гг. банк разместил в европейских банках 35 млн. \$ Поскольку эти средства были выведены из банковского оборота, банк ими распоряжаться не мог. Затем посредством цепочки банковских операций данные денежные средства поступили в адрес компании государства Белиз.

Кроме того, банк не отражал в учете и представляемой в Национальный банк Республики Беларусь отчетности сведения о наличии ограничений по распоряжению активами на вышеуказанную сумму. Это повлекло искажение нормативов безопасного функционирования банка. В результате банк не смог обеспечить возврат вкладов и начисление процентов по ним.

Квалифицируйте деяния.

Темы рефератов:

- 1. Юридический анализ составов преступлений, совершаемых в сфере предпринимательской деятельности и выражающихся в нарушении установленного законом порядка организации и осуществления данной деятельности.
- 2. Юридический анализ составов преступлений, совершаемых в сфере предпринимательской деятельности и выражающихся в незаконном использовании прав, предусмотренных законом для субъектов этой деятельности.

TEMA 7. Способы обеспечения исполнения обязательств в сфере предпринимательской деятельности

План семинарского занятия

- 1. Понятие и виды способов обеспечения исполнения обязательств в сфере предпринимательской деятельности.
- 2. Правовые основы и механизм применения неустойки как способа обеспечения исполнения обязательств в сфере предпринимательской деятельности.
- 3. Правовые основы и механизм применения залога и удержания как способов обеспечения исполнения обязательств в сфере предпринимательской деятельности.
- 4. Правовые основы и механизм применения поручительства и гарантии как способов обеспечения исполнения обязательств в сфере предпринимательской деятельности.

Практическое задание.

В соответствии с условиями аренды от 11.05.2019 ОАО «О» предоставило ООО «П» во временное возмездное владение и пользование изолированные нежилые помещения – 8 комнат, общей площадью 114,63 кв.м.

В целях уменьшения расходов общества 30.06.2020 арендодателю были возвращены помещения — 6 комнат. На основании п. 1 ст. 340 ГК Республики Беларусь при возврате указанных помещений арендодатель ОАО «О», ссылаясь на наличие задолженности по арендной плате, произвел удержание, находящегося там имущества ООО «П» в целях обеспечения погашения долга. ООО «П» не согласилось с действиями ОАО «О» и подало иск в экономический суд об истребовании имущества из чужого незаконного владения.

Какое решение должен вынести экономический суд?

Темы рефератов:

- 1. Правовые реалии обеспечительного обязательства в связи переменой лиц в основном обязательстве.
 - 2. Непоименованные способы обеспечения обязательств.

TEMA 8. Субсидиарная ответственность третьих лиц по обязательствам субъекта хозяйствования

План семинарского занятия

- 1. Право на деловой риск.
- 2. Понятие субсидиарной ответственности в сфере предпринимательской деятельности. Случаи применения субсидиарной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 3. Размер субсидиарной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 4. Порядок привлечения к субсидиарной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 5. Субсидиарная ответственность руководителя и третьих лиц по обязательствам субъекта хозяйствования.
- 6. Субсидиарная ответственность руководителя и третьих лиц по обязательствам субъекта хозяйствования, находящегося в процедуре банкротства.

Практическое задание.

В силу кредитного договора № 1 от 01.08.2017 г., заключенного между банком «А» и предприятием «С», последнему была открыта кредитная линия в сумме 20 тыс. рублей для оплаты за продукты питания. По условиям договора кредит должен быть возвращен 31 июля 2018 г. Кредит своевременно погашен не был. Банком предпринимались меры к погашению задолженности кредитополучателем. В отношении него возбуждены на сумму исполнительные производства, но сумма просроченной задолженности в полном объеме не взыскана.

В обеспечение своевременного погашения кредита кредитополучателем между предприятием «Т» и банком «А» 13 августа 2017 г. был заключен договор гарантии.

Банк «А» предъявил иск к предприятию «Т» о привлечении его к субсидиарной ответственности и взыскании с него просроченной задолженности основного должника. По ходатайству ответчика к участию в деле в качестве другого ответчика с согласия истца было привлечено предприятие «С».

Какое решение должен вынести экономический суд в отношении ответчиков?

Темы рефератов:

- 1. Защита ответчика по делам о привлечении к субсидиарной ответственности.
- 2. Субсидиарная ответственность за нарушения, совершенные при ликвидации юридического лица.

TEMA 9. Организация закупок товаров (работ, услуг) субъектами хозяйствования

План семинарского занятия

- 1. Правовое регулирование закупок товаров (работ, услуг) субъектами хозяйствования. Процедуры закупок.
- 2. Особенности государственных закупок товаров (работ, услуг) субъектами хозяйствования.
- 3. Порядок закупок товаров работ (работ, услуг) субъектами хозяйствования за счет собственных средств.
 - 4. Ответственность за нарушение законодательства в сфере закупок.

Практическое задание.

Проведенный в установленном порядке электронный аукцион как процедура государственных закупок признан несостоявшимся, равно как и повторный электронный аукцион также признан несостоявшимся (подано одно предложение). Принято решение о проведении закупки из одного источника. Единственный участник повторного электронного аукциона требует заключить договор с ним.

