

МИНИСТЕРСТВО ВНУТРЕННИХ ДЕЛ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ВОЛГОГРАДСКАЯ АКАДЕМИЯ

А. А. Лихолетов

ПРЕСТУПЛЕНИЯ В СФЕРЕ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ
СПЕЦИАЛЬНЫХ ВИДОВ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКОЙ
ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ОБОРОТОМ
ЭТИЛОВОГО СПИРТА, АЛКОГОЛЬНОЙ, СПИРТСОДЕРЖАЩЕЙ,
ТАБАЧНОЙ И НИКОТИНСОДЕРЖАЩЕЙ ПРОДУКЦИИ:
УГОЛОВНО-ПРАВОВАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА
И ПРОБЛЕМЫ КВАЛИФИКАЦИИ

Учебное пособие

Под редакцией доктора юридических наук, доцента
Н. А. Егоровой

Волгоград
ВА МВД России
2024

УДК 343.37(075.8)
ББК 67.408.122я73
Л 65

Одобрено
редакционно-издательским советом
Волгоградской академии МВД России

Лихолетов, А. А.

Л 65 Преступления в сфере осуществления специальных видов предпринимательской деятельности, связанной с оборотом этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции: уголовно-правовая характеристика и проблемы квалификации : учебное пособие / А. А. Лихолетов ; под редакцией доктора юридических наук, доцента Н. А. Егоровой. – Волгоград : ВА МВД России, 2024. – 104 с.

ISBN 978-5-7899-1539-4

В пособии раскрываются уголовно-правовые проблемы противодействия преступлениям в сфере осуществления специальных видов предпринимательской деятельности, связанной с оборотом этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для их производства. Проведен комплексный анализ составообразующих признаков преступлений, предусмотренных ст. 171³ и 171⁴ Уголовного кодекса Российской Федерации, с учетом изменений в уголовном законодательстве, внесенных в июле 2023 г., а также проблем применения данных норм на практике, в том числе при разграничении со смежными составами преступлений.

Издание предназначено для курсантов и слушателей образовательных организаций системы МВД России.

Рецензенты : начальник кафедры уголовного права и криминологии Московского областного филиала Московского университета МВД России имени В. Я. Кикотя кандидат юридических наук, доцент *Е. С. Чуканова*; первый заместитель начальника ГСУ ГУ МВД России по Волгоградской области *Д. А. Савин*.

Учебное издание

Редактор *М. В. Остертак*
Компьютерная верстка *Н. А. Доненко*
Дизайн обложки *Н. А. Доненко*

Волгоградская академия МВД России.
400075, Волгоград, ул. Историческая, 130.
Редакционно-издательский отдел.
400005, Волгоград, ул. Коммунистическая, 36.

Подписано в печать 10.09.2024. Формат 60×84/16. Бумага офсетная.
Гарнитура Times New Roman. Физ. печ. л. 6,5. Усл. печ. л. 6,0.
Тираж 50 экз. Заказ 36.

ISBN 978-5-7899-1539-4

© Лихолетов А. А., 2024
© Волгоградская академия МВД России, 2024

ОГЛАВЛЕНИЕ

ВВЕДЕНИЕ.....	4
ГЛАВА 1. Уголовно-правовая характеристика незаконных производства и (или) оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, табачной продукции, никотинсодержащей продукции и сырья для их производства (статья 171 ³ Уголовного кодекса Российской Федерации)...	10
ГЛАВА 2. Уголовно-правовая характеристика незаконной розничной продажи алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции (статья 171 ⁴ Уголовного кодекса Российской Федерации).....	77
ГЛАВА 3. Проблемы квалификации преступлений в сфере осуществления специальных видов предпринимательской деятельности, связанной с оборотом этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции.....	85
ЗАКЛЮЧЕНИЕ.....	98
СПИСОК РЕКОМЕНДУЕМОЙ ЛИТЕРАТУРЫ.....	103

ВВЕДЕНИЕ

В результате анализа изменений, внесенных в главу 22 Уголовного кодекса Российской Федерации (далее – УК РФ) «Преступления в сфере экономической деятельности» за время ее существования, можно отметить наблюдающуюся в последнее время тенденцию к дифференциации уголовной ответственности за незаконное предпринимательство в зависимости от вида такой деятельности (скорее, даже наиболее опасных форм таковой), что позволяет констатировать появление отдельной группы преступлений – *в сфере осуществления специальных видов предпринимательской деятельности*.

Закрепленное в ст. 2 Гражданского кодекса Российской Федерации легальное определение предпринимательства дает возможность сформулировать дефиницию *«специальный вид предпринимательской деятельности»*: это самостоятельная, осуществляемая на свой риск деятельность, направленная на систематическое получение прибыли от пользования имуществом, продажи товаров, выполнения работ или оказания услуг лицами, зарегистрированными в установленном законом порядке, реализуемая на основании специального разрешения или лицензии.

Под *преступлениями в сфере осуществления специальных видов предпринимательской деятельности* понимают виновно совершенные общественно опасные деяния, запрещенные уголовным законом под угрозой наказания, посягающие на общественные отношения, возникающие в связи с организацией и осуществлением отдельных видов предпринимательства на основании полученного в соответствии с действующим законодательством специального разрешения или лицензии как на основной объект¹.

В июле 2017 г. УК РФ дополнен рядом норм, направленных на усиление ответственности за нелегальный оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции².

¹ См. подробнее: Лихолетов А. А. Уголовно-правовая характеристика и проблемы квалификации преступлений в сфере осуществления специальных видов предпринимательской деятельности / под ред. д-ра юрид. наук, доцента Н. А. Егоровой. М.: Юрлитинформ, 2020. С. 24.

² См.: О внесении изменений в Уголовный кодекс Российской Федерации и Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации: федер. закон от 26.07.2017 № 203-ФЗ // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

Так, в главу 22 УК РФ введены ст. 171³, предусматривающая ответственность за производство, закупку (в том числе импорт), поставку (в том числе экспорт), хранение, перевозку и (или) розничную продажу этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции без соответствующей лицензии в случаях, если такая лицензия обязательна, совершенные в крупном размере, и ст. 171⁴ УК РФ, запрещающая под угрозой наказания осуществлять неоднократно незаконную розничную продажу алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции, за исключением случаев, предусмотренных ст. 151¹ УК РФ.

Установление самостоятельной ответственности за указанные деяния обусловлено стремительным увеличением количества контрафактной алкогольной продукции, поступившей в оборот. Такая ситуация явилась следствием проводимой в 2012 г. акцизной реформы, в результате которой стоимость легально произведенных спиртных напитков в стране выросла почти в два раза. При этом на фоне стабильного уровня потребления алкоголя в России (по данным исследований – 12–13 литров в абсолютном эквиваленте на одного человека в год) число продаж законно произведенных спиртных напитков значительно сократилось, поскольку потребитель все чаще стал останавливать свой выбор на дешевой (и нередко суррогатной) продукции¹.

Высокий уровень доходности, отсутствие налогового бремени, сравнительно незначительный размер затрат и относительно мягкая юридическая ответственность привели к тому, что данный сектор теневой экономики стал интенсивно развиваться. По экспертным оценкам, сегодня около 30 % розничных точек, реализующих алкоголь, работает без лицензии². Однако приведенная цифра далека от объективной в силу принимаемых торговцами мер конспирации, а также низкой заинтересованности правоохранительных органов в выявлении таких правонарушений (обычно подобные факты обнаруживаются в рамках рейдовых мероприятий).

¹ См.: Пояснительная записка к проекту Федерального закона «О внесении изменений в Уголовный кодекс Российской Федерации и Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации». URL: <http://www.duma.gov.ru/systems/law/?sort=date> (дата обращения: 16.01.2024).

² Там же.

Помимо негативного влияния на экономику, незаконный оборот алкоголя отрицательно сказывается на здоровье населения. Так, по информации Минздрава России, в стране от суррогатного алкоголя ежегодно умирает свыше 35–40 тыс. человек, при этом статистика свидетельствует о стабильном росте числа таких отравлений¹.

До внесения изменений в УК РФ в июле 2017 г. деяния, связанные с оборотом этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции без разрешительного документа квалифицировались по ст. 171 УК РФ. Однако статистика свидетельствует о неэффективности принимаемых уголовно-правовых мер: количество правонарушений на алкогольном рынке, связанных с безлицензионной деятельностью, ежегодно увеличивается. Так, в 2013 г. было выявлено 14 083 нарушения, в 2014 г. – 16 147, а в 2015 г. – 19 010, за 6 месяцев 2016 г. – 9 004, что на 6 % больше, чем за аналогичный период прошлого года².

Основные показатели с момента дополнения УК РФ указанными нормами выглядят следующим образом:

2017 г.:

– ст. 171³ УК РФ – выявлено 106 преступлений, привлечены к уголовной ответственности 19 лиц;

– ст. 171⁴ УК РФ – 76 преступлений, 27 лиц;

2018 г.:

– ст. 171³ УК РФ – 570 преступлений, 236 лиц;

– ст. 171⁴ УК РФ – 1 210 преступлений, 865 лиц;

2019 г.:

– ст. 171³ УК РФ – 765 преступлений, 474 лица;

– ст. 171⁴ УК РФ – 1 464 преступления, 1 292 лица;

2020 г.:

– ст. 171³ УК РФ – 945 преступлений, 681 лицо;

– ст. 171⁴ УК РФ – 1 190 преступлений, 1 051 лицо;

2021 г.:

– ст. 171³ УК РФ – 889 преступлений, 635 лиц;

– ст. 171⁴ УК РФ – 1 296 преступлений, 1 184 лица;

¹ См.: Пояснительная записка к проекту Федерального закона «О внесении изменений в Уголовный кодекс Российской Федерации и Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации». URL: <http://www.duma.gov.ru/systems/law/?sort=date> (дата обращения: 16.01.2024).

² Там же.

2022 г.:

- ст. 171³ УК РФ – 700 преступлений, 693 лица (рис. 1);
- ст. 171⁴ УК РФ – 946 преступлений, 913 лиц (рис. 2)¹.

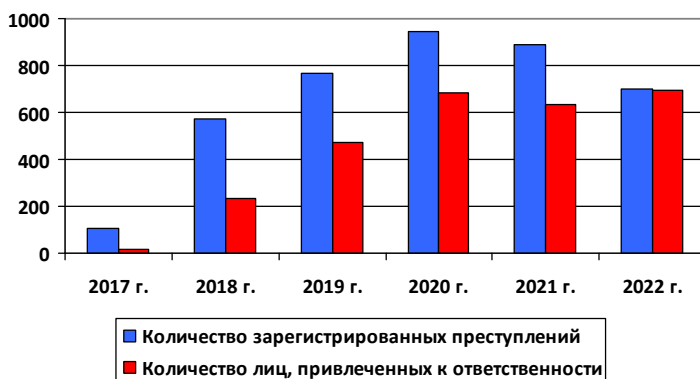


Рис. 1. Количество зарегистрированных фактов незаконных производства и (или) оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и привлеченных к уголовной ответственности лиц в период с 2017 по 2022 г.

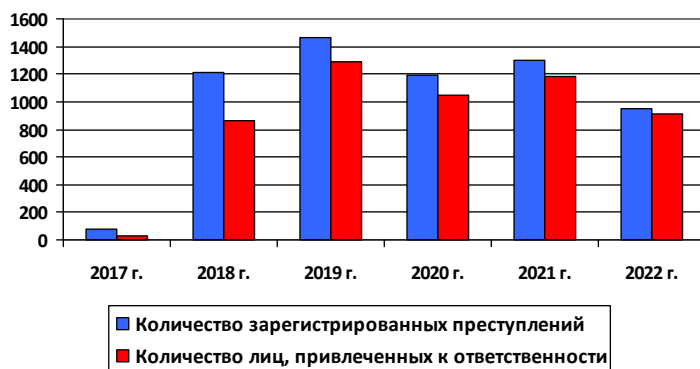


Рис. 2. Количество зарегистрированных фактов незаконной розничной продажи алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции и привлеченных к уголовной ответственности лиц в период с 2017 по 2022 г.

¹ Сводный отчет по России «Единый отчет о преступности» за 2017–2022 гг. // ЕИТКС ОВД. Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

Анализ статистических данных позволяет отметить постоянный рост регистрируемости уголовно наказуемых деяний, связанных с незаконным оборотом этилового спирта, спиртосодержащей и алкогольной продукции, с момента дополнения УК РФ в 2017 г. и до 2020 г., показавшего снижение таких фактов, обусловленное общим спадом числа выявленных преступлений.

В июле 2023 г. ст. 171³ УК РФ дополнена частью 1¹, устанавливающей ответственность за производство, поставку, закупку (в том числе при ввозе в Российскую Федерацию и вывозе с ее территории) и хранение табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для ее производства. Таким образом, в рамках модернизации существенно расширен перечень предметов преступления. Указанные поправки вступили в силу с 1 апреля 2024 г.¹

Установление ответственности за незаконное предпринимательство в сфере производства и оборота табачных изделий и никотинсодержащей продукции обусловлено стремительным ростом доли рынка нелегальных товаров данного вида в нашей стране с 2016 г. по 2021 г. почти на 9 % (с 1,5 % до 10,7 %) и, как следствие, увеличением потерь бюджета РФ за этот период, которые составили 295,6 млрд руб., в том числе по акцизам – 246,3 млрд руб., НДС – 49,3 млрд руб.²

Кроме того, авторы законопроекта обратили внимание на рост смертности, ассоциированной с табакокурением, на 12,8 %, составившей 266,5 тыс. человек в год. Опасность контрафактной табачной продукции для жизни и здоровья как активных, так и пассивных курильщиков гораздо выше, поскольку в отношении такой продукции в нарушение действующих требований не проводятся процедуры обязательной сертификации и декларирования соответствия на предмет соблюдения технических регламентов и государственных стандартов³.

¹ См.: О внесении изменений в статьи 171.3 и 322 Уголовного кодекса Российской Федерации и Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации: федер. закон от 31.07.2023 № 390-ФЗ // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См.: Пояснительная записка к проекту Федерального закона « О внесении изменений в статьи 171.3 и 322 Уголовного кодекса Российской Федерации и Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации». URL: <https://sozd.duma.gov.ru/bill/310855-8> (дата обращения: 16.01.2024).

³ Там же.

Таким образом, принятие поправок в уголовный закон стало адекватной реакцией законодателя на стихийное распространение суррогатной продукции.

Вместе с тем, несмотря на относительно высокие показатели регистрируемости рассматриваемых преступлений, на практике возникают сложности, связанные с установлением объективных признаков преступления (в первую очередь признаков предмета преступления) и разграничением со смежными составами уголовно наказуемых деяний.

Перечисленные проблемы обусловлены и тем обстоятельством, что нормы об ответственности за преступления, совершаемые в сфере осуществления специальных видов предпринимательской деятельности, связанной с оборотом этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для их производства, относятся к бланкетным, требующим от правоприменителя правильного уяснения содержания положений не только уголовного, но и позитивного законодательства, в том числе регламентирующего порядок осуществления рассматриваемых видов предпринимательской деятельности, которое также отличается динамичностью. В частности, в нашей стране с июня 2023 г. установлено государственное регулирование производства и оборота табачных изделий, табачной продукции, никотинсодержащей продукции и сырья для их производства. Данный вид предпринимательской деятельности стал относиться к лицензируемым¹.

Названные обстоятельства и стали основаниями для подготовки настоящего учебного пособия.

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота табачных изделий, табачной продукции, никотинсодержащей продукции и сырья для их производства: федер. закон от 13.06.2023 № 203-ФЗ // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

**ГЛАВА 1. УГОЛОВНО-ПРАВОВАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА
НЕЗАКОННЫХ ПРОИЗВОДСТВА И (ИЛИ) ОБОРОТА
ЭТИЛОВОГО СПИРТА, АЛКОГОЛЬНОЙ
И СПИРТСОДЕРЖАЩЕЙ ПРОДУКЦИИ,
ТАБАЧНОЙ ПРОДУКЦИИ, НИКОТИНСОДЕРЖАЩЕЙ
ПРОДУКЦИИ И СЫРЬЯ ДЛЯ ИХ ПРОИЗВОДСТВА
(статья 171³ УГОЛОВНОГО КОДЕКСА
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ)**

Как уже отмечалось, уголовная ответственность за незаконные производство и (или) оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции самостоятельной нормой была установлена в июле 2017 г. Однако и до внесения поправок в уголовный закон преступления в данной сфере неоднократно становились предметом теоретических изысканий.

В период отсутствия указанной специальной нормы ученые относили к преступлениям в сфере незаконного производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции ряд уголовно-правовых запретов, содержащихся в разных главах УК РФ, но, тем не менее, непосредственно или опосредованно обеспечивающих охрану соответствующих общественных отношений.

Так, П. С. Яни считает, что в названной сфере могут быть совершены преступления, предусмотренные ст. 159, 171, 171¹, 180, 188 (до признания ее утратившей силу), 174, 238 УК РФ¹.

К рассматриваемым уголовно наказуемым деяниям И. С. Черненко относит восемь составов преступлений, из которых два (ст. 171, 171¹ УК РФ) считаются непосредственно совершаемыми в сфере производства и оборота алкогольной продукции, а шесть (ст. 180, 188, 238, ч. 3 ст. 325, 327, 327¹ УК РФ) – тесно с ними связанными².

В. С. Денисов выделяет семь основных уголовно-правовых норм, предусматривающих ответственность за такие деяния (ст. 159, 171, 171¹, 180, 189, 238, 327¹ УК РФ). К смежным с ними автор относит

¹ См.: Яни П. С. Уголовный закон и поддельная водка // Законодательство. М.: Фонд «Правовая поддержка», 2000. № 10. С. 62–70.

² См.: Черненко И. С. Незаконные производство и оборот подакцизной алкогольной продукции (уголовно-правовые аспекты): автореф. дис. ... канд. юрид. наук. Ростов н/Д, 2005. С. 6.

преступления, ответственность за совершение которых предусмотрена ст. 160, 174, 194, 325 и 327 УК РФ¹.

Круг общественно опасных деяний в сфере незаконного производства и оборота алкогольной продукции, по мнению Э. Д. Шайдуллиной, представлен составами преступлений, предусмотренных ст. 151¹, 171, 171¹, 180, 234, 238, ч. 3 ст. 325, 327, 327¹ УК РФ².

Более широкий перечень анализируемых деяний предложил Ш. С. Мамедов, считающий, что к таковым могут быть отнесены преступления, предусмотренные ст. 159, 171, 171¹, 174, 174¹, 180, 188³, 198, 199, 199¹, 199², 238, ч. 3 ст. 325, 327¹ УК РФ⁴.

Объект преступлений в сфере незаконного производства и оборота алкогольной продукции также изучался учеными исходя из специфики и содержания непосредственных объектов всех деяний, входящих в данный перечень.

Например, В. С. Денисов непосредственными объектами указанной группы преступлений называет общественные отношения, обеспечивающие:

- права собственности, непосредственно либо опосредованно связанные с алкогольной продукцией;
- установленный порядок осуществления предпринимательства в сфере производства и оборота алкогольной продукции, выражающийся в необходимости ее обязательной государственной регистрации и лицензировании субъектов такой деятельности;
- предусмотренное законом требование об обязательном маркировании и сертификации алкогольной продукции;
- исключительные права производителя алкогольной продукции по ее индивидуализации и связанные с ними отношения их правовой защиты;

¹ См.: Денисов В. С. Уголовная ответственность за незаконные производство и оборот алкогольной продукции: дис. ... канд. юрид. наук. М., 2006. С. 39, 40.

² См.: Шайдуллина Э. Д. Незаконное производство и оборот алкогольной продукции: уголовно-правовые и криминологические аспекты: автореф. дис. ... канд. юрид. наук. Н. Новгород, 2012. С. 8, 9.

³ Несмотря на то что данная норма утратила силу еще в 2001 г., автор почему-то не исключил ее из предлагаемого им круга деяний. Видимо, здесь имеет место техническая ошибка.

⁴ См.: Мамедов Ш. С. Незаконный оборот алкогольной продукции: общественная опасность и преступность // Правовое поле современной экономики. 2016. № 4. С. 165.

- жизнь и здоровье населения, а также гарантии прав потребителей на качественную и безопасную алкогольную продукцию;
- установленный законом порядок маркирования алкогольной продукции, реализуемой на территории России¹.

Э. Д. Шайдуллина считает, что подобные уголовно наказуемые деяния посягают на общественные отношения, связанные:

- с основанной на предписаниях закона экономической деятельностью в сфере производства и (или) оборота алкогольной продукции;
- со здоровьем населения;
- с установленным законодательством РФ и контролируемым исполнительной властью порядком представления необходимых документов, специальных и акцизных марок, подтверждающих законность производства и (или) оборота алкогольной продукции².

Основным непосредственным объектом преступления, предусмотренного ст. 171³ УК РФ, с учетом изменений, внесенных в указанную норму Федеральным законом от 31.07.2023 № 390-ФЗ, следует считать *общественные отношения, возникающие между органами государственной власти с одной стороны и физическими и юридическими лицами с другой стороны в связи с организацией и осуществлением предпринимательской деятельности по производству и обороту этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для их производства, обеспечивающие соблюдение требований получения разрешительного документа на лицензируемые виды такой деятельности*.

В качестве факультативного объекта могут выступать общественные отношения, связанные с поступлением в бюджет налоговых и иных отчислений, предусмотренных законом.

Кроме того, под угрозу причинения вреда нередко ставится здоровье населения, поскольку отсутствие контроля за производителем подобной продукции неизбежно приводит к снижению качества из-

¹ См.: Денисов В. С. Уголовная ответственность за незаконные производство и оборот алкогольной продукции: дис. ... канд. юрид. наук. М., 2006. С. 59, 60.

² См.: Шайдуллина Э. Д. Уголовная ответственность за незаконное производство и оборот алкогольной продукции (общая характеристика и вопросы квалификации): монография. Казань: Казан. юрид. ин-т МВД России, 2014. С. 9, 10.

готовящихся товаров, в том числе к использованию в технологическом процессе запрещенных к употреблению видов сырья (например, алкогольная продукция на основе метилового спирта).

Общественная нравственность также должна рассматриваться в качестве факультативного объекта преступления, поскольку некачественные товары ввиду низкой себестоимости, в том числе обусловленной отсутствием необходимости прохождения обязательных процедур маркировки алкогольной и табачной продукции и сертификации технологического оборудования, обладают невысокой конечной стоимостью и становятся более доступными и привлекательными для потребителя, что влечет расширение круга лиц, злоупотребляющих спиртными напитками и табачными изделиями, среди которых немалую долю составляют несовершеннолетние граждане¹.

Факультативным объектом, как и в ст. 171 УК РФ, могут являться общественные отношения, связанные с обеспечением добросовестной конкуренции.

Предметы рассматриваемого преступления – этиловый спирт, спиртосодержащая и алкогольная продукция, понятие, правила производства и оборота которых раскрываются в Федеральном законе от 22.11.1995 № 171-ФЗ² (далее – ФЗ № 171), а также табачная, никотинсодержащая продукция и сырье для ее производства, оборот которых регламентирован Федеральным законом от 13.06.2023 № 203-ФЗ (далее – ФЗ № 203)³.

Положения ФЗ № 171 и, следовательно, ст. 171³ УК РФ не распространяются:

¹ См.: Пояснительная записка к проекту Федерального закона «О внесении изменений в статьи 171.3 и 322 Уголовного кодекса Российской Федерации и Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации». URL: <https://sozd.duma.gov.ru/bill/310855-8> (дата обращения: 16.01.2024).

