

**TOSHKENT DAVLAT YURIDIK UNIVERSITETI HUZURIDAGI
ILMIY DARAJALAR BERUVCHI DSc.07/30.12.2019.Y.22.01
RAQAMLI ILMIY KENGASH**

TOSHKENT DAVLAT YURIDIK UNIVERSITETI

RAXIMOVA DILOROM XAITBAYEVNA

**FUQAROLIK HUQUQIDA BENEFITSIAR MOL-MULKNING
FUQAROLIK HUQUQIY MAQOMI**

12.00.03 – Fuqarolik huquqi. Tadbirkorlik huquqi.
Oila huquqi. Xalqaro xususiy huquq

**Yuridik fanlari bo'yicha falsafa doktori (PhD) dissertatsiyasi
AVTOREFERATI**

Toshkent – 2025

Falsafa doktori (PhD) dissertatsiyasi avtoreferati mundarijasi

Оглавление автореферата диссертации доктора философии (PhD)

Content of the abstract of the dissertation of the Doctor of Philosophy

Raximova Dilorom Xaitbayevna

Fuqarolik huquqida benefitsiar mol-mulkning fuqarolik-huquqiy maqomi.....3

Рахимова Дилором Хаитбаевна

Гражданско-правовой статус бенефициарной собственности в гражданском праве..... 19

Rakhimova Dilorom Khaitbayevna

The civil-legal status of beneficiary property in civil law..... 37

E'lon qilingan ishlar ro'uxati

Список опубликованных работ

List of published works 41

**TOSHKENT DAVLAT YURIDIK UNIVERSITETI HUZURIDAGI
ILMIY DARAJALAR BERUVCHI DSc.07/30.12.2019.Y.22.01
RAQAMLI ILMIY KENGASH**

TOSHKENT DAVLAT YURIDIK UNIVERSITETI

RAXIMOVA DILOROM XAITBAYEVNA

**FUQAROLIK HUQUQIDA BENEFITSIAR MOL-MULKNING
FUQAROLIK HUQUQIY MAQOMI**

12.00.03 – Fuqarolik huquqi. Tadbirkorlik huquqi.
Oila huquqi. Xalqaro xususiy huquq

**Yuridik fanlari bo'yicha falsafa doktori (PhD) dissertatsiyasi
AVTOREFERATI**

Toshkent – 2025

Falsafa doktori (PhD) dissertatsiyasi mavzusi O‘zbekiston Respublikasi Oliy ta’lim, fan va innovatsiyalar vazirligi huzuridagi Oliy attestatsiya komissiyasida B2024.2.PhD/Yu1446 raqam bilan ro‘yxatga olingan.

Falsafa doktori (PhD) dissertatsiyasi Toshkent davlat yuridik universitetida bajarilgan.
Dissertatsiya avtoreferati uch tilda (o‘zbek, rus, ingliz (rezume)) Ilmiy kengashning veb-sahifasida (www.tsul.uz) va «ZiyoNet» Axborot-ta’lim portalida (www.ziynet.uz) joylashtirilgan.

Ilmiy rahbar:

Imomov Nurillo Fayzullayevich
yuridik fanlar doktori, professor

Rasmiy opponentlar:

Yakubov Axtam Nusratilloevich
yuridik fanlar doktori, dotsent

Rahimjonov Akmaljon Baxromjon o‘g‘li
yuridik fanlar bo‘yicha falsafa doktori

Yetakchi tashkilot:

**O‘zbekiston Respublikasi Adliya vazirligi
huzuridagi Yuridik kadrlarni qayta tayyorlash
va malakasini oshirish instituti**

Dissertatsiya himoyasi Toshkent davlat yuridik universiteti huzuridagi Ilmiy darajalar beruvchi DSc.07/30.12.2019.Yu.22.01. raqamli Ilmiy kengashning 2025-yil 22-noyabr soat 10:00dagi majlisida bo‘lib o‘tadi. (Manzil: 100047, Toshkent shahar, Sayilgoh ko‘chasi, 35-uy. Tel.: (99871) 233-66-36 faks: (99871) 233-37-48; e-mail: info@tsul.uz).

Dissertatsiya bilan Toshkent davlat yuridik universitetining Axborot-resurs markazida tanishish mumkin (1438-raqam bilan ro‘yxatga olingan). (Manzil: 100047, Toshkent shahar, Amir Temur ko‘chasi, 13-uy. Tel.: (99871) 233-66-36).

Dissertatsiya avtoreferati 2025-yil 3-noyabr kuni tarqatildi.

(2025-yil 3-noyabrdagi 96-raqamli reyestr bayonnomasi).

I.R. Rustambekov

Ilmiy darajalar beruvchi Ilmiy kengash
raisi, yuridik fanlari doktori, professor

D.Y. Habibullayev

Ilmiy darajalar beruvchi Ilmiy kengash
ilmiy kotibi, yuridik fanlar doktori,
professor

B.K. Xodjayev

Ilmiy darajalar beruvchi Ilmiy kengash
qoshidagi Ilmiy seminar raisi, yuridik
fanlar doktori, professor

KIRISH (falsafa doktori (PhD) dissertatsiyasi annotatsiyasi)

Dissertatsiya mavzusining dolzarbligi va zarurati. Dunyoda mulkchilik munosabatlarning adolatli huquqiy tartibga solinishi hamda mulkdorlarning huquqlarini amalga oshirishdagi qonuniylik masalalari davlat va jamiyatning iqtisodiy rivojlanishini belgilovchi omillardan biri sanaladi. Shu jihatdan moddiy ne'matlar, turli korxonalar, xo'jalik yurituvchi subyektlarga nisbatan "benefitsiar mulk" ko'rinishidagi egalikning iqtisodiy-huquqiy masalalarini to'g'ri va har tomonlama maqbul belgilash alohida ahamiyat kasb etadi. Shu sababli, "benefitsiar mulkdorlar"ning ochiq reyestrini yuritish majburiyatini 2024-yil mart holatida 149 mamlakat o'z zimmasiga olgan¹. Bugungi kunda esa, Buyuk Britaniya, Latviya, Estoniya, Daniya, Malta, Irlandiya, Germaniya kabi davlatlarda bunday reyestrlar amal qilayotgan bo'lsa, Niderlandiya, Vengriya, Polsha va Ruminiyada mazkur reyestrlar ishlab chiqilib, qabul qilinish arafasida turibdi².

Jahonda "benefitsiar mulk" ham ijobiy, ham salbiy ma'nodagi mulkchilik ko'rinishi sifatida baholanadi. Muayyan mol-mulk haqiqiy egasi huquqiy maqomini belgilashga nisbatan esa "benefitsiar mulk nazariyasi", "iqtisodiy mulk nazariyasi", "manfaat nazariyasi" kabi nazariyalar yaratilgan. Qolaversa, benefitsiar mulkni – trast, ishonchli boshqarish, uzufukt, superfitsiylar bilan solishtirish va talqin etishga oid urinishlar mavjud. MulK huquqining "parchalanishi"ga asoslangan ingliz-amerika huquq tizimida benefitsiar mulk (beneficial ownership) konsepsiyasi "umumiy huquq"ga (common law) emas, balki, adolat huquqi (equity)dan kelib chiqsa, qit'a huquqida "iqtisodiy mulk" mulK huquqining yagonaligiga asoslanadi. Fuqarolik kodekslaridagi uzufukt hamda ishonchli boshqarish konstruksiyalariga tayanadi. Mohiyatan olib qaraganda, benefitsiar mulk haqiqiy ega "formal ega" niqobi ostiga yashiringan biznesning ko'rinishi sanaladi va shu sababli bunday egaga nisbatan davlat tomonidan o'rnatilgan talablar va shartlarni belgilash ustuvor ahamiyat kasb etadi.

O'zbekistonda benefitsiar mulk tushunchasi qonunchilik darajasida belgilangan bo'lishiga qaramasdan, benefitsiar mulkni mulKning bir ko'rinishi sifatida talqin etish, unga nisbatan subyektlar doirasini aniqlash va ularning huquq hamda majburiyatlari belgilash hamda benefitsiar mulkka asoslangan biznesga nisbatan qonunchilik talablarini ishlab chiqish dolzarb ahamiyatga ega. Qolaversa, Prezidentimiz Sh. Mirziyoyev 2020-yil 24-yanvarda Oliy Majlisga qilgan Murojaatnomasida "islohotlarimizga jiddiy to'sqinlik qilayotgan "yashirin iqtisodiyot"ga barham berilmas ekan, sog'lom raqobat ham, qulay investitsiya muhiti ham shakllanmaydi. "Yashirin iqtisodiyot"ning vujudga kelish omillarini chuqur tahlil qilib, unga qarshi kurashish dasturini tasdiqlash" lozimligini ta'kidlaganlar.

