

УДК 34:002.6

DOI: 10.26140/bgз3-2020-0901-0092

## СОВРЕМЕННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ И ФИНАНСИРОВАНИЕ ПОЛИТИЧЕСКИХ ПАРТИЙ

© 2020

AuthorID: 682458

SPIN-код: 2923-7727

**Платонова Наталья Игоревна**, кандидат юридических наук,  
доцент кафедры правовых основ управления  
МГИМО МИД России

(119454, Россия, Москва, пр-т Вернадского 76, e-mail: platonovani@gmail.com)

**Аннотация.** Сегодня современные цифровые технологии проникли во все сферы общественной жизни. Особое внимание последние годы уделяется технологии блокчейн и, особенно, криптовалютам. Несмотря на это, до сих пор отсутствует единообразное правовое регулирование и понимания правовой сущности криптовалют, что оставляет место для дискуссий. Судебная практика необширна, отсутствуют и разъяснения ВС РФ, а те решения, что уже приняты, зачастую носят противоречивый характер. В статье анализируется возможность политических партий использовать криптовалюты в качестве источника своего финансирования и сложности, с которыми при этом партии могут столкнуться. Рассматриваются различные подходы к пониманию данного актива, сложившиеся в различных зарубежных государствах. Исследуется возможность предоставления пожертвований партиям посредством криптовалюты, а также возможность осуществления финансового контроля со стороны государства. Автор приходит к выводу, что принятие в Российской Федерации закона, закрепляющего понятие и правовой статус криптовалюты, а также порядка операций с ней, позволит в дальнейшем разработать меры по осуществлению финансового контроля за деятельность политических партий при привлечении ими криптовалют, которые в настоящее время никак не регулируются.  
**Ключевые слова:** политические партии, партийное финансирование, финансовый отчет, пожертвования, финансовый контроль, криптовалюта, цифровой кошелек.

## MODERN TECHNOLOGIES AND POLITICAL PARTIES' FINANCING

© 2020

**Platonova Natalya Igorevna**, PhD in law, Associate Professor

*Moscow State Institute of International Relationships (University)*

(119454, Russia, Moscow, Vernadskogo st. 76, e-mail: platonovani@gmail.com)

**Abstract.** Today, modern digital technologies have penetrated into all spheres of public life. In recent years, special attention has been paid to blockchain technology and, especially, cryptocurrencies. Despite this, there is still no uniform legal regulation and understanding of the legal nature of cryptocurrencies, which leaves room for discussion. The judicial practice is not extensive, there are no explanations of the Armed Forces of the Russian Federation, and the decisions that have already been taken are often contradictory. The article analyses the possibilities of using crypto values by political parties as a source of its funding and associate legal risks. The various approaches to the understanding of crypto values and its legal status are considered in this research, that may be useful for deeper understanding of legal essence of such asset. The review of the peculiarities of crypto value and crypto wallet shows that today there is no appropriate mechanisms for the state financial control over political parties. The author underlines that adoption in the Russian Federation of a federal law to provide the necessary terms and concepts regarding cryptocurrency activities is required as it will further develop measures for the legal regulation the crypto value as the way to finance the political parties.

**Keywords:** political parties, parties' financing, financial control, donations, financial statement, crypto value, crypto wallet.

### ВВЕДЕНИЕ

Несмотря на повсеместное использование современных цифровых технологий, до сих пор отсутствует единообразное правовое регулирование и понимания правовой сущности криптовалют, что оставляет место для дискуссий. Судебная практика необширна, отсутствуют и разъяснения ВС РФ, а те решения, что уже приняты, зачастую носят противоречивый характер.