Правомерны ли его требования? В каких случаях проводится процедура закупки товаров (работ, услуг) из одного источника?

Темы рефератов:

- 1. Участники процедур государственных закупок.
- 2. Алгоритм проведения государственных закупок по процедуре открытого конкурса.

СРЕДСТВА ЗАКРЕПЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ЗНАНИЙ

ТЕСТ ПО СПЕЦКУРСУ

- 1. Повышенная гражданско-правовая ответственность лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность, выражается в том, что они несут ответственность независимо от:
 - а) противоправности деяния;
 - б) вины;
 - в) наличия или отсутствия убытков.
- 2. Юридическая ответственность в сфере предпринимательской деятельности:
 - а) носит только имущественный характер;
 - б) связана с ограничением или прекращением правосубъектности;
- в) носит имущественный характер и связана с ограничением или прекращением правосубъектности.
 - 3. Приостановление действия лицензии лицензирующим органом:
 - а) является мерой юридической ответственности;
 - б) не является мерой юридической ответственности.
- 4. Предложение о приостановлении (запрете) деятельности субъекта предпринимательской деятельности (его цехов, производственных участков), объекта строительства, оборудования в случае выявления нарушений законодательства, создающих угрозу национальной безопасности, причинения вреда жизни и здоровью населения, окружающей среде:
 - а) является мерой юридической ответственности;
 - б) не является мерой юридической ответственности.
 - 5. Внедоговорная ответственность:
- а) возникает только в случаях и в размере, прямо предусмотренных законодательством, при причинении личности или имуществу потерпевшего вреда, не связанного с исполнением договорных обязанностей;
- б) применяется в случаях, когда вред жизни или здоровью гражданина причинен при исполнении договорных обязательств;
 - в) применяется и в первом и во втором случае.
- 6. Вид гражданско-правовой ответственности, при которой кредитор вправе требовать исполнения как от всех должников совместно, так и от любого из них в отдельности, притом как полностью, так и в части долга это:
 - а) долевая ответственность;
 - б) солидарная ответственность;
 - в) субсидиарная ответственность;
 - г) ответственность в порядке регресса.
- 7. Лица, осуществляющие предпринимательскую деятельность, освобождаются от гражданско-правовой ответственности в случае, если

неисполнение (ненадлежащее исполнение) обязательства произошло вследствие:

- а) мирового финансового кризиса;
- б) принятия новых нормативных правовых актов, регламентирующих соответствующие правоотношения сторон, или их изменения, отмены;
 - в) в обоих вышеуказанных случаях;
 - г) ни в одном из вышеуказанных случаев.
 - 8. Девальвация национальной валюты:
- а) является основанием для освобождения субъекта предпринимательской деятельности, не исполнившего обязательство либо исполнившего его ненадлежащим образом, от гражданско-правовой ответственности;
- б) не является основанием для освобождения субъекта предпринимательской деятельности, не исполнившего обязательство либо исполнившего его ненадлежащим образом, от гражданско-правовой ответственности.
- 9. Условиями возмещения убытков субъектом предпринимательской деятельности являются:
- а) противоправность поведения должника, наличие убытков у кредитора, причинная связь между противоправным поведением должника и возникновением убытков у кредитора;
- б) противоправность поведения должника, вина должника, наличие убытков у кредитора, причинная связь между противоправным поведением должника и возникновением убытков у кредитора;
- в) правонарушение, выразившееся в неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательства.
- 10. Основанием взыскания неустойки с субъекта предпринимательской деятельности является:
- а) противоправное виновное деяние, выразившееся в неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательства;
- б) противоправное деяние, выразившееся в неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательства;
- в) неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательства, в частности, просрочка исполнения.
- 11. Можно ли взыскать проценты за пользование чужими денежными средствами по ст. 366 ГК за просрочку доставки груза по договору перевозки?
 - а) да;
 - б) нет.
 - 12. Должник освобождается от исполнения обязательства в натуре:
- а) при уплате неустойки и возмещения убытков в случае ненадлежащего исполнения обязательства;
- б) при уплате неустойки и возмещения убытков в случае неисполнения обязательства;
 - в) в обоих случаях.