O'zbekiston Respublikasi Konstitutsiyasi (2023), O'zbekiston Respublikasining Fuqarolik kodeksi (1995, 1996), "Mas'uliyati cheklangan

¹ Страны с закрытым списком бенефициарных компаний // <https://ybcase.com/news/strany-s-zakryтым-spiskom-benefitsiarnyh-kompanij>

² Реестры бенефициаров в различных государствах // <https://ru.uniwide.com/articles/reestry-benefitsiarov-v-razlichnykh-gosudarstvakh/>

jamiyatlar to'g'risida"gi (2001), "Tadbirkorlik faoliyati erkinligining kafolatlari to'g'risida"gi (2012), "Aksiyadorlik jamiyatlari va aksiyadorlarning huquqlarini himoya qilish to'g'risida"gi (2012), "Qimmatli qog'ozlar bozori to'g'risida"gi (2015), "Shaxsga doir ma'lumotlar to'g'risida"gi (2019), "Banklar va bank faoliyati to'g'risida"gi (2019), "To'lovga qobiliyatsizlik to'g'risida"gi (2022) qonunlari, O'zbekiston Respublikasi Prezidentining F-5464-sonli Farmoyishi bilan tasdiqlangan "O'zbekiston Respublikasining fuqarolik qonunchiligini takomillashtirish Konsepsiyasi" (2019), "Tadbirkorlik subyektlarini davlat ro'yxatidan o'tkazish va hisobga qo'yish tizimini takomillashtirish to'g'risida" PQ-2646-son, "Kapital bozorini rivojlantirishning qo'shimcha chora-tadbirlari to'g'risida" (2023) PQ-291-son qarorlarini mavzuga oid boshqa qonun hujjatlarida belgilangan vazifalarni amalga oshirishga ushbu dissertatsiya tadqiqoti muayyan darajada xizmat qiladi.

Tadqiqotning respublika fan va texnologiyalari rivojlanishining asosiy ustuvor yo'nalishlariga bog'liqligi. Mazkur tadqiqot respublika fan va texnologiyalar rivojlanishining I. "Axborotlashgan jamiyat va demokratik davlatni ijtimoiy, huquqiy, iqtisodiy, madaniy, ma'naviy-ma'rifiy rivojlantirishda innovatsion g'oyalar tizimini shakllantirish va ularni amalga oshirish yo'llari" ustuvor yo'nalishiga mos keladi.

Muammoning o'rganilganlik darajasi. Fuqarolik huquqida benefitsiar mol-mulkning fuqarolik-huquqiy maqomi alohida tadqiqot obyekti sifatida tadqiq etilmagan. Biroq bugungi kunga qadar mulk huquqini tartibga solish masalalari bir qator milliy huquqshunos olimlar tomonidan o'rganilgan. Bular jumlasiga B.R.Topildiyev, H.R.Rahmonqulov, I.Zokirov, J.I.Yuldashev, K.K.Rashidov, N.F.Imomov, O.Okyulov, O.B.Shamsiddinova, V.Yo.Ergashev, Z.A.Amonov, va boshqalarni kiritishimiz mumkin.

Shu bilan birga, MDH mamlakatlarida fidutsiar munosabatlar bilan bog'liq munosabatlarni tartibga solish masalalari I.I.Zikun, P.V.Turishhev, S.B.Anatoliyevich, V.V.Vrityanskiylar tomonidan o'rganilgan.

Xorijiy mamlakatlarda benefitsiar mol-mulk Adolfo Martin Jimenezlar, Charles E, Rounds Jr, H.Robert, John Langbein, Jenik Radon, Mahima Achuthan, Richard Vannlar tomonidan o'rganilgan.

Yuqoridagi ishlarga qaramasdan O'zbekiston Respublikasida fuqarolik huquqida benefitsiar mol-mulkning fuqarolik-huquqiy maqomi hali alohida tadqiqot obyekti sifatida kompleks ravishda o'rganilmagan.

Dissertatsiya mavzusining dissertatsiya bajarilayotgan oliy ta'lim muassasasining ilmiy-tadqiqot ishlari rejalari bilan bog'liqligi. Dissertatsiya mavzusi Toshkent davlat yuridik universitetining ilmiy-tadqiqot ishlari rejasiga muvofiq, "Fuqarolik huquqida benefitsiar mol-mulkning fuqarolik-huquqiy maqomi" mavzusi doirasida bajarilgan.

Tadqiqotning maqsadi fuqarolik huquqida benefitsiar mol-mulkning fuqarolik huquqiy maqomini takomillashtirishga oid taklif va tavsiyalar ishlab chiqishdan iborat.

Tadqiqotning vazifalari quyidagilardan iborat:

benefitsiar mulkning tushunchasi, mohiyati va rivojlanish istiqbollarini belgilab beruvchi milliy va chet el qonunchilik normalarini nazariy va amaliy jihatdan tadqiq etish;

mulk huquqi va benefitsiar mulk huquqi o'rtasidagi farqlar, ularning o'zaro aloqalari va huquqiy asoslarini ochib berish;

benefitsiar mol-mulkning qo'llanish sohalari bilan bog'liq xato va kamchiliklarni vujudga keltiruvchi sabablarni o'rganish va ularni bartaraf etish choralarini ishlab chiqish;

benefitsiar mulkning amalga oshirish shartlari hamda ularni amalda qo'llashning huquqiy asoslarini tahlil qilish;

benefitsiar mulkning huquqiy maqomi, amalga oshirishning huquqiy mexanizmlarini tahlil etish;

benefitsiar mulkni takomillashtirishga doir ilmiy asoslangan takliflar berish;

benefitsiar mulkning obyekt bilan bog'liq huquqiy muammolarni aniqlash va ularning yechimini shakllantirish;

benefitsiar mulk huquqi doirasidagi huquqiy masalalar, qonunchilikdagi bo'shliqlar va ularni to'ldirishga qaratilgan amaliy tavsiyalar ishlab chiqish.

Tadqiqotning obyekti benefitsiar mulkning fuqarolik-huquqiy maqomini aniqlash, benefitsiar mulkga nisbatan huquq subyektlarining vakolatlarini tahlil qilishdan iborat.

Tadqiqotning predmetini benefitsiar mulkning fuqarolik-huquqiy maqomini tadqiq qilish, uning ilmiy-nazariy, qonunchilikni takomillashtirish va huquqni qo'llash amaliyoti bilan bog'liq huquqiy muammolar tashkil etadi.

Tadqiqotning usullari. Tadqiqot olib borishda tizimli-tuzilmaviy, formal-yuridik, qiyosiy-huquqiy, mantiqiy (tahlil, sintez, deduksiya va induksiya), statistik kabi usullar qo'llanilgan.

Tadqiqotning ilmiy yangiligi quyidagilardan iborat:

yuridik shaxsni bevosita yoki bilvosita nazorat qiluvchi yoki unga egalik qiluvchi shaxs, agar bunday shaxs shunday yuridik shaxsning yigirma besh foiz va undan ortiq foiz miqdordagi ulushiga bevosita yoxud bitta yoki o'zaro bir-biri bilan bog'langan bir necha yuridik shaxs orqali egalik qilsa, bunday shaxs biror-bir boshqa malaka mezonlariga qo'shimcha tarzda avtomatik ravishda benefitsiar egalik qiluvchi deb hisoblanishi asoslantirilgan;

foydali qazilmalarni qazib olish uchun ruxsatnoma olish uchun ariza berayotgan har bir yuridik shaxs u vakolatli shaxs ekanligining dalili sifatida o'zining benefitsiar egalik qiluvchi to'g'risidagi ishonchli axborotni taqdim etishi kerakligi asoslantirilgan;

hal qiluvchi egalikka ega bo'lgan har bir bevosita va bilvosita muassis (egalik qiluvchi), shu jumladan oxirgi benefitsiar mulkdor to'g'risidagi axborotni taqdim etishi kerakligi asoslab berilgan;

benefitsiar mulkdor ta'sis etilayotgan yuridik shaxs mol-mulking haqiqiy egasi yoki ariza beruvchini haqiqatda nazorat qiluvchi yoxud manfaati ko'zlangan holda pul mablag'lari yoki boshqa mol-mulk bilan bog'liq operatsiya amalga oshirilayotgan jismoniy shaxs bo'lishi mumkinligi asoslab berilgan;

benefitsiar mulkdorlar reyestri vakolatli davlat organi tomonidan yuritiladigan yuridik shaxslarning benefitsiar mulkdorlari haqidagi ma'lumotlarni hamda boshqa ma'lumotlarni o'z ichiga olgan, doimiy yangilab turiladigan elektron ma'lumotlar bazasini (ariza beruvchining benefitsiar mulkdori to'g'risidagi ma'lumotlar aks etgan arizasi asosida tadbirkorlik subyekti – yuridik shaxs davlat ro'yxatidan va (yoki) qayta ro'yxatdan o'tkazilgandan so'ng tizim avtomatik tarzda real vaqt rejimida reyestrga benefitsiar mulkdor to'g'risidagi ma'lumotlarni tegishli ravishda kiritish, chiqarish yoki o'zgartirishni amalga oshiradi) shakllantirish lozimligi asoslab berilgan.