² См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

³ См.: О государственном регулировании производства и оборота табачных изделий, табачной продукции, никотинсодержащей продукции и сырья для их производства: федер. закон от 13.06.2023 № 203-ФЗ // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

1) на деятельность физических лиц, которые производят продукцию, содержащую этиловый спирт, без целей сбыта;

2) обращение спиртосодержащих лекарственных средств, зарегистрированных уполномоченным федеральным органом исполнительной власти и включенных в государственный реестр лекарственных средств, за исключением производства, оборота и (или) использования для собственных нужд фармацевтической субстанции спирта этилового (этанола), а также за исключением производства, изготовления, закупки, поставок, хранения и (или) перевозок спиртосодержащих лекарственных препаратов;

3) деятельность аптечных организаций в сфере изготовления и отпуска лекарственных препаратов (в том числе гомеопатических лекарственных препаратов), содержащих этиловый спирт и изготавливаемых по рецептам на лекарственные препараты и в соответствии с требованиями медицинских организаций;

4) деятельность по обороту спиртосодержащей непищевой продукции, расфасованной в металлическую аэрозольную упаковку емкостью не более 450 миллилитров;

5) ввоз в РФ и вывоз из РФ этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, предназначенных для официального пользования дипломатических представительств, консульских учреждений, межгосударственных и межправительственных организаций, иных официальных представительств иностранных государств, в том числе представительств иностранных государств при межгосударственных и межправительственных организациях;

6) ввоз в РФ и вывоз из РФ этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, предназначенных для показа в качестве образцов на выставках и для проведения сертификации, в количестве не более пяти единиц (бутылок или иной потребительской тары) в отношении каждого соответствующего наименования;

7) обращение спиртосодержащих медицинских изделий, зарегистрированных уполномоченным федеральным органом исполнительной власти и включенных в государственный реестр медицинских изделий и организаций (индивидуальных предпринимателей), осуществляющих производство и изготовление медицинских изделий, за исключением производства, изготовления, закупки, поставок, хранения и (или) перевозок спиртосодержащих медицинских изделий;

8) производство или оборот автомобильного бензина, который производится с добавлением этилового спирта или спиртосодержащей продукции и соответствует техническому регламенту Таможенного союза «О требованиях к автомобильному и авиационному бензину, дизельному и судовому топливу, топливу для реактивных двигателей и мазуту»¹.

Перечисленные выше виды деятельности не подлежат лицензированию².

Согласно ФЗ № 171³ этиловый спирт – спирт, произведенный из пищевого или непищевого сырья, в том числе денатурированный этиловый спирт, фармацевтическая субстанция спирта этилового (этанол), головная фракция этилового спирта (отходы спиртового производства), спирт-сырец, спирты винный, виноградный, дистилляты винный, виноградный, плодовый, коньячный, кальвадосный, висковый, ромовый.

Вместе с тем законодательные дефиниции, раскрывающие признаки предмета анализируемого уголовно наказуемого деяния, далеки от совершенства, поскольку в основном ограничиваются перечислением видов продукции, оборот которых без лицензии влечет наступление ответственности по ст. 171³ УК РФ, что приводит к необходимости обращения к значительному числу нормативных правовых актов.

Понятие «этиловый спирт» раскрывается законодателем путем перечисления химических соединений, основой которых является вещество – спирт.

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См.: Чистякова Л. В. Комментарий к Федеральному закону от 22 ноября 1995 г. № 171-ФЗ «О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции» (постатейный). М.: ГроссМедиа, РОСБУХ, 2015 // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

³ Там же.

Спиртом называются органические соединения, содержащие в молекуле одну или несколько гидроксильных групп ОН (кислород, водород) у насыщенных атомов углерода¹.

К этиловому спирту относятся: спирт, произведенный из пищевого или непищевого сырья, в том числе денатурированный этиловый спирт (денатурат); фармацевтическая субстанция спирта этилового (этанол); головная фракция этилового спирта (отходы спиртового производства); спирт-сырец; спирты винный, виноградный; дистилляты винный, виноградный, плодовый, коньячный, кальвадосный, висковый, ромовый.

Денатурированный этиловый спирт (денатурат) – этиловый спирт, содержащий денатурирующие вещества в концентрации, предусмотренной ФЗ № 171, а именно:

1) керосин или бензин в концентрации не менее 0,5 % объема этилового спирта;

2) денатониум бензоат (битрекс) в концентрации не менее 0,0015 % массы этилового спирта;

3) кротоновый альдегид в концентрации не менее 0,2 % объема этилового спирта².

Денатурат – этиловый спирт, содержащий добавки красителя или специальные вещества, наличие которых исключает его использование при производстве алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции³.

При определении фармацевтической субстанции спирта этилового (этанола) ФЗ № 171 отсылает к другому нормативному акту – Федеральному закону от 12.04.2010 № 61-ФЗ «Об обращении лекарственных средств» (далее – ФЗ № 61). Под фармацевтической суб-

¹ См.: Химическая энциклопедия: в 5 т. Т. 4: ПОЛ – ТРИ / редкол.: Н. С. Зефирова (гл. ред.), Н. Н. Кулов, В. Д. Шолле [и др.]. М.: Большая рос. энцикл., 1995. С. 404.

² См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

³ См.: Толкушкин А. В. Комментарий (постатейный) к Федеральному закону от 22 ноября 1995 г. № 171-ФЗ «О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции». URL: <https://www.lawmix.ru/commlaw/1317?page=4> (дата обращения: 08.06.2024).

станцией, с учетом предписаний двух указанных законов, следует понимать содержащее этиловый спирт лекарственное средство в виде одного или нескольких обладающих фармакологической активностью действующих веществ вне зависимости от природы происхождения, которое предназначено для производства, изготовления лекарственных препаратов и определяет их эффективность¹.

Головная фракция этилового спирта (отходы спиртового производства) – этиловый спирт, образующийся при брагоректификации (получение ректификованного этилового спирта из зрелой бражки с применением брагоректификационной установки) или ректификации (очищение спирта-сырца от примесей и укрепления)² этилового спирта-сырца, произведенного из пищевого сырья, содержащий повышенные концентрации летучих органических примесей³.

Спирт-сырец – этиловый спирт крепостью не менее 88,0 %, изготовленный перегонкой зрелой бражки, содержащий сопутствующие летучие примеси⁴.

Винный спирт – продукт с объемной долей этилового спирта не менее 86,0 %, изготовленный перегонкой столового виноматериала или винного дистиллята⁵.

Виноградный спирт – продукт с объемной долей этилового спирта не менее 86,0 %, изготовленный перегонкой сброженных

¹ См.: Об обращении лекарственных средств: федер. закон от 12.04.2010 № 61-ФЗ (ред. от 08.08.2024); О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См.: Справочник по производству спирта. Сырье, технология и теххимконтроль / [В. Л. Яровенко, Б. А. Устинников, Ю. П. Богданов, С. И. Громов]. М.: Легкая и пищевая промышленность, 1981. С. 123.

³ См.: ГОСТ 33881-2016. Спирт этиловый из пищевого сырья. Термины и определения: междунар. стандарт: введен в действие приказом Росстандарта от 30.11.2016 № 1875-ст. М.: Стандартинформ, 2016.

⁴ См.: ГОСТ 32036-2013. Спирт этиловый из пищевого сырья. Правила приемы и методы анализа: межгосудар. стандарт: введен в действие приказом Росстандарта от 27.06.2013 № 261-ст. М.: Стандартинформ, 2014.

⁵ См.: ГОСТ 31763-2012. Спирт винный. Технические условия: междунар. стандарт: введен в действие приказом Росстандарта от 29.11.2012 № 1635-ст. М.: Стандартинформ, 2013.

виноградных выжимок, дрожжевых и гущевых осадков и (или) виноградного дистиллята¹.

Винный дистиллят – продукт с объемной долей этилового спирта менее 86,0 %, изготовленный перегонкой столового виноматериала².

Виноградный дистиллят – продукт с объемной долей этилового спирта менее 86,0 %, изготовленный перегонкой сброженных виноградных выжимок, дрожжевых и гущевых осадков³.

Плодовый дистиллят – продукт с объемной долей этилового спирта менее 86,0 %, изготовленный перегонкой сброженной плодовой мезги и (или) сброженного плодового сусла свежих плодов⁴.

Коньячный дистиллят – винный дистиллят с объемной долей этилового спирта не менее 55,0 % и не более 70,0 %, полученный фракционированной дистилляцией (перегонкой) виноматериала, произведенного для выработки коньяка из винограда вида *Vitis vinifera*, находившийся в постоянном контакте с древесиной дуба в течение всего периода выдержки или не находившийся в контакте с древесиной дуба⁵.

Кальвадосный дистиллят – плодовый дистиллят с объемной долей этилового спирта от 55,0 % до 70,0 %, изготовленный фракционной перегонкой сброженного яблочного сусла и находившийся в постоянном контакте с древесиной дуба в течение всего периода выдержки или не находившийся в контакте с древесиной дуба⁶.

¹ См.: ГОСТ Р 55461-2013. Спирт виноградный. Технические условия: нац. стандарт РФ: утв. и введен в действие приказом Росстандарта от 27.06.2013 № 214-ст. М.: Стандартинформ, 2014.

² См.: ГОСТ 31493-2012. Дистиллят винный. Технические условия: межгосудар. стандарт: введен в действие приказом Росстандарта от 29.11.2012 № 1593-ст. М.: Стандартинформ, 2013.

³ См.: ГОСТ Р 55459-2013. Дистиллят виноградный. Технические условия: нац. стандарт РФ: утв. и введен в действие приказом Росстандарта от 27.06.2013 № 212-ст. М.: Стандартинформ, 2014.

⁴ См.: ГОСТ 32160-2013. Дистиллят фруктовый (плодовый). Технические условия: межгосудар. стандарт: введен в действие приказом Росстандарта от 28.06.2013 № 324-ст. М.: Стандартинформ, 2014.

⁵ См.: ГОСТ 31728-2014. Дистилляты коньячные. Технические условия: межгосудар. стандарт: введен в действие приказом Росстандарта от 19.11.2014 № 1662-ст. М.: Стандартинформ, 2015.

⁶ См.: ГОСТ Р 52335-2005. Продукция винодельческая. Термины и определения: нац. стандарт РФ: утв. и введен в действие приказом Ростехрегулирования от 20.05.2005 № 105-ст. М.: Стандартинформ, 2005.

Висковый дистиллят¹ – дистиллят крепостью от 60 % об. до 94,8 % об., изготовленный одно- или многократной дистилляцией сброженного зернового и (или) солодового сусла из зерна злаковых культур (ячмень, и (или) рожь, и (или) пшеница, и (или) кукуруза), имеющий вкус и аромат исходного сырья, невыдержанный или выдержанный не менее трех лет в дубовых бочках вместимостью не более 700 дм³.

Ромовый дистиллят – дистиллят крепостью не менее 52 % об. и не более 96 % об., изготовленный путем перегонки сброженного сусла из продуктов переработки сахарного тростника².

Предметом преступления, предусмотренного ст. 171³ УК РФ, также является алкогольная продукция, под которой в соответствии с ФЗ № 171 понимается пищевая продукция, которая произведена с использованием или без использования этилового спирта, произведенного из пищевого сырья, и (или) спиртосодержащей пищевой продукции, с содержанием этилового спирта более 0,5 % объема готовой продукции, за исключением пищевой продукции в соответствии с перечнем, установленным Правительством Российской Федерации³.

Исключения составляют две группы товаров:

1) перечень пищевой продукции в соответствии с Общероссийским классификатором продукции по видам экономической деятельности, которая произведена с использованием или без использования этилового спирта, произведенного из пищевого сырья, и (или) спиртосодержащей пищевой продукции, с содержанием этилового спирта более 0,5 % объема готовой продукции, не относящейся к алкогольной продукции (например, экстракты пряностей, натуральные ароматообразующие вещества, напитки брожения, квасы и напитки с содержанием этилового спирта от 0,5 до 1,2 %, продукты кисломолочные (кроме творога и продуктов из творога) и т. д.);

¹ См.: ГОСТ 33281-2015. Виски. Технические условия: межгосудар. стандарт: введен в действие приказом Росстандарта от 27.07.2015 № 997-ст. М.: Стандартинформ, 2015.

² См.: ГОСТ 33458-2015. Ром. Технические условия: межгосудар. стандарт: введен в действие приказом Росстандарта от 31.08.2015 № 1240-ст. М.: Стандартинформ, 2018.

³ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

2) перечень пищевой продукции в соответствии с единой Товарной номенклатурой внешнеэкономической деятельности Евразийского экономического союза, которая произведена с использованием или без использования этилового спирта, произведенного из пищевого сырья, и (или) спиртосодержащей пищевой продукции, с содержанием этилового спирта более 0,5 % объема готовой продукции, не относящейся к алкогольной продукции (например, фрукты, орехи и прочие съедобные части растений, приготовленные или консервированные иным способом, содержащие или не содержащие добавок сахара и других подслащающих веществ, с содержанием этилового спирта от 0,5 до 1,5 %, мороженое и прочие виды пищевого льда, не содержащие или содержащие какао и др.)¹.

Алкогольной продукцией признаются спиртные напитки (в том числе водка, пиво и напитки, изготавливаемые на основе пива, сидр, пуаре, медовуха), содержание которых раскрыто в ФЗ № 171². Кроме того, к данной группе предметов преступления отнесены определенные в Федеральном законе от 27.12.2019 № 468-ФЗ «О виноградарстве и виноделии в Российской Федерации» виды алкогольной продукции: коньяк, виноградная водка, бренди, вино, крепленое вино, игристое вино, включая российское шампанское, виноградо-

¹ См.: Об утверждении перечня пищевой продукции в соответствии с Общероссийским классификатором продукции по видам экономической деятельности, которая произведена с использованием или без использования этилового спирта, произведенного из пищевого сырья, и (или) спиртосодержащей пищевой продукции, с содержанием этилового спирта более 0,5 процента объема готовой продукции, не относящейся к алкогольной продукции, а также перечня пищевой продукции в соответствии с единой Товарной номенклатурой внешнеэкономической деятельности Евразийского экономического союза, которая произведена с использованием или без использования этилового спирта, произведенного из пищевого сырья, и (или) спиртосодержащей пищевой продукции, с содержанием этилового спирта более 0,5 процента объема готовой продукции, не относящейся к алкогольной продукции: распоряжение Правительства РФ от 29.12.2020 № 3650-р // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

содержащие напитки, плодовая алкогольная продукция, плодовые алкогольные напитки¹.

Спиртные напитки – алкогольная продукция, которая произведена с использованием этилового спирта, произведенного из пищевого сырья, и (или) спиртосодержащей пищевой продукции и не относится к винным напиткам².

Водка – спиртной напиток, который произведен на основе этилового спирта, произведенного из пищевого сырья, и воды, с содержанием этилового спирта от 38 до 56 % объема готовой продукции³.

Пиво – алкогольная продукция с содержанием этилового спирта, образовавшегося в процессе брожения пивного сусла, которая произведена из пивоваренного солода, хмеля и (или) полученных в результате переработки хмеля продуктов (хмелепродуктов), воды с использованием пивных дрожжей, без добавления этилового спирта, ароматических и вкусовых добавок⁴.

Напитки, изготавливаемые на основе пива (пивные напитки), – алкогольная продукция с содержанием этилового спирта, образовавшегося в процессе брожения пивного сусла, не более 7 % объема готовой продукции, которая произведена из пива (не менее 40 % объема готовой продукции) и (или) приготовленного из пивоваренного солода пивного сусла (не менее 40 % массы сырья), воды с добавлением или без добавления зернопродуктов, сахаросодержащих продуктов, хмеля и (или) хмелепродуктов, плодового и иного растительного сырья, продуктов их переработки, ароматических и вкусовых добавок, без добавления этилового спирта⁵.

Сидр – алкогольная продукция с содержанием этилового спирта не более 6 % объема готовой продукции, произведенная в результа-

¹ См.: О виноградарстве и виноделии в Российской Федерации: федер. закон от 27.12.2019 № 468-ФЗ (ред. от 19.10.2023) // Справ.-правовая сист. «Консультант-Плюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

³ Там же.

⁴ Там же.

⁵ Там же.

те брожения яблочного сусла и (или) восстановленного яблочного сока без добавления этилового спирта с насыщением или без насыщения двуокисью углерода.

Пуаре (грушевый сидр) – алкогольная продукция с содержанием этилового спирта не более 6 % объема готовой продукции, произведенная в результате брожения грушевого сусла и (или) восстановленного грушевого сока без добавления этилового спирта с насыщением или без насыщения двуокисью углерода¹.

Медовуха (медовый напиток) – алкогольная продукция с содержанием этилового спирта от 1,5 до 6 % объема готовой продукции, произведенная в результате брожения медового сусла, содержащего не менее 8 % меда, с использованием или без использования меда для подслащивания и иных продуктов пчеловодства, растительного сырья, с добавлением или без добавления сахаросодержащих продуктов, без добавления этилового спирта².

Коньяк – винодельческая продукция с объемной долей этилового спирта не менее 40 %, изготовленная из коньячного дистиллята, выдержанного в контакте с древесиной дуба не менее 3 лет³.

Виноградная водка – винодельческая продукция с объемной долей этилового спирта не менее 37,5 %, изготовленная из винного или виноградного дистиллята с добавлением или без добавления винного или виноградного спирта и имеющая вкус и аромат используемого сырья⁴.

Бренди – винодельческая продукция с объемной долей этилового спирта не менее 37,5 %, изготовленная из коньячного дистиллята и (или) винного дистиллята с добавлением или без добавления винного спирта в количестве, не превышающем 50 % от количества

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² Там же.

³ См.: О виноградарстве и виноделии в Российской Федерации: федер. закон от 27.12.2019 № 468-ФЗ (ред. от 19.10.2023) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

⁴ Там же.

безводного этилового спирта в конечном продукте, выдержанных в контакте с древесиной дуба не менее 6 месяцев¹.

Вино – пищевая алкогольная сельскохозяйственная винодельческая продукция, произведенная исключительно в результате полного или неполного брожения целого или дробленого свежего винограда или свежего виноградного сусла и разрешенная к розничной продаже на территории РФ при объемной доле содержания этилового спирта от 7,5 до 18 %².

Крепленое (ликерное) вино – пищевая алкогольная сельскохозяйственная винодельческая продукция, которая изготовлена в результате полного или неполного брожения целого или дробленого свежего винограда или свежего виноградного сусла, при изготовлении которой добавление винного дистиллята, и (или) винного спирта, и (или) зернового этилового спирта осуществляется исключительно в целях приостановки или прекращения процесса брожения свежего виноградного сусла, а при изготовлении вина типа херес до и после выдержки в контакте со специальными расами пленкообразующих винных дрожжей, и которая разрешена к розничной продаже на территории РФ при объемной доле содержания этилового спирта от 12 до 22 %³.

Игристое вино – пищевая алкогольная сельскохозяйственная винодельческая продукция, которая получена в результате первичного или вторичного алкогольного брожения свежего винограда, свежего виноградного сусла, вина или их купажа (кюве), которая при открытии содержащей ее емкости выделяет диоксид углерода, образованный исключительно в результате спиртового брожения, которая благодаря содержанию диоксида углерода имеет в закрытой емкости избыточное давление не менее 300 кПа, а для игристого жемчужного вина – от 100 до 300 кПа, при температуре 20 °С и общая объемная доля этилового спирта в кюве для изготовления которой не должна быть менее 8,5 %⁴.

¹ См.: О виноградарстве и виноделии в Российской Федерации: федер. закон от 27.12.2019 № 468-ФЗ (ред. от 19.10.2023) // Справ.-правовая сист. «Консультант-Плюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² Там же.

³ Там же.

⁴ Там же.

Российское шампанское – игристое вино, производимое на территории РФ из выращенного на территории РФ винограда методом вторичной ферментации полученного из него кюве в емкостях, являющихся упаковкой при их розничной реализации¹.

Алкогольная продукция в виде виноградо содержащего напитка представлена тремя видами товаров: 1) газированные виноградо содержащие; 2) виноградо содержащие напитки из виноградного сырья; 3) ароматизированные виноградо содержащие напитки из виноградного сырья. К первой группе относится пищевая алкогольная винодельческая продукция, произведенная из вина, виноградного суслу, виноградо содержащих напитков из виноградного сырья исключительно путем насыщения диоксидом углерода частично или полностью искусственным способом и имеющая благодаря содержанию диоксида углерода в закрытой емкости избыточное давление не менее 150 кПа при температуре 20 °С. Ко второй – пищевая алкогольная винодельческая продукция, которая произведена не менее чем на 50 % из вина, крепленого вина, виноградного суслу с использованием сахарозы, цветочных и ароматизирующих добавочных, иных пищевых добавочных и продуктов, в том числе воды, натуральная объемная доля этилового спирта в которой находится в диапазоне от 1,5 до 14,5 %. Третий вид представляет собой пищевую алкогольную винодельческую продукцию, которая произведена не менее чем на 75 % из вина, крепленого вина или виноградного суслу с использованием сахарозы, ректифицированного этилового спирта из пищевого сырья, настоев отдельных частей различных растений по специальной рецептуре и объемная доля этилового спирта в которой находится в диапазоне от 14,5 до 20 %².

Плодовая алкогольная продукция – алкогольная продукция с содержанием этилового спирта от 6 до 15 % объема готовой продукции, произведенная в результате полного или неполного брожения

¹ См.: О виноградарстве и виноделии в Российской Федерации: федер. закон от 27.12.2019 № 468-ФЗ (ред. от 19.10.2023) // Справ.-правовая сист. «Консультант-Плюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

дробленых свежих плодов (фруктов) одного вида или нескольких видов, либо плодового (фруктового) сусла, либо восстановленного концентрированного плодового (фруктового) сока с добавлением или без добавления сахаросодержащих продуктов, без добавления этилового спирта¹.

Плодовый алкогольный напиток – алкогольная продукция с объемной долей этилового спирта не более 22 % объема готовой продукции с насыщением или без насыщения двуокисью углерода, содержащая не менее 50 % объема готовой продукции плодовых сброженных материалов с добавлением или без добавления ректификованного этилового спирта из пищевого сырья, и (или) плодового спирта, и (или) плодового дистиллята, с добавлением или без добавления сахаросодержащих продуктов, натуральных пищевых ароматизаторов, экстрактов отдельных частей растений или их дистиллятов, пищевых красителей растительного происхождения, воды².

Предмет рассматриваемого преступления также составляет спиртосодержащая продукция, к которой закон относит пищевую или непищевую продукцию, спиртосодержащие лекарственные препараты, спиртосодержащие медицинские изделия с содержанием этилового спирта более 0,5 % объема готовой продукции³.

В перечень указанной продукции входит четыре вида веществ⁴:

1) спиртосодержащая пищевая продукция – пищевая продукция, в том числе плодовые сброженные материалы, любые растворы, эмульсии, суспензии, виноградное сусло, иное фруктовое сусло, пивное сусло (за исключением алкогольной продукции) с содержанием этилового спирта, произведенного из пищевого сырья, более 0,5 % объема готовой продукции.

Плодовые сброженные материалы – спиртосодержащая пищевая продукция с содержанием этилового спирта до 22 % объема готовой продукции, произведенная в результате полного или неполного

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² Там же.

³ Там же.

⁴ Там же.

брожения плодов, плодового сусла с добавлением или без добавления концентрированного плодового сусла, ректификованного концентрированного плодового сусла, разлитая в производственную или транспортную тару, предназначенная для производства алкогольной продукции и не подлежащая реализации населению¹.

Виноградное сусло – продукт, получаемый из свежего винограда самопроизвольно или с использованием физических приемов. Допускается объемная доля этилового спирта не более 1,0 %².

Фруктовое (плодовое) сусло – продукт, получаемый из одного или нескольких наименований свежих плодов, с использованием физических приемов или путем восстановления концентрированного фруктового сока³.

Пивное сусло – спиртосодержащая пищевая продукция, являющаяся полуфабрикатом производства пива и (или) пивных напитков, с содержанием этилового спирта, образовавшегося в процессе брожения, более 1,5 % от ее объема, получаемая из воды, пивоваренного солода, хмеля и (или) хмелепродуктов⁴;

2) спиртосодержащая непищевая продукция – непищевая продукция (в том числе денатурированная спиртосодержащая продукция, спиртосодержащая парфюмерно-косметическая продукция, любые растворы, эмульсии, суспензии), произведенная с использованием этилового спирта, иной спиртосодержащей продукции или спиртосодержащих отходов производства этилового спирта, с содержанием этилового спирта более 0,5 % объема готовой продукции.