- 13. Договор безвозмездного хранения, заключенный между резидентом и нерезидентом Республики Беларусь:
 - а) является внешнеторговым договором;
 - б) не является внешнеторговым договором.
- 14. Договор между резидентом и нерезидентом, в котором не предусмотрен срок исполнения обязательства нерезидентом по возврату белорусских рублей, иностранной валюты, внесенных резидентом в качестве предварительной оплаты, в случае неисполнения или исполнения не в полном передаче объеме нерезидентом обязательств ПО товаров, нераскрытой информации, исключительных интеллектуальной прав на объекты собственности, имущественных прав, имущества в аренду, выполнению работ, оказанию услуг (по импортному валютному договору):
- а) считается заключенным, т.к. достигнуто соглашение по всем существенным условиям договора;
- б) считается заключенным, но по нему нельзя привлечь к юридической ответственности сторону, нарушившую обязательство;
 - в) считается не заключенным, т.к. это условие является существенным.
- 15. Субъектами административной ответственности в сфере предпринимательской деятельности являются:
- а) лица, фактически осуществляющие предпринимательскую деятельность без государственной регистрации, индивидуальные предприниматели, юридические лица, должностные лица юридических лиц;
 - б) физические и юридические лица, индивидуальные предприниматели;
- в) лица, фактически осуществляющие предпринимательскую деятельность без государственной регистрации, индивидуальные предприниматели, юридические лица.
- 16. Субъектами уголовной ответственности в сфере предпринимательской деятельности являются:
 - а) физические и юридические лица, индивидуальные предприниматели;
 - б) физические лица и индивидуальные предприниматели;
 - в) физические лица.
 - 17. Право на удержание возникает в случае, если это предусмотрено:
- а) законодательством применительно к тому или иному виду гражданскоправовых обязательств;
 - б) в договоре;
 - в) независимо от наличия указаний в законодательстве и договоре.
 - 18. Поручитель отвечает перед кредитором должника:
 - а) солидарно с должником;
 - б) субсидиарно;
- в) солидарно, если законодательством или договором поручительства не предусмотрена субсидиарная ответственность поручителя.
 - 19. Риск признается обоснованным, если совершенное деяние:

- а) соответствует современным научно-техническим знаниям и опыту, а поставленная цель могла быть достигнута не связанными с риском действиями и физическое или юридическое лицо, допустившее риск, обоснованно рассчитывало, что предприняло все возможные меры для предотвращения вредных последствий;
- б) соответствует современным научно-техническим знаниям и опыту, а поставленная цель не могла быть достигнута не связанными с риском действиями и физическое или юридическое лицо, допустившее риск, обоснованно рассчитывало, что предприняло все возможные меры для предотвращения вредных последствий;
- в) соответствует современным научно-техническим знаниям и опыту, а поставленная цель не могла быть достигнута не связанными с риском действиями и физическое или юридическое лицо, допустившее риск, обоснованно рассчитывало, что предприняло все возможные меры для предотвращения вредных последствий и достигло положительного экономического эффекта.
- 20. К субсидиарной ответственности при недостаточности имущества ликвидируемого в рамках процедуры экономической несостоятельности (банкротства) юридического лица согласно Декрету № 7 привлекаются лица, имеющие право давать обязательные для коммерческой организации указания или возможность иным образом определять ее действия:
- а) совершившие деяния (действие, бездействие), которые повлекли экономическую несостоятельность (банкротство);
- б) совершившие умышленные действия, которые повлекли экономическую несостоятельность (банкротство);
 - в) совершившие умышленные противоправные действия.

ВОПРОСЫ ДЛЯ ПОДГОТОВКИ К ЗАЧЕТУ

- 1. Понятие, признаки и цели юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 2. Функции и принципы юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 3. Особенности юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 4. Правовые основы наступления юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 5. Виды юридической ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 6. Понятие, признаки и функции гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
 - 7. Виды гражданско-правовой ответственности.
- 8. Основание и условия гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
 - 9. Понятие вреда и убытков.
 - 10. Моральный вред.
 - 11. Понятие и формы вины. Понятие «смешанной» вины.
 - 12. Обстоятельства непреодолимой силы.
- 13. Понятие и классификация форм гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
 - 14. Основания и порядок возмещения убытков.
 - 15. Методика расчета и процессуальные аспекты возмещения убытков.
 - 16. Основания и порядок взыскания неустойки.
- 17. Основания и порядок взыскания процентов за пользование чужими денежными средствами.
 - 18. Ответственность и исполнение обязательства в натуре.
- 19. Принцип полноты гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательской деятельности и случаи отступления от него.
- 20. Правовое регулирование внешнеторговой деятельности субъектов предпринимательства.
- 21. Понятие внешнеторгового договора, его основные признаки и существенные условия.
 - 22. Валютный контроль и внешнеэкономическая деятельность.
- 23. Государственный контроль за проведением внешнеторговых операций, его правовые механизмы.
- 24. Понятие, принципы привлечения к административной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 25. Основание административной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 26. Составы административных правонарушений в сфере предпринимательской деятельности.