Tadqiqotning amaliy natijalari quyidagilardan iborat:

benefitsiar mulkning fuqarolik-huquqiy maqomi, uning o'ziga xos xususiyatlari hamda mohiyati tadqiq qilinib, FKga benefitsiar mulk huquqiga oid qoidalarni kiritish takliflari asoslab berilgan;

anglo-amerika huquqi tizimidagi adolat huquqi va umumiy huquq nuqtai nazaridan benefitsiar mulk konsepsiya tahlil etilib, fuqarolik huquqi nuqtai nazaridan benefitsiar mulkning ijobiy va salbiy jihatlari ochib berilgan;

benefitsiar mulkka nisbatan “manfaat nazariyasi” hamda “korporativ parda” doktrinalari o'rganilib, benefitsiar mulkda yakuniy mulkdorni belgilash va benefitsiar mulkdorlar reyestrini joriy etish lozimligi asoslangan;

benefitsiar mulkning maqomini aniqlashda biznesni aynan qaysi qismini nazorat qilish va foydani qancha foizini olish mezoniga asoslanishi masalasi o'rganilib, benefitsiar mulk o'zganing mulkini boshqa shaxs tomonidan boshqarishning vakillik, vositachilik, agentlik konsepsiyalariga mos ekanligi aniqlangan.

Tadqiqot natijalarining ishonchliligi. Tadqiqot ishida qo'llanilgan usullar, uning doirasida foydalanilgan nazariy ma'lumotlar rasmiy manbalardan olingani, huquqshunoslar o'rtasida so'rovnomalar o'tkazilganligi, xorijiy tajriba va milliy qonunchilik hujjatlarining o'zaro tahlil qilingani, xulosa, taklif va tavsiyalarning amaliyotda joriy etilgani, yetakchi milliy nashrlarda e'lon qilinganligi, olingan natijalarning vakolatli tuzilmalar tomonidan tasdiqlanganligi bilan izohlanadi.

Tadqiqot natijalarining ilmiy va amaliy ahamiyati. Tadqiqot natijalarining ilmiy ahamiyati undagi ilmiy-nazariy xulosalar, taklif va tavsiyalardan ilmiy tadqiqot faoliyatida, qonun ijodkorligida, huquqni qo'llash amaliyotida foydalanishda, tegishli qonunchilik normalarini sharhlashda ko'rinadi.

Tadqiqot natijalarining amaliy ahamiyati qonun ijodkorligi faoliyatida, xususan normativ-huquqiy hujjatlarni tayyorlash, ularga o'zgartirish va qo'shimchalar kiritishda, huquqni qo'llash amaliyotini takomillashtirishda hamda O'zbekiston Respublikasi Oliy sudi Plenumi va Rayosati qarorlarini qabul qilishda foydalanishi mumkinligi bilan belgilanadi.

Tadqiqot natijalarining joriy qilinishi. Fuqarolik huquqida benefitsiar mol-mulkning fuqarolik huquqiy maqomiga oid tadqiqot ishi bo'yicha olingan ilmiy natijalardan quyidagilarda foydalanilgan:

yuridik shaxsni bevosita yoki bilvosita nazorat qiluvchi yoki unga egalik qiluvchi shaxs, agar bunday shaxs shunday yuridik shaxsning yigirma besh foiz va undan ortiq foiz miqdordagi ulushiga bevosita yoxud bitta yoki o'zaro bir-biri bilan

bogʻlangan bir necha yuridik shaxs orqali egalik qilsa, bunday shaxs biror-bir boshqa malaka mezonlariga qoʻshimcha tarzda avtomatik ravishda benefitsiar egalik qiluvchi ekanligiga oid taklifdan Oʻzbekiston Respublikasining 2024-yil 31-oktabrdagi “Yer qaʼri toʻgʻrisida”gi OʻRQ-987-son Qonuninig 3-moddasi birinchi qismi birinchi bandini ishlab chiqishda foydalanilgan (Oʻzbekiston Respublikasi Oliy Majlisi Senati Fan, taʼlim va sogʻliqni saqlash masalalari qoʻmitasining 2025-yil 27-martdagi 14/2-son dalolatnomasi). Ushbu taklif tashkil etilgan yuridik shaxslarning benefitsiar egalari aniqlashni yengillashtirishga xizmat qilgan;

foydali qazilmalarni qazib olish uchun ruxsatnoma olish uchun ariza berayotgan har bir yuridik shaxs u vakolatli shaxs ekanligining dalili sifatida oʻzining benefitsiar egalik qiluvchi toʻgʻrisidagi ishonchli axborotni taqdim etishi kerakligi toʻgʻrisidagi taklifdan Oʻzbekiston Respublikasining 2024-yil 31-oktabrdagi “Yer qaʼri toʻgʻrisida”gi OʻRQ-987-son Qonunining 32-moddasi beshinchi qismi toʻrtinchi bandini ishlab chiqishda foydalanilgan (Oʻzbekiston Respublikasi Oliy Majlisi Senati Fan, taʼlim va sogʻliqni saqlash masalalari qoʻmitasining 2025-yil 27-martdagi 14/2-son dalolatnomasi). Ushbu taklif davlat tomonidan foydali qazilma resurslari ustidan nazorat amalga oshirishini takomillashtirishga xizmat qilgan;

hal qiluvchi egalikka ega boʻlgan har bir bevosita va bilvosita muassis (egalik qiluvchi), shu jumladan oxirgi benefitsiar mulkdor toʻgʻrisidagi axborotni taqdim etishi kerakligiga oid taklifdan Oʻzbekiston Respublikasining 2025-yil 11-fevraldagi “Mikromoliyalashtirish faoliyati takomillashtirilishi munosabati bilan Oʻzbekiston Respublikasining ayrim qonun hujjatlariga qoʻshimcha va oʻzgartirishlar kiritish toʻgʻrisida”gi Qonuni 2-moddasining sakkizinchi bandini shakllantirishda foydalanilgan. (Oʻzbekiston Respublikasi Oliy Majlisi Senati Fan, taʼlim va sogʻliqni saqlash masalalari qoʻmitasining 2025-yil 27-martdagi 14/2-son dalolatnomasi). Ushbu taklif shubhali tuzilmalar, soxta mulkdorlar yoki turli firibgarliklarni oldini olishga xizmat qilgan;

benefitsiar mulkdor taʼsis etilayotgan yuridik shaxs mol-mulkinging haqiqiy egasi yoki ariza beruvchini haqiqatda nazorat qiluvchi yoxud manfaati koʻzlangan holda pul mablagʻlari yoki boshqa mol-mulk bilan bogʻliq operatsiya amalga oshirilayotgan jismoniy shaxs boʻlishi mumkinligiga oid taklifdan Oʻzbekiston Respublikasi adliya vazirining 2023-yil 7-yanvardagi 3-um-son buyrugʻi bilan tasdiqlangan Yuridik shaxslarning benefitsiar mulkdorlari reyestrini shakllantirish va yuritish tartibi toʻgʻrisidagi nizomning 1-bandi ikkinchi xatboshisini ishlab chiqishda foydalanilgan (Oʻzbekiston Respublikasi Adliya vazirligining 2025-yil 26-martdagi 21/3-2992/8-son dalolatnomasi). Ushbu taklif iqtisodiy va huquqiy shaffoflikni taʼminlashga xizmat qilgan;

benefitsiar mulkdorlar reyestri vakolatli davlat organi tomonidan yuritiladigan yuridik shaxslarning benefitsiar mulkdorlari haqidagi maʼlumotlarni hamda boshqa maʼlumotlarni oʻz ichiga olgan, doimiy yangilab turiladigan elektron maʼlumotlar bazasi (ariza beruvchining benefitsiar mulkdori toʻgʻrisidagi maʼlumotlar aks etgan arizasi asosida tadbirkorlik subyekti – yuridik shaxs davlat roʻyxatidan va (yoki) qayta roʻyxatdan oʻtkazilgandan soʻng tizim avtomatik tarzda real vaqt rejimida

reystrga benefitsiar mulkdor to'g'risidagi ma'lumotlarni tegishli ravishda kiritish, chiqarish yoki o'zgartirishni amalga oshiradi) shakllantirish lozimligi haqidagi taklifdan O'zbekiston Respublikasi adliya vazirining 2023-yil 7-yanvardagi 3-um-son buyrug'i bilan tasdiqlangan Yuridik shaxslarning benefitsiar mulkdorlari reyestrini shakllantirish va yuritish tartibi to'g'risidagi nizomning 1-bandi uchinchi xatboshisini ishlab chiqishda foydalanilgan (O'zbekiston Respublikasi Adliya vazirligining 2025-yil 26-martdagi 21/3-2992/8-son dalolatnomasi). Ushbu taklif sud va huquqni muhofaza qiluvchi organlarga benefitsiar mulkdorlar haqidagi zarur ma'lumotlarni olishlariga imkoniyat yaratishga xizmat qilgan.

Tadqiqot natijalarining aprobatsiyasi. Tadqiqot natijalarining aprobatsiyasi. Tadqiqot natijalari 6 ta, jumladan, 4 ta xalqaro, 2 ta respublika ilmiy-amaliy anjumanlarida muhokamadan o'tkazilgan.

Tadqiqot natijalarining e'lon qilinganligi. Tadqiqot mavzusi bo'yicha jami 12 ta ilmiy ish, shu jumladan OAKning dissertatsiya asosiy ilmiy natijalarini chop etishga tavsiya etilgan nashrlarda 6 ta maqola (2 tasi xorijiy nashrlarda) chop etilgan.

Dissertatsiyaning tuzilishi va hajmi. Dissertatsiya tarkibi kirish, uchta bob, xulosa, foydalanilgan adabiyotlar ro'yxatidan iborat. Dissertatsiya hajmi 156 betni (foydalanilgan adabiyotlar ro'yxatidan tashqari) tashkil etadi.