Денатурированная спиртосодержащая продукция – спиртосодержащая непищевая продукция, содержащая денатурирующие вещества в концентрации, предусмотренной ФЗ № 171, а именно: 1) керосин

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См.: ГОСТ Р 52335-2005. Продукция винодельческая. Термины и определения: нац. стандарт РФ: утв. и введен в действие приказом Ростехрегулирования от 20.05.2005 № 105-ст. М.: Стандартинформ, 2005.

³ Там же.

⁴ См.: ГОСТ Р 53358-2009. Продукты пивоварения. Термины и определения: нац. стандарт РФ: утв. и введен в действие приказом Ростехрегулирования от 07.07.2009 № 235-ст. М.: Стандартинформ, 2009.

или бензин в концентрации не менее 0,5 % объема этилового спирта; 2) денатониум бензоат (битрекс) в концентрации не менее 0,0015 % массы этилового спирта; 3) кротоновый альдегид в концентрации не менее 0,2 % объема этилового спирта¹.

Парфюмерно-косметическая продукция – вещество или смеси веществ, предназначенные для нанесения непосредственно на внешний покров человека (кожу, волосяной покров, ногти, губы и наружные половые органы) или на зубы и слизистую оболочку полости рта с единственной или главной целью их очищения, изменения их внешнего вида, придания приятного запаха, и (или) коррекции запаха тела, и (или) их защиты, и (или) сохранения в хорошем состоянии, и (или) ухода за ними²;

3) спиртосодержащие лекарственные препараты – лекарственные препараты для медицинского и ветеринарного применения в жидкой форме выпуска, определенные в соответствии с ФЗ № 61 и содержащие фармацевтическую субстанцию спирта этилового (этанол).

Лекарственные препараты – лекарственные средства в виде лекарственных форм, применяемые для профилактики, диагностики, лечения заболевания, реабилитации, для сохранения, предотвращения или прерывания беременности³;

4) спиртосодержащие медицинские изделия – медицинские изделия в жидкой форме выпуска, содержащие фармацевтическую субстанцию спирта этилового (этанол) или этиловый спирт.

Медицинскими изделиями являются любые инструменты, аппараты, приборы, оборудование, материалы и прочие изделия, применяемые в медицинских целях отдельно или в сочетании между собой, а также вместе с другими принадлежностями, необходимыми

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См.: ГОСТ 32117-2013. Продукция парфюмерно-косметическая. Информация для потребителя. Общие требования: межгосудар. стандарт: введен в действие приказом Росстандарта от 05.06.2013 № 146-ст. М.: Стандартинформ, 2014.

³ См.: Об обращении лекарственных средств: федер. закон от 12.04.2010 № 61-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

для применения указанных изделий по назначению, включая специальное программное обеспечение, и предназначенные производителем для профилактики, диагностики, лечения и медицинской реабилитации заболеваний, мониторинга состояния организма человека, проведения медицинских исследований, восстановления, замещения, изменения анатомической структуры или физиологических функций организма, предотвращения или прерывания беременности, функциональное назначение которых не реализуется путем фармакологического, иммунологического, генетического или метаболитического воздействия на организм человека¹.

С июля 2023 г. к предмету рассматриваемого уголовно наказуемого деяния отнесены табачная и никотинсодержащая продукция, а также сырье для ее производства, дефиниции которых ФЗ № 203 не содержит. Для уяснения содержания перечисленных признаков преступления необходим анализ иных нормативных правовых актов.

Табачная продукция – это табачное изделие, упакованное в потребительскую тару². В свою очередь табачным изделием признаются продукты, полностью или частично изготовленные из табачного листа в качестве сырьевого материала, приготовленного таким образом, чтобы использовать для курения, сосания, жевания или нюханья³.

Никотинсодержащая продукция – изделия, которые содержат никотин (в том числе полученный путем синтеза) или его производные, включая соли никотина. Предназначены для потребления никотина и его доставки посредством сосания, жевания, нюханья или вдыхания, в том числе изделия с нагреваемым табаком, растворы, жидкости или гели с содержанием жидкого никотина в объеме не менее 0,1 мг/мл, никотинсодержащая жидкость, безникотиновая жидкость, порошки, смеси для сосания, жевания, нюханья, и не предназначены для употребления в пищу (за исключением медицинских

¹ См.: Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации: федер. закон от 21.11.2011 № 323-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См.: Технический регламент на табачную продукцию: федер. закон от 22.12.2008 № 268-ФЗ // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

³ Там же.

изделий и лекарственных средств, зарегистрированных в соответствии с законодательством Российской Федерации, пищевой продукции, содержащей никотин в натуральном виде, и табачных изделий)¹.

Сырье – табак, прошедший послеуборочную и (или) иную промышленную обработку, используемый при производстве табачной продукции (в том числе некуриательной табачной продукции), продукции с нагреваемым табаком или никотинового сырья².

Никотиновое сырье – жидкости и соли никотина с содержанием никотина более 20 мг/мл³.

Сырье для производства табачных изделий – табак, прошедший послеуборочную и (или) иную промышленную обработку⁴.

Таким образом, для определения предмета преступления, предусмотренного ст. 171³ УК РФ, необходимо обращение к достаточно большому количеству нормативных актов.

Анализируемое уголовно наказуемое деяние совершается в следующих формах: производство, закупка (в том числе импорт), поставки (в том числе экспорт), хранение, перевозки и (или) розничная продажа этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции без соответствующей лицензии в случаях, если такая лицензия обязательна.

С 1 апреля 2024 г. состав преступления также образуют действия по безлицензионным производству, поставке, закупке (в том числе при ввозе в РФ и вывозе из РФ) и хранению табачной и никотинсодержащей продукции, сырья для ее производства⁵.

¹ См.: Об охране здоровья граждан от воздействия окружающего табачного дыма, последствий потребления табака или потребления никотинсодержащей продукции: федер. закон от 23.02.2013 № 15-ФЗ (ред. от 24.07.2023) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См.: О государственном регулировании производства и оборота табачных изделий, табачной продукции, никотинсодержащей продукции и сырья для их производства: федер. закон от 13.06.2023 № 203-ФЗ // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

³ Там же.

⁴ См.: Технический регламент на табачную продукцию: федер. закон от 22.12.2008 № 268-ФЗ // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

⁵ См.: О внесении изменений в статьи 171.3 и 322 Уголовного кодекса Российской Федерации и Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации: фе-

Таким образом, в чч. 1 и 1¹ схожими по содержанию деяниями выступают производство, закупка, поставки и хранение. Вместе с тем в ч. 1 используются понятия «импорт» и «экспорт», а в новой норме ст. 171³ УК РФ – «ввоз на территорию Российской Федерации» и «вывоз из Российской Федерации», что обусловлено особенностями терминологии, используемой в позитивном законодательстве. Кроме того, в рамках ч. 1¹ не предусмотрена ответственность за действия по перевозке и розничной продаже, поскольку данный вид деятельности применительно к табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырью для ее производства не относится к лицензируемому¹.

По некоторым признакам объективной стороны рассматриваемое преступление имеет определенное сходство с уголовно наказуемым деянием, ответственность за которое предусмотрена в ст. 171¹ УК РФ. В связи с этим раскрытие способов совершения незаконных производства и оборота можно производить с учетом сложившихся в науке точек зрения по аналогичным вопросам, относящимся к незаконному обороту товаров и продукции без маркировки и (или) нанесения предусмотренной российским законодательством информации.

Под производством этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции согласно ФЗ № 171 понимается производство такой продукции в целях ее продажи и получения прибыли, а также для собственных нужд². При этом не признаются производством алкогольной продукции действия по изготовлению алкогольной продукции путем смешения закупленной алкогольной продукции, содержащейся в потребительской упаковке и маркированной в соответствии с ФЗ № 171, с иной пищевой продукцией или с приме-

дер. закон от 31.07.2023 № 390-ФЗ // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота табачных изделий, табачной продукции, никотинсодержащей продукции и сырья для их производства: федер. закон от 13.06.2023 № 203-ФЗ // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

нием других технологических процессов (настаивание, брожение и другие) в отношении такой алкогольной продукции, совершаемые организацией, осуществляющей розничную продажу алкогольной продукции при оказании услуг общественного питания в местах оказания таких услуг¹.

Приведенная законодательная дефиниция представляется тавтологичной и не раскрывает содержание понятия «производство», этимологическое значение которого позволяет прийти к выводу, что таковым является процесс создания человеческим трудом потребительских ценностей при определенных общественных отношениях².

Термин «производство» применительно к другим составам преступлений разъясняется Пленумом Верховного Суда России в некоторых постановлениях.

Например, незаконным производством наркотических средств, психотропных веществ или их аналогов следует считать совершенные в нарушение законодательства Российской Федерации умышленные действия, направленные на серийное получение таких средств или веществ из растений, химических и иных веществ (например, с использованием специального химического или иного оборудования, производство наркотических средств или психотропных веществ в приспособленном для этих целей помещении, изготовление наркотика партиями, в расфасованном виде)³.

В теории уголовного права под производством понимают непосредственное создание, изготовление⁴. С таким подходом согла-

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См.: Ушаков Д. Н. Толковый словарь современного русского языка. М.: Аделант, 2013. С. 544.

³ См.: О судебной практике по делам о преступлениях, связанных с наркотическими средствами, психотропными, сильнодействующими и ядовитыми веществами: постановление Пленума Верховного Суда РФ от 15.06.2006 № 14 (ред. от 16.05.2017) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

⁴ См., напр.: Уголовное право России. Особенная часть / под ред. А. И. Рарога. 3-е изд., с изм. и доп. М.: Эксмо, 2009. С. 208; Российское уголовное право. Особенная часть: учебник для вузов / под ред. В. С. Комиссарова. СПб.: Питер, 2008. С. 253.

ситься сложно, поскольку синонимирование терминов «изготовление» и «производство» представляется не совсем верным. Производство, как отмечено Верховным Судом России, подразумевает неоднократность (серийность) действий, направленных на создание какого-либо товара.

К. В. Вишневецкий, характеризуя производство этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции как производство организацией такой продукции в целях ее продажи и получения прибыли, отмечает, что это деяние представляет собой не единичный акт, а деятельность, складывающуюся из целого ряда технологических операций¹. Однако использование автором при раскрытии содержания данной дефиниции термина «производство» приводит к тавтологии.

Более удачно термин «производство» применительно к табачной и никотинсодержащей продукции закреплён в ФЗ № 203. Таковым законодатель признаёт совокупность технологических процессов и операций, направленных на получение табачной продукции и продукции с нагреваемым табаком из сырья, а также на получение никотинсодержащей продукции (за исключением изделий с нагреваемым табаком) из никотинового сырья². Под производством сырья понимается промышленная обработка табака в целях его использования для производства табачной продукции (в том числе некурильной табачной продукции), продукции с нагреваемым табаком и никотинового сырья³.

С учётом изложенного *производство этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции* – это действия, направленные на серийное получение такой продукции и сырья, за исключением действий по смешению закупленной алкогольной продукции, содержащейся в потребительской упаковке и маркированной в соответствии ФЗ № 171, с иной

¹ См.: Уголовное право России. Особенная часть: учебник: в 2 ч. / под ред. д-ра юрид. наук, проф. М. Л. Прохоровой. Краснодар: Краснодар. ун-т МВД России, 2015. Ч. 1. С. 203.

² См.: О государственном регулировании производства и оборота табачных изделий, табачной продукции, никотинсодержащей продукции и сырья для их производства: федер. закон от 13.06.2023 № 203-ФЗ // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

³ Там же.

пищевой продукцией или с применением других технологических процессов (настаивание, брожение и др.) в отношении такой алкогольной продукции, совершаемые организацией, осуществляющей розничную продажу алкогольной продукции при оказании услуг общественного питания в местах оказания таких услуг.

Для производства алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции разрешается использовать этиловый спирт, произведенный только из пищевого сырья¹.

Ряд требований предъявляется к основным и оборотным средствам производителей алкогольной продукции. Так, организации должны иметь в собственности, хозяйственном ведении, оперативном управлении или в аренде (сроком не менее одного года) соответствующие установленным требованиям производственные и складские помещения, являющиеся объектами недвижимого имущества, а сельхозтоваропроизводителям, осуществляющим производство вина, игристого вина (шампанского) из собственного винограда, их хранение, поставки и розничную продажу, необходимо располагать производственными и складскими помещениями на праве собственности или в аренде².

Запрещено производство этилового спирта, за исключением полного цикла производства коньячного дистиллята, обособленным подразделением организации, осуществляющим производство алкогольной продукции.

Производитель табачной или никотинсодержащей продукции или сырья в соответствии с ФЗ № 203 также должен владеть основным технологическим оборудованием на праве собственности, хозяйственного ведения или оперативного управления и иметь соответствующую техническую документацию. Оборудование подлежит обязательной государственной регистрации и включению в единый реестр³.

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² Там же.

³ Там же.

Учет объема производства и оборота табачной продукции, сырья, никотинсодержащей продукции и никотинового сырья осуществляется с использованием информационной системы мониторинга. В случае непредставления соответствующих сведений в данную систему производство и (или) оборот сырья и никотинового сырья запрещен¹.

Действия в виде закупки (в том числе импорта), поставки (в том числе экспорта), хранения, перевозки и розничной продажи включены ФЗ № 171 в содержание понятия «оборот»². Этим же законом введен ряд особых требований к производству и обороту алкогольной и спиртосодержащей продукции.

Например, производство и оборот алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции осуществляются организациями. Производство из собственного винограда вина (в том числе вина, игристого вина с защищенным географическим указанием, с защищенным наименованием места происхождения), виноградного сусла, их хранение, поставки и розничную продажу (за исключением виноградного сусла и вина наливом (виноматериала)) вправе осуществлять сельскохозяйственные товаропроизводители³ и т. д.

К обороту табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для ее производства ФЗ № 203 относит поставку и закупку (в том числе при ввозе в РФ и вывозе с ее территории), их транспортировку, хранение, розничную продажу⁴.

При описании признаков объективной стороны рассматриваемого преступления законодатель использовал термин «закупка», который близок по смыслу применяемой в УК РФ (например, в ст. 138¹, 146, 159, 171¹, 173², 175, 187, 191¹, 220, 222, 228, 234 и др.) катего-

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² Там же.

³ См.: О развитии сельского хозяйства: федер. закон от 29.12.2006 № 264-ФЗ (ред. от 22.06.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

⁴ См.: О государственном регулировании производства и оборота табачных изделий, табачной продукции, никотинсодержащей продукции и сырья для их производства: федер. закон от 13.06.2023 № 203-ФЗ // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

рии «приобретение», содержание которой неоднократно разъяснялось Пленумом Верховного Суда России.

Так, под приобретением контрафактных экземпляров произведений или фонограмм следует понимать их получение лицом в результате любой сделки по передаче права собственности, хозяйственного ведения или оперативного управления (например, в результате купли-продажи, мены либо при получении указанных предметов в качестве вознаграждения за проделанную работу, оказанную услугу или как средства исполнения долговых обязательств)¹.

Как незаконное приобретение огнестрельного оружия необходимо расценивать его покупку, получение в дар или в уплату долга, в обмен на товары и вещи, присвоение найденного и т. п., а также незаконное временное завладение оружием в преступных либо иных целях, когда в действиях виновного не установлено признаков его хищения².

Незаконным приобретением без цели сбыта наркотических средств надлежит считать их получение любым способом, в том числе покупку, получение в дар, а также в качестве средства взаиморасчета за проделанную работу, оказанную услугу или в уплату долга, в обмен на другие товары и вещи, присвоение найденного, сбор дикорастущих растений или их частей, включенных в Перечень наркотических средств, психотропных веществ и их прекурсоров, подлежащих контролю в Российской Федерации (в том числе на землях сельскохозяйственных и иных предприятий, а также на земельных участках граждан, если эти растения не высевались и не выращивались), сбор остатков находящихся на неохраемых полях посевов указанных растений после завершения их уборки³.

¹ См.: О практике рассмотрения судами уголовных дел о нарушении авторских, смежных, изобретательских и патентных прав, а также о незаконном использовании товарного знака: постановление Пленума Верховного Суда РФ от 26.04.2007 № 14 // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См.: О судебной практике по делам о хищении, вымогательстве и незаконном обороте оружия, боеприпасов, взрывчатых веществ и взрывных устройств: постановление Пленума Верховного Суда РФ от 12.03.2002 № 5 (ред. от 11.06.2019) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

³ См.: О судебной практике по делам о преступлениях, связанных с наркотическими средствами, психотропными, сильнодействующими и ядовитыми веществами: постановление Пленума Верховного Суда РФ от 15.06.2006 № 14 (ред. от 16.05.2017) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

Термин «закупка» используется в некоторых нормативных правовых актах в следующих значениях:

- форма организованного приобретения государством сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия у товаропроизводителей (поставщиков) для последующей переработки или реализации потребителю (покупателю) на взаимовыгодных договорных условиях¹;

- приобретение заказчиком продукции (товаров, работ, услуг) на основе договора (на возмездной основе)²;

- приобретение заказчиком продукции на основе договора³.

Слово «закупка» происходит от глагола «закупить» и означает «покупать про запас или в значительном количестве, для продажи»⁴, «купить в большом количестве, оптом»⁵. В экономических науках закупка означает приобретение товаров за рубежом или внутри страны крупными партиями⁶.

Таким образом, в отличие от приобретения, закупка подразумевает, во-первых, получение каких-либо предметов в больших количествах или оптом, а во-вторых, предусматривает наличие определенных договорных отношений.

На практике могут возникнуть проблемы при определении объема товара, выступающего предметом преступления, относящегося к крупной партии. В данном случае ее решение возможно только

¹ См.: О закупках и поставках сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия для государственных нужд: федер. закон от 02.12.1994 № 53-ФЗ (ред. от 19.07.2011) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См.: СТО 17330282.27.010.001-2008. Электроэнергетика. Термины и определения: стандарт организации ОАО РАО «ЕЭС России». М., 2008.

³ См.: СТО 17230282.27.100.006-2008. Ремонт и техническое обслуживание оборудования, зданий и сооружений электрических станций и сетей. Условия выполнения работ подрядными организациями. Нормы и требования: стандарт организации ОАО РАО «ЕЭС России». URL: <http://meganorm.ru/Data2/1/4293830/4293830904.pdf> (дата обращения: 09.03.2024).

⁴ См.: Даль В. И. Толковый словарь живого великорусского языка: в 4 т. Т. 1. М.: Рипол классик, 2006. С. 648.

⁵ См.: Ожегов С. И., Шведова Н. Ю. Толковый словарь русского языка: 80 000 слов и фразеологических выражений / Российская академия наук. Ин-т русского языка им. В. В. Виноградова. 4-е изд., доп. М.: А ТЕМП, 2006. С. 209.

⁶ См.: Райзберг Б. А., Лозовский Л. Ш. Словарь современных экономических терминов. М.: Айрис-пресс, 2008. С. 109.

путем принятия Пленумом Верховного Суда России постановления, содержащего соответствующие разъяснения.

Использование для определения понятия «закупка» термина «опт» также может послужить способом разрешения указанной выше проблемы.

Под оптовой торговлей следует понимать вид торговой деятельности, связанный с приобретением и продажей товаров для использования их в предпринимательской деятельности (в том числе для перепродажи) или в иных целях, не связанных с личным, семейным, домашним и иным подобным использованием¹.

Таким образом, для признания торговой деятельности оптовой, основным критерием является не количественный (объем продукции), а целевой (ее предназначение). Основной показатель, позволяющий отличить оптовую торговлю от розничной, – конечная цель использования товара, приобретаемого покупателем: при оптовой торговле приобретаемый покупателями товар предназначен для дальнейшего использования в предпринимательской деятельности; если же товар приобретается для личного, семейного, домашнего или иного использования, не связанного с предпринимательской деятельностью, то имеет место розничная торговля².

Исходя из того, что по смыслу ФЗ № 171 этиловый спирт, алкогольная и спиртосодержащая продукция приобретаются для использования в производственном процессе для изготовления определенной категории товаров или розничной торговли ними, закупка вряд ли будет осуществляться в личных целях. Поэтому такое приобретение будет содержать в себе признаки оптовой операции.

Необходимо учитывать, что в соответствии с ФЗ № 171 деятельность по обороту этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции подлежит обязательному лицензированию. При этом, исходя из содержания ст. 18 данного законодательного акта, разрешительный документ на такой вид оборота, как закупка, необ-

¹ См.: Об основах государственного регулирования торговой деятельности в Российской Федерации (ред. от 25.12.2023): федер. закон от 28.12.2009 № 381-ФЗ // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См.: Безбородова Т. М., Дюжева М. Б. Управление предприятиями торговли: учеб. пособие. Омск: Омский ин-т (филиал) РГТЭУ, 2011. С. 17.

ходим только для приобретения алкогольной и спиртосодержащей продукции¹.

Деятельность по закупке этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции в целях использования их в качестве сырья или вспомогательного материала при производстве алкогольной, спиртосодержащей и иной продукции либо в технических или иных не связанных с производством указанной продукции целях лицензированию не подлежит².

Согласно положениям ФЗ № 203 лицензированию подлежит закупка табачной и никотинсодержащей продукции исключительно для ее реализации в качестве товаров, помещенных под таможенную процедуру беспошлинной торговли, а также закупка и ввод в оборот при ввозе в Россию. Закупка для иных целей не требует получения разрешительного документа³.

С учетом изложенного *закупкой алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для ее производства* следует считать осуществляемые на договорной основе действия по приобретению указанной продукции и сырья для использования в предпринимательской деятельности или в иных целях, не связанных с личным, семейным, домашним и иным подобным использованием (оптом).

Использование нормотворцем понятия «закупка» при конструировании признаков состава преступления, предусмотренного ст. 171³ УК РФ, обусловлено стремлением к единообразию терминологии в уголовном законе и нормах иных отраслей права. Однако такой подход может вызвать определенные сложности на практике: если, например, лицом приобретается спиртосодержащая продукция в результате присвоения найденного или совершения правонарушений (хищения) и т. д. Подобные действия нельзя оценивать как закупку, а следовательно, и квалифицировать по рассматриваемой норме.

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² Там же.

³ Там же.

Импорт – покупка и доставка товаров, изготовленных в одной стране, в другую страну¹.

Для целей ст. 171³ УК РФ под *импортом* следует понимать действия по закупке в иностранном государстве и доставке на территорию Российской Федерации этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции.

В части 1¹ ст. 171³ вместо термина «импорт» используется словосочетание «ввоз в Российскую Федерацию». Существенного различия в содержании понятий, описывающих данную разновидность деяния, образующего объективную сторону преступления, не имеется.

Таким образом, *ввоз в Российскую Федерацию* – это действия по закупке в иностранном государстве, доставке на территорию нашей страны и вводу в оборот табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для ее производства.

Термин «поставки» не используется в других действующих в настоящее время уголовно-правовых нормах.

Согласно гражданскому законодательству договор поставки является разновидностью договора купли-продажи, в соответствии с которым поставщик-продавец, осуществляющий предпринимательскую деятельность, обязуется передать в обусловленный срок или сроки производимые или закупаемые им товары покупателю для использования в предпринимательской деятельности или в иных целях, не связанных с личным, семейным, домашним и иным подобным использованием².

В Федеральном законе от 02.12.1994 № 53-ФЗ «О закупках и поставках сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия для государственных нужд» понятие «поставка» используется для определения формы организованных договорных отношений между товаропроизводителем (поставщиком) и потребителем (покупателем) готовой для использования сельскохозяйственной продукции и продовольствия³.

¹ См.: Гацалов М. М. Современный экономический словарь-справочник. Ухта: УГТУ, 2002. С. 124.

² См.: Гражданский кодекс Российской Федерации (часть вторая) от 26.01.1996 № 14-ФЗ (ред. от 24.07.2023) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

³ См.: О закупках и поставках сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия для государственных нужд: федер. закон от 02.12.1994 № 53-ФЗ (ред. от 19.07.2011) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

В экономических науках поставка – это соглашение, обязывающее продавца поставлять потребителю продукцию и прочие материальные ценности в установленный срок при заданном объеме¹.