Нет единогласия в подходах к правовому пониманию криптовалют и в зарубежных странах. Некоторые государства придерживаются позиции «ограничительно-запретительной». Здесь стоит отметить, что на сегодняшний день не существует технической возможности запретить владение такими инструментами, однако возможен запрет на осуществление любых операций с криптовалютой, в том числе и операций по обмену криптовалют на валюту того или иного государства [1, с. 73]. Примерами таких государств могут служить Алжир, Боливия, Марокко, Вьетнам [4]. Иные страны исходят из позиции «разрешительно-упредительной», допуская возможность осуществления операций с криптовалютой, придание ей определенного правового статуса, при этом подчеркивая высоко рискованность данного актива. Однако и здесь отсутствует единое понимание криптовалют. В частности, в Канаде и Сингапуре криптовалюты рассматриваются как разновидность ценных бумаг. А в отдельных кантонах Швейцарии криптовалюту признают законным средством платежа. В России разра-

ботан и находится на рассмотрении в Государственной Думе Федерального Собрания Российской Федерации законопроект, согласно которому предлагается введение понятия «цифровой актив».

Интересна позиция таких стран, как Бельгия, Великобритания, Южная африканская республика, полагающая, что объем рынка криптовалют настолько незначителен, что не нуждается в четком правовой регуляции. С данной позицией можно согласиться лишь отчасти. Действительно объем рынка криптовалют настолько велик. Между тем, юридическая наука не должна отставать от стремительного развития современных технологий. Полагаем, что поиск путей наилучшего правового регулирования криптовалют крайне важен для соблюдения паритета интересов владельцев криптовалют и государства.

Возрастает интерес к криптовалютам и как к источникам финансирования деятельности некоммерческих организаций. Одной из центральных задач НКО является сбор необходимого объема финансовых ресурсов для реализации целей и задач их создания и деятельности. Криптовалюта в этом смысле имеет определенные преимущества, так как позволяет организациям снижать издержки в виде комиссионных платежей в пользу платежных систем. Технология блокчейн позволяет сделать максимально открытым процедуру внесения пожертвований. Операции с криптовалютой абсолютно открыты всем и каждому пользователю. Более того, из-

вестен не только жертвователю, но и «история» произведенных операций, хранящаяся в распределенной сети. Указанные сведения не могут быть удалены или изменены. Казалось бы, данный факт позволяет говорить о полной прозрачности. Вместе с тем владения криптовалютой посредством специальных кошельков является псевдоанонимным. Дело в том, что широкой общественности становится лишь данные кошелька, сам же плателщик / собственник неизвестен, хотя его можно идентифицировать при наличии дополнительной информации [3, с.156]. Как правило, при регистрации криптокошелька не требуется установления личности и ее проверки. Иными словами, даже если ввод персональных данных и предусматривается в регистрационной карте, не определен порядок подтверждения личности или ее проверки. Запрос некой информации от «регистрирующего» имеет целью осуществлять аутентификацию, а не идентификацию.

Стоит также иметь в виду, что криптовалюты имеют высокую степень волатильности и представляют собой низко ликвидный актив, что делает их также менее привлекательным с точки зрения формирования бюджета НКО. Отметим также и тот факт, что децентрализованная эмиссия криптовалют затрудняют контроль за их производством и оборотом со стороны государства. Сложен и финансовый контроль за соблюдением законодательства в области регулирования финансирования деятельности НКО. В частности, российский законодатель предусматривает отдельные требования и ограничения относительно отдельных видов НКО: иностранные агенты, государственные корпорации, политические партии.

#### МЕТОДОЛОГИЯ

Цель статьи – анализ возможности политических партий использовать криптовалюты в качестве источника своего финансирования и сложности, с которыми при этом партии могут столкнуться. Автор приходит к выводу, что принятие в Российской Федерации закона, закрепляющего понятие и правовой статус криптовалюты, а также порядка операций с ней, позволит в дальнейшем разработать меры по осуществлению финансового контроля за деятельностью политических партий при привлечении ими криптовалют, которые в настоящее время никак не регулируются.