DISSERTATSIYANING ASOSIY MAZMUNI

Dissertatsiyaning kirish qismida tadqiqot mavzusining dolzarbligi va zarurati, tadqiqotning respublika fan va texnologiyalari rivojlanishining asosiy ustuvor yo'nalishlariga mosligi, muammoning o'rganilganlik darajasi, dissertatsiya mavzusining dissertatsiya bajarilgan oliy ta'lim muassasasining ilmiy-tadqiqot ishlari rejalarini bilan bog'liqligi, uning maqsad va vazifalari, obyekt va predmeti, usullari, tadqiqotning ilmiy yangiligi va amaliy ahamiyati, ularning joriy qilinganligi, tadqiqot natijalarining aprobatsiyasi, natijalarning e'lon qilinganligi va dissertatsiyaning hajmi va tuzilishi bayon etilgan.

Dissertatsiyaning **“Fuqarolik huquqida benefitsiar mol-mulkning umumiy tasnifi”** deb nomlangan birinchi bobida fuqarolik huquqida benefitsiar mol-mulk tushunchasi, mazmuni va uning turlari, “benefitsiar mulkdor” mol-mulkning subyekti sifatida huquqiy maqomi, benefitsiar mulkning fuqarolik-huquqiy maqomini belgilovchi qonunchilikning rivojlanish genezisi, ingliz-amerika huquqidagi “benefitsiar mulk” va qit'a huquq tizimidagi mamlakatlar fuqarolik huquqida “iqtisodiy mulk” konsepsiyasi kabi masalalar o'rganilgan.

Tadqiqotchi benefitsiar mol-mulk tushunchasi, mazmuni va uning turlari ilmiy jihatdan tahlil qilishda huquqshunos olimlar P.E.Graham, A.J.McGill, S.V.Shitkov, I.B.Zokirov, S.A.Brown, E.Kryzhanovskaya, A.V.Gidirim, A.Zaki, K.Kvitman fikr va qarashlaridan foydalanib, ular bilan muzokaraga kirishgan. Mazkur muzokara yakunlariga ko'ra benefitsiar mol-mulk tushunchasi va egalik qiluvchi atamalariga quyidagi mualliflik ta'riflari ishlab chiqilgan:

Benefitsiar mulk – bu yuridik konsepsiya bo'lib, u mulk yoki aktivlarning rasmiy (huquqiy) mulkdorligi boshqa shaxs yoki tashkilot nomiga rasmiylashtirilgan bo'lsa ham, ulardan foydalanish, tasarruf etish va daromad olish huquqini anglatadi. Xalqaro huquq amaliyotida benefitsiar mulk (beneficial ownership) yashirin yoki

noaniq mulk shakli sifatida qaraladi, bu holda haqiqiy foyda oluvchi (benefitsiar) aktivdan iqtisodiy foyda ko‘radi, lekin rasmiy mulkdor sifatida ro‘yxatdan o‘tmagan bo‘lishi mumkin.

Benefitsiar egalik qiluvchi – yuridik shaxsni bevosita yoki bilvosita nazorat qiluvchi yoki unga egalik qiluvchi shaxs. Agar bunday shaxs shunday yuridik shaxsning yigirma besh foiz va undan ortiq foiz miqdordagi ulushiga bevosita yoxud bitta yoki o‘zaro bir-biri bilan bog‘langan bir necha yuridik shaxs orqali egalik qilsa, bunday shaxs biror-bir boshqa malaka mezonlariga qo‘shimcha tarzda avtomatik ravishda benefitsiar egalik qiluvchi deb hisoblanadi.

Tadqiqotchi fuqarolik huquqida benefitsiar mol-mulkning fuqarolik huquqiy maqomini tahlil qilarkan, hozirgi kunda bu borada bir necha doktrinal qarashlar mavjud ekanligiga, jumladan, benefitsiar mulkdor oxirgi foyda oluvchi ekanligiga, benefitsiarning manfaati moddiy bo‘lmagan huquq (majburiyat huquqi) ekanligiga, trast muassisi, trasti yoki benefitsiarning real mulk huquqini ta‘minlamaydi, balki bu huquqni trast sifatidagi maxsus muassasaga tegishli ekanligiga, mulk huquqini benefitsiarlarga yoki ishonchli mulkdorga o‘tkazishni tanlash huquqi berilishi mumkin ekanligiga oid nazariyalarni keltirib o‘tadi.

Shu bilan birga dissertant benefitsiar mulk majburiyat-huquqiy, mulkiy-huquqiy, korporativ-huquqiy konsepsiyalarini ochib berishga harakat qilgan.

Tadqiqot natijasida majburiyat-huquqiy hamda korporativ-huquqiy konsepsiya qo‘llab-quvvatlanishi haqida xulosaga kelingan.

Tahlillar natijasida tadqiqotchi benefitsiar mulk ko‘p hollarda de facto ko‘rinishida, ya‘ni mulkni rasmiy ravishda egallash huquqi bo‘lmagan, lekin undan amalda foyda ko‘radigan yoki undan foydalanayotgan shaxsning holatini anglatishi asoslantirilgan. Bunda, benefitsiar mulkning egasi qonuniy jihatdan mulkni tasdiqlamagan yoki rasmiy ravishda mulkni boshqarish huquqiga ega emas, ammo amalda undan foyda olishini nazarda tutishini ta‘kidlangan.

Tadqiqotchi, shuningdek, mulkning fuqarolik-huquqiy maqomini belgilovchi qonunchilikning rivojlanish genezisi bir qator xorijiy mamlakatlar (Buyuk Britaniya, AQSh, Germaniya, Italiya) va milliy tajriba asosida qiyosiy tahlil etilgan. Xususan, benefitsiar mulkni O‘zbekiston milliy huquq tizimi – kontinental huquq tizimida qo‘llash uchun benefitsiar mulkdor konsepsiyasining sivilistik huquq an‘analariga ega davlatlardagi (masalan, Germaniya va Niderlandiya) tajribasi muhim ahamiyat kasb etishi tahlil qilingan.

Disertant Ingliz-amerika huquqidagi “benefitsiar mulk” va qit‘a huquq tizimidagi mamlakatlar fuqarolik huquqida “iqtisodiy mulk” turlarini tarixiy va qiyosiy huquqshunoslik kontekstida o‘rganar ekan, “benefitsiar” so‘zi lotincha “beneficialis” so‘zidan olingan bo‘lib, u “bene” – “foйда” (good, well) va “ficere” – “qilish” making, doing) so‘zlaridan shakllanganligini ta‘kidlagan.

Demak, “benefitsiar” so‘zining lug‘aviy ma‘nosi “foйда oluvchi” yoki “imtiyozga ega shaxs” (pertaining to a favor, privileged) degan ma‘noga ega.

“Benefitsiar mulk” konsepsiyasi ildizlari o‘rta asrlar Angliyasi fuqarolik huquqi va trast huquqiga borib taqaladi. U dastlab “uses” (inglizcha “the use” – foydalanish) shaklida, ya‘ni yer uchastkalaridan foydalanish huquqi sifatida mavjud bo‘lgan.

Tadqiqotchining ta'kidlashicha, FKda nazarda tutilgan mulkdor vakolatlarining "triadasi" (egalik qilish, foydalanish va tasarruf etish)dan farqli o'laroq, benefitsiar mulk huquqining mazmuni nazorat vakolatlarini, ya'ni qaram shaxs mulki ustidan hal qiluvchi ta'sir o'tkazish yoki uning huquqiy taqdirini belgilash imkoniyati o'z ichiga oladi. Huquqiy tabiatiga ko'ra, bu nazorat huquqi benefitsiar mulkdorga tegishli bo'lgan, lekin qaram yuridik shaxsning mulk huquqidan farq qiluvchi mulkiy huquq hisoblanadi.

Dissertatsiyaning **"Fuqarolik huquqiy munosabatlarda benefitsiar mol-mulkka nisbatan egalik huquqlari"** deb nomlangan ikkinchi bobida benefitsiar mulk huquqini amalga oshirishning ba'zi fuqarolik-huquqiy masalalari, benefitsiar mulkga oid shartnoma va bitimlarning o'ziga xos xususiyatlari, benefitsiar mulkdor mol-mulkning subyekti sifatida tahlil qilingan. A.A.Ivanov, L.S.Maruotti, D.V.Dojdev, H.Rahmonqulov, M.Y.Magaziner, S.F.Kechekyan, E. Rounds Jr, H.Robert, John. H. Langbein, Jenik Radon, Mahima Achuthan, Richard Vann, Adolfo Martín Jiménez, A.V.Kanashevskiyning fikrlari o'rganilib, ular bilan munorazaga kirishilgan. Mazkur bobda dissertant benefitsiar mulkdor korporativ munosabatlarda mulk huquqini amalga oshirishda muhim rol o'ynashi, lekin bu jarayon qonuniy va shartnomaviy cheklovlariga bog'liq bo'lishi bilan birga bir qator muhim jihatlarni o'ziga jamlashini ta'kidlagan. Xususan, benefitsiar mulkdor kompaniyaning hissadori bo'lsa, u o'z hissalarini orqali korporativ qarorlarda ishtirok etishi va dividend olish huquqiga ega bo'lish bilan birga kompaniya boshqaruvida qatnashib korporativ strategiyalarni belgilashda ishtirok etish orqali mulk huquqini amalga oshirishi mumkin. Bundan tashqari, mulk huquqini amalga oshirish orqali korporativ aktivlarni boshqarish va ulardan samarali foydalanish imkoniyatiga ega bo'ladi.