Исходя из определения договора поставки, содержащегося в Гражданском кодексе Российской Федерации, можно сделать вывод о том, что определяющим критерием этого действия является отсутствие цели использования продукции в личных интересах.

Таким образом, *поставки* – это осуществляемые на договорной основе действия продавца по передаче в обусловленный срок или сроки производимых или закупаемых этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для их производства покупателю для использования в предпринимательской деятельности или в иных целях, не связанных с личным, семейным, домашним и иным подобным использованием.

Следует обратить внимание, что в ч. 1¹ ст. 171³ УК РФ термин «поставка» законодатель употребляет в единственном числе, что также связано с особенностями законодательных формулировок в ФЗ № 203².

Экспорт – вывоз за границу товара и капитала для реализации на внешних рынках³. *Экспорт*, по смыслу ст. 171³ УК РФ, представляет собой вывоз с территории Российской Федерации этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции для реализации на внешних рынках.

В части 1¹ ст. 171³ УК РФ вместо термина «экспорт» используется схожее по смыслу сочетание слов «вывоз из Российской Федерации», что тоже обусловлено особенностями формулировок в позитивном законодательстве⁴.

¹ См.: Зайцев Н. Л. Краткий словарь экономиста. 4-е изд., доп. М.: ИНФРА-М, 2007. С. 112.

² См.: О государственном регулировании производства и оборота табачных изделий, табачной продукции, никотинсодержащей продукции и сырья для их производства: федер. закон от 13.06.2023 № 203-ФЗ // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

³ См.: Золоторогов В. Г. Экономика: Энциклопедический словарь. Мн.: Книжный Дом, 2004. С. 673.

⁴ См.: О государственном регулировании производства и оборота табачных изделий, табачной продукции, никотинсодержащей продукции и сырья для их производства: федер. закон от 13.06.2023 № 203-ФЗ // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

Вывоз из Российской Федерации – это действия по поставке на территорию иностранного государства и выводу из оборота табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для ее производства.

Под хранением применительно к другим преступлениям (например, ст. 222, 228 УК РФ и др.) в уголовном праве принято понимать фактическое обладание немаркированными товарами и продукцией вне зависимости от конкретного местонахождения¹.

В. С. Денисов под хранением алкогольной продукции подразумевает способы содержания таких товаров в специально приспособленных для этого местах (складах, базах и т. п.), позволяющих обеспечить ее сбережение².

По мнению И. С. Черненко, хранение – это содержание немаркированных товаров и продукции в различных местах (склады, базы, другие помещения и хранилища, транспортные средства и т. д.), позволяющее обеспечить их сбережение³.

Анализ разъяснений Пленума Верховного Суда России позволяет выделить основные признаки такой формы деяния, как хранение:

– действия лица, связанные с фактическим владением определенными предметами⁴;

¹ См., напр.: Уголовное право России. Части Общая и Особенная: учебник / М. П. Журавлев [и др.]; под ред. А. И. Рарога. 6-е изд., перераб. и доп. М.: ТК Велби: Проспект, 2008. С. 417; Абдулмуслимова Л. Г. Учебное пособие (курс лекций) по дисциплине «Уголовное право (особенная часть)» для направления подготовки «Юриспруденция», профиль «Уголовное право», «Гражданское право». Махачкала: ДГУНХ, 2016. С. 207.

² См.: Денисов В. С. Уголовная ответственность за незаконные производство и оборот алкогольной продукции: дис. ... канд. юрид. наук. М., 2006. С. 66, 67.

³ См.: Черненко И. С. Незаконные производство и оборот подакцизной алкогольной продукции (уголовно-правовые аспекты): автореф. дис. ... канд. юрид. наук. Ростов н/Д, 2005. С. 19.

⁴ См.: О судебной практике по делам о хищении, вымогательстве и незаконном обороте оружия, боеприпасов, взрывчатых веществ и взрывных устройств постановление Пленума Верховного Суда РФ от 12.03.2002 № 5 (ред. от 11.06.2019); О судебной практике по делам о преступлениях, связанных с наркотическими средствами, психотропными, сильнодействующими и ядовитыми веществами: постановление Пленума Верховного Суда РФ от 15.06.2006 № 14 (ред. от 16.05.2017) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

– обеспечение сохранности предметов¹.

Таким образом, под *хранением* следует понимать действия по фактическому владению и содержанию этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для их производства в условиях, обеспечивающих их сохранность.

Перевозка как способ совершения некоторых преступлений тоже неоднократно была предметом рассмотрения и толкования теоретиками уголовного права и высшей судебной инстанции.

Так, ряд авторов к перевозке относят перемещение предмета из одного местонахождения в другое². Однако такой подход не позволяет отграничить это деяние от схожих с ним форм, содержащихся в диспозициях некоторых статей Особенной части УК РФ (например, ношения или пересылки).

Для перевозки как способа совершения преступления характерно именно использование транспорта для перемещения в пространстве тех или иных предметов. В данном случае следует разделить точку зрения ученых, считающих, что перевозкой товаров или продукции является их перемещение из одного места в другое любым видом транспорта³. Аналогичная позиция отражена и в приведенных ранее разъяснениях Пленума Верховного Суда России⁴.

¹ См.: О практике рассмотрения судами уголовных дел о нарушении авторских, смежных, изобретательских и патентных прав, а также о незаконном использовании товарного знака: постановление Пленума Верховного Суда РФ от 26.04.2007 № 14 // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См., напр.: Комментарий к Уголовному кодексу Российской Федерации / под общ. ред. д-ра юрид. наук, председателя Верховного Суда РФ В. М. Лебедева. 2-е изд., перераб. и доп. М.: Норма, 2004. С. 414; Уголовное право. Особенная часть: учебник. 2-е изд., испр. и доп. / под ред. д-ра юрид. наук, проф. Л. В. Иногамовой-Хегай, д-ра юрид. наук, проф. А. И. Рарога, д-ра юрид. наук, проф. А. И. Чучаева. М.: КОНТРАКТ: ИНФРА-М, 2008. С. 258; Уголовное право России. Особенная часть / под ред. А. И. Рарога. 3-е изд., с изм. и доп. М.: Эксмо, 2009. С. 208.

³ См., напр.: Черненко И. С. Незаконные производство и оборот подакцизной алкогольной продукции (уголовно-правовые аспекты): автореф. дис. ... канд. юрид. наук. Ростов н/Д, 2005. С. 19; Денисов В. С. Уголовная ответственность за незаконные производство и оборот алкогольной продукции: дис. ... канд. юрид. наук. М., 2006. С. 67; Уголовное право. Особенная часть: учебник / отв. ред. И. Я. Козаченко, Г. П. Новоселов. 4-е изд., изм. и доп. М.: Норма, 2008. С. 327.

⁴ См.: О судебной практике по делам о хищении, вымогательстве и незаконном обороте оружия, боеприпасов, взрывчатых веществ и взрывных устройств: постановление Пленума Верховного Суда РФ от 12.03.2002 № 5 (ред. от 11.06.2019);

Таким образом, к признакам перевозки можно отнести:

- перемещение предметов из одного местонахождения в другое;
- использование при этом любого вида транспорта.

С учетом изложенного *перевозкой этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции* необходимо считать действия по их перемещению в пространстве с использованием любого вида транспорта.

Под розничной торговлей понимается вид торговой деятельности, связанный с приобретением и продажей товаров для использования их в личных, семейных, домашних и иных целях, не связанных с осуществлением предпринимательской деятельности¹.

Согласно ст. 492 Гражданского кодекса Российской Федерации по договору розничной купли-продажи продавец, осуществляющий предпринимательскую деятельность по продаже товаров в розницу, обязуется передать покупателю товар, предназначенный для личного, семейного, домашнего или иного использования, не связанного с предпринимательской деятельностью².

В уголовном законе в настоящее время розничная торговля является признаком объективной стороны еще двух составов преступлений – 151¹, 171⁴ УК РФ.

Применительно к ст. 151¹ УК РФ в теории уголовного права розничной продажей считают продажу алкогольной и спиртосодержащей продукции, осуществляемую организациями и индивидуальными

О судебной практике по делам о преступлениях, связанных с наркотическими средствами, психотропными, сильнодействующими и ядовитыми веществами: постановление Пленума Верховного Суда РФ от 15.06.2006 № 14 (ред. от 16.05.2017); О практике рассмотрения судами уголовных дел о нарушении авторских, смежных, изобретательских и патентных прав, а также о незаконном использовании товарного знака: постановление Пленума Верховного Суда РФ от 26.04.2007 № 14 // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

¹ См.: Об основах государственного регулирования торговой деятельности в Российской Федерации (ред. от 25.12.2023): федер. закон от 28.12.2009 № 381-ФЗ // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См.: Гражданский кодекс Российской Федерации (часть вторая) от 26.01.1996 № 14-ФЗ (ред. от 24.07.2023) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

предпринимателями¹, реализацию алкогольной продукции продавцами в специально отведенных местах². Однако указанные определения не позволяют разграничить оптовую и розничную продажу данной продукции.

Как было отмечено ранее, основное отличие розничной торговли от оптовой – конечная цель использования приобретаемого покупателем товара³.

Под *розничной продажей этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции* понимается осуществляемые на договорной основе действия по реализации данной продукции потребителю для использования ее в личных, семейных, домашних и иных целях, не связанных с осуществлением предпринимательской деятельности.

Следует отметить, что законодателем установлен ряд требований и ограничений при розничной продаже этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции.

Так, в соответствии со ст. 26 ФЗ № 171 запрещена розничная продажа:

- этилового спирта;
- спиртосодержащей продукции с добавлением биоэтанола;
- спиртосодержащей пищевой продукции, в том числе дистанционным способом, за исключением продукции, включенной в перечень пищевой продукции, которая произведена с использованием или без использования этилового спирта, произведенного из пищевого сырья, и (или) спиртосодержащей пищевой продукции, с содержанием этилового спирта более 0,5 % объема готовой продукции, не относящейся к алкогольной продукции;
- спиртосодержащей непищевой продукции посредством торговых автоматов;
- пива и пивных напитков в полимерной потребительской таре (потребительской таре либо упаковке, полностью изготовленных из полиэтилена, полистирола, полиэтилентерефталата или иного поли-

¹ См.: Абдулмуслимова Л. Г. Учебное пособие (курс лекций) по дисциплине «Уголовное право (особенная часть)» для направления подготовки «Юриспруденция», профиль «Уголовное право», «Гражданское право». Махачкала: ДГУНХ, 2016. С. 137.

² См.: Бочаров Е. В., Шульга В. И. Уголовное право Российской Федерации (Особенная часть): учеб. пособие. Владивосток: Изд-во ВГУЭС, 2015. С. 77.

³ См.: Безбородова Т. М., Дюжева М. Б. Управление предприятиями торговли: учеб. пособие. Омск: Омский ин-т (филиал) РГТЭУ, 2011. С. 17.

мерного материала) объемом более 1 500 миллилитров, на этикетке которых содержится надпись на русском языке «Только на экспорт»¹.

Розничная продажа алкогольной продукции производится только на основании полученного в установленном законом порядке разрешительного документа, а розничная продажа спиртосодержащей продукции лицензированию не подлежит.

Розничная реализация спиртосодержащей непищевой продукции осуществляется только организациями и индивидуальными предпринимателями. Кроме того, индивидуальные предприниматели вправе осуществлять розничную продажу пива, пивных напитков, сидра, пуаре, медовухи.

Правительство РФ устанавливает ограничения условий и мест розничной продажи спиртосодержащей непищевой продукции, в том числе полный запрет на розничную продажу спиртосодержащей непищевой продукции, отдельных видов такой продукции.

Для квалификации по ст. 171³ УК РФ рассмотренные выше действия должны быть незаконными, т. е. осуществляться без лицензии.

В соответствии с ФЗ № 171 не подлежат лицензированию следующие виды деятельности:

1) производство и оборот фармацевтической субстанции спирта этилового (этанола), спиртосодержащих лекарственных препаратов и (или) спиртосодержащих медицинских изделий, а также пива и пивных напитков, сидра, пуаре, медовухи;

2) розничная продажа спиртосодержащей продукции;

3) закупка этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции в целях использования их в качестве сырья или вспомогательного материала при производстве алкогольной, спиртосодержащей и иной продукции либо в технических или иных не связанных с производством указанной продукции целях;

4) перевозки этилового спирта и нефасованной спиртосодержащей продукции с содержанием этилового спирта более 25 % объема готовой продукции, осуществляемых в объеме, не превышающем

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

200 декалитров в год, организациями, закупившими указанную продукцию в целях использования ее в качестве сырья или вспомогательного материала при производстве неспиртосодержащей продукции либо в технических целях или иных целях, не связанных с производством и (или) оборотом (за исключением закупки) этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции;

5) производство и оборот виноградного сусла, произведенного сельхозтоваропроизводителями;

6) розничная продажа алкогольной продукции физическим лицам от имени и по поручению организации, имеющей лицензию на розничную продажу алкогольной продукции, в случае, если указанная продукция размещена на бортах воздушных судов в качестве припасов в соответствии с правом Евразийского экономического союза (далее – ЕАЭС) и законодательством России о таможенном деле, и розничная продажа алкогольной продукции физическим лицам для потребления (распития) на борту воздушного судна при оказании услуг общественного питания от имени и по поручению организации, имеющей лицензию на розничную продажу алкогольной продукции при оказании услуг общественного питания;

7) международные автомобильные перевозки этилового спирта (в том числе денатурата) и нефасованной спиртосодержащей продукции с содержанием этилового спирта более 25 % объема готовой продукции, осуществляемых иностранными перевозчиками – юридическими лицами (за исключением иностранных перевозчиков государств – членов ЕАЭС), если пункт отправления находится на территории РФ, а пункт назначения – за пределами таможенной территории ЕАЭС;

8) производство спиртосодержащей продукции в виде полиграфических красок, лаков, красителей для мебельной промышленности при наличии заключения о подтверждении производства такой промышленной продукции на территории России, выданного в соответствии с правилами, установленными Правительством РФ;

9) хранение изъятого из незаконного оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции¹.

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

Разрешительные документы выдаются на следующие виды деятельности:

1) производство, хранение и поставки произведенного этилового спирта;

2) производство, хранение и поставки произведенной алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции;

3) хранение этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции;

4) закупку, хранение и поставки алкогольной и спиртосодержащей продукции (лицензии выдаются отдельно на алкогольную продукцию, спиртосодержащую пищевую продукцию и спиртосодержащую непищевую продукцию);

5) производство, хранение и поставки спиртосодержащей непищевой продукции;

6) розничную продажу алкогольной продукции (лицензии выдаются отдельно на розничную продажу алкогольной продукции и розничную продажу алкогольной продукции при оказании услуг общественного питания и предоставляют право организации на закупку (за исключением импорта) алкогольной продукции по договору поставки, а также ее хранение и реализацию по договору розничной купли-продажи);

7) перевозки этилового спирта и нефасованной спиртосодержащей продукции с содержанием этилового спирта более 25 % объема готовой продукции;

8) производство, хранение, поставки и розничную продажу произведенной сельскохозяйственными производителями винодельческой продукции;

9) производство этилового спирта для производства фармацевтической субстанции спирта этилового (этанол)¹.

Лицензии выдаются на производство и оборот каждого поставляемого или поступающего в розничную продажу вида.

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

Разрешительный документ на перевозки этилового спирта и нефасованной спиртосодержащей продукции с содержанием этилового спирта более 25 % объема готовой продукции выдается отдельно:

- на этиловый спирт;
- нефасованную спиртосодержащую пищевую продукцию с содержанием этилового спирта более 25 % объема готовой продукции;
- нефасованную спиртосодержащую непищевую продукцию с содержанием этилового спирта более 25 % объема готовой продукции¹.

Лицензия на производство этилового спирта для производства фармацевтической субстанции спирта этилового (этанол) может быть выдана соискателю только при наличии разрешительного документа на производство лекарственных средств².

Лицензии на розничную продажу алкогольной продукции выдаются органами исполнительной власти субъектов РФ. При этом такой разрешительный документ, выданный одним регионом страны, может действовать на территории другого субъекта при условии наличия между ними соответствующего соглашения. В таком случае действие лицензии на производство и оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, выданной организации, распространяется на деятельность ее обособленных подразделений только при условии указания в лицензии мест их нахождения³.

Соискатели лицензии на производство и оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции должны иметь технологическое оборудование, отвечающее ряду предусмотренных ФЗ № 171 требований. Так, согласно ст. 8 данного нормативного акта, оборудование должно обязательно иметь сертификат и декларацию соответствия, быть оснащено автоматическими средствами измерения и учета концентрации и объема безводного спирта в готовой продукции, измерения и учета объема готовой продукции и др.⁴

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² Там же.

³ Там же.

⁴ Там же.

Для получения лицензии представитель организации, по общему правилу, представляет в органы Федеральной службы по регулированию алкогольного рынка (Росалкогольрегулирование) пакет документов (заявление установленной формы, копии учредительных документов, копии сертификатов и деклараций соответствия основного технологического оборудования и др.), по результатам анализа которых в течение 30 дней, а при необходимости проведения дополнительной экспертизы – 60 дней, принимается решение о выдаче или об отказе в выдаче разрешительного документа, направляемое заявителю в трехдневный срок¹.

Разрешительный документ на производство и оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции выдается на срок, заявленный лицензиатом, но не должен превышать 5 лет. Лицензия на производство, хранение и поставки вина с защищенным географическим указанием, вина с защищенным наименованием места происхождения, игристого вина с защищенным географическим указанием, игристого вина с защищенным наименованием места происхождения, а также лицензия на производство, хранение, поставки и розничную продажу произведенной сельскохозяйственными товаропроизводителями винодельческой продукции выдается на срок, указанный соискателем лицензии, но не более чем на 15 лет².

По истечении обозначенных сроков действие перечисленных документов может быть продлено до 5 лет³.

Сведения о получении разрешительного документа вносятся в государственный сводный реестр выданных, приостановленных и аннулированных лицензий на производство и оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции.

Исходя из содержания ФЗ № 171, можно сделать вывод, что в случае если срок действия лицензии истек, а рассматриваемый вид предпринимательской деятельности осуществляется во время прохождения процедуры продления срока разрешительного документа, такие действия тоже подпадают под признаки ст. 171³ УК РФ при условии их совершения в крупном размере.

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² Там же.

³ Там же.

Отказ в выдаче лицензии возможен в случаях:

1) несоответствия заявителя лицензионным требованиям, предусмотренным ФЗ № 171;

2) нарушения правил использования оборудования для производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, установленных ФЗ № 171;

3) наличия у заявителя на первое число месяца и не погашенной на дату поступления в лицензирующий орган заявления о выдаче лицензии недоимки по налогам, сборам, страховым взносам, задолженности по пеням, штрафам, процентам, которые в совокупности (с учетом имеющейся переплаты по таким обязательным платежам) превышают 3 000 руб., не погашены на дату получения налоговым органом запроса лицензирующего органа и информация о которых направлена налоговым органом в лицензирующий орган в форме электронного документа с использованием информационно-телекоммуникационных сетей общего пользования, в том числе информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»;

4) наложения органом, осуществляющим государственный контроль за производством и оборотом этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, на принадлежащее заявителю основное технологическое оборудование для производства и (или) оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции ареста в качестве меры обеспечения производства по делу об административном правонарушении;

5) наличия на дату истечения 15 рабочих дней, установленных для устранения нарушений, в представленных документах недостоверной, искаженной, а также неполной информации, если такая неполная информация не позволяет установить соответствие заявителя лицензионным требованиям, предусмотренным ФЗ № 171, либо представления заявителем неполного комплекта документов, предусмотренных для выдачи соответствующей лицензии;

6) наличия у заявителя на первое число месяца регистрации лицензирующим органом заявления о выдаче (продлении) лицензии не уплаченного в установленный законодательством срок, по данным Государственной информационной системы о государственных и муниципальных платежах, административного штрафа, назначенного за административное правонарушение, совершенное в области производства и оборота этилового спирта, алкогольной

и спиртосодержащей продукции, задолженность по уплате которого не погашена на дату истечения 15 рабочих дней, установленных для устранения нарушений;

7) непредставления заявителем уведомления об устранении выявленных нарушений в лицензирующий орган в течение 15 рабочих дней¹.

Действующим ФЗ № 171 предусмотрен ряд оснований для переоформления лицензии, к которым относятся:

- 1) реорганизация лицензиата;
- 2) изменение наименования лицензиата (без его реорганизации);
- 3) изменение местонахождения лицензиата или указанных в разрешительном документе мест нахождения его обособленных подразделений;
- 4) окончание срока аренды производственного или складского помещения, стационарного торгового объекта, используемого для осуществления лицензируемого вида деятельности;
- 5) изменение иных указанных в лицензии сведений;
- 6) получение лицензии на производство, хранение и поставки произведенной российской винодельческой продукции защищенных наименований при наличии лицензии на производство, хранение и поставки произведенной винодельческой продукции².

При возникновении вышеперечисленных условий организация обязана обратиться в лицензирующий орган с заявлением о переоформлении разрешительного документа в течение 30 дней со дня возникновения обстоятельств, вызвавших необходимость ее переоформления.

Для получения, переоформления или продления срока действия лицензии заинтересованному лицу нужно произвести оплату государственной пошлины, размеры которой установлены налоговым законодательством. Например, для получения разрешительного документа на производство, хранение и поставки произведенного этилового спирта (в том числе денатурированного), а также лицензии на аналогичные действия в отношении произведенной алкогольной

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² Там же.

продукции отдельных видов, необходимо внести в казну 9 500 000 руб. Сумма обязательного платежа для получения возможности легально производить, хранить и поставлять произведенную спиртосодержащую пищевую продукцию составляет 800 000 руб. Размер пошлины за получение лицензии на производство, хранение и поставки вина или шампанского, произведенных сельскохозяйственными товаропроизводителями, равен 65 000 руб.¹

Установленные размеры обязательных платежей в государственный бюджет представляются существенными и являются одним из побуждающих факторов для осуществления деятельности по производству и обороту этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции в нелегальных формах.

До переоформления лицензии возможно осуществление деятельности на основании ранее выданного разрешительного документа, но не более трех месяцев с момента возникновения обстоятельств, являющихся основанием для прохождения указанной процедуры².

Сроки переоформления лицензии аналогичны срокам, установленным для принятия решения о выдаче либо отказе в ее выдаче.

Действие выданной лицензии может быть приостановлено решением лицензирующего органа в случаях:

1) невыполнения лицензиатом предписаний лицензирующего органа об устранении нарушений условий действия разрешительного документа;

2) непредставления в установленный срок заявления о переоформлении лицензии;

3) использования основного технологического оборудования, предназначенного для производства этилового спирта, произведенного из пищевого сырья, и (или) алкогольной продукции и (или) их хранения, для производства и (или) хранения на том же оборудовании непищевой продукции, за исключением отходов основного производства;

¹ См.: Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

4) использования основного технологического оборудования для производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции с нарушением установленных ФЗ № 171 требований к его оснащению автоматическими средствами измерения и учета концентрации и объема безводного спирта в готовой продукции, объема готовой продукции, техническими средствами фиксации и передачи информации об объеме производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, о концентрации денатурирующих веществ в денатурированном этиловом спирте (денатурате) в единую государственную автоматизированную информационную систему;

5) оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции с нарушением требований, предъявляемым к документам, сопровождающим оборот такой продукции и спиртосодержащей непищевой продукции с нарушением требований наличия обязательной информации на этикетках спиртосодержащей непищевой продукции, предназначенной для розничной продажи, предусмотренных ФЗ № 171, а также фальсификации сопроводительных документов, удостоверяющих легальность производства и (или) оборота такой продукции (в том числе путем дублирования);

6) отсутствия технологического оборудования, позволяющего полностью перерабатывать и (или) утилизировать барду (основной отход спиртового производства) на очистных сооружениях (для организаций, осуществляющих производство этилового спирта);

7) использования для производства этилового спирта и алкогольной продукции нового основного технологического оборудования с нарушением требований о необходимости представления в лицензирующий орган перечня видов используемого основного технологического оборудования, сертификатов и деклараций о его соответствии (п. 10 ст. 19 ФЗ № 171);

8) нарушения требований пп. 2.1 и 2.2 ст. 11 ФЗ № 171, в соответствии с которыми производство и оборот (за исключением розничной продажи) алкогольной продукции с содержанием этилового спирта более 15 % объема готовой продукции (за исключением производства водки) вправе осуществлять казенные предприятия, а также иные организации, имеющие оплаченный уставный капитал (уставный фонд) в размере не менее чем 10 000 000 руб., за исключением сельхозтоваропроизводителей и организаций, осуществ-

ляющих только производство вина с защищенным географическим указанием, с защищенным наименованием места происхождения, а производство водки вправе осуществлять казенные предприятия, а также иные организации, имеющие оплаченный уставный капитал (уставный фонд) в размере не менее чем 80 000 000 руб.