- 27. Порядок привлечения к административной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 28. Система и характеристика административных взысканий, применяемых за правонарушения в сфере предпринимательской деятельности.
- 29. Понятие, основание и условия уголовной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 30. Субъекты и объекты уголовной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
 - 31. Составы преступлений в сфере предпринимательской деятельности.
- 32. Порядок привлечения к уголовной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 33. Виды мер уголовной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 34. Понятие и виды способов обеспечения исполнения обязательств в сфере предпринимательской деятельности.
- 35. Правовые основы и механизм применения неустойки как способа обеспечения исполнения обязательств в сфере предпринимательской деятельности.
- 36. Правовые основы и механизм применения залога и удержания как способов обеспечения исполнения обязательств в сфере предпринимательской деятельности.
- 37. Правовые основы и механизм применения поручительства и гарантии как способов обеспечения исполнения обязательств в сфере предпринимательской деятельности.
 - 38. Право на деловой риск.
- 39. Понятие субсидиарной ответственности в сфере предпринимательской деятельности. Случаи применения субсидиарной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 40. Размер субсидиарной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 41. Порядок привлечения к субсидиарной ответственности в сфере предпринимательской деятельности.
- 42. Субсидиарная ответственность руководителя и третьих лиц по обязательствам субъекта хозяйствования.
- 43. Субсидиарная ответственность руководителя и третьих лиц по обязательствам субъекта хозяйствования, находящегося в процедуре банкротства.
- 44. Правовое регулирование закупок товаров (работ, услуг) субъектами хозяйствования. Процедуры закупок.
- 45. Особенности государственных закупок товаров (работ, услуг) субъектами хозяйствования.
- 46. Порядок закупок товаров работ (работ, услуг) субъектами хозяйствования за счет собственных средств.
 - 47. Ответственность за нарушение законодательства в сфере закупок.

ИНФОРМАЦИОННО-МЕТОДИЧЕСКАЯ ЧАСТЬ

СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ

Международные правовые акты

- 1. Договор о Таможенном кодексе Евразийского экономического союза [Электронный ресурс] : [подписан в г. Москве 11.04.2017 г.] // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 2. Европейская Конвенция о внешнеторговом арбитраже [Электронный ресурс] : [заключена в г. Женеве 21.04.1961 г.] // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 3. Конвенция о международных железнодорожных перевозках (КОТИФ) [Электронный ресурс] : [заключена в г. Берн 09.05.1980 г.] // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 4. Конвенция о представительстве при международной купле-продаже [Электронный ресурс] : [заключена в г. Женева 17.02.1983 г.] // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 5. Конвенция Организации Объединенных Наций о договорах международной купли-продажи товаров [Электронный ресурс] : [заключена в г. Вене 11.04.1980 г.] // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 6. Конвенция УНИДРУА о международном финансовом лизинге [Электронный ресурс] : [заключена в г. Оттава 28.05.1988 г.] // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 7. Конвенция Организации Объединенных Наций о признании и приведении в исполнение иностранных арбитражных решений [Электронный ресурс] : [заключена в г. Нью-Йорке 10.06.1958 г.] // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 8. Международные правила толкования торговых терминов Инкотермс [Электронный ресурс]: изд. Междунар. торговой палатой, 10 сент. 2019 г., № 723 // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 9. О толковании Соглашения об общих условиях поставок товаров между организациями государств участников Содружества Независимых Государств [Электронный ресурс] : решение Экономического Суда СНГ, 20 марта 1992 г., № 01-1/3-04 // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.

- 10. Принципы Международного института унификации частного права «Международных коммерческих договоров» [Электронный ресурс] : [совершены в г. Риме 01.01.1994 г.] // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 11. Соглашение об общих условиях поставок товаров между организациями государств участников СНГ [Электронный ресурс] : [заключено в г. Киеве 20.03.1992 г.] // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 12. Унифицированные правила и обычаи для документарных аккредитивов [Электронный ресурс] : изд. Междунар. торговой палатой, 1 янв. 1993 г., № 600 // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 13. Унифицированные правила по инкассо [Электронный ресурс] : изд. Междунар. торговой палатой, 1 янв. 1995 г., № 522 // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.

Нормативные правовые акты

- 14. Гражданский кодекс Республики Беларусь [Электронный ресурс]: 7 дек. 1998 г. № 218-3: принят Палатой представителей 28 окт. 1998 г.: одобр. Советом Респ. 19 ноября 1998 г.: в ред. Закона Респ. Беларусь от 22.04.2024 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 15. Гражданский процессуальный кодекс Республики Беларусь [Электронный ресурс] : 11 янв. 1999 г. № 238-3 : принят Палатой представителей 10 дек. 1998 г. : одобр. Советом Респ. 18 дек. 1998 г. : в ред. Закона Респ. Беларусь от 17.07.2023 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 16. Инструкции о регистрации резидентами валютных договоров [Электронный ресурс] : утв. постановлением Правления Нац. банка Респ. Беларусь, 12 февр. 2021 г. № 37 : в ред. постановления Нац. банка Респ. Беларусь от 01.10.2023 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 17. Кодекс Республики Беларусь об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности [Электронный ресурс] : 17 июля 2023 г., № 289-3 : принят Палатой представителей 28 июня 2023 г. : одобр. Советом Респ. 30 июня 2023 г. : в ред. Закона Респ. Беларусь от 23.07.2024 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 18. Кодекс Республики Беларусь об административных правонарушениях [Электронный ресурс] : 6 янв. 2021 г., № 91-3 : принят Палатой представителей 18 дек. 2020 г. : одобр. Советом Респ. 18 дек. 2020 г. : в ред. Закона Респ.