Dissertantning ta'kidlashicha, mol-mulkni ishonchli boshqarish shartnomasi asosan yirik mulkdorlar sinfi uchun amal qiladi. Mazkur konstruksiyaning benefitsiar mulk bilan bog'liq muhim jihati bu ishonchli boshqaruvchining javobgarligi masalasidir. FKning 859-moddasida ishonchli boshqaruvchi qaysi hollarda javobgar bo'lishi va uning javobgarligi shartlari va talablari belgilangan. Biroq bugungi kunda moliyaviy resurslarni ishonchli boshqarish faoliyatini yuritayotgan subyektlar, xususan, islom moliyasi asosida faoliyat olib boradagi bank tuzilmalarning ishonchli boshqaruvchi sifatidagi javobgarligi chegaralari qonunchilikda aniq belgilanmagan. Bu esa islom moliyasi munosabatlarida banklarning ishonchli boshqaruvchi sifatidagi faoliyatida katta iqtisodiy yo'qotishlarga olish kelish xavfini yuzaga keltirishi mumkin.

Mazkur muammoni hal qilish maqsadida dissertant FKning 859-moddasiga oltin-yettinchi qismi sifatida quyidagi qoidalarni kiritish o'rinli deb hisoblaydi:

"Ushbu moddada nazarda tutilgan qoidalar shartnoma bo'yicha bank ishonchli boshqaruvchi bo'lgan hollarga tatbiq qilinmaydi, bundan ushbu moddaning uchinchi qismi mustasno.

Bank, agar yetkazilgan zararlar bankning o'ziga berilgan vakolatlardan chetga chiqqanligi yoki befarqligi (sovuqqonlik bilan qaraganligi) ta'sirida yuzaga kelganligi isbotlansa, yetkazilgan zararlar uchun javobgardir".

Umumiy qoidaga ko'ra, yuridik shaxsda yakuniy ishtirok ulushi 25% ni tashkil etsa, bu shaxs benefitsiar mulkdor sifatida tan olinishi mumkin. Shuningdek, nazorat faqatgina faktik bo'lishi ham mumkin, ya'ni bevosita yoki bilvosita huquqiy ishtirok etish shart emas. Shu sababli, muayyan holatlarda benefitsiar mulkdor o'zining mulkiy yoki boshqaruv manfaatlarini konduyt tashkilotlarning ijro organlari orqali yoki ularning nominal ishtirokchilariga ta'sir o'tkazish yo'li bilan himoya qila olmasligi mumkin.

Shu bilan birga, yakuniy benefitsiarning moddiy huquqini tan olish masalasida aniq huquqiy asosning mavjud emasligi tashvish uyg'otadi. Chunki u formal jihatdan nazorat qilayotgan tashkilot bilan huquqiy aloqaga ega emas, ammo bilvosita yoki kvazi-bilvosita da'vo kiritish masalasi bahslidir. Agar bunday huquq mavjudligini tasdiqlaydigan normalar bo'lmas va xususiy huquqiy munosabatlar ishtirokchisining huquqiy himoyaga bo'lgan ehtiyoji aniqlansa, bunday hollarda normativ bo'shliqlarni bartaraf etish uchun an'anaviy vosita sifatida analogiyani qo'llash ehtiyoji tug'iladi.

Analogiyadan tizimli ravishda foydalanish tegishli nizolarni hal qilishda amaldagi fuqarolik qonunchiligiga zarur o'zgartishlar kiritilishiga turtki berishi mumkin.

Benefitsiar mulkdor tashkilot faoliyatiga ta'sir o'tkazish huquqini nafaqat huquqiy zanjir orqali, balki konduytlarni chetlab o'tib, to'g'ridan-to'g'ri amalga oshirishga urinishlar mavjud. Bu qarash asosan FKning 5-moddasidagi qonun analogiyasiga tayangan holda shakllanmoqda.

Shu asosda benefitsiarlar o'z nazoratidagi tashkilotlardan moliyaviy ma'lumotlarni so'rashga harakat qilmoqda. Ular bunday talabni o'zlari ilgari surgan bilvosita da'volar bilan mantiqan bog'lashadi. Bu esa korporativ "parda"ni olib tashlash emas, balki "ochiqlik"ni ta'minlashga qaratilgan.

Biroq, sudlar tomonidan benefitsiar ishtirokchi hisoblanmagani uchun, unda tashkilot hujjatlarini so'rash huquqi yo'q, deb hisoblashadi. Sud amaliyotida bunday huquqiy himoya vositasi mavjud emas deb topilmoqda, shu bois FKning 5-moddasini qo'llash zarur emasligi qayd etilmoqda.

Sudlar benefitsiarning hujjat so'rash talabini rad etar ekan, qonunlarda bunday huquq nazarda tutilmaganini, bu qonunchilikdagi bo'shliq emas, balki umuman bunday himoya vositasi mavjud emasligini anglatadi.

Tadqiqotchi "probenefitsiar" pozitsiya paydo bo'lishidan oldin sudlar yakuniy benefitsiarlarning (yuridik shaxs ishtirokchilari bo'lmagan holda) ikki karra vositali va kvazivositali (hosilalangan) da'volarni berish huquqiga ega emasligi haqidagi pozitsiyani egallagan bo'lsada, "o'xshash holatlarga bir xil qoida qo'llaniladi" tamoyiliga asoslanib, benefitsiarning da'vo huquqi keng talqin qilinishi kerak. Bu nafaqat zararni undirish yoki qarorlarni bahslashtirish, balki nazorat ostidagi tashkilotdan hujjatlar so'rash huquqiga ham taalluqli bo'lishi lozimligini ta'kidlanadi.

Dissertatsiyaning **"Benefitsiar mulk huquqining yuridik tabiatini tushunishning doktrinal asoslari"** deb nomlangan uchinchi bobida tadqiqotchi tomonidan korporativ munosabatlarda "korporativ parda" doktrinasining benefitsiar mol-mulk maqomini aniqlashga ta'siri, benefitsiar mulkni talqin etishni

takomillashtirish masalalari, xorijiy davlatlarda va mamlakatimizda benefitsiar mulkdorlar reyestrini yuritish va benefitsiar mulk huquqining himoya mexanizmlari ilmiy-nazariy tahlili amalga oshirilgan.

“Korporativ pardani olib tashlash” yuridik shaxslarning mas’uliyatini belgilashda muhim rol o‘ynaydi, ayniqsa, korporativ strukturalarda shaxsiy va korporativ manfaatlar kesishgan holatlarda.

G‘arb mamlakatlarida ushbu institutni qo‘llash amaliyotida eng ko‘p uchraydigan yondashuv shundaki, sudlarga “korporativ pardani olib tashlash” doktrinasini qo‘llash bo‘yicha keng vakolatlar berilgan.

Milliy qonunchilik nuqtai nazaridan esa, shuni hisobga olish kerakki, huquqiy tizimimizda mazkur doktrinaga o‘hshash javobgarlik choralari mavjud, ammo, doktrinani huquqiy tizimda to‘g‘ridan-to‘g‘ri qonunchilik doirasida mustahkamlash muhim hisoblanadi.

“Korporativ pardani olib tashlash” tushunchasini nafaqat korporatsiya va uchinchi shaxslar (sho‘ba korxonasi majburiyatlari uchun asosiy jamiyatning javobgarligi), balki o‘z ishtirokchilari (tashkilotning faoliyatini amalga belgilaydigan shaxslarning javobgarligi) o‘rtasidagi huquqiy munosabatlar sifatida belgilashni nazarda tutish mumkin.

Amaliyotida, kompaniya va uning benefitsiar egasi o‘rtasida ko‘proq qatlamlar bo‘lishi mumkin, ular benefitsiar mulk huquqiga ega shaxsga etib borguniga qadar subyektlar zanjirini tashkil qiladi. Aksiyadorlik jamiyati va uning haqiqiy egasi o‘rtasida bir daraja mavjud bo‘ladi, mas’uliyati cheklangan jamiyat (MCHJ). Bunday holda, benefitsiar egasi bilvosita MCHJ orqali aksiyadorlik jamiyatini nazorat qiladi. MCHJ aksiyadorlik jamiyatining aksiyadori yoki boshqacha aytganda, uning qonuniy egasi, 1-shaxs esa aksiyadorlik jamiyatining benefitsiar mulkdoridir.

FKning 49-bobi bo‘yicha ishonchli boshqaruv shartnomasi normalarini isloh qilish zarur va bu korporativ huquqlar, qimmatli qog‘ozlar, investitsiyalar, pensiya to‘lovlari boshqaruvi bilan bog‘liq iqtisodiy munosabatlarning rivojlanishi, investitsion faoliyatni amalga oshirishning yangi shakllari paydo bo‘lishi, shuningdek, oilaviy va meros huquqidagi mol-mulkni “iste‘mol boshqaruvi” (qonun ko‘rsatmalari asosida boshqarish) hamda investitsiya va boshqa tadbirkorlik sohalaridagi “professional boshqaruv” (mol-mulkni boshqaruvga ixtiyoriy topshirish) munosabatlarining sezilarli farqlar bilan bog‘liq.