9) неуплаты лицензиатом в установленный срок административного штрафа, назначенного за административное правонарушение, совершенное в области производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции;

10) наличия поступившей из федерального органа исполнительной власти, осуществляющего функции по контролю и надзору за соблюдением законодательства о налогах и сборах, информации о совершении налогового правонарушения в виде указания в налоговой декларации по акцизам на алкогольную продукцию недостоверных (ложных) сведений, повлекших занижение исчисленной суммы акциза;

11) использования аппаратов, установок и колонн для очистки и ректификации биоэтанола, не отвечающих требованиям, установленным ФЗ № 171;

12) оборота биоэтанола с нарушением требований, предусмотренных ФЗ № 171, касающихся содержания в нем денатурирующих веществ;

13) выявления нарушения, являющегося основанием для аннулирования лицензии;

14) неисполнения требований по уничтожению федеральных специальных марок, не нанесенных на алкогольную продукцию, произведенную на территории РФ, и федеральных специальных марок, полученных на алкогольную продукцию, не ввезенную в РФ, в том числе при аннулировании лицензии либо прекращении срока действия лицензии на соответствующий вид деятельности;

15) приостановления действия лицензии на производство лекарственных средств при осуществлении деятельности по производству этилового спирта для производства фармацевтической субстанции спирта этилового (этанола)¹.

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

Действие разрешительного документа приостанавливается на срок, необходимый для устранения выявленных нарушений, но не превышающий 6 месяцев, за исключением случая приостановления действия лицензии в связи с непредставлением в установленный срок заявления об устранении обстоятельств, повлекших за собой приостановление действия лицензии, за исключением случая приостановления действия лицензии в связи с выявлением нарушения, являющегося основанием для аннулирования лицензии¹.

При выявлении нарушения, являющегося основанием для аннулирования лицензии, действие лицензии приостанавливается до дня вступления в законную силу, принятого судом либо федеральным органом по контролю и надзору решения об аннулировании лицензии или об отказе в ее аннулировании².

Лицензирующий орган в срок не более чем 14 дней со дня принятия решения о приостановлении действия лицензии осуществляет снятие остатков готовой продукции, сырья и полуфабрикатов, используемых для ее производства, а также пломбирование оборудования и коммуникаций в целях исключения производства и реализации этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции. После получения от лицензиата заявления об устранении обстоятельств, повлекших за собой приостановление действия лицензии, лицензирующий орган в течение 14 дней обязан принять решение о возобновлении действия лицензии или об отказе в возобновлении ее действия и обращении в суд с заявлением об аннулировании лицензии. В случае непринятия лицензирующим органом в указанный срок одного из этих решений действие лицензии считается возобновленным³.

В случае непредставления лицензиатом в установленный срок заявления об устранении обстоятельств, повлекших за собой приостановление действия лицензии, лицензирующий орган принимает

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² Там же.

³ Там же.

решение о приостановлении действия лицензии лицензиата до принятия решения о направлении в суд заявления об аннулировании лицензии¹.

Действие лицензии на производство и оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции прекращается в случаях:

- истечения срока ее действия;
- ликвидации лицензиата;
- досрочного прекращения ее действия на основании заявления лицензиата;
- прекращения или аннулирования действия лицензии на производство лекарственных средств при осуществлении деятельности по производству этилового спирта для производства фармацевтической субстанции спирта этилового (этанол)².

Лицензирующий орган в срок не более чем 14 дней со дня прекращения действия лицензии осуществляет снятие остатков готовой продукции, сырья и полуфабрикатов, используемых для ее производства, а также пломбирование оборудования и коммуникаций в целях недопущения производства и реализации этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции³.

На основании заявления лицензиата, осуществляющего полный цикл производства дистиллятов и (или) хранение винодельческой продукции с неоконченной выдержкой, в случае незавершенности начатого в период действия лицензии и до момента прекращения срока действия лицензии полного цикла производства дистиллятов или выдержки винодельческой продукции лицензирующий орган в срок не более чем 30 дней со дня получения заявления выдает временное разрешение, предоставляющее право на завершение полного цикла производства дистиллятов или право на завершение выдержки винодельческой продукции, а также право на хранение

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² Там же.

³ Там же.

и поставку дистиллятов или винодельческой продукции. При наличии такого разрешения снятие остатков готовой продукции, сырья и полуфабрикатов, используемых для ее производства, а также пломбирование оборудования и коммуникаций в целях недопущения производства и реализации этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции осуществляются после завершения полного цикла производства дистиллятов или завершения выдержки винодельческой продукции¹.

Лицензия на производство и оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции может быть аннулирована решениями федерального органа по контролю и надзору или суда по обращению лицензирующего органа.

По решению суда лицензия может быть аннулирована по следующим основаниям:

- 1) обнаружение недостоверных сведений в документах, представленных лицензиатом для получения разрешительного документа;
- 2) поставка этилового спирта организации, не имеющей соответствующей лицензии;
- 3) оборот алкогольной продукции без предусмотренной ФЗ № 171 маркировки либо с поддельными марками;
- 4) поставка алкогольной или спиртосодержащей пищевой продукции лицу, не имеющему предусмотренных ФЗ № 171 лицензий;
- 5) невыполнение решения лицензирующего органа о приостановлении действия лицензии;
- 6) повторное в течение одного года сообщение недостоверных сведений в декларациях об объеме производства, оборота и (или) использования этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, объеме винограда, использованного для производства винодельческой продукции, урожайной декларации или повторное в течение одного года несвоевременное представление указанных деклараций в лицензирующий орган;

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

7) производство продукции, не соответствующей государственным, национальным или международным стандартам;

8) производство и оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции на договорной или бездоговорной основе для лиц, не имеющих соответствующих лицензий;

9) повторное приостановление действия лицензии за совершение одного и того же нарушения в течение одного года;

10) непредставление лицензирующему органу возможности провести контрольное (надзорное) мероприятие, выездную оценку соответствия лицензиата лицензионным требованиям, контроль за эксплуатацией автоматических средств измерения и учета концентрации и объема безводного спирта в готовой продукции, объема готовой продукции и технических средств фиксации и передачи информации об объеме производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, о концентрации денатурирующих веществ в денатурированном этиловом спирте (денатурате) в единую государственную автоматизированную информационную систему и снятие с них показателей;

11) эксплуатация основного технологического оборудования при отсутствии или повреждении пломб на коммуникациях либо автоматических средствах измерения и учета концентрации и объема безводного спирта в готовой продукции, объема готовой продукции, эксплуатация автомобильного транспорта при отсутствии или повреждении пломб на специальных технических средствах регистрации, опломбированных (опечатанных) лицензирующим органом;

12) производство и оборот спиртосодержащей продукции с содержанием этилового спирта более установленного максимального его содержания в спиртосодержащей продукции в соответствии с ФЗ № 171;

13) производство и (или) оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, информация о которых не зафиксирована в установленном порядке в единой государственной автоматизированной информационной системе, за исключением случаев, предусмотренных ФЗ № 171;

14) поставка денатурата или денатурированной спиртосодержащей продукции с содержанием денатурирующих веществ, не соответствующих установленным ФЗ № 171 перечню и концентрации денатурирующих веществ, либо с нарушением порядка использования денатурата или денатурированной спиртосодержащей продукции;

15) заключение договора перевозки этилового спирта или нефасованной спиртосодержащей продукции с содержанием этилового спирта более 25 % объема готовой продукции с организацией, не имеющей соответствующей лицензии;

16) ненаправление в лицензирующий орган уведомления о возобновлении использования основного технологического оборудования для производства этилового спирта или алкогольной продукции с использованием этилового спирта в случае, предусмотренном ФЗ № 171;

17) неустранение в установленный срок обстоятельств, повлекших за собой приостановление действия лицензии;

18) производство крестьянским (фермерским) хозяйством, индивидуальным предпринимателем вина, игристого вина из приобретенных у других лиц винограда, этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции;

19) нарушение установленных требований к объему реализации вина и (или) игристого вина (не более 15 000 декалитров в год), произведенных крестьянским (фермерским) хозяйством, индивидуальным предпринимателем из собственного винограда, выращенного и переработанного ими на территории РФ;

20) производство российской винодельческой продукции защищенных наименований с нарушением требований ФЗ № 171 и законодательства о виноградарстве и виноделии;

21) розничная продажа алкогольной продукции при осуществлении розничной продажи алкогольной продукции при оказании услуг общественного питания по одному месту осуществления лицензируемой деятельности, если иное не установлено ФЗ № 171;

22) использование основного технологического оборудования, предназначенного для производства и (или) оборота биоэтанола, для производства на том же оборудовании других видов этилового спирта (за исключением производства этилового спирта из пищевого сырья);

23) использование основного технологического оборудования, предназначенного для производства и (или) оборота других (отличных от биоэтанола) видов этилового спирта (за исключением этилового спирта из пищевого сырья), для производства на том же оборудовании биоэтанола;

24) закупка, поставки, перевозки этилового спирта (за исключением фармацевтической субстанции спирта этилового (этанола), произведенного организациями, имеющими лицензию на производство этилового спирта для производства фармацевтической субстанции спирта этилового (этанола);

25) несоответствие расположения и соединений коммуникаций, соединяющих основное технологическое оборудование для производства этилового спирта с емкостями для приемки этилового спирта для производства фармацевтической субстанции спирта этилового (этанола), схеме расположения и соединений коммуникаций, соединяющих основное технологическое оборудование для производства этилового спирта с емкостями для приемки этилового спирта для производства фармацевтической субстанции спирта этилового (этанола), представленной в лицензирующий орган в соответствии с ФЗ № 171;

26) розлив наливом в потребительскую упаковку вина (виноматериала), приобретенного у других лиц крестьянскими (фермерскими) хозяйствами, индивидуальными предпринимателями, признаваемыми сельскохозяйствопроизводителями;

27) производство и оборот винодельческой продукции с нарушением требований, установленных законодательством о виноградарстве и виноделии¹.

По решению федерального органа по контролю и надзору разрешительный документ аннулируется в случаях:

1) поставки (за исключением экспорта), закупки (за исключением импорта) этилового спирта (за исключением биоэтанола) по цене ниже цены, установленной Минфином России;

2) поставки (за исключением экспорта), закупки (за исключением импорта) и розничной продажи алкогольной продукции по цене ниже цены, установленной Минфином России;

3) нарушения особых требований к розничной продаже алкогольной продукции, установленных ФЗ № 171;

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

4) передачи федеральных специальных марок другому лицу, за исключением передачи федеральных специальных марок в целях их нанесения на алкогольную продукцию, ввозимую в РФ;

5) использования зарегистрированных товарных знаков, а также изобретений и промышленных образцов, защищенных патентами, после вступления в законную силу решения суда о неправомерном их использовании;

6) перевозки этилового спирта и нефасованной спиртосодержащей продукции с содержанием этилового спирта более 25 % объема готовой продукции в объеме, превышающем 200 декалитров в год, автомобильным транспортом без передачи данных о перемещении такого автомобильного транспорта по территории России, в том числе данных о его текущем местоположении, пройденном маршруте, времени и местах стоянок, по спутниковым навигационным системам в единую государственную автоматизированную информационную систему;

7) несоблюдения нормы минимального использования производственной мощности при производстве этилового спирта¹.

В течение двух месяцев с момента аннулирования лицензии или прекращения действия лицензии лицензиат имеет право на хранение остатков этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, на возврат их поставщику, на поставку остатков алкогольной и спиртосодержащей продукции иной имеющей лицензию на закупку, хранение и поставки алкогольной и спиртосодержащей продукции организации, которые осуществляются под контролем лицензирующего органа, за исключением случаев, если такая продукция подлежит изъятию в целях пресечения незаконных производства и (или) оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, а также незаконного использования основного технологического оборудования для производства этилового спирта².

На основании заявления лицензиата, осуществляющего полный цикл производства дистиллятов и (или) хранение винодельческой

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² Там же.

продукции с неоконченной выдержкой, в случае незавершенности начатого в период действия лицензии и до момента прекращения срока действия лицензии полного цикла производства дистиллятов или выдержки винодельческой продукции лицензирующий орган в срок не более чем 30 дней со дня получения заявления выдает временное разрешение и устанавливает срок, в течение которого полный цикл производства дистиллятов или выдержка винодельческой продукции должны быть завершены, а продукция должна быть поставлена с соблюдением требований ФЗ № 171¹.

Порядок получения лицензий на осуществление деятельности по производству и обороту этилового спирта, алкогольной (за исключением розничной продажи) и спиртосодержащей продукции, производству, хранению, поставок и розничной продаже винодельческой продукции, произведенной сельскохозяйственными товаропроизводителями (организациями, индивидуальными предпринимателями, крестьянскими (фермерскими) хозяйствами), определен Росалкогольрегулированием².

Указанный нормативный акт полностью основан на предписаниях ФЗ № 171 и каких-либо положений, влияющих на определение признаков состава преступления, предусмотренного ст. 171³ УК РФ, не имеет.

Порядок лицензирования производства и оборота табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для ее производства определен ФЗ № 203, в соответствии с положениями которого по-

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См.: Об утверждении Административного регламента предоставления Федеральной службой по регулированию алкогольного рынка государственной услуги по лицензированию производства и оборота этилового спирта, алкогольной (за исключением розничной продажи) и спиртосодержащей продукции, лицензированию производства, хранения, поставок и розничной продажи винодельческой продукции, произведенной сельскохозяйственными товаропроизводителями (организациями, индивидуальными предпринимателями, крестьянскими (фермерскими) хозяйствами), признаваемыми таковыми в соответствии с Федеральным законом «О развитии сельского хозяйства»: приказ Росалкогольрегулирования от 12.08.2019 № 199 // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

лучение разрешительного документа физическим или юридическими лицами необходимо для осуществления следующих видов деятельности:

1) производство, а также связанные с производством хранение и поставка произведенных табачной продукции, сырья, никотинсодержащей продукции и никотинового сырья;

2) ввод в оборот при ввозе в РФ и вывод из оборота при вывозе с территории России табачной и никотинсодержащей продукции, сырья и никотинового сырья;

3) производство сигар, а также связанные с производством хранение и поставка произведенных сигар;

4) закупка табачной и никотинсодержащей продукции для реализации такой продукции в качестве товаров, помещенных под таможенную процедуру беспощинной торговли¹.

Как отмечалось выше, соискатель лицензии должен иметь на праве собственности или на ином законном основании основное технологическое оборудование, подлежащее обязательной государственной регистрации, а также в случае осуществления деятельности по производству, связанных с производством хранению и поставкам произведенных табачной и никотинсодержащей продукции, сырья и никотинового сырья, заявитель должен быть зарегистрирован в информационной системе мониторинга².

Для получения лицензии соискатель направляет в уполномоченный орган пакет документов и заявление, которые должны быть рассмотрены в течение 5 рабочих дней. ФЗ № 203 предусмотрен ряд нарушений (например, отсутствие информации в ЕГРИП или ЕГРЮЛ, представление недостоверных сведений и т. д.), которые препятствуют получению разрешительного документа и должны быть устранены в течение 20 дней со дня уведомления о данном факте соискателя³.

После устранения выявленных нарушений лицензирующий орган повторно осуществляет проверку, по результатам которой в те-

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота табачных изделий, табачной продукции, никотинсодержащей продукции и сырья для их производства: федер. закон от 13.06.2023 № 203-ФЗ // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² Там же.

³ Там же.

чение 10 рабочих дней¹ со дня получения от заявителя документов принимается решение о выдаче или об отказе в выдаче разрешительного документа.

Сведения о выданных лицензиях вносятся в государственный реестр выданных, приостановленных и аннулированных лицензий на производство и оборот табачной, никотинсодержащей продукции и сырья для ее производства.

ФЗ № 203 предусмотрен ряд оснований для отказа в выдаче лицензий:

- 1) несоответствие заявителя лицензионным требованиям;
- 2) наложение на принадлежащее заявителю основное технологическое оборудование ареста по делу об административном правонарушении;
- 3) отсутствие у заявителя основного технологического оборудования;
- 4) непредставление заявителем в лицензирующий орган уведомления об устранении выявленных в ходе проверки нарушений в 20-дневный срок;
- 5) неустранение соискателем нарушений, выявленных в ходе проверки документов и заявления на получение лицензии;
- 6) отсутствие регистрации заявителя в информационной системе мониторинга;
- 7) неистечение года после дня аннулирования лицензии на такой же вид деятельности, на который было подано заявление о получении разрешительного документа соискателем;
- 8) наличие у лицензирующего органа информации о неисполненном заявителем на дату подачи заявления о выдаче лицензии предписании об устранении нарушений требований законодательства РФ или актов органов ЕАЭС в сфере технического регулирования к табачной и никотинсодержащей продукции, выявленных в рамках федерального государственного санитарно-эпидемиологического контроля (надзора)².

¹ Указанный срок может быть продлен решением не более чем на десять рабочих дней, если место осуществления предполагаемой лицензируемой деятельности находится за пределами территории населенного пункта, на которой расположен территориальный орган лицензирования.

² См.: О государственном регулировании производства и оборота табачных изделий, табачной продукции, никотинсодержащей продукции и сырья для их производства: федер. закон от 13.06.2023 № 203-ФЗ // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

В ряде случаев законом предусмотрены основания для внесения изменений в реестр лицензий (например, реорганизация, изменение наименования лицензиата (без его реорганизации), фамилии, имени или отчества лицензиата, изменение места его нахождения и др.), при этом лицо вправе осуществлять лицензируемый вид деятельности, но не более трех месяцев со дня возникновения обстоятельств, являющихся основанием для внесения изменений в реестр лицензий¹.

В отличие от предпринимательской деятельности, связанной с производством и оборотом этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, требующей при наличии перечисленных выше оснований переоформления лицензии, выдача нового разрешительного документа для осуществления производства и оборота табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья не требуется. Достаточно внесения изменений в реестр лицензий.

Действие лицензии приостанавливается решением лицензирующего органа на срок, необходимый для устранения нарушений, но не превышающий полугода в случае выявления фактов:

1) невыполнения лицензиатом предписания об устранении нарушений лицензионных требований, выявленных по результатам периодического подтверждения соответствия, либо их неустранения;

2) непредставления в установленный срок заявления о внесении изменений в реестр лицензий;

3) поступления в лицензирующий орган информации о неисполненном предписании об устранении нарушений требований российского законодательства или актов органов ЕАЭС в сфере технического регулирования к табачной и никотинсодержащей продукции, выявленных в рамках федерального государственного санитарно-эпидемиологического контроля (надзора)².

В случае непредставления лицензиатом в установленный срок заявления об устранении обстоятельств, повлекших за собой приостановление действия лицензии, разрешительный документ аннули-

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота табачных изделий, табачной продукции, никотинсодержащей продукции и сырья для их производства: федер. закон от 13.06.2023 № 203-ФЗ // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² Там же.

руется. При этом субъектом принятия такого решения может выступать как лицензирующий орган¹, так и суд².

Основанием для прекращения действия лицензии выступают исключение юридического лица – лицензиата из ЕГРЮЛ, исключение индивидуального предпринимателя – лицензиата из ЕГРИП или принятие лицензирующим органом решения о прекращении действия такой лицензии на основании заявления лицензиата³.

Таким образом, действия по производству и обороту этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для их производства будут признаны незаконными в случаях, когда такая деятельность осуществляется:

- 1) без обращения в лицензирующие органы для прохождения процедуры лицензирования;
- 2) после обращения в лицензирующие органы с заявлением о получении лицензии, но до получения разрешительного документа;
- 3) после получения отказа в предоставлении лицензии;
- 4) при отсутствии переоформленной лицензии, а также без внесения изменений в реестр выданных, приостановленных и аннули-

¹ В случаях: 1) невыполнения решения о приостановлении действия лицензии; 2) отсутствия на территории магазина беспопытной торговли табачной и никотинсодержащей продукции, помещенных под таможенную процедуру беспопытной торговли, если в отношении данной продукции действие такой таможенной процедуры не приостановлено, не завершено, не прекращено или не подана таможенная декларация в сроки, предусмотренные Таможенным кодексом ЕАЭС; 3) производства и (или) ввода в оборот (вывода из оборота) продукции, подлежащей маркировке средствами идентификации, без средств идентификации и (или) без представления в установленном порядке информации в информационную систему мониторинга, если такое представление является обязательным; 4) использования зарегистрированных товарных знаков, а также изобретений и промышленных образцов, защищенных патентами, после дня вступления в законную силу решения суда о неправомерном их использовании.

² В случаях: 1) непредоставления лицензирующему органу возможности провести контрольное (надзорное) мероприятие, выездную оценку соответствия лицензионным требованиям, подтверждения соответствия лицензиата лицензионным требованиям; 2) неустранения в установленный срок обстоятельств, повлекших за собой приостановление действия лицензии.

³ См.: О государственном регулировании производства и оборота табачных изделий, табачной продукции, никотинсодержащей продукции и сырья для их производства: федер. закон от 13.06.2023 № 203-ФЗ // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

рованных лицензий на производство и оборот табачной, никотинсодержащей продукции и сырья для ее производства по истечении трех месяцев с момента возникновения обстоятельств, являющихся основанием для переоформления лицензии или внесения изменений в реестр лицензий;

5) после приостановления действия лицензии на основании решения лицензирующего органа;

6) после вступления в законную силу решения об аннулировании лицензии, за исключением случаев:

– осуществления в течение двух месяцев со дня аннулирования лицензии действий по хранению остатков этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, возврату их поставщику, поставке остатков алкогольной и спиртосодержащей продукции иной имеющей лицензию на закупку, хранение и поставки алкогольной и спиртосодержащей продукции организации, осуществляемых под контролем лицензирующего органа, кроме случаев, если такая продукция подлежит изъятию в соответствии с ФЗ № 171;

– осуществления в течение двух месяцев со дня аннулирования лицензии действий по хранению остатков табачной продукции, сырья, никотинсодержащей продукции и никотинового сырья, возврату их поставщику или на поставку иному лицу, зарегистрированному в информационной системе мониторинга и осуществляющему деятельность в области производства и оборота табачной продукции, сырья, никотинсодержащей продукции и никотинового сырья, за исключением случаев, если такие продукция или сырье подлежат изъятию в соответствии с ФЗ № 203;

7) после прекращения действия лицензии, за исключением случаев:

– осуществления в течение двух месяцев со дня прекращения действия лицензии действий по хранению остатков этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, возврату их поставщику, поставке остатков алкогольной и спиртосодержащей продукции иной имеющей лицензию на закупку, хранение и поставки алкогольной и спиртосодержащей продукции организации, осуществляемых под контролем лицензирующего органа, кроме случаев, если такая продукция подлежит изъятию в соответствии с ФЗ № 171;

– получения лицензиатом, осуществляющим полный цикл производства дистиллятов и (или) хранение винодельческой продукции с неоконченной выдержкой, временного разрешения, предоставляющего право на завершение полного цикла производства дистиллятов или право на завершение выдержки винодельческой продукции, а также право на хранение и поставку дистиллятов или винодельческой продукции после прекращения действия лицензии;

– осуществления в течение двух месяцев со дня прекращения действия лицензии действий по хранению остатков табачной продукции, сырья, никотинсодержащей продукции и никотинового сырья, возврату их поставщику или на поставку иному лицу, зарегистрированному в информационной системе мониторинга и осуществляющему деятельность в области производства и оборота табачной продукции, сырья, никотинсодержащей продукции и никотинового сырья, за исключением случаев, если такие продукция или сырье подлежат изъятию в соответствии с ФЗ № 203;

8) в виде хранения остатков этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, возврата их поставщику, поставки остатков алкогольной и спиртосодержащей продукции иной имеющей лицензию на закупку, хранение и поставки алкогольной и спиртосодержащей продукции организации, осуществляемых под контролем лицензирующего органа, за исключением случаев, если такая продукция подлежит изъятию в соответствии с ФЗ № 171, осуществляемых по истечении двух месяцев с момента прекращения действия или аннулирования лицензии;

9) в виде хранения остатков табачной продукции, сырья, никотинсодержащей продукции и никотинового сырья, возврата их поставщику или поставки иному лицу, зарегистрированному в информационной системе мониторинга и осуществляющему деятельность в области производства и оборота табачной продукции, сырья, никотинсодержащей продукции и никотинового сырья, за исключением случаев, если такие продукция или сырье подлежат изъятию в соответствии с ФЗ № 203, осуществляемых по истечении двух месяцев со дня прекращения действия или аннулирования лицензии;

10) после истечения указанного во временном разрешении, полученном лицензиатом, осуществляющим полный цикл производства дистиллятов и (или) хранение винодельческой продукции

с неоконченной выдержкой, срока, в течение которого полный цикл производства дистиллятов или выдержка винодельческой продукции должны быть завершены, а продукция должна быть поставлена;

11) после истечения срока действия лицензии на производство и оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции.