#### РЕЗУЛЬТАТЫ

Политические партии согласно действующему законодательству обладают уникальным правом участвовать в выборах. Иными словами, основополагающей целью их деятельности является «борьба за власть», что в современных условиях требует значительный объем финансовых ресурсов. В отношении партийного финансирования законодатель различных государств оказывает особое внимание, опасаясь влияния иностранных государств или «частных денег» на политическую систему страны. Могут ли политические партии России использовать криптовалюту как источник своего финансирования? Согласно ст. 29 ФЗ «О политических партиях» перечень источников партийного финансирования не является исчерпывающим. Таким образом, партии вправе привлекать финансирование в форме криптовалют.

На сегодняшний день не существует норм, регулирующих порядок осуществления партийного финансирования с использованием рассматриваемого источника, судебная практика также не сложилась, да и в научной литературе данный вопрос не изучен. Полагаем, что причиной тому тот факт, что криптовалюта едва ли широко используется партиями. Причиной тому служит сильная волатильность всех криптовалют и низкая ликвидность. Однако интерес к криптовалютам стремительно возрастает в обществе последние несколько лет, ко второму чтению подготовлен законопроект о цифровых финансовых активах, что не может не повлиять и на правовое регулирование партийного финансирования.

Опасения, высказываемые относительно возможно-

сти партиями использовать криптовалюту как источник своего финансирования, связаны с возможностью их использования для «обхода» законодательных требований и ограничений относительно партийного финансирования и невозможностью осуществления финансового контроля со стороны государства в связи с отсутствием закрепленного правового статуса криптовалют, наряду с отсутствием технических возможностей контроля.

На сегодняшний день никаких запретов на возможность партиями открывать криптокошелек законом не установлено. Как было указано выше, при его регистрации оператор обычно не запрашивает данных, позволяющих идентифицировать регистрирующегося лица, а при наличии соответствующей регистрационной формы, не обладает ни полномочиями, ни ресурсами по установлению и подтверждению лица – открывающего такой кошелек. Каким образом может быть установлено право собственности на данный актив? При получении доступа к цифровому кошельку, как правило, собственник проходит процедуру авторизации. Успешное получение доступа к криптокошельку и возможность совершения посредством его операций есть доказательство право собственности на него и на соответствующие средства. Для доказывания достаточно установить объективную связь между личностью пользователя цифрового кошелька и его идентификатором.

Однако Федерального закона «о цифровых финансовых активах и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» собственником цифровых финансовых активов, коими и являются криптовалюты, будет признаваться лицо, которое соответствует определенным критериям:

1) лицо зарегистрировано в реестре пользователей информационной системы, в которой учитываются цифровые финансовые активы;

2) лицо имеет доступ к информационной системе, в которой учитываются цифровые финансовые активы, посредством обладания уникальным кодом, обеспечивающий такой доступ. Что позволяет ему получать информацию о количестве цифровых финансовых активов, а также распоряжаться такими активами.

Отметим, что законопроект не определяет порядок регистрации пользователей и не содержит необходимого для этого перечня документов. Данное регулирование будет осуществляться Банком России. Таким образом, при принятии данного федерального закона, открытию криптокошелька будет предшествовать регистрация пользователя. В таком случае, полагаем, что последуют изменения в федеральный закон о политических партиях, запрещающий партиями иметь более одного такого кошелька для целей осуществления финансового контроля.

Криптовалюта получит статус «цифрового актива», являющегося видом имущества, что позволит применять к ней требования и ограничения, предусмотренные законом в отношении пожертвований. В соответствии с п. 1 ст. 30 политические партии вправе принимать пожертвования, как от физических, так и от юридических лиц в виде денежных средств и иного имущества при условии, что эти пожертвования документально подтверждены и указан их источник. Внесение криптовалюты на соответствующий счет партии будет рассматриваться как осуществление пожертвований в виде иного имущества. В этом случае при получении такого пожертвования необходимо будет осуществить оценку его стоимости на дату принятия с последующим внесением в финансовую и бухгалтерскую отчетность.