Ta‘dqiqotchi R.Jang, S.A.Sinisin, Z.E.Benevolenskaya, Dj.V.Kiton, Ben MakFarleyn, Charlz Mitchel, Pettet Cook v Deyeks fikrlarini tahlil etar ekan, bunda anglo-amerika trastlari tajribasi hamda boshqa “ishonchli mulk” modellari O‘zbekiston fuqarolik huquqiga hech qanday shaklda qo‘llanilishi mumkin emasligini qayd etadi. Mulk huquqi unitar bo‘lib qolishi lozim va hech qanday shakllarga ega bo‘lmasligi zarur. Biroq Yevropa huquqidagi funksional o‘xshashlik (analog)lar – boshqaruv obyektidan turli vakillik shakllaridan (to‘g‘ridan-to‘g‘ri yoki bilvosita) foydalangan holda begona ishlar yuritish majburiyat-huquqiy institutlari O‘zbekiston fuqarolik huquqida qo‘llanilishi mumkin.

Shu bilan birga, benefitsiarning maxsus cheklangan maqomini joriy etish, boshqaruv obyektidan maqsadga muvofiq bo‘lmagan holda foydalanish bo‘yicha

yoki uchinchi shaxsning noxolisligida bitimni haqiqiy emas deb topish, ishonchli boshqaruvchining fuqarolik-huquqiy javobgarligining alohida turini belgilash, moddiy isbotlash majburiyatini qayta taqsimlash va boshqalarda Yevropa davlatlari tajribasini hisobga olish mumkin.

Bugungi kunda dunyoning ko'plab davlatlarida, xususan, Hindiston, Buyuk Britaniya, Germaniya, Fransiya, Ispaniya va Italiya qat'iy rejimlar yoki kompaniyalarning benefitsiar egalik huquqini oshkor qilishning boshqa mexanizmini kiritish istagi paydo bo'la boshladi. Maqsad korporativ faoliyatda shaffoflikni oshirish va pul yuvish, terrorizmni moliyalashtirish, soliqlarini to'lashdan bo'yin tovlash va boshqa noqonuniy harakatlarga chek qo'yish hisoblanadi.

Tadqiqotchi tomonidan murakkab korporativ tuzilma ortida yashiringan shaxslarni aniqlash mexanizmini yaratish muhimligi asoslantirilgan.

XULOSA

Fuqarolik huquqida benefitsiar mol-mulkning fuqarolik-huquqiy maqomi mavzusidagi tadqiqot ishi natijasida quyidagi ilmiy-nazariy hamda amaliy taklif va xulosalar ishlab chiqildi:

I. Ilmiy-nazariy takliflar:

1. Dissertatsiyada amalga oshirilgan tahlillar asosida "benefitsiar mulk" tushunchasiga quyidagi mualliflik ta'rifi ishlab chiqildi: benefitsiar mulk – bu yuridik konsepsiya bo'lib, u mulk yoki aktivlarning rasmiy (huquqiy) mulkdorligi boshqa shaxs yoki tashkilot nomiga rasmiylashtirilgan bo'lsa ham, ulardan foydalanish, tasarruf etish va daromad olish huquqini anglatadi. Xalqaro huquq amaliyotida benefitsiar mulk (beneficial ownership) yashirin yoki noaniq mulk shakli sifatida qaraladi, bu holda haqiqiy foyda oluvchi (benefitsiar) aktivdan iqtisodiy foyda ko'radi, lekin rasmiy mulkdor sifatida ro'yxatdan o'tmagan bo'lishi mumkin.

2. Sivilistik doktrinada yuridik mulkdor va benefitsiar o'rtasidagi munosabatlar xarakteriga ko'ra benefitsiar mulk quyidagi turlari aniqlandi: bevosita benefitsiar mulk; bilvosita benefitsiar mulk; fidusiar (ishonchli) mulk; yopiq (yashirin) benefitsiar mulk; jamoaviy (kollektiv) benefitsiar mulk.

3. Tadqiqot ishida "benefitsiar mulk" (beneficial ownership) konsepsiyasi anglo-amerika huquq tizimidagi "umumiy huquq" (common law) emas, balki adolat huquqi (equity)dan kelib chiqishi va uning tub mohiyatida "adolatga asoslangan munosabatlar" yotishi tahlil qilindi.

4. Qit'a huquq tizimida "iqtisodiy mulk" konsepsiyasi mulk huquqining yagonaligiga asoslanadi va u Fuqarolik kodekslaridagi uzufrukt hamda ishonchli boshqarish konstruksiyalariga tayanadi. Mohiyatan olib qaraganda, benefitsiar mulk haqiqiy ega "formal ega" niqobi ostiga yashiringan biznesning ko'rinishi sanaladi va shu sababli bunday egaga nisbatan davlat tomonidan o'rnatilgan talablar va shartlarni belgilash masalasi zarur.

5. Tadqiqot ishida benefitsiarning subyektiv huquqlari bo'yicha "manfaat nazariyasi" mavjudligi, bu nazariya subyektiv huquqlarni shaxs manfaatlarini qondirishga xizmat qiladigan ehtimoliy xatti-harakat chegarasi deb hisoblanishi,

“manfaat nazariyasi” subyektiv huquqlarni shaxsiy ehtiyojlar yoki shaxs uchun “foйда” nuqtai nazaridan talqin qilishi asoslab berilgan.

6. Benefitsiar mulk bo'yicha ilmiy konsepsiyalar turli huquqiy tizimlar va doktrinalar, jumladan, kontinental va anglosakson huquq tizimlari doirasida shakllangan. Ushbu konsepsiyalar mazkur hodisaning mohiyati, funksiyalari va huquqiy oqibatlarini tushuntirib beradi. Mazkur asosdan kelib chiqib, Dissertatsiyada quyidagi benefitsiar mulkka oid quyidagi ilmiy nazariya va konsepsiyalar tahlil qilindi: 1) yuridik va iqtisodiy mulk titulning ajralishi nazariyasi; 2) trust konsepsiyasi (anglosakson huquq tizimi); 3) yakuniy mulkdor konsepsiyasi (kontinental huquq tizimi); 4) iqtisodiy-huquqiy konsepsiya; 5) benefitsiar mulkchilikdan suiiste'mol qilish konsepsiyasi.

7. “Benefitsiar mulk” konsepsiyasi adolat huquqi tizimi doirasida trust huquqiy munosabatlarining rivojlanishi natijasida shakllangan bo'lib, u “bo'lingan” mulk huquqi samarasi hisoblanadi. MulK huquqinig yuridik (umumiy huquq bo'yicha) va benefitsiar (adolat huquqi bo'yicha) tarzda “bo'linishi” anglo-amerika huquqining o'ziga xos tarixiy rivojlanishi bilan bog'liq. Trust doirasida, adolat huquqi normalariga muvofiq, benefitsiar mulkdor ishonchli boshqaruvchiga nisbatan shaxsiy (in personam) huquqdan tashqari, uchinchi shaxslarga nisbatan moddiy (in rem) huquqni ham qo'lga kiritadi.

8. Benefitsiar mulkdorning in rem va in personam huquqlari romano-german huquq tizimidagi mulkiy va majburiyatlar huquqi ma'nosida emas, balki trust doirasida benefitsiarning “adolatli manfaatlari”ni (equitable interests) himoya qilish uchun berilgan da'vo turlari sifatida tushunilishi kerak. Benefitsiar uchinchi shaxslarga qarshi himoyani actio in rem da'vosi orqali amalga oshiradi, ishonchli boshqaruvchiga qarshi esa actio in personam da'vosi bilan murojaat qilishi mumkin.

9. Adolat huquqi bo'yicha ishonchli mulkning mulkdori bo'lgan benefitsiar mulkdor, agar ishonchli boshqaruvchi o'z majburiyatlarini bajarmasa yoki nomaqbul bajarsa, shaxsiy da'vo (actio in personam) orqali himoyalaniش huquqiga ega, ya'ni u muayyan shaxsga qarshi da'vo qo'zg'atishi mumkin. Ushbu da'vo benefitsiar mulkdorning majburiyatlardan kelib chiqadigan huquqlarini himoya qilishga qaratilgan. Bu majburiyat-huquqiy obyekt ishonchli boshqaruvchining o'z majburiyatlarini bajarishga oid harakatlaridan iborat bo'lib, ularga trust shartnomasi asosida ishonchli mulkni adolatli, oqilona va samarali boshqarish, benefitsiar mulkdor manfaati uchun faoliyat yuritish hamda adolat huquqi bilan belgilangan majburiyatlarni bajarish kiradi.