Все деяния, предусмотренные ст. 171³ УК РФ, совершаются в форме действия. Хранение представляет собой длящееся преступление.

Вышеперечисленные действия будут признаваться преступными в случаях совершения их в крупном размере, под которым согласно примечанию к ст. 171³ УК РФ следует понимать стоимость предметов преступления, производство и (или) оборот которых осуществляются без соответствующей лицензии, превышающую 100 000 руб., и особо крупном – 1 000 000 руб.

Отсутствие законодательного толкования термина «стоимость», используемого в указанном примечании, может вызвать проблемы на практике при установлении денежного выражения рассматриваемого признака.

Нормативными актами частично урегулирован вопрос, связанный с ценообразованием при закупке (кроме импорта) и поставки (кроме экспорта) этилового спирта, произведенного из пищевого сырья¹, а также, помимо перечисленных действий, еще и розничной продажей алкогольной продукции крепостью свыше 28 %² и игристого вина (шампанского)³.

¹ См.: Об установлении цены, не ниже которой осуществляются закупка (за исключением импорта), поставки (за исключением экспорта) этилового спирта, произведенного из пищевого сырья: приказ Минфина России от 07.10.2020 № 233н (ред. от 05.06.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См.: Об установлении цен, не ниже которых осуществляются закупка (за исключением импорта), поставки (за исключением экспорта) и розничная продажа алкогольной продукции крепостью свыше 28 процентов: приказ Минфина России от 07.10.2020 № 235н (ред. от 05.06.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

³ См.: Об установлении цен, не ниже которых осуществляются закупка (за исключением импорта), поставки (за исключением экспорта) и розничная продажа игристого вина и о признании утратившим силу приказа Министерства финансов Российской Федерации от 7 октября 2020 г. № 232н: приказ Минфина России от 25.11.2022 № 180н // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

В отношении спиртосодержащей продукции нормативное закрепление ее стоимости не предусмотрено.

Сложившаяся ситуация вынуждает правоприменителя при определении крупного или особо крупного размера для квалификации по ст. 171³ УК РФ исходить из среднерыночной стоимости спиртосодержащей продукции на дату выявления признаков совершенного преступления, что с учетом отсутствия методики проведения товароведческих экспертиз спиртосодержащей жидкости нередко приводит к ошибкам в установлении признаков рассматриваемого деяния и даже к оправдательным судебным решениям.

Так, решением Свердловского областного суда приговор нижестоящей инстанции отменен, а уголовное дело в отношении Г. по обвинению в совершении преступления, предусмотренного ст. 171³ УК РФ, прекращено в связи с отсутствием состава преступления. Основанием для такого решения послужили неправильно произведенные расчеты размера изъятой у Г. спиртосодержащей продукции.

В ходе предварительного расследования Г. обвинялся в незаконном хранении и перевозке алкогольной (20 литров водки) и спиртосодержащей (750 литров) продукции на сумму 133 720 руб. При определении стоимости изъятой продукции, которая была положена в основу осуждения Г., эксперт исходил из ее средней рыночной стоимости в нормальных условиях.

В рамках судебного разбирательства по ходатайству стороны защиты была назначена повторная судебная экспертиза, которая применительно к стоимости алкогольной продукции пришла к выводам, аналогичным первоначальному исследованию (7 720 руб.).

При проведении повторной экспертизы размер изъятых товаров был снижен до 48 332 руб., а расчет стоимости спиртосодержащей продукции производился на основе действовавшего на тот момент приказа Минфина России от 11.12.2019 № 224н, устанавливающего цену, не ниже которой осуществляются закупка (за исключением импорта), поставки (за исключением экспорта) этилового спирта, произведенного из пищевого сырья, опираясь на заявленную на этикетках изъятой продукции (95 %) и фактическую (32 %, 32,8 %, 32,1 %) крепость. В первом случае стоимость изъятой продукции составила 48 332 руб., а во втором – 21 488 руб.

Суд признал выводы первоначальной экспертизы необоснованными, поскольку они противоречат установленным государством

порядку регулирования цен на спиртосодержащую жидкость и запрету на реализацию этилового спирта в условиях рынка.

Учитывая, что в рамках расследования цель дальнейшей реализации изъятой продукции со стороны Г. не установлена, а обвинение ему в хранении и перевозке предмета преступления в целях сбыта предъявлено не было, суд апелляционной инстанции определил стоимость алкогольной и спиртосодержащей продукции исходя из ее закупочной стоимости в размере 48 332 руб.¹

Однако вызывает сомнение избранный судом способ расчета стоимости изъятой спиртосодержащей продукции, поскольку, даже если допустить доказанность в рамках расследования факта неосведомленности со стороны Г. о фактической концентрации спирта в жидкости, устанавливать стоимость предмета преступления исходя из его заявленной крепости, указанной на этикетке (95 %), представляется неоправданным.

В приведенной ситуации действия, образующие объективную сторону деяния, предусмотренного ст. 171³ УК РФ, фактически совершались с продукцией крепостью 32 %, 32,8 %, 32,1 %, что существенно влияет на ее размер, определяемый на основании нормативно закреплённого денежного выражения (21 488 руб. – 7 720 руб. (стоимость водки) = 13 768 руб.). Вместе с тем правоприменитель, по сути, пошел по пути объективного вменения и определил стоимость изъятой продукции (48 332 руб. – 7 720 руб. (стоимость водки) = 40 612 руб.) исходя из обозначений на этикетках (95 %), превышающую в три раза ее фактическую стоимость, что представляется недопустимым.

Таким образом, для установления признаков крупного (особо крупного) размера при квалификации содеянного по ст. 171³ УК РФ необходимо привлечение специалистов соответствующей области знаний. При этом для определения стоимости этилового спирта и алкогольной продукции надлежит исходить из минимальной закупочной стоимости указанных товаров, регламентированной действующими нормативными правовыми актами. Расчет стоимости спиртосодержащей продукции надо производить с учетом фактического содержания в ней этилового спирта.

¹ См.: Апелляционное определение Свердловского областного суда от 21.07.2022 по делу № 22-5201/2022. URL: <https://sudrf.ru/> (дата обращения: 18.04.2024).

Возникает вопрос о необходимости учета акциза, акцизных или федеральных специальных марок при определении стоимости произведенных или находящихся в обороте без лицензии этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции в случае пресечения данной преступной деятельности.

Для решения поставленной задачи следует в общих чертах уточнить особенности налогообложения производства и оборота продукции рассматриваемого вида.

В соответствии со ст. 181 Налогового кодекса Российской Федерации этиловый спирт, алкогольная, спиртосодержащая, табачная и никотинсодержащая продукция относятся к подакцизным товарам¹. Акциз представляет собой косвенный налог, включаемый в цену товаров определенного перечня и оплачиваемый его покупателями².

Представляется, что, так как действия, описанные в диспозиции ст. 171³ УК РФ, осуществляются в обход предписаний закона, а налог (акциз) может быть удержан только с легальных форм предпринимательства, учитывать размер акциза при определении стоимости незаконной продукции нельзя. Аналогичная позиция отражена в постановлении Пленума Верховного Суда России от 18.11.2004 № 23, согласно которой действия лица, признанного виновным в занятии незаконной предпринимательской деятельностью и не уплачивающего налоги и (или) сборы с доходов, полученных в результате такой деятельности, полностью охватываются составом преступления, предусмотренного ст. 171 УК РФ³.

С учетом изложенного можно констатировать, что акцизы и иные налоги (например, НДС) при установлении стоимости предмета преступления, предусмотренного ст. 171³ УК РФ, учитываться не должны.

¹ См.: Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См.: Федосеев А. В., Мурыгина Л. С. Налоги и налогообложение: учеб. пособие. Челябинск: Библиотека А. Миллера, 2021. С. 55.

³ См.: О судебной практике по делам о незаконном предпринимательстве: постановление Пленума Верховного Суда РФ от 18.11.2004 № 23 (ред. от 07.07.2015) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

При конструировании ст. 171³ и 171⁴ УК РФ нормотворец в целях соблюдения межотраслевой согласованности при описании признаков объективной стороны преступлений употребил термины, используемые в ФЗ № 171 и характеризующие действия по обороту этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции.

Следует с положительной стороны оценить стремление законодателя к приведению норм регулятивной и охранительной отраслей права к единообразию, но применительно к ст. 171³ УК РФ такое решение привело к определенной коллизии, поскольку конструкция объективной стороны в некоторых ситуациях вступает в прямое противоречие с позитивным законодательством, а именно с предписаниями ФЗ № 171.

В частности, при наличии в ч. 1 ст. 171³ УК РФ запрета на закупку этилового спирта и розничную продажу спиртосодержащей продукции без разрешительного документа данный нормативный правовой акт не относит такие действия к лицензируемым видам деятельности.

Кроме того, наличие ответственности за розничную продажу этилового спирта без лицензии в рамках ст. 171³ УК РФ вообще представляется абсурдным, поскольку такая деятельность запрещена ФЗ № 171 в принципе, и, соответственно, априори быть лицензируемой не может.

Субъектом рассматриваемого преступления является физическое вменяемое лицо, достигшее 16-летнего возраста к моменту совершения преступления.

И. С. Черненко к числу субъектов преступлений, посягающих на установленный порядок оборота подакцизной алкогольной продукции, относит как зарегистрированных в установленном законом порядке индивидуальных предпринимателей, руководителей или собственников юридических лиц, так и «незаконных предпринимателей»¹. Признаки последнего из перечисленных видов субъектов автор не уточняет, но, видимо, в данном случае имеются ввиду лица, занимающиеся незаконным предпринимательством.

¹ См.: Черненко И. С. Незаконное производство и оборот подакцизной алкогольной продукции (уголовно-правовые аспекты): автореф. дис. ... канд. юрид. наук. Ростов н/Д, 2005. С. 12.

По мнению Э. Д. Шайдуллиной, в большинстве случаев субъект общественно опасных деяний, связанных с незаконным производством и оборотом алкогольной продукции, – общий¹.

Определяя признаки субъекта преступления и учитывая, что производство и оборот этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для их производства представляет собой вид предпринимательской деятельности, целесообразно обратиться к разъяснениям Пленума Верховного Суда России, отметившего, что, если незаконное предпринимательство осуществляется юридическим лицом, к ответственности должно привлекаться физическое лицо, на которое в силу его служебного положения постоянно, временно или по специальному полномочию непосредственно возложены обязанности по руководству организацией, а также лицо, фактически выполняющее функции или обязанности руководителя предприятия².

Работники юридического лица, выполняющие на основе трудового договора функции, связанные с производством и оборотом продукции рассматриваемого вида, не признаются субъектами преступления, предусмотренного ст. 171³ УК РФ³. В случае осведомленности со стороны работников о противоправном характере осуществляемой ими деятельности данные лица могут быть привлечены к ответственности в качестве пособников преступления.

Учитывая специфику рассматриваемого вида деятельности, ее трудоемкость и ресурсозатратность, можно прийти к выводу, что она нередко сопряжена с наймом работников, осуществляющих производственные функции, не связанные с принятием решения и прохождением процедуры лицензирования, в рамках трудовых отношений за определенную заработную плату. Подобные лица, по мнению некоторых авторов, не могут рассматриваться в качестве

¹ См.: Шайдуллина Э. Д. Уголовная ответственность за незаконное производство и оборот алкогольной продукции (общая характеристика и вопросы квалификации): монография. Казань: Казан. юрид. ин-т МВД России, 2014. С. 28.

² См.: О судебной практике по делам о незаконном предпринимательстве: постановление Пленума Верховного Суда РФ от 18.11.2004 № 23 (ред. от 07.07.2015) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

³ Там же.

субъектов анализируемого преступления, поскольку выполняют свои обязанности по договору и получают плату за личный труд¹.

Действительно, такие работники не извлекают прибыли от производства и оборота этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для их производства, представляющих собой разновидность предпринимательской деятельности, сущность которой состоит в систематическом получении дохода от ее осуществления. Однако в действиях наемного персонала содержатся признаки пособничества незаконному производству и обороту указанной продукции в форме устранения препятствий.

Тем не менее основное отличие лица, осуществляющего функции, вытекающие из трудового договора, от лица, занимающегося организацией и общим руководством деятельностью по производству алкогольной, табачной и иной перечисленной в диспозиции ст. 171³ УК РФ продукции, заключается в том, что в действиях первого отсутствует цель извлечения прибыли как обязательного признака предпринимательской деятельности. Работник такой организации выполняет свои трудовые обязанности не для получения незаконного дохода от данного вида деятельности, а для получения вознаграждения (зарботной платы) в заранее оговоренном с работодателем и документально закреплённом (при наличии) размере, что не позволяет признать его исполнителем преступления. При этом отсутствие оформленных в установленном законом порядке трудовых отношений с работодателем, в том числе при осознании персоналом организации, осуществляющей рассматриваемый вид противоправной деятельности, факта отсутствия легальных оснований ее функционирования, может быть основанием для привлечения работника к уголовной ответственности за пособничество в совершении преступления, предусмотренного ст. 171³ УК РФ.

В отличие о руководителя, который стремится обеспечить все условия сначала для организации, а затем и для производства продукции и поддержания функционирования предприятия в целях получения незаконного дохода, работник такой цели не преследует.

¹ См., напр.: Уголовное право России. Особенная часть: учебник: в 2 ч. / под ред. д-ра юрид. наук, проф. М. Л. Прохоровой. Краснодар: Краснодар. ун-т МВД России, 2015. Ч. 2. С. 37.

Исключение составляют случаи, когда работник является одновременно и организатором, и руководителем конкретного объекта производства либо когда выполняет действия согласно заранее распределенным ролям в составе группы лиц или в рамках отведенной ему функции по производству предметов преступления, предусмотренного ст. 171³ УК РФ, в составе организованной группы.

Таким образом, применительно к действующей редакции ст. 171³ УК РФ следует сделать вывод, что лица, выполняющие обязанности в рамках трудовых отношений при осознанности отсутствия у работодателя лицензии на производство или оборот этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для их производства, могут признаваться пособниками данного преступления.

С учетом изложенного субъектом преступления, предусмотренного ст. 171³ УК РФ, является вменяемое физическое лицо, достигшее 16-летнего возраста, осуществляющее производство и оборот предметов, указанных в диспозиции данной статьи, без полученной в установленном законом порядке лицензии либо когда действие разрешительного документа приостановлено, прекращено или после аннулирования лицензии.

С субъективной стороны преступление характеризуется прямым умыслом. Лицо осознает общественную опасность своего деяния и желает заниматься производством и оборотом этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для их производства с нарушением требований действующего законодательства, регламентирующего основания и порядок получения разрешительного документа, предоставляющего право занятия указанной деятельностью.

ГЛАВА 2. УГОЛОВНО-ПРАВОВАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА НЕЗАКОННОЙ РОЗНИЧНОЙ ПРОДАЖИ АЛКОГОЛЬНОЙ И СПИРТСОДЕРЖАЩЕЙ ПИЩЕВОЙ ПРОДУКЦИИ (СТАТЬЯ 171⁴ УГОЛОВНОГО КОДЕКСА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ)

Еще одной мерой, призванной, по мнению законодателя, снизить объемы незаконного оборота алкогольной и спиртосодержащей продукции, стала введенная Федеральным законом от 26.07.2017 № 203-ФЗ ст. 171⁴ УК РФ, предусматривающая ответственность за незаконную розничную продажу алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции, если это деяние совершено неоднократно, за исключением случаев, предусмотренных ст. 151¹ УК РФ¹.

В отличие от ст. 151¹ УК РФ, призванной оградить подрастающее поколение от негативных последствий употребления алкоголя, рассматриваемая статья помещена в главу 22 УК РФ, что свидетельствует о первоочередной направленности посягательства на сферу экономической деятельности.

Согласно примечанию 1 к ст. 171⁴ УК РФ под незаконной розничной продажей алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции понимается розничная продажа такой продукции физическим лицом либо продажа алкогольной продукции (за исключением пива, напитков, изготавливаемых на основе пива, сидра, пуаре и медовухи) лицом, осуществляющим предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, за исключением розничной продажи вина, игристого вина, осуществляемой сельскохозяйственными товаропроизводителями (индивидуальными предпринимателями, крестьянскими (фермерскими) хозяйствами), признаваемыми таковыми в соответствии с Федеральным законом от 29.12.2006 № 264-ФЗ «О развитии сельского хозяйства».

Порядок осуществления розничной продажи рассматриваемого вида товаров также регламентирован ФЗ № 171.

¹ См.: О внесении изменений в Уголовный кодекс Российской Федерации и Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации: федер. закон от 26.07.2017 № 203-ФЗ // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

В соответствии с п. 1 ст. 16 ФЗ № 171 правом на розничную продажу алкогольной продукции наделены определенные категории лиц:

1) организации осуществляют розничную продажу алкогольной продукции и розничную продажу алкогольной продукции при оказании услуг общественного питания (за исключением розничной продажи пива, пивных напитков, сидра, пуаре, медовухи, а также вина, игристого вина, произведенных крестьянскими (фермерскими) хозяйствами без образования юридического лица, индивидуальными предпринимателями, признаваемыми сельскохозяйственными товаропроизводителями);

2) организации и индивидуальные предприниматели – розничную продажу пива, пивных напитков, сидра, пуаре, медовухи и розничную продажу пива, пивных напитков, сидра, пуаре, медовухи при оказании услуг общественного питания;

3) крестьянские (фермерские) хозяйства без образования юридического лица и индивидуальные предприниматели, признаваемые сельскохозяйственными товаропроизводителями, – розничную продажу произведенных ими вина, игристого вина¹.

29 июля 2017 г. ФЗ № 171 был дополнен запретом на розничную продажу спиртосодержащей пищевой продукции, в том числе дистанционным способом². Таким образом, розничная продажа такого товара стала в принципе незаконной. В связи с этим законодательная формулировка диспозиции ст. 171⁴ УКРФ потеряла свою актуальность и логику спустя два дня после введения в уголовный закон этой нормы. Однако до настоящего времени соответствующие изменения в статью не внесены.

¹ См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См.: О внесении изменений в Федеральный закон «О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции» и отдельные законодательные акты Российской Федерации: федер. закон от 29.07.2017 № 278-ФЗ (ред. от 22.12.2020) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

В теории непосредственный объект анализируемого преступления определяется как установленный порядок осуществления розничной продажи алкогольной и спиртосодержащей продукции¹.

Необходимо отметить, что законодатель путем введения в действие ст. 171⁴ УК РФ стремился обеспечить запрет на розничную продажу алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции лицами, которым осуществление такой деятельности запрещено ФЗ № 171.

Исходя из этого, непосредственным объектом преступления, предусмотренного ст. 171⁴ УК РФ, следует считать *общественные отношения, возникающие в связи с осуществлением розничной продажи алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции, обеспечивающие соблюдение законодательного запрета на розничную продажу спиртосодержащей пищевой продукции и требования на осуществление розничной продажи алкогольной продукции определенными участниками гражданского оборота*.

Розничная продажа алкогольной и спиртосодержащей продукции без соблюдения установленных ФЗ № 171 требований исключает возможность контроля качества реализуемого товара, что в конечном счете приводит к появлению на нелегальном рынке суррогатной продукции низкого качества и нередко опасной для жизни и здоровья потребителя.

Как упоминалось выше, по сведениям Минздрава России, в нашей стране ежегодно умирает от суррогатного алкоголя свыше 35–40 тыс. человек, при этом статистические данные свидетельствуют о тенденции к ежегодному росту числа таких отравлений².

Источник происхождения такой продукции в рамках предварительного следствия установить в большинстве случаев не удастся.

Так, обвиняемый в совершении преступления, предусмотренного ст. 171⁴ УК РФ, К., будучи подвергнутым административному наказанию за совершение правонарушения, предусмотренного ч. 1 ст. 14.17.1

¹ См., напр.: Комментарий к Уголовному кодексу Российской Федерации (научно-практический) / под ред. А. И. Чучаева. М.: Проспект, 2019. С. 800; Нудель С. Л., Зайцев О. А., Кашепов В. П. Уголовная ответственность за преступления, связанные с незаконным оборотом алкогольной и спиртосодержащей продукции // Вестник Томского государственного университета. 2019. № 447. С. 248.

² См.: Пояснительная записка к проекту Федерального закона «О внесении изменений в Уголовный кодекс Российской Федерации и Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации». URL: <http://www.duma.gov.ru/systems/law/?sort=date> (дата обращения: 16.01.2024).

Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях (далее – КоАП РФ), 7 декабря 2017 г. примерно в 16 часов 25 минут осуществил розничную продажу одной бутылки водки Finskaya silver объемом 0,5 литра с содержанием этилового спирта 32,4 %, приобретенную им для реализации у не установленного в ходе дознания лица¹.

Отсутствие необходимости регистрации юридического лица и получения лицензии оказывает прямое влияние на цену продаваемого алкоголя в сторону ее снижения, что расширяет круг потребителей такой продукции.

Нередко лица, занимающиеся незаконной розничной торговлей алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции, производят ее в домашних условиях и в целях снижения себестоимости используют пищевые компоненты низкого качества, не соблюдают технологию производства, что приводит к созданию товара, представляющего опасность для жизни и здоровья потребителей.

Изложенное позволяет констатировать, что факультативным объектом рассматриваемого преступления выступает и здоровье населения.

Доступная алкогольная продукция приводит к расширению круга лиц, ее употребляющих, к возрастанию контингента, пораженного алкоголизмом, что не только выступает детерминирующим фактором совершения преступлений корыстной и корыстно-насильственной направленности, но и негативно сказывается на общественной нравственности.

Факультативным объектом, как и в ст. 171 УК РФ, могут являться общественные отношения, связанные с обеспечением добросовестной конкуренции.

Предмет преступления, предусмотренного ст. 171⁴ УК РФ, составляют алкогольная и спиртосодержащая пищевая продукция, понятие и признаки которой были подробно рассмотрены во второй главе настоящего пособия.

Может возникнуть вопрос об отнесении к предмету рассматриваемого уголовно наказуемого деяния продукции, производимой в домашних условиях (самогон, хреновуха, березовка, сбитень и др.).

¹ См.: Постановление Ленинского районного суда г. Омска от 20.03.2018 по делу № 1-157/2018. URL: <https://sudact.ru/regular/doc/court-leninskij-rajonnyj-sud-g-omska-omskaaya-oblast-s/act-581169288/> (дата обращения: 16.01.2024).