Сегодня же принятие криптовалюты в качестве пожертвования не соответствует требованию закона по следующим причинам:

1. Отсутствие закрепленного правового статуса криптовалют влечет и отсутствие единого подхода к порядку постановки на баланс данных активов и отражения их как в бухгалтерской, так и налоговой отчетности,

а также в финансовых отчетах партий. Наряду с этим невозможность применения аналогии закона в связи с «уникальностью» правовой сущности криптовалюты. Представляется интересным позиция У.А. Меликова, которые полагает, что «в случае криптовалюты следует применять нормы законодательства, комплексно исходя из конкретных правоотношений, складывающихся по ее поводу» [2, с.66].

2. Анонимность жертвователя. Учитывая тот факт, что передача пожертвования посредством цифрового кошелька не дает возможности идентифицировать донора, что нарушает требования п. 7 ст. 30 ФЗ «О политических партиях», п. 1 ст. 58 ФЗ «Об основных гарантиях избирательных прав граждан и права на участие в референдуме граждан РФ» и могут рассматриваться как «анонимные». Вместе с тем, как указывалось выше, крипто кошельки, посредством которых и осуществляются операции с криптовалютой, являются «псевдоанонимными». Если партия получила пожертвования от анонимного источника, то полученные средства подлежат обращению в доход государства, так как установить жертвователя для возврата средств, «полученных с нарушением закона», не представляется возможным. В данном случае донор не известен, но известны данные цифрового кошелька, индивидуального кода в распределенной сети. Потому полагаем, что подобное имущество должно быть возвращено жертвователю.

Однако жертвователь и партия вправе заключить некий договор пожертвования, соответствующий требованиям закона, предусмотрев условия передачи пожертвования в виде криптовалют. В этом случае вызывает опасение источник поступления соответствующих средств на «счет» донора. Законом о политических партиях предусматриваются перечень лиц, которым запрещено осуществлять пожертвования партиям. В частности, иностранных граждан, лиц без гражданства, иностранных юридических лиц, юридических лиц, в течение года предшествующего внесению пожертвования получавших денежные средства или имущество от иностранных государств, и иные. Так, например, Мещанский районный суд г. Москвы в деле № 2а-95/2018 установив, что потенциальный жертвователь аккумулировал денежные средства, перечисленные через платежную систему биткоин, предусматривающую анонимность проводимых транзакций, высказал позицию о запрете финансирования избирательных кампаний теми юридическими лицами, которые принимают виртуальные валюты в качестве оплаты.

### ВЫВОДЫ

Таким образом, полагаем, что в настоящий момент криптовалюта в качестве пожертвования применяться не может. Тем не менее, учитывая оборот криптовалют, полагаем, что при принятии федерального закона о цифровых финансовых ресурсах, данный источник партийного финансирования сможет использоваться партиями.

### СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ:

1. Коляскин А.Д., Сенькина П.С. Криптовалюта: будущее или провал// Молодой ученый. 2018. №7. С.71-75
2. Меликов У.А. Криптовалюта в системе объектов гражданских прав Вестник Южно-Уральского государственного университета. Серия: Право 2018 №18 (1) 60-66
3. Трубинова Е.И. Криптовалюта: инструмент теневых схем или денежная система свободного общества// Вестник Самарского государственного университета. 2014. - №6 (117). - С.151-156.
4. Cryptocurrencies and Political Finance. IDEA. Discussion Paper 2/2019 Catalina Uribe. Burcher. DOI: <http://doi.org/10.31752/idea.2019.7>

**Публикация осуществлена в рамках мероприятия I Дальневосточный международный форум «Роботы заявляют о своих правах: доктринально-правовые основы и нравственно-этические стандарты применения автономных роботизированных технологий и аппаратов». Мероприятие проведено при финансовой поддержке Российского фонда фундаментальных исследований, проект № 19-011-20072**

Статья поступила в редакцию 13.11.2019  
Статья принята к публикации 27.02.2020