II. Tadqiqot natijalari bo'yicha qonunchilik normalarini takomillashtirishga qaratilgan quyidagi taklif va xulosalar ishlab chiqildi:

10. FKga “Yuridik shaxs nomidan ish yuritish vakolatiga ega bo'lgan shaxsning, yuridik shaxsning kollegial organlari a'zolarining va yuridik shaxs harakatlarini belgilaydigan shaxslarning javobgarligi” nomli 45¹-moddani kiritish va uni quyidagi tahrirda belgilash lozim: “Qonun, boshqa huquqiy hujjat yoki yuridik shaxsning ta'sis hujjatiga muvofiq uning nomidan chiqish vakolatiga ega bo'lgan shaxs yuridik shaxsga yetkazilgan zararni uning talabi bo'yicha, shu jumladan, yuridik shaxs manfaatlarini ifoda etuvchi uning ta'sischilari (ishtirokchilari) talabi bo'yicha qoplashi shart.

Qonun, boshqa huquqiy hujjat yoki yuridik shaxsning ta'ris hujjatiga muvofiq uning nomidan chiqish vakolatiga ega bo'lgan shaxs, agar o'z huquqlarini amalga oshirish va majburiyatlarini bajarishda vijdotsiz yoki nooqilona harakat qilgani isbotlansa, javobgarlikka tortiladi, jumladan, uning harakatlari (harakatsizligi) odatdagi fuqarolik muomalasi shartlariga yoki odatiy tadbirkorlik tavakkalchiligiga muvofiq kelmagan hollarda”.

11. FKga “Benefitsiar mulk huquqi” nomli 168¹-moddani kiritish va uni quyidagi mazmunda ifodalash zarur:

“Benefitsiar mulkdor aktiv (asosiy vositalar yoki ko'char moddiy boyliklar yoki yuridik shaxsdagi ulushlar) bo'yicha qonuniy mulk huquqi shaxs nomiga ro'yxatdan o'tkazilmagan bo'lsa ham, ushbu aktivga to'liq yoki qisman mol-mulkka egalik qiluvchi (yuridik yoki jismoniy) shaxsdir.

Mol-mulkka egalik va nazorat bevosita yoki bilvosita amalga oshirilishi mumkin. Benefitsiar mulkdorning manfaatlari bevosita yoki bilvosita, shu jumladan quyidagi mexanizmlar orqali muhofaza qilinishi mumkin, lekin ular bilan cheklanmagan holda:

shaxsga aktiv ustidan yoki aktivdan olinadigan moliyaviy manfaat ustidan nazoratni ta'minlaydigan huquqiy vosita (ya'ni shartnoma yoki kelishuv);

shaxsga tayinlangan vositachi (yuridik yoki jismoniy shaxs) yordamida aktiv ustidan nazoratni amalga oshirish yoki aktivdan moliyaviy foyda olish imkonini beruvchi huquqiy kelishuv yoki tuzilma”.

12. FKning 538-moddasiga “mulk egasiga” so'zlaridan keyin “yoki benefitsiar mulk huquqiga ega mol-mulk” jumlasini kiritish lozim.

13. FKning 600-moddasi birinchi qismini “mulkdori” so'zidan keyin “yoki benefitsiar mulk huquqiga ega shaxs” so'zlari bilan to'ldirish maqsadga muvofiq.

14. FKning 858-moddasini quyidagi tahrirdagi uchinchi qism bilan to'ldirish va tegishincha amaldagi tahrirning uchinchi qismini to'rtinchi qism deb hisoblash lozim:

“Ishonchli boshqaruvchi mol-mulkni boshqa shaxsga topshirishganda bu haqida zudlik bilan muassisni xabardor qilishi kerak. Muassis, agarda qonunda boshqacha tartib nazarda tutilgan bo'lmasa, ishonchli boshqaruvchi tomonidan avval qilingan xarajatlarni qoplagan holda, shuningdek agar ishonchli boshqaruvchi ushbu faoliyatni tadbirkorlik faoliyati sifatida amalga oshirayotgan taqdirda, haqiqiy zararni ham qoplagan holda, mol-mulkning ishonchli boshqaruvi tugatilganligini ma'lum qilishi mumkin”.

15. FKning 859-moddasini quyidagi mazmundagi oltinchi va yettinchi qismlar bilan to'ldirish taklif etiladi:

“Ushbu moddada nazarda tutilgan qoidalar shartnoma bo'yicha bank ishonchli boshqaruvchi bo'lgan hollarga tatbiq qilinmaydi, bundan ushbu moddaning uchinchi qismi mustasno.

Bank, agar yetkazilgan zararlar bankning o'ziga berilgan vakolatlardan chetga chiqqanligi yoki befarqligi (sovuqqonlik bilan qaraganligi) ta'sirida yuzaga kelganligi isbotlansa, yetkazilgan zararlar uchun javobgardir”.

16. “Banklar va bank faoliyati to'g'risida”gi Qonunning 5-moddasi birinchi qismi yettinchi xatboshisiga “mol-mulkni” so'zidan keyin quyidagi qo'shimchani

kiritish o‘rinlidir: “shu jumladan pul mablag‘larini”.

17. O‘zbekistonda ishonchli boshqaruv to‘g‘risidagi qoidalar 20 yildan ortiq vaqtdan beri amal qilib kelayotganini hisobga olgan holda, FKning 49-bobi qoidalarini boshqa shaxsning ishini yuritish shartnomasiga subsidiar qo‘llash normasini nazarda tutish maqsadga muvofiqdir. Boshqa shaxsning ishini yuritish shartnomasi va vositachilik shartnomasi o‘rtasidagi o‘xshashlikni hisobga olgan holda, FKning 834-837-moddalari qoidalarini ham qayta ko‘rib chiqish zarur. FKning 834-moddasi ikkinchi qismi, 839-moddasi qoidalarini qo‘llash esa juda bahslidir.

18. Agar boshqaruvchi kompaniyaning to‘lovga qobiliyatsizligi (bankrotligi) yuz bersa, boshqaruv obyektini boshqaruvchining mulkidan yuridik va faktik ajratishni nazarda tutuvchi FKning 855-moddasiga o‘xshash qoidalarni joriy etish maqsadga muvofiq. Boshqaruv muassisi to‘lovga qobiliyatsiz bo‘lgan taqdirdagina boshqaruv obyektiga qarzlarni qoplash uchun da‘vo qilish mumkin bo‘ladi. Shuningdek, boshqaruv muassisining talablarini boshqaruvchining kreditorlari reyestriga kiritish masalasini tartibga solishni nazarda tutish ham zarur. Agar investitsiya faoliyatini amalga oshirish bilan bog‘liq bo‘lmagan oddiy chet el ishlarini yuritish shartnomasi tuzilsa, boshqaruv muassisining talablarini boshqaruvchining barcha boshqa imtiyozsiz kreditorlari talablari qatorida uchinchi navbatga kiritish maqsadga muvofiq.

19. Fuqarolik huquqida esa boshqaruv obyektini himoya qilish g‘oyasi qabul qilingan, lekin boshqaruv obyektini begonalashtirish g‘oyasi qabul qilinmagan. Shu sababli, ishonchli boshqaruv shartnomasi mol-mulkni begonalashtirish bitimidan ko‘ra vositachilik bitimi belgilarini olgan. Fuqarolik huquqida shaxsning o‘z manfaatlari uchun foyda olish maqsadida mol-mulkni uchinchi shaxsga topshirishi va uni shu bilan qarzlarni qoplashdan himoya qilishining sababi ochiq qolmoqda. Agar shaxs o‘z moliyaviy manfaatlari uchun harakat qilsa, u boshqaruv obektiga da‘vo qilishdan himoyani talab qilmasligi kerak. Ishonchli boshqaruv shartnomasidagi shartnomaviy munosabatlar tuzilishi trast munosabatlari tuzilishi bilan umuman bog‘liq emas.

III. Huquqni qo‘llash amaliyotini takomillashtirishga qaratilgan taklif va tavsiyalar:

20. Benefisiar mulkdorlarning mol-mulk huquqlari davlat ro‘yxatiga kiritish uchun maxsus reyestr joriy etish hamda amaliyotda qo‘llash lozimligi asoslantirildi. Bu orqali mol-mulkning egasi va benefisiar mulkdor o‘rtasidagi munosabatlarni aniq ko‘rsatadi hamda kelgusida nizolar oldini olinishga xizmat qiladi.

21. Benefisiar mol-mulk va mulkdorlar huquqlari bo‘yicha monitoringini vakolatli organlar maxsus bo‘limi amalga oshirishi qonunchilikka mos va samarali bo‘lishi asoslantirildi.

**НАУЧНЫЙ СОВЕТ DSc.07/30.12.2019.Yu.22.01. ПО ПРИСУЖДЕНИЮ
УЧЕНЫХ СТЕПЕНЕЙ ПРИ ТАШКЕНТСКОМ ГОСУДАРСТВЕННОМ
ЮРИДИЧЕСКОМ УНИВЕРСИТЕТЕ**

**ТАШКЕНТСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ЮРИДИЧЕСКИЙ
УНИВЕРСИТЕТ**

РАХИМОВА ДИЛОРМ ХАЙТБАЕВНА

**ГРАЖДАНСКО-ПРАВОВОЙ СТАТУС БЕНЕФИЦИАРНОЙ
СОБСТВЕННОСТИ В ГРАЖДАНСКОМ ПРАВЕ**

12.00.03. – Гражданское право. Предпринимательское право.
Семейное право. Международное частное право

АВТОРЕФЕРАТ

диссертации доктора философии (PhD) по юридическим наукам

Ташкент – 2025

Тема диссертации доктора философии (Doctor of Philosophy) зарегистрирована Высшей аттестационной комиссией при Министерстве высшего образования, науки и инноваций Республики Узбекистан за № B2024.2.PhD/Yu1446.