В соответствии с ГОСТ «Напитки русские традиционные на натуральном сырье. Технические условия»¹ указанные выше напитки (всего 10 наименований) отнесены к спиртным. Согласно ст. 2 ФЗ № 171 таковыми необходимо считать алкогольную продукцию, которая произведена с использованием этилового спирта, произведенного из пищевого сырья, и (или) спиртосодержащей пищевой продукции и не относится к винным напиткам².

Таким образом, можно прийти к выводу, что к предмету преступления, предусмотренного ст. 171⁴ УК РФ, относится также традиционная алкогольная продукция, производимая в домашних условиях. По такому пути идет и правоприменительная практика.

Приговором Спасского районного суда Республики Татарстан А. признана виновной в совершении преступления, предусмотренного ст. 171⁴ УК РФ. В судебном заседании установлено, что она, будучи подвергнутой административному наказанию за розничную продажу спиртосодержащей продукции, не имея соответствующей лицензии, осуществила незаконную розничную продажу спиртосодержащей продукции в пластиковой бутылке объемом 0,5 литра, которая согласно заключению эксперта является пищевым напитком домашней выработки (самогон) с объемной долей этилового спирта 35 % об. и не соответствует ГОСТ «Напитки русские традиционные на натуральном сырье. Технические условия» по органолептическому показателю³.

Рассматриваемое преступление совершается в форме действия, состоящего в розничной продаже алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции.

¹ См.: ГОСТ Р 56368-2015. Напитки русские традиционные на натуральном сырье. Технические условия: нац. стандарт РФ: утв. и введен в действие приказом Ростехрегулирования от 25.03.2015 № 158-ст. М.: Стандартинформ, 2015.

² См.: О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции: федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

³ См.: Приговор Спасского районного суда Республики Татарстан по делу № 1-10/2018 от 27.03.2018. URL: <https://sudact.ru/regular/doc/court-spaskij-rajonnyj-sud-respublika-tatarstan-s/act-581289415/> (дата обращения: 18.06.2024).

Как уже отмечалось, при розничной торговле товар приобретается для личного, семейного, домашнего или иного использования, не связанного с предпринимательской деятельностью¹.

Под *розничной продажей алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции* следует понимать деятельность по реализации указанных видов товаров конечному потребителю для личного пользования.

Уголовно наказуемыми действия, содержащиеся в диспозиции ст. 171⁴ УК РФ, должны признаваться в случае неоднократной продажи алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции, т. е. лицом, подвергнутым административному наказанию за аналогичное деяние, в период, когда лицо считается подвергнутым административному наказанию. Таковым в соответствии со 4.6 КоАП РФ является один год со дня окончания исполнения постановления о назначении административного наказания за совершенное им административное правонарушение, предусмотренное ст. 14.17.1 КоАП РФ.

Несмотря на существующий в науке критический подход к формулированию составов с административной преюдицией, законодатель использует такой способ описания признаков преступления.

Содержание рассматриваемой нормы позволяет прийти к выводу, что если конечным потребителем алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции является несовершеннолетний, то в случае ее неоднократной реализации, в том числе с нарушением требований ФЗ № 171 относительно участников оборота таких товаров, действия виновного лица должны квалифицироваться по ст. 151¹ УК РФ.

Субъект рассматриваемого преступления – физическое вменяемое лицо, достигшее к моменту совершения уголовно наказуемого деяния 16-летнего возраста, осуществляющее розничную продажу алкогольной или спиртосодержащей пищевой продукции в течение одного года со дня окончания исполнения постановления о назначении административного наказания за совершенное им административное правонарушение, предусмотренное ст. 14.17.1 КоАП РФ.

¹ См.: Безбородова Т. М., Дюжева М. Б. Управление предприятиями торговли: учеб. пособие. Омск: Омский ин-т (филиал) РГТЭУ, 2011. С. 17.

С. А. Дробот называет субъекта анализируемого преступления фактическим продавцом, т. е. лицом, которое передает конкретному клиенту приобретенный им товар¹.

Я. Э. Красковский к числу лиц, подлежащих привлечению к уголовной ответственности за незаконную розничную продажу алкогольной или спиртосодержащей пищевой продукции, относит также стажеров-продавцов².

Выделение данного вида субъектов преступления, предусмотренного ст. 171⁴ УК РФ, вряд ли оправданно, поскольку, как было отмечено выше, таковым может выступать любое вменяемое 16-летнее лицо, подвергнутое административному наказанию и в течение года повторно совершающее деяние, предусмотренное ст. 14.17.1 КоАП РФ.

Обращает на себя внимание рассогласованность терминологии, используемой в ст. 171⁴ УК РФ и ФЗ № 171. В частности, в уголовном законе (примечание 1 к ст. 171⁴) для обозначения субъекта преступления используется словосочетание «лицо, осуществляющее деятельность без образования юридического лица»; в позитивном законодательстве для определения категории лиц, которым разрешена розничная продажа пива, пивных напитков, сидра, пуаре, медовухи, используется термин «индивидуальный предприниматель» (п. 1 ст. 16 ФЗ № 171).

Учитывая, что в гражданском законодательстве синонимизируются указанные понятия, целесообразно использовать в тексте УК РФ дефиницию, употребляемую в цивилистике.

Аналогичные разночтения можно увидеть в том же примечании, где для обозначения одного из видов алкогольной продукции, разрешенной для розничной реализации индивидуальным предпринимателям, используется термин «напитки, изготавливаемые на основе пива», несмотря на то, что в п. 1 ст. 16 ФЗ № 171 данный товар именуется «пивные напитки».

Согласно рассматриваемому примечанию субъектом преступления может быть:

1) физическое лицо, осуществляющее розничную продажу алкогольной или спиртосодержащей продукции;

¹ См.: Дробот С. А. Анализ изменений уголовного закона за 2017 год // Викимология. 2017. № 4 (14). С. 76.

² См.: Красковский Я. Э., Ермошина В. Д. Незаконная розничная продажа алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции: статья 171.4 Уголовного кодекса Российской Федерации и проблемы ее применения // Наука. Общество. Государство. 2018. Т. 6, № 1 (21). С. 68.

2) лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность по продаже алкогольной продукции (за исключением пива, напитков, изготавливаемых на основе пива, сидра, пуаре и медовухи) без образования юридического лица, за исключением розничной продажи вина, игристого вина, осуществляемой сельскохозяйственными товаропроизводителями (индивидуальными предпринимателями, крестьянскими (фермерскими) хозяйствами), признаваемыми таковыми в соответствии с Федеральным законом от 29.12.2006 № 264-ФЗ «О развитии сельского хозяйства».

Вместе с тем, исходя из представленного законодателем круга субъектов, можно сделать вывод о том, что к ним не относятся индивидуальные предприниматели, занимающиеся розничной продажей спиртосодержащей продукции, что не соответствует общему запрету на такую деятельность, установленному ст. 11 ФЗ № 171.

Таким образом, необходимо приведение ст. 171⁴ УК РФ к согласованности с положениями позитивного законодательства.

С субъективной стороны преступление характеризуется исключительно прямым умыслом. Лицо осознает общественную опасность своего деяния и желает заниматься розничной продажей алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции с нарушением требований ФЗ № 171.

Анализ составообразующих признаков преступлений, предусмотренных ст. 171³ и 171⁴ УК РФ, проведенный в рамках настоящей работы, позволил сформулировать дефиницию *преступлений в сфере осуществления специальных видов предпринимательской деятельности, связанной с оборотом этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции*, под которыми следует понимать виновно совершенные общественно опасные деяния, запрещенные уголовным законом под угрозой наказания, посягающие на общественные отношения, возникающие в связи с организацией и осуществлением на основании полученной в соответствии с действующим законодательством лицензии на право производства, поставки, закупки (в том числе при ввозе в РФ и вывозе с ее территории), хранения этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для их производства, а равно лицензии на право розничной продажи алкогольной продукции как на основной объект.

ГЛАВА 3. ПРОБЛЕМЫ КВАЛИФИКАЦИИ ПРЕСТУПЛЕНИЙ В СФЕРЕ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ СПЕЦИАЛЬНЫХ ВИДОВ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ОБОРОТОМ ЭТИЛОВОГО СПИРТА, АЛКОГОЛЬНОЙ, СПИРТСОДЕРЖАЩЕЙ, ТАБАЧНОЙ И НИКОТИНСОДЕРЖАЩЕЙ ПРОДУКЦИИ

Отдельным вопросам отграничения преступлений в сфере осуществления специальных видов предпринимательской деятельности от других уголовно наказуемых деяний в настоящее время уделено внимание в двух постановлениях высшей судебной инстанции¹.

Учитывая, что нормы, закрепленные в ст. 171³ и 171⁴ УК РФ, следует признать специальными по отношению к незаконному предпринимательству, указанными разъяснениями Пленума Верховного Суда России целесообразно руководствоваться в рамках юридической оценки содеянного. Вместе с тем, кроме случаев дополнительной квалификации, рассмотренных Верховным Судом России, на практике могут встретиться и другие ситуации.

Так, необходимо квалифицировать незаконное использование средств индивидуализации товаров при осуществлении действий, связанных с незаконным производством и оборотом этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для их производства (ст. 171³ УК РФ)² или с незаконной розничной продажей алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции (ст. 171⁴ УК РФ)³, по совокупности со ст. 180 УК РФ.

¹ См.: О судебной практике по делам о незаконном предпринимательстве: постановление Пленума Верховного Суда РФ от 18.11.2004 № 23 (ред. от 07.07.2015); О судебной практике по делам о преступлениях, предусмотренных статьей 238 Уголовного кодекса Российской Федерации: постановление Пленума Верховного Суда РФ от 25.06.2019 № 18 // Справ.-правовая сист. «Консультант-Плюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

² См., напр.: Приговор Сампурского районного суда Тамбовской области от 25.03.2019 по делу № 1-8/2019; Приговор Далматовского районного суда Курганской области от 27.11.2018 по делу № 1-88/2018 и др. URL: <https://sudact.ru/> (дата обращения: 04.03.2024).

³ См., напр.: Приговор Копейского городского суда Челябинской области от 25.06.2019 по делу № 1-434/2019; Приговор Белокалитвинского городского суда Ростовской области от 28.06.2019 по делу № 1-262/2019 и др. URL: <https://sudact.ru/> (дата обращения: 04.03.2024).

В связи с изменениями в УК РФ, внесенными Федеральным законом от 26.07.2017 № 203-ФЗ¹, и исключением из предмета незаконного предпринимательства алкогольной продукции осуществление предпринимательской деятельности по производству или обороту таких товаров без лицензии, совершенные в крупном размере, либо их незаконной розничной продаже подлежат квалификации по ст. 171³ УК РФ или ст. 171⁴ УК РФ.

Учитывая, что алкогольная продукция и табачные изделия подлежат обязательной маркировке, действия лица, осуществляющего оборот либо розничную продажу такой продукции, нередко квалифицируются по совокупности со ст. 171¹ УК РФ.

Так, в г. Раменское Московской области лица, действующие в составе организованной группы, не имея соответствующей лицензии, произвели в целях сбыта немаркированную алкогольную продукцию – водку следующих торговых наименований: «Океан», «Фаворит королевский», «Гжелка», «Граф Яблонский», «Финская серебря», «Хортица платинум», «Родник Сибири», «Чистое серебро», «Царская марка», «Талка» – крепостью, превышающей 28 % содержания спирта. Итого в общем количестве 35 779 бутылок объемом 0,5 литра немаркированной специальными марками алкогольной продукции. Судом действия виновных квалифицированы по пп. «а», «б» ч. 6 ст. 171¹; пп. «а», «б» ч. 2 ст. 171³; ч. 3 ст. 30; ч. 4 ст. 180 УК РФ². При этом отграничение ст. 171³ от ст. 171¹ УК РФ необходимо производить по ряду признаков.

В первую очередь это предмет преступления, в качестве которого в ст. 171³ УК РФ выступают этиловый спирт, спиртосодержащая, алкогольная, табачная и никотинсодержащая продукция, а также сырье для их производства. При этом предмет преступления, предусмотренного ст. 171¹ УК РФ, составляет исключительно алкогольная продукция и табачные изделия, которые в нарушение требований об обязательной маркировке в соответствии с правовыми актами России³ не были промаркированы.

¹ См.: О внесении изменений в Уголовный кодекс Российской Федерации и Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации: федер. закон от 26.07.2017 № 203-ФЗ // Российская газета. 2017. № 167.

² См.: Приговор Раменского городского суда Московской области от 28.07.2020 по делу № 1-449/2020. URL: <https://sudact.ru/> (дата обращения: 04.06.2024).

³ См.: Об утверждении перечня товаров, подлежащих обязательной маркировке контрольными знаками: распоряжение Правительства РФ от 28.04.2018 № 792-р;

Следует иметь в виду, что не все виды алкогольной продукции в соответствии с положениями позитивного законодательства подлежат обязательной маркировке акцизными либо федеральными специальными марками. Кроме того, в нормативной документации определены виды табачной продукции, на которые не распространяются требования об обязательной маркировке средствами идентификации¹. Указанные обстоятельства могут свидетельствовать об отсутствии оснований для привлечения лица к уголовной ответственности².

Обязательным признаком объективной стороны преступления, предусмотренного ст. 171³ УК РФ, является совершение действий по обороту предметов, указанных в диспозиции, при отсутствии лицензии, что и составляет признак незаконности. В статье 171¹ УК РФ такое предписание отсутствует, что позволяет прийти к выводу, что на практике вполне могут иметь место случаи оборота немаркированной алкогольной продукции при наличии соответствующего разрешительного документа, например, на ее производство. Возможны и противоположные ситуации, когда оборот маркированной алкогольной продукции осуществляется без лицензии³. Это исключает привлечение лица к ответственности по совокупности преступлений, предусмотренных ст. 171¹ и 171³ УК РФ. Аналогичная ситуация может сложиться и в сфере производства и оборота табачных изделий.

Различие состоит и в отсутствии в диспозиции ст. 171³ УК РФ указания на наличие специальной цели (сбыта) при совершении действий, образующих объективную сторону.

Разграничение уголовно наказуемых деяний, связанных с оборотом немаркированных товаров и продукции, и с незаконной розничной продажей алкогольной продукции, необходимо также проводить по

Об утверждении Правил маркировки табачной, никотинсодержащей и безникотиновой продукции средствами идентификации и особенностях внедрения государственной информационной системы мониторинга за оборотом товаров, подлежащих обязательной маркировке средствами идентификации, в отношении табачной, никотинсодержащей и безникотиновой продукции: постановление Правительства РФ от 28.02.2019 № 224 (ред. от 28.03.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

¹ Там же.

² См.: Жилкин М. Г. Преступления в сфере предпринимательской деятельности: проблемы классификации и дифференциации ответственности: монография. М.: Юриспруденция, 2019. С. 91.

³ Там же.

предмету преступления – в ст. 171¹ УК РФ не предусмотрена ответственность за действия по продаже спиртосодержащей пищевой продукции, которая в соответствии с законодательством не подлежит обязательной маркировке, а в круг предметов преступления, предусмотренного ст. 171⁴ УК РФ, не входят табачные изделия.

Объективная сторона незаконной розничной продажи алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции, в отличие от ст. 171¹ УК РФ, представлена лишь одним действием – реализацией в розницу.

Кроме того, для привлечения к ответственности за незаконный оборот немаркированных товаров и продукции необходимо установление как минимум крупного размера, чего не требуется для наличия состава преступления, предусмотренного ст. 171⁴ УК РФ, который не предусматривает определенных сумм дохода или количества реализованной продукции.

Безусловно, названные преступления можно разграничивать и по признакам субъекта.

Вместе с тем, как отмечалось выше, возможна дополнительная квалификация действий лица, осуществляющего незаконную розничную продажу немаркированной алкогольной продукции, по ст. 171¹ УК РФ.

Т., будучи привлеченной к ответственности по ч. 1 ст. 14.17.1 КоАП РФ и подвергнутой административному наказанию, до истечения одного года со дня исполнения постановления суда приобрела в целях дальнейшей реализации у неустановленных лиц немаркированную алкогольную и табачную продукцию различного наименования, подлежащую обязательной маркировке акцизными марками Российской Федерации в крупном размере, после чего незаконно осуществила розничную продажу физическому лицу – С. Е. А. – спиртосодержащей продукции под видом водки «Хортиця Платинум» в одной стеклянной бутылке объемом 0,5 литра. Т. признана виновной в совершении преступлений, предусмотренных ст. 171⁴, ч. 5 ст. 171¹ и ч. 1 ст. 180 УК РФ¹.

Совокупность деяний, предусмотренных ст. 171³ и 171⁴ УК РФ, возможна в случаях, когда действия по незаконному обороту алкогольной продукции сопряжены с ее неоднократной розничной реализацией.

¹ См.: Приговор Копейского городского суда Челябинской области от 25.06.2019 по делу № 1-434/2019. URL: <https://sudact.ru/> (дата обращения: 09.06.2024).

Так, О., не имея лицензии, в домашних условиях изготовил спиртосодержащую жидкость в объеме 1008,5 литра на сумму 468 598 руб., которую стал хранить в целях последующей реализации. Он же, будучи подвергнутым административному наказанию по ч. 1 ст. 14.17.1 КоАП РФ, повторно реализовал ФИО1 за 900 руб. 4,5 литра спиртосодержащей пищевой продукции. О. осужден по ч. 1 ст. 171³ и ч. 1 ст. 171⁴ УК РФ¹.

Учитывая, что деятельность, связанная с незаконным оборотом этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для их производства, является разновидностью незаконного предпринимательства, при производстве подобной продукции, не отвечающей требованиям безопасности жизни или здоровья потребителей, деяния виновного должны квалифицироваться по совокупности ст. 171³ и ст. 238 УК РФ.

10 октября 2019 г. А. приобрел у неустановленного лица в г. Беслане Республики Северная Осетия – Алания 3 340 бутылок водки FINSKAYA Silver объемом 0,5 литра каждая на общую сумму 233 800 руб., заведомо для него не отвечающей требованиям безопасности жизни и здоровья потребителей, в целях последующего сбыта. А. признан виновным в совершении преступлений, предусмотренных ч. 1 ст. 171³ и ч. 1 ст. 238 УК РФ².

Указанная позиция нашла свое отражение в постановлении Пленума Верховного Суда России от 25.06.2019 № 18 «О судебной практике по делам о преступлениях, предусмотренных статьей 238 Уголовного кодекса Российской Федерации»³.

Несмотря на то что аналогичным образом должен решаться вопрос и при розничной продаже алкогольной или спиртосодержащей пищевой продукции, не отвечающей требованиям безопасности жизни или здоровья потребителей, в упомянутых разъяснениях высшей судебной инстанции рекомендации о квалификации деяний в подобных ситуациях по совокупности преступлений, предусмотренных ст. 171⁴ и ст. 238 УК РФ, не сформулированы.

¹ См.: Приговор Кирсановского районного суда Тамбовской области от 26.07.2019 по делу № 1-95/2019. URL: <https://bsr1.sudrf.ru> (дата обращения: 03.06.2024).

² См.: Приговор Кумторкалинского районного суда Республики Дагестан от 29.11.2019 по делу №1-115/2019. URL: <https://sudact.ru/> (дата обращения: 03.06.2024).

³ См.: Российская газета. 2019. № 142.

Так, 3 августа 2019 г. К., находясь по месту жительства, являясь лицом, подвергнутым на основании решения мирового судьи административному наказанию, за совершение правонарушения, предусмотренного ч. 1 ст. 14.17.1 КоАП РФ, незаконно реализовал лицу, принимавшему участие в оперативно-разыском мероприятии «Проверочная закупка», стеклянную бутылку емкостью 0,5 литра с этикеткой водка «Хортица», с жидкостью, содержащей в своем составе этиловый спирт, являющийся не пригодным для производства пищевых продуктов, не соответствующую требованиям ГОСТ «Водки и водки особые. Общие технические условия», не отвечающую требованиям безопасности для жизни и здоровья потребителей. К. осужден по ч. 1 ст. 171⁴ и ч. 1 ст. 238 УК РФ¹.

На практике при уголовно-правовой оценке деяний, связанных с незаконным оборотом этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для их производства, нередко возникают ситуации идеальной совокупности преступлений, предусмотренных ст. 171¹, 180, 238, 327¹ УК РФ одновременно². Причем это относится и к розничной продаже алкогольной продукции, ответственность за которую установлена ст. 171⁴ УК РФ³.

Например, часто создание суррогатной алкогольной или контрафактной табачной продукции в целях невозможности визуального ее отличия от легально произведенных товаров данного вида сопровождается использованием поддельных средств их маркировки.

Подобные действия, осуществляемые к тому же без регистрации или полученной в установленном законом порядке лицензии, наряду со ст. 171³ и 171¹ УК РФ, должны квалифицироваться и по соответствующей части ст. 327¹ УК РФ.

¹ См.: Приговор Озерского городского суда Челябинской области от 14.01.2020 по делу № 1-13/2020. URL: <https://sudact.ru/> (дата обращения: 03.06.2024).

² См., напр.: Приговор Шадринского районного суда Курганской области от 29.05.2019 по делу № 1-56/2019; Приговор Далматовского районного суда Курганской области от 27.11.2018 по делу № 1-88/2018. URL: <https://sudact.ru/> (дата обращения: 03.06.2024).

³ См., напр.: Приговор Копейского городского суда Челябинской области от 25.06.2019 по делу № 1-434/2019; Приговор Копейского городского суда Челябинской области от 24.10.2018 по делу № 1-649/2018. URL: <https://sudact.ru/> (дата обращения: 03.06.2024).

Приговором Новосибирского районного суда Новосибирской области М. признан виновным в совершении преступлений, предусмотренных ч. 5 ст. 171¹ УК РФ, ч. 1 ст. 171³ УК РФ, ч. 4 ст. 327¹ УК РФ. Установлено, что Ш. в период с августа 2017 по февраль 2018 г., не имея лицензии на производство и оборот алкогольной продукции, с использованием приобретенного у неустановленного лица технологического оборудования, с помощью лиц, не осведомленных о его преступных намерениях, произвел и хранил в целях сбыта в подсобном помещении алкогольную продукцию, которую разлил в 10 822 бутылки объемом по 0,25 и 0,5 литра общей стоимостью 290 567 руб. В дальнейшем для придания произведенной им и разлитой по бутылкам алкогольной продукции легального вида Ш. наклеил этикетки с надписями: «водка „Ивушка ЛЮКС“», «водка „ЗОЛОТО СЛАВЯН“», «водка FINSKAYA SILVER», «водка SIBERIA» и «водка VIVAT», на бутылки, заполненные произведенной ранее алкогольной продукцией, после чего наклеил на произведенную им алкогольную продукцию поддельные федеральные специальные марки¹.

Встречаются также случаи осуждения еще и по ч. 3 ст. 327¹ УК РФ, когда совершению подобных преступлений предшествует самостоятельное изготовление виновным средств маркировки.

Приговором Кировского районного суда Республики Северная Осетия – Алания Д. признан виновным в совершении преступлений, предусмотренных ч. 3 ст. 327¹, ч. 4 ст. 327¹, ч. 3 ст. 30, п. «б» ч. 2 ст. 171 УК РФ. Судом установлено, что Д. в целях реализации преступного умысла, направленного на незаконные приобретение, хранение и последующий сбыт немаркированной алкогольной продукции, осознавая, что для ее сбыта по более выгодной цене каждая бутылка с алкогольной продукцией должна быть оклеена федеральной специальной маркой (далее – ФСМ), с помощью принадлежащих ему компьютера и лазерного цветного принтера в не установленном следствием нежилом помещении изготовил в целях сбыта не менее 37 662 поддельных ФСМ, предназначенных для маркировки алкогольной продукции.

¹ См.: Приговор Новосибирский районный суд Новосибирской области от 26.07.2019 по делу № 1-261/19. URL: <https://sudact.ru/regular/doc> (дата обращения: 19.06.2024).