- Беларусь от 22.04.2024 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 19. Конституция Республики Беларусь 1994 года : с изм. и доп., принятыми на респ. референдумах 24 нояб. 1996 г., 17 окт. 2004 г. и 27 февр. 2022 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 20. О валютном регулировании и валютном контроле [Электронный ресурс] : Закон Респ. Беларусь, 22 июля 2003 г., № 226-3 : в ред. Закона Респ. Беларусь от 01.10.2023 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 21. О вопросах регулирования лизинговой деятельности [Электронный ресурс]: Указ Президента Респ. Беларусь, 25 февр. 2014 г., № 99: в ред. Указа Президента Респ. Беларусь от 18.08.2024 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 22. О государственном регулировании внешнеторговой деятельности [Электронный ресурс] : Закон Респ. Беларусь, 25 ноября 2004 г., № 347-3 : в ред. Закона Респ. Беларусь от 31.07.2023 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 23. О государственных закупках товаров (работ, услуг) [Электронный ресурс] : Закон Респ. Беларусь, 13 июля 2012 г., № 419-3 : в ред. Закона Респ. Беларусь от 04.08.2024 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 24. О защите прав потребителей [Электронный ресурс] : Закон Респ. Беларусь, 9 янв. 2002 г., № 90-3 : в ред. Закона Респ. Беларусь от 01.10.2024 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 25. О некоторых вопросах государственных закупок товаров (работ, услуг) [Электронный ресурс] : Указ Президента Респ. Беларусь, 31 дек. 2013 г. № 590 : в ред. Указа Президента Респ. Беларусь от 22.06.2023 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 26. О некоторых вопросах залога имущества [Электронный ресурс] : Декрет Президента Респ. Беларусь, 1 марта 2010 г. № 3 : в ред. Декрета Президента Респ. Беларусь от 24.08.2020 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 27. О некоторых вопросах обращения взыскания на заложенное имущество [Электронный ресурс] : постановление Президиума Высш. Хоз. Суда Респ. Беларусь, 27 окт. 2010 г., № 42 // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 28. О некоторых вопросах применения хозяйственными судами статьи 314 Гражданского кодекса Республики Беларусь [Электронный ресурс] :

- постановление Президиума Высш. Хоз. Суда Респ. Беларусь, 8 авг. 2002 г., № 24 // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 29. О некоторых вопросах рассмотрения дел, возникающих из договоров поставки товаров [Электронный ресурс]: постановление Пленума Высш. Хоз. Суда Респ. Беларусь, 5 дек. 2012 г., № 12 // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 30. О некоторых вопросах рассмотрения хозяйственными судами Республики Беларусь дел с участием иностранных лиц [Электронный ресурс]: постановление Пленума Высш. Хоз. Суда Респ. Беларусь, 30 окт. 2011 г., № 21 // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 31. О некоторых вопросах судебной практики рассмотрения споров, связанных с применением законодательства о торгах [Электронный ресурс]: постановление Президиума Высш. Хоз. Суда Респ. Беларусь, 4 апр. 2007 г., № 25 // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 32. О порядке исполнения внешнеторговых договоров [Электронный ресурс]: Указ Президента Респ. Беларусь, 27 марта 2008 г. № 178: в ред. Указа Президента Респ. Беларусь от 01.09.2022 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 33. О практике применения судами законодательства, регулирующего компенсацию морального вреда [Электронный ресурс] : постановление Пленума Верх. Суда Респ. Беларусь, 28 сент. 2000 г., № 7 : в ред. постановления Пленума Верх. Суда Респ. Беларусь от 21.12.2023 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 34. О развитии предпринимательской инициативы и стимулировании деловой активности в Республике Беларусь [Электронный ресурс] : Директива Президента Респ. Беларусь, 31 дек. 2010 г., № 4 // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 35. О развитии предпринимательства [Электронный ресурс] : Декрет Президента Респ. Беларусь, 23 ноября 2017 г., № 7 : в ред. Декрета Президента Респ. Беларусь от 06.10.2024 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 36. О развитии цифровой экономики [Электронный ресурс] : Декрет Президента Респ. Беларусь, 21 дек. 2017 г., № 8 : в ред. Декрета Президента Респ. Беларусь от 21.03.2021 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 37. О расчете акцизов, подлежащих уплате, и уполномочии таможен на реализацию акцизных марок [Электронный ресурс]: постановление Гос. таможенного к-та Респ. Беларусь, 25 апр. 2018 г., № 9: в ред. постановления