Он же, не имея лицензии на производство и оборот (закупка, поставки, хранение и розничная продажа) алкогольной продукции, не имея приобретенных в установленном законодательством порядке акцизных марок и ФСМ, в мае 2014 г. у не установленного следствием лица приобрел и хранил в неустановленном складском помещении спиртосодержащую жидкость в бутылках с надписями на этикетках: «Грузинское вино „Хванчкара“», «Коньяк „Хеннесси“», «Водка „Белуга“», «Водка „Финляндия“» и др., в общем количестве 37 662 бутылки.

Для последующего облегчения реализации гражданам под видом легальной алкогольной продукции в вышеуказанном складском помещении Д. использовал изготовленные заведомо поддельные ФСМ для маркировки данной алкогольной продукции, попросив не установленных следствием лиц, которым не было известно о преступном намерении Д., наклеить ФСМ на боковую часть 37 032 бутылок вина различных наименований, 150 бутылок с надписью на этикетке «Коньяк „Хеннесси“» и 480 бутылок водки различных наименований.

Далее бутылки с контрафактной алкогольной продукцией с поддельными ФСМ были загружены для перевозки и последующей реализации в нанятые Д. автомашины, которые при перевозке данного груза были задержаны сотрудниками полиции¹.

С оценкой судом действий виновного по ч. 3 ст. 327¹ УК РФ согласиться сложно по следующим основаниям. Диспозиция указанной уголовно-правовой нормы предполагает изготовление поддельных акцизных или федеральных специальных марок для маркировки алкогольной продукции либо поддельных специальных (акцизных) марок для маркировки табачных изделий исключительно в целях сбыта.

В представленной выше ситуации по приговору суда действия осужденного по изготовлению поддельных специальных марок осуществлялись не в целях сбыта, а для последующего придания приобретенной Д. спиртосодержащей жидкости вида легальной продукции путем их нанесения на бутылки. В итоге виновный осу-

¹ См.: Приговор Кировского районного суда Республики Северная Осетия – Алания от 02.09.2015 по делу № 1-80/15. URL: <https://sudact.ru/> (дата обращения: 19.06.2024).

шествовал реализацию не средств маркировки, а суррогатной алкогольной продукции. Перечисленные обстоятельства свидетельствуют об отсутствии у Д. умысла на совершение преступления, предусмотренного ч. 3 ст. 327¹ УК РФ. Действия виновного в такой ситуации содержат признаки использования для маркировки алкогольной продукции заведомо поддельных акцизных марок, т. е. преступления, предусмотренного ч. 4 ст. 327 УК РФ.

Незаконную розничную продажу алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции необходимо отграничивать от схожего по объективной стороне деяния, предусмотренного ст. 151¹ УК РФ, что подчеркнуто законодателем в диспозиции ст. 171⁴ УК РФ, содержащей отсылочную норму.

Так, основным непосредственным объектом преступления, предусмотренного ст. 151¹ УК РФ, можно признать общественные отношения, которые связаны с обеспечением нормального физического развития и нравственного воспитания несовершеннолетних¹.

Непосредственным объектом незаконной розничной продажи спиртосодержащей пищевой и алкогольной продукции, как отмечалось во второй главе данной работы, следует считать общественные отношения, возникающие в связи с осуществлением розничной продажи алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции, обеспечивающие соблюдение законодательного запрета на розничную продажу спиртосодержащей пищевой продукции и требования на осуществление розничной продажи алкогольной продукции определенными участниками гражданского оборота.

Помимо этого, предметом преступления, предусмотренного ст. 151¹ УК РФ, выступает исключительно алкогольная продукция.

Но основным разграничительным критерием двух рассматриваемых преступлений является специальный потерпевший, которым в ст. 151¹ УК РФ признается несовершеннолетнее лицо.

Следует обратить внимание на отсутствие законодательного указания в диспозиции ст. 151¹ УК РФ на незаконность такой деятельности. Это позволяет прийти к выводу, что в ст. 151¹ УК РФ речь

¹ См.: Комментарий к Уголовному кодексу Российской Федерации / науч. ред. В. В. Меркурьев; под общ. ред. О. С. Капинус; Университет прокуратуры Российской Федерации. М.: Проспект, 2018. С. 511.

идет о легальной реализации алкогольной продукции, т. е. осуществляемой при наличии лицензии у торгующей организации¹.

Может возникнуть вопрос о квалификации действий ненадлежащего субъекта розничной продажи алкогольной продукции, признаки которого указаны в примечании 1 к ст. 171⁴ УК РФ, при неоднократной реализации им алкогольной продукции несовершеннолетнему. Санкции анализируемых статей в части основных видов наказаний идентичны, поэтому разрешить вопрос о конкуренции этих двух норм путем анализа санкций вряд ли возможно. Видимо, необходимо руководствоваться законодательным указанием на исключение из случаев, предусмотренных ст. 171⁴ УК РФ, фактов розничной продажи алкогольной продукции несовершеннолетним и квалификации такого деяния именно по ст. 151¹ УК РФ. Занятие же лицом нелегализованной деятельностью по продаже алкоголя нужно рассматривать с позиции наличия признаков административного правонарушения, предусмотренного ст. 14.17.1 КоАП РФ, поскольку в данном случае «незаконность» реализации в составе розничной продажи несовершеннолетним алкогольной продукции не предусмотрена.

Возможна ситуация, когда, например, лицо, не зарегистрировав в установленном законом порядке организацию, осуществляет действия, перечисленные в диспозиции ст. 171³ УК РФ. В подобных случаях должен ставиться вопрос о наличии в действиях виновного признаков осуществления предпринимательской деятельности без регистрации (при условии извлечения дохода в крупном (особо крупном) размере), т. е. дополнительной квалификации по ст. 171 УК РФ, поскольку специальным составом (ст. 171³ УК РФ) такая форма преступного деяния не охватывается.

Аналогичного подхода придерживаются и теоретики уголовного права². Несмотря на то что подобный вариант квалификации назы-

¹ См.: Тюнин В. И. Незаконная розничная продажа алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции (ст. 171.4 УК РФ) в системе преступлений, связанных с незаконным оборотом алкогольной и спиртосодержащей продукции // Актуальные вопросы экономики и управления на современном этапе развития общества: сб. докл. по итогам IV Междунар. науч.-практ. интернет-конф. Тула: Ин-т законовещения и управления ВПА, 2018. С. 191.

² См., напр.: Лопашенко Н. А. Преступления в сфере экономической деятельности: о руинах уголовного закона // Законы России: опыт, анализ, практика. 2018. № 2. С. 30; Нудель С. Л., Зайцев О. А., Кашепов В. П. Уголовная ответственность

вают избыточным, надо признать, что преступления, предусмотренные ст. 171 и 171³ УК РФ в случае осуществления деятельности по обороту этилового спирта, спиртосодержащей, алкогольной, табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для их производства без государственной регистрации и без лицензии, содержат две самостоятельные группы признаков, и вменять необходимо оба этих состава¹.

Однако в правоприменительной практике такие ситуации могут возникать нечасто, что обусловлено существенной разницей в содержании крупного размера как признака деяния в объективной стороне преступления, предусмотренного ст. 171³ УК РФ, и дохода в крупном размере, характерного для незаконного предпринимательства, либо последствиями такой деятельности в виде причинения крупного ущерба гражданам, организациям или государству.

Если для наличия признаков состава преступления, предусмотренного ч. 1 ст. 171³ УК РФ, необходимо совершение действий по нелегальному обороту продукции на сумму, превышающую 100 000 руб., то для незаконного предпринимательства составообразующим признаком является извлечение дохода или причинение ущерба в размере свыше 2 250 000 руб.

Для правоприменителя проведение большого объема оперативно-разыскных мероприятий и следственных действий по установлению и доказыванию, например, суммы дохода при осуществлении предпринимательства без государственной регистрации гораздо проблематичнее, чем установление крупного размера при изъятии алкогольной продукции.

Имеется определенное сходство между преступлением, предусмотренным ст. 171³ УК РФ, и контрабандой алкогольной продукции или табачных изделий, ответственность за которую установлена ст. 200² УК РФ. Вместе с тем при перемещении алкогольной продукции или табачных изделий через границу Таможенного союза на сумму, превышающую 250 000 руб., и совершении последую-

за преступления, связанные с незаконным оборотом алкогольной и спиртосодержащей продукции // Вестник Томского государственного университета. 2019. № 447. С. 249.

¹ См. подроб.: Жилкин М. Г. Преступления в сфере предпринимательской деятельности: проблемы классификации и дифференциации ответственности: монография. М.: Юриспруденция, 2019. С. 88.

ших действий с указанными предметами, образующими их оборот, например, их хранение или поставка без соответствующей лицензии, содеянное необходимо квалифицировать по совокупности преступлений, предусмотренных ст. 171³ и 200² УК РФ.

Подобной позиции придерживается А. В. Зарубин¹, приводя в обоснование постановление Пленума Верховного Суда России от 27.04.2017 № 12 «О судебной практике по делам о контрабанде»², где рассмотрены аналогичные ситуации и правила квалификации применительно к составам преступлений, предусмотренных ст. 226¹ и 229¹ УК РФ, по совокупности с иными преступлениями при совершении действий по незаконному обороту предметов, предусмотренных в диспозициях указанных норм, после их перемещения через таможенную границу Таможенного союза в рамках ЕАЭС либо Государственную границу России с государствами – членами Таможенного союза в рамках ЕАЭС.

Вместе с тем анализ судебной практики³ не позволил выявить факты квалификации преступлений, предусмотренных ст. 171³ и 200² УК РФ, по совокупности, поскольку контрабанда алкогольной продукции или табачных изделий во всех случаях пресекалась сотрудниками правоохранительных органов при производстве досмотровых мероприятий. И даже при установлении умысла виновных лиц на дальнейшие действия по незаконному обороту, в том числе розничной продаже незаконно перемещенного через границу Таможенного союза алкоголя, квалифицировать такие действия как приготовление к преступлению, предусмотренному ст. 171³ или 171⁴ УК РФ, не представляется возможным в силу положений ч. 2 ст. 30 УК РФ. При этом не исключена совокупность контрабанды алкогольной продукции, ее незаконного оборота и незаконной розничной продажи (ст. 200², 171³ и 171⁴ УК РФ) – когда, например,

¹ См.: Зарубин А. В. Проблемы квалификации незаконных производства и (или) оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции // Криминалистика. 2019. № 3 (28). С. 6.

² См.: О судебной практике по делам о контрабанде: постановление Пленума Верховного Суда РФ от 27.04.2017 № 12 // Справ.-правовая сист. «Консультант-Плюс». Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

³ Всего изучен 61 приговор, вынесенный судами различных субъектов РФ в период с 2015 по 2020 г. по делам о преступлениях, предусмотренных ст. 200² УК РФ, размещенных на сайте «СудАкт» (<http://sudact.ru/>).

физическое лицо, ранее привлекавшееся к административной ответственности по ст. 14.17.1 КоАП РФ, сначала незаконно перемещает алкоголь на сумму свыше 250 000 руб. через границу Таможенного союза, затем его хранит и в последующем осуществляет розничную реализацию такой продукции.

В настоящей главе рассмотрены не все проблемы квалификации уголовно наказуемых деяний в сфере осуществления специальных видов предпринимательской деятельности, связанной с оборотом этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для их производства, поскольку постоянное совершенствование форм и методов преступной деятельности приводит к возникновению новых проблем в уголовно-правовой оценке данных деяний.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Преступления в сфере осуществления специальных видов предпринимательской деятельности, связанной с оборотом этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции, – виновно совершенные общественно опасные деяния, запрещенные уголовным законом под угрозой наказания, посягающие на общественные отношения, возникающие в связи с организацией и осуществлением на основании полученной в соответствии с действующим законодательством лицензии на право производства, поставки, закупки (в том числе при ввозе в РФ и вывозе с ее территории), хранения этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для их производства, а равно лицензии на право розничной продажи алкогольной продукции как на основной объект.

Основной непосредственный объект преступления, предусмотренного ст. 171³ УК РФ, – общественные отношения, возникающие между органами государственной власти с одной стороны и физическими и юридическими лицами с другой стороны в связи с организацией и осуществлением предпринимательской деятельности по производству и обороту этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для их производства, обеспечивающие соблюдение требований получения разрешительного документа на лицензируемые виды такой деятельности.

Предметы рассматриваемого преступления – этиловый спирт, спиртосодержащая и алкогольная продукция, а также табачная и никотинсодержащая продукция и сырье для их производства.

Объективная сторона ст. 171³ УК РФ представлена деяниями в виде производства, закупки (в том числе импорта), поставок (в том числе экспорта), хранения, перевозки и (или) розничной продажи этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, осуществляемых без лицензии.

С 1 апреля 2024 г. уголовно наказуемыми в рамках ч. 1¹ ст. 171³ УК РФ признаны действия по производству, поставке, закупке (в том числе при ввозе в РФ и вывозе из РФ), хранению табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для ее производства без полученного разрешительного документа.

Образующие объективную сторону действия будут признаны безлицензионными в случаях, когда они осуществляются:

1) без обращения в лицензирующие органы для прохождения процедуры лицензирования;

2) после обращения в лицензирующие органы с заявлением о получении лицензии, но до получения разрешительного документа;

3) после получения отказа в предоставлении лицензии;

4) при отсутствии переоформленной лицензии, а также без внесения изменений в реестр выданных, приостановленных и аннулированных лицензий на производство и оборот табачной, никотинсодержащей продукции и сырья для ее производства по истечении трех месяцев с момента возникновения обстоятельств, являющихся основанием для переоформления лицензии или внесения изменений в реестр лицензий;

5) после приостановления действия лицензии на основании решения лицензирующего органа;

6) после вступления в законную силу решения об аннулировании лицензии, за исключением случаев:

– осуществления в течение двух месяцев со дня аннулирования лицензии действий по хранению остатков этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, возврату их поставщику, поставке остатков алкогольной и спиртосодержащей продукции иной имеющей лицензию на закупку, хранение и поставки алкогольной и спиртосодержащей продукции организации, осуществляемых под контролем лицензирующего органа, кроме случаев, если такая продукция подлежит изъятию в соответствии с ФЗ № 171;

– осуществления в течение двух месяцев со дня аннулирования лицензии действий по хранению остатков табачной продукции, сырья, никотинсодержащей продукции и никотинового сырья, возврату их поставщику или на поставку иному лицу, зарегистрированному в информационной системе мониторинга и осуществляющему деятельность в области производства и оборота табачной продукции, сырья, никотинсодержащей продукции и никотинового сырья, за исключением случаев, если такие продукция или сырье подлежат изъятию в соответствии с ФЗ № 203;

7) после прекращения действия лицензии, за исключением случаев:

– осуществления в течение двух месяцев со дня прекращения действия лицензии действий по хранению остатков этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, возврату их по-

поставщику, поставке остатков алкогольной и спиртосодержащей продукции иной имеющей лицензию на закупку, хранение и поставки алкогольной и спиртосодержащей продукции организации, осуществляемых под контролем лицензирующего органа, кроме случаев, если такая продукция подлежит изъятию в соответствии с ФЗ № 171;

– получения лицензиатом, осуществляющим полный цикл производства дистиллятов и (или) хранение винодельческой продукции с неоконченной выдержкой, временного разрешения, предоставляющего право на завершение полного цикла производства дистиллятов или право на завершение выдержки винодельческой продукции, а также право на хранение и поставку дистиллятов или винодельческой продукции после прекращения действия лицензии;

– осуществления в течение двух месяцев со дня прекращения действия лицензии действий по хранению остатков табачной продукции, сырья, никотинсодержащей продукции и никотинового сырья, возврату их поставщику или на поставку иному лицу, зарегистрированному в информационной системе мониторинга и осуществляющему деятельность в области производства и оборота табачной продукции, сырья, никотинсодержащей продукции и никотинового сырья, за исключением случаев, если такая продукция или сырье подлежат изъятию в соответствии с ФЗ № 203;

8) в виде хранения остатков этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, возврата их поставщику, поставки остатков алкогольной и спиртосодержащей продукции иной имеющей лицензию на закупку, хранение и поставки алкогольной и спиртосодержащей продукции организации, осуществляемых под контролем лицензирующего органа, за исключением случаев, если такая продукция подлежит изъятию в соответствии с ФЗ № 171, осуществляемых по истечении двух месяцев с момента прекращения действия или аннулирования лицензии;

9) в виде хранения остатков табачной продукции, сырья, никотинсодержащей продукции и никотинового сырья, возврата их поставщику или поставки иному лицу, зарегистрированному в информационной системе мониторинга и осуществляющему деятельность в области производства и оборота табачной продукции, сырья, никотинсодержащей продукции и никотинового сырья, за исключением

случаев, если такие продукция или сырье подлежат изъятию в соответствии с ФЗ № 203, осуществляемых по истечении двух месяцев со дня прекращения действия или аннулирования лицензии;

10) после истечения указанного во временном разрешении, полученном лицензиатом, осуществляющим полный цикл производства дистиллятов и (или) хранение винодельческой продукции с неоконченной выдержкой, срока, в течение которого полный цикл производства дистиллятов или выдержка винодельческой продукции должны быть завершены, а продукция должна быть поставлена;

11) после истечения срока действия лицензии на производство и оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции.

Вышеперечисленные действия будут признаваться преступными в случаях совершения их в крупном размере, под которым согласно примечанию к ст. 171³ УК РФ следует понимать стоимость предметов преступления, производство и (или) оборот которых осуществляются без соответствующей лицензии, превышающую 100 000 руб., и особо крупном – 1 000 000 руб.

Субъект преступления, предусмотренного ст. 171³ УК РФ, – вменяемое физическое лицо, достигшее 16-летнего возраста, которое осуществляет производство и оборот предметов, указанных в диспозиции данной статьи, без полученной в установленном законом порядке лицензии, либо когда действие разрешительного документа приостановлено, прекращено или после аннулирования лицензии.

Осведомленность лица, осуществляющего свои функции в рамках исполнения условий трудового договора, об отсутствии государственной регистрации или разрешительного документа позволяет ставить вопрос о привлечении его к уголовной ответственности в качестве пособника незаконного производства или оборота этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей, табачной и никотинсодержащей продукции, а также сырья для их производства в форме содействия совершению преступления путем устранения препятствий.

Субъективная сторона характеризуется умышленной формой вины (умысел прямой).

Непосредственным объектом преступления, предусмотренного ст. 171⁴ УК РФ, выступают общественные отношения, возникающие в связи с осуществлением розничной продажи алкогольной и спир-

тосодержащей пищевой продукции, обеспечивающие соблюдение законодательного запрета на розничную продажу спиртосодержащей пищевой продукции и требования об осуществлении розничной продажи алкогольной продукции определенными участниками гражданского оборота.

Предмет преступления, предусмотренного ст. 171⁴ УК РФ, составляют алкогольная и спиртосодержащая пищевая продукция.

Под розничной продажей алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции следует понимать деятельность по реализации указанных видов товаров конечному потребителю для личного пользования.

Субъект преступления – физическое вменяемое лицо, достигшее к моменту совершения уголовно наказуемого деяния 16-летнего возраста, осуществляющее розничную продажу алкогольной или спиртосодержащей пищевой продукции в течение одного года со дня окончания исполнения постановления о назначении административного наказания за совершенное им административное правонарушение, предусмотренное ст. 14.17.1 КоАП РФ.

С субъективной стороны преступление характеризуется исключительно прямым умыслом.

Кроме случаев квалификации преступления, предусмотренного ст. 171 УК РФ, по совокупности с иными уголовно наказуемыми деяниями, рассмотренных Верховным Судом России, на практике могут встретиться и другие ситуации. В частности, возможна квалификация преступлений, предусмотренных ст. 171³ и 171⁴ УК РФ, в зависимости от фактических обстоятельств совершенного деяния по совокупности с уголовно наказуемыми деяниями, запрещенными ст. 171¹, 180, 238, 327¹, 200² и др.

СПИСОК РЕКОМЕНДУЕМОЙ ЛИТЕРАТУРЫ

Основная литература

1. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть вторая) от 26.01.1996 № 14-ФЗ (ред. от 24.07.2023) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». – Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.
2. Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 № 63-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». – Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.
3. О государственном регулировании производства и оборота табачных изделий, табачной продукции, никотинсодержащей продукции и сырья для их производства : федер. закон от 13.06.2023 № 203-ФЗ // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». – Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.
4. О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции : федер. закон от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 08.08.2024) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». – Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.
5. О судебной практике по делам о незаконном предпринимательстве : постановление Пленума Верховного Суда РФ от 18.11.2004 № 23 (ред. от 07.07.2015) // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». – Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

Дополнительная литература

6. Денисов, В. С. Уголовная ответственность за незаконные производство и оборот алкогольной продукции : дис. ... канд. юрид. наук / В. С. Денисов. – Москва, 2006. – 180 с.
7. Жилкин, М. Г. Преступления в сфере предпринимательской деятельности: проблемы классификации и дифференциации ответственности : монография / М. Г. Жилкин. – Москва : Юриспруденция, 2019. – 144 с. – ISBN 978-5-9516-0846-8.
8. Зарубин, А. В. Проблемы квалификации незаконных производства и (или) оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции / А. В. Зарубин // Криминалист. – 2019. – № 3 (28). – С. 3–6.
9. Комментарий к Уголовному кодексу Российской Федерации / науч. ред. В. В. Меркурьев ; под общ. О. С. Капинус ; Университет прокуратуры Российской Федерации. – Москва : Проспект, 2018. – 1376 с.
10. Красковский, Я. Э. Незаконная розничная продажа алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции: статья 171⁴ Уголовного кодекса

Российской Федерации и проблемы ее применения / Я. Э. Красковский, В. Д. Ермошина // Наука. Общество. Государство. – 2018. – Т. 6, № 1 (21). С. 67–72.

11. Лихолетов, А. А. Уголовно-правовая характеристика и проблемы квалификации преступлений в сфере осуществления специальных видов предпринимательской деятельности / А. А. Лихолетов ; под ред. д-ра юрид. наук, доц. Н. А. Егоровой. – Москва : Юрлитинформ, 2020. – 282 с. – ISBN 978-5-4396-2051-7.

12. Лопашенко, Н. А. Преступления в сфере экономической деятельности: о руинах уголовного закона / Н. А. Лопашенко // Законы России: опыт, анализ, практика. – 2018. – № 2. – С. 27–35.

13. Мамедов, Ш. С. Незаконный оборот алкогольной продукции: общественная опасность и преступность / Ш. С. Мамедов // Правовое поле современной экономики. – 2016. – № 4. – С. 163–175.

14. Нудель, С. Л. Уголовная ответственность за преступления, связанные с незаконным оборотом алкогольной и спиртосодержащей продукции / С. Л. Нудель, О. А. Зайцев, В. П. Кашепов // Вестник Томского государственного университета. – 2019. – № 447. – С. 247–254.

15. Тюнин, В. И. Незаконная розничная продажа алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции (ст. 171⁴ УК РФ) в системе преступлений, связанных с незаконным оборотом алкогольной и спиртосодержащей продукции // Актуальные вопросы экономики и управления на современном этапе развития общества : сб. докл. по итогам IV Междунар. науч.-практ. интернет-конф. – Тула : Ин-т законовещения и управления ВПА, 2018. – С. 189–193.

16. Черненко, И. С. Незаконные производство и оборот подакцизной алкогольной продукции (уголовно-правовые аспекты) : автореф. дис. ... канд. юрид. наук / И. С. Черненко. – Ростов-на-Дону, 2005. – 27 с.

17. Чистякова, Л. В. Комментарий к Федеральному закону от 22 ноября 1995 г. № 171-ФЗ «О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции» (постатейный). – Москва : ГроссМедиа, РОСБУХ, 2015 // Справ.-правовая сист. «КонсультантПлюс». – Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

18. Шайдуллина, Э. Д. Незаконное производство и оборот алкогольной продукции: уголовно-правовые и криминологические аспекты : автореф. дис. ... канд. юрид. наук / Э. Д. Шайдуллина. – Нижний Новгород, 2012. – 34 с.

19. Яни, П. С. Уголовный закон и поддельная водка / П. С. Яни // Законодательство. – 2000. – № 10. – С. 62–70.