- Гос. таможенного к-та Респ. Беларусь от 24.05.2019 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 38. О реализации Закона Республики Беларусь «О внесении изменений и дополнений в Закон Республики Беларусь «О государственных закупках товаров (работ, услуг) [Электронный ресурс] : постановление Совета Министров Респ. Беларусь, 15 июня 2019 г., № 395 : в ред. постановления Совета Министров Респ. Беларусь от 01.10.2024 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 39. О рекламе [Электронный ресурс] : Закон Респ. Беларусь, 10 мая 2007 г., № 225-3 : в ред. Закона Респ. Беларусь от 12.07.2024 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 40. О совершенствовании отношений в области закупок товаров (работ, услуг) за счет собственных средств [Электронный ресурс] : постановление Совета Министров Респ. Беларусь, 15 марта 2012 г., № 229 : в ред. постановления Совета Министров Респ. Беларусь от 30.08.2024 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 41. О статистическом декларировании товаров [Электронный ресурс] : постановление Совета Министров Респ. Беларусь, 14 сент. 2020 г., № 533 : в ред. постановления Совета Министров Респ. Беларусь от 19.10.2022 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 42. О субсидиарной ответственности [Электронный ресурс] : Указ Президента Респ. Беларусь, 17 июля 2024 г. № 294 : // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 43. О хозяйственных обществах [Электронный ресурс] : Закон Респ. Беларусь, 9 дек. 1992 г., № 2020-ХІІ : в ред. Закона Респ. Беларусь от 12.07.2024 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 44. Об идентификации участников финансовых операций [Электронный ресурс] : письмо Нац. банка Респ. Беларусь от 19 февр. 2015 г. № 21-19/81 // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 45. Об ипотеке [Электронный ресурс] : Закон Респ. Беларусь, 20 июня 2008 г., № 345-3 : в ред. Закона Респ. Беларусь от 02.10.2022 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 46. Об упорядочении залога государственного имущества [Электронный ресурс]: Указ Президента Респ. Беларусь, 16 июля 1997 г. № 389: в ред. Указа Президента Респ. Беларусь от 15.09.2016 г. // ЭТАЛОН. Законодательство

Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2024.

- 47. Об урегулировании неплатежеспособности [Электронный ресурс] : Закон Респ. Беларусь, 13 дек. 2022 г. № 227-3 // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 48. Правила заключения и исполнения договоров строительного подряда [Электронный ресурс]: утв. постановлением Совета Министров Респ. Беларусь, 15 сент.1998 г. № 1450: в ред. постановления Совета Министров Респ. Беларусь от 30.06.2022 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 49. Процессуально-исполнительный кодекс Республики Беларусь об административных правонарушениях [Электронный ресурс] : 6 янв. 2021 г., № 92-3 : принят Палатой представителей 18 дек. 2020 г. : одобр. Советом Респ. 18 дек. 2020 г. : в ред. Закона Респ. Беларусь от 01.10.2024 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 50. Трудовой кодекс Республики Беларусь [Электронный ресурс] : 26 июля 1999 г. № 296-3 : принят Палатой представителей 8 июня 1999 г. : одобр. Советом Респ. 30 июня 1999 г. : в ред. Закона Респ. Беларусь от 12.07.2024 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 51. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Беларусь [Электронный ресурс] : 16 июля 1999 г., № 295-3 : принят Палатой представителей 24 июня 1999 г. : одобр. Советом Респ. 30 июня 1999 г. : в ред. Закона Респ. Беларусь от 12.07.2024 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 52. Уголовный кодекс Республики Беларусь [Электронный ресурс] : 9 июля 1999 г., № 275-3 : принят Палатой представителей 2 июня 1999 г. : одобр. Советом Респ. 24 июня 1999 г. : в ред. Закона Респ. Беларусь от 22.07.2024 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 53. Хозяйственный процессуальный кодекс Республики Беларусь [Электронный ресурс] : 15 дек. 1998 г., № 219-3 : принят Палатой представителей 11 нояб. 1998 г. : одобр. Советом Респ. 26 нояб. 1998 г. : в ред. Закона Респ. Беларусь от 01.10.2023 г. // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.

Специальная литература

54. Андреева, Л. А. Административная ответственность государства и хозяйствующих субъектов: проблемы и перспективы / Л. А. Андреева //

- Научные труды Северо-Западного ин-та управления РАНХиГС. 2014. Т. 5, N 4. С. 198 203.
- 55. Бабий, Н. А. Основания и условия уголовной ответственности по российскому и белорусскому УК: компаративный анализ [Электронный ресурс] / Н. А. Бабий // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 56. Бабий, Н. А. Уголовное право Республики Беларусь. Общая часть : учебник / Н. А. Бабий. Минск : ГИУСТ БГУ, 2010. 663 с.
- 57. Баянов, Д. А. Понятие и классификация преступлений в сфере предпринимательской деятельности / Д. А. Баянов // Вестн. Сибирск. ин-та бизнеса и информ. технологий. -2016. № 2. С. 81-86.
- 58. Белокопытов, В. В. Правовое обеспечение экономического (делового) риска [Электронный ресурс] / В. В. Белокопытов // ilex / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 59. Белоусов, Н. А. Возмещение морального вреда [Электронный ресурс] / Н. А. Белоусов // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 60. Брагинский, М. И. Договорное право / М. И. Брагинский, В. В. Витрянский. Москва : Статут, 1999. Кн. 1 : Общие положения. 841 с.
- 61. Бредихин, А. Л. К теории юридической ответственности / А. Л. Бредехин // Философия права. -2021. -№ 3. C. 52 55.
- 62. Василевич, С. Г. Административная ответственность и иные виды юридической ответственности: общее и особенное / С. Г. Василевич // Право.by. -2013. -№ 2. -C. 36-42.
- 63. Витрук, Н. В. Общая теория юридической ответственности / Витрук Н. В. М. : Норма, 2009. 432 с.
- 64. Гаврилов, Е. В. Компенсация морального вреда юридическим лицам в Республике Беларусь и Российской Федерации / Е. В. Гаврилов // Промышленно-торговое право. -2017. N = 8. c. 82 84.
- 65. Георгиев, Е. А. Виды гражданско-правовой ответственности (долевая, солидарная и субсидиарная) [Электронный ресурс] / Е. А. Георгиев // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 66. Георгиев, Е. А. Гражданско-правовая ответственность как вид юридической ответственности [Электронный ресурс] / Е. А. Георгиев // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 67. Гражданское право : учебник : в 3 т. / Н. Д. Егоров [и др.] ; под ред. А. П. Сергеева, Ю. К. Толстого. М. : Проспект, 1998. Т. 1. 632 с.
- 68. Гражданское право : учебник : в 3 т. / Л. Ю. Василевская [и др.] ; под ред. В. П. Мозолин. М. : Проспект, 2016. Т. 1. 816 с.
- 69. Гражданское право России : курс лекций : в 2 ч. / О. Н. Садиков [и др.] ; отв. ред. О. Н. Садиков. М. : Юрайт, 1996. Ч. 1. 415 с.
- 70. Забелов, П. С. Административная ответственность за правонарушения в сфере предпринимательской деятельности : пособие по адм. праву Респ.

- Беларусь / П. С. Забелов, С. М. Забелов. Минск : Акад. упр. при Президенте Респ. Беларусь, 2005. 171 с.
- 71. Иоффе, О. С. Обязательственное право / О. С. Иоффе. М. : Юрид. лит., 1975. –880 с.
- 72. Идрисов, X. В. Соотношение категорий «убытки», «ущерб» и «вред»: анализ законодательства, доктрины и судебной практики / X. В. Идрисов // Изв. Чеченск. гос. ун-та. -2020.- № 4.- C. 172-176.
- 73. Илюхин, В. В. Преступления, совершаемые в сфере предпринимательской деятельности: квалификация, ответственность и предупреждение: дис. ... канд. юрид. наук: 12.00.08 / В. В. Илюхин. Н. Новгород, 2001.-180 л.
- 74. Каменков, В. С. Основания освобождения от гражданско-правовой ответственности [Электронный ресурс] / В. С. Каменков, А. В. Каменков // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 75. Колбасов, Р. А. Удержание как способ обеспечения исполнения обязательства [Электронный ресурс] / Р. А. Колбасов // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 76. Колбасов, Р. А. Ущерб, вред или убытки? Правильность понимания и использования [Электронный ресурс] / Р. А. Колбасов // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 77. Короткевич М. П. Гарантия как способ обеспечения исполнения обязательств по договору: сходство и отличия от поручительства [Электронный ресурс] / М. П. Короткевич // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 78. Крамник, А. Н. Административное право / А. Н. Крамник. Минск : Тесей, 2008. 4.1 : Управленческое право. 670 с.
- 79. Крамник, А. Н. Административное право : пособие для студентов высш. учеб. заведений по юрид. специальностям / А. Н. Крамник. 3-е изд., стер. Минск : Изд. центр Белорус. гос. ун-та, 2011. Ч. 2 : Административно-деликтное право. Общая часть. 378 с.
- 80. Крамник, А. Н. Административное право : учеб. пособие для студентов по специальностям юрид. профиля / А. Н. Крамник. Минск : Изд. центр Белорус. гос. ун-та, 2011. Ч. 3 : Процессуально-исполнительное право. 236 с.
- 81. Кругликов, Л. Л. Экономические преступления в бюджетной и кредитно-финансовой сферах: вопросы законодательной техники и дифференциации ответственности : моногр. / Л. Л. Кругликов, О. Г. Соловьев, А. С. Грибов. Ярославль : ЯрГУ, 2008. 232 с.
- 82. Куликова И. В. Возмещение убытков и взыскание неустойки как формы ответственности в гражданском праве [Электронный ресурс] / И. В. Куликова // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.

- 83. Куликова И. В. К вопросу о понятии и видах гражданско-правовой ответственности [Электронный ресурс] / И. В. Куликова // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 84. Липень И. М. Актуальные вопросы совершенствования института гражданско-правовой ответственности в современных условиях [Электронный ресурс] / И. М. Липень // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 85. Лукашов, А. И. Деловой риск как обстоятельство, исключающее преступность деяния / А. И. Лукашов // Юстиция Беларуси. 2015. № 5. С. 34-38.
- 86. Лукашов, А. И. Преступления против порядка осуществления экономической деятельности: уголовно-правовая характеристика и вопросы квалификации / А. И. Лукашов. Минск: Тесей, 2002. 256 с.
- 87. Маркина, Э. В. Актуальные вопросы административной ответственности как института административного права и ее отличия от других видов юридической ответственности / Э. В. Маркина, Ю. Н. Сосновская // Вестн. Московск. ун-та МВД России. -2018. № 6. С. 236 -238.
- 88. Мартыненко, Э. А. Непреодолимая сила и ее влияние на исполнение договорных обязательств [Электронный ресурс] / Э. А. Мартыненко // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 89. Марчук, К. В. Непреодолимая сила (форс-мажор) как основание для освобождения от ответственности [Электронный ресурс] / В. В. Марчук // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 90. Мах, И. И. Административное право Республики Беларусь : курс лекций / И. И. Мах. Минск : Амалфея, 2008. 704 с.
- 91. Муждабаева, Р. Э. Отличительные аспекты административной ответственности от гражданско-правовой и дисциплинарной видов ответственности / Р. Э. Муждабаева, А. В. Пономарев // Modern Science. 2021. N_{\odot} 4-1. С. 297 303.
- 92. Мытник, П. В. Юридическая ответственность: понятие, признаки и соотношение с другими мерами государственного принуждения / П. В. Мытник // Вестн. Акад. МВД Респ. Беларусь. -2016.- № 1.- С. 50-55.
- 93. Овсейко, С. В. Особенности проведения индивидуальными предпринимателями внешнеторговых и валютных операций [Электронный ресурс] / С. В. Овсейко // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 94. Омельченко, Н. В. Руководители коммерческих организаций как самостоятельные субъекты института административной ответственности / Н. В. Омельченко // Право и образование. 2012. № 1. С. 149 156.
- 95. Половинко, М. С. Административная ответственность субъектов хозяйствования и их должностных лиц / А. Э. Аброскин, А. А. Смольский, М. С. Половинко. Минск: Агентство Владимира Гревцова, 2007. 368 с.

- 96. Попонова, Д. В. Еще раз об экономическом (деловом) риске / Д. В. Попонова, Д. В. Шаблинская // Промышленно-торговое право. -2015. -№ 1. C. 53 56.
- 97. Пугинский, Б. И. Гражданско-правовые средства в хозяйственных отношениях / Б. И. Пугинский. М.: Юрид. лит., 1984. 224 с.
- 98. Серков, П. П. О понятии юридической ответственности / П. П. Серков // Журн. росс. права. -2010. -№ 8. C. 42 49.
- 99. Степанюк, А. В. Взыскание причитающихся процентов в системе мер гражданско-правовой ответственности / А. В. Степанюк // Науч. ведомости Белгородск. ун-та. Сер. Философия. Социология. Право. 2008. № 14. С. 133 142.
- 100. Тархов, В. А. Ответственность по советскому гражданскому праву / В. А. Тархов. Саратов : изд-во Сарат. ун-та, 1973. 456 с.
- 101. Телятицкая, Т. В. Административное право : учеб.-метод. комплекс / Т. В. Телятицкая, Л. М. Рябцев, А. Н. Шкляревский. Минск : Изд-во Минск. ин-та упр., 2006. 224 с.
- 102. Тетерюков, М. Г. Нормативно-правовой анализ понятий «вред», «ущерб» и «убытки» / М. Г. Тетерюков // Право.by. 2016. № 3. С. 134 136.
- 103. Толочко, О. Н. Государственное регулирование внешнеэкономической деятельности : пособие / О. Н. Толочко. Гродно : Γ р Γ У, 2009. 143 с.
- 104. Филипповский, В. В. Ответственность за нарушение обязательств [Электронный ресурс] / В. В. Филипповский // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 105. Филипповский, В. В. Правовые проблемы возмещения убытков в экономическом судопроизводстве [Электронный ресурс] / В. В. Филипповский // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 106. Функ, Я. И. Новый подход к субсидиарной ответственности / Я. И. Функ // Промышленно-торговое право. -2018. -№ 3. c. 47 50.
- 107. Функ, Я. И. Понятие внешнеэкономической сделки (внешнеторгового договора) в актах международного права и законодательстве Республики Беларусь / Я. И. Функ // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 108. Хилюта, В. В. Преступления в сфере экономической деятельности (против порядка осуществления экономической деятельности): понятие и сущность уголовно-правовой охраны / В. В. Хилюта // Вестн. Акад. экон. безопасности МВД России. -2010.- № 4.- C. 64-69.
- 109. Цокур, Е.Ф. Компенсация морального вреда, причиненного отдельным субъектам предпринимательской деятельности: проблемные аспекты / Е.Ф. Цокур // Бизнес в законе. 2011. № 4. С. 128 131.

- 110. Чугунов, А. А. Уголовно-правовая охрана предпринимательской деятельности : дис. ... канд. юрид. наук : 12.00.08 / А. А. Чугунов. М, 2001. 202 л.
- 111. Шаляева, М. А. Субсидиарная ответственность по обязательствам юридического лица [Электронный ресурс] / М. А. Шаляева // ЭТАЛОН. Законодательство Республики Беларусь / Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. Минск, 2024.
- 112. Эриашвили, Н. Д. Юридическая ответственность по китайскому законодательству: понятие и виды / Н. Д. Эриашвили, К. К. Гасанова // Вестн. Московск. ун-та МВД России. -2012. -№ 6. C. 131-133.