Диссертация выполнена в Ташкентском государственном юридическом университете.

Автореферат диссертации размещен на трех языках (узбекском, русском, английском (резюме)) на веб-сайте Научного совета (www.tsul.uz) и Информационно-образовательном портале «Ziyonet» (www.ziyonet.uz).

Научный руководитель:

Имомов Нурилло Файзуллаевич
доктор юридических наук, профессор

Официальные оппоненты:

Якубов Ахтам Нусратиллович
доктор юридических наук, доцент

Рахимжонов Акмалжон Бахромжон угли
доктор философии по юридическим наукам

Ведущая организация:

Институт переподготовки и повышения квалификации юридических кадров при Министерстве юстиции Республики Узбекистан

Защита диссертации состоится «22» ноября 2025 года в 10:00 на заседании Научного совета DSc.07/30.12.2019.Yu.22.01 при Ташкентском государственном юридическом университете (Адрес: 100047, г. Ташкент, улица Сайилгох, 35. Тел.: (99871) 233-66-36; факс: (99871) 233-37-48; e-mail: info@tsul.uz).

С диссертацией можно ознакомиться в Информационно-ресурсном центре Ташкентского государственного юридического университета (зарегистрировано за № 1438). (Адрес: 100047, г. Ташкент, ул. Амира Темура, 13. Тел.: (99871) 233-66-36).

Автореферат диссертации разослан «3» ноября 2025 года.

(протокол реестра № 96 от «3» ноября 2025 года).

И.Р. Рустамбеков

Председатель Научного совета по присуждению ученых степеней, доктор юридических наук, профессор

Д.Ю. Хабибуллаев

Ученый секретарь Научного совета по присуждению ученых степеней, доктор юридических наук, профессор

Б.К. Ходжаев

Председатель Научного семинара при Научном совете по присуждению ученых степеней, доктор юридических наук, профессор

ВВЕДЕНИЕ (аннотация диссертации доктора философии (PhD))

Актуальность и востребованность темы диссертации. В мире справедливое правовое регулирование отношений собственности, а также вопросы законности в реализации прав собственников считаются одним из факторов, определяющих экономическое развитие государства и общества. В этом отношении особую важность приобретает правильное и всесторонне приемлемое определение экономико-правовых вопросов владения в форме «бенефициарной собственности» в отношении материальных благ, различных предприятий, хозяйствующих субъектов. По этой причине обязательство по ведению открытого реестра «бенефициарных собственников» по состоянию на март 2024 года взяли на себя 149 стран¹. В настоящее время такие реестры действуют в таких государствах, как Великобритания, Латвия, Эстония, Дания, Мальта, Ирландия, Германия, в то время как в Нидерландах, Венгрии, Польше и Румынии указанные реестры разработаны и находятся на стадии принятия².

В мире «бенефициарная собственность» оценивается как форма собственности как в положительном, так и в отрицательном смысле. В отношении определения правового статуса действительного собственника конкретного имущества созданы такие теории, как «теория бенефициарной собственности», «теория экономической собственности», «теория выгоды». Кроме того, существуют попытки сравнения и толкования бенефициарной собственности с трастом, доверительным управлением, узуфруктом, суперфициями. В англо-американской правовой системе, основанной на «расщеплении» права собственности, концепция бенефициарной собственности (beneficial ownership) происходит не из «общего права» (common law), а из права справедливости (equity), в то время как в континентальном праве «экономическая собственность» основывается на единстве права собственности. Опирается на конструкции узуфрукта и доверительного управления в гражданских кодексах. По существу, бенефициарная собственность считается формой бизнеса, где действительный собственник скрыт под маской «формального собственника», и поэтому определение требований и условий, устанавливаемых государством в отношении такого собственника, приобретает первостепенную важность.

В Узбекистане, несмотря на то, что понятие бенефициарной собственности определено на уровне законодательства, толкование бенефициарной собственности как одной из форм собственности, определение круга субъектов в отношении неё и установление их прав и обязанностей, а также разработка законодательных требований к бизнесу, основанному на бенефициарной собственности, имеет актуальное значение. Кроме того, в своем Обращении к Олий Мажлису 24 января 2020 года наш Президент

¹ Страны с закрытым списком бенефициарных компаний // <https://ybcase.com/news/strany-s-zakrytym-spiskom-benefitsiarnyh-kompanij>

² Реестры бенефициаров в различных государствах // <https://ru.uniwide.com/articles/reestry-benefitsiarov-v-razlichnykh-gosudarstvakh/>

Ш. Мирзиёев подчеркнул необходимость «глубоко проанализировать факторы возникновения «теневой экономики» и утвердить программу противодействия ей», поскольку «пока не искореним «теневую экономику», серьезно препятствующую нашим реформам, не может быть и речи о формировании здоровой конкуренции и благоприятного инвестиционного климата».

Данное диссертационное исследование в определенной степени служит выполнению задач, установленных в Конституции Республики Узбекистан (2023), Гражданском кодексе Республики Узбекистан (1995, 1996), Законах «Об обществах с ограниченной ответственностью» (2001), «О гарантиях свободы предпринимательской деятельности» (2012), «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» (2012), «О рынке ценных бумаг» (2015), «О персональных данных» (2019), «О банках и банковской деятельности» (2019), «О неплатежеспособности» (2022), в «Концепции совершенствования гражданского законодательства Республики Узбекистан» (2019), утвержденной Распоряжением Президента Республики Узбекистан №Р-5464, Постановлениях «О совершенствовании системы государственной регистрации и постановки на учет субъектов предпринимательства» ПП-2646, «О дополнительных мерах по развитию рынка капитала» (2023) ПП-291 и других нормативных правовых актах по данной теме.

Связь исследования с приоритетными направлениями развития науки и технологий республики. Данная диссертация выполнена в соответствии с приоритетным направлением развития науки и технологий республики I. «Формирование системы инновационных идей и способов их реализации в социальном, правовом, экономическом, культурном, духовном и образовательном развитии информированного общества и демократического государства».

Степень изученности проблемы. Гражданско-правовой статус бенефициарной собственности в гражданском праве не исследовался как отдельный объект исследования. Однако к настоящему времени вопросы правового регулирования права собственности изучались рядом отечественных ученых-правоведов. В их число можно включить Х.Р.Рахмонкулова, И.Закирова, О.Окюлова, Н.Ф.Имомова, Ж.И.Юлдашева, Б.Р.Топилдиева, О.Б.Шамсиддинову, З.А.Амонова, В.Ё.Эргашева, К.К.Рашидова и других.

Наряду с этим в странах СНГ вопросы правового регулирования отношений, связанных с фидуциарными отношениями, изучались П.В.Туришевым, В.В.Витрянским, И.И.Зикуном, С.Б.Анатольевичем.

В зарубежных странах бенефициарная собственность изучалась Charles E. Rounds Jr, H.Robert, John. H. Langbein, Jenik Radon, Mahima Achuthan, Richard Vann, Adolfo Martín Jiménez.

Несмотря на вышеуказанные работы, в Республике Узбекистан гражданско-правовой статус бенефициарной собственности в гражданском праве еще не изучался комплексно как отдельный объект исследования.

Связь темы диссертации с планом научно-исследовательских работ высшего образовательного учреждения, в котором выполнена диссертация. Тема диссертации выполнена в рамках темы «Гражданско-правовой статус бенефициарной собственности в гражданском праве» в соответствии с планом научно-исследовательских работ Ташкентского государственного юридического университета.

Цель исследования состоит в разработке предложений и рекомендаций по совершенствованию гражданско-правового статуса бенефициарной собственности в гражданском праве.

Задачи исследования состоят в следующем:

теоретическое и практическое исследование отечественных и зарубежных законодательных норм, определяющих понятие, сущность и перспективы развития бенефициарной собственности;

раскрытие различий между правом собственности и правом бенефициарной собственности, их взаимосвязей и правовых основ;

изучение причин, порождающих ошибки и недостатки, связанные со сферами применения бенефициарной собственности, и разработка мер по их устранению;

анализ условий реализации бенефициарной собственности и правовых основ их практического применения;

анализ правового статуса бенефициарной собственности, правовых механизмов её реализации;

представление научно обоснованных предложений по совершенствованию бенефициарной собственности;

выявление правовых проблем, связанных с объектом бенефициарной собственности, и формирование их решения;

разработка практических рекомендаций, направленных на решение правовых вопросов в рамках права бенефициарной собственности, пробелов в законодательстве и их восполнение.

Объект исследования состоит в определении гражданско-правового статуса бенефициарной собственности, анализе полномочий субъектов права в отношении бенефициарной собственности.

Предмет исследования составляют правовые проблемы, связанные с исследованием гражданско-правового статуса бенефициарной собственности, её научно-теоретическими основами, совершенствованием законодательства и правоприменительной практикой.

Методы исследования. При проведении исследования применялись системно-структурный, формально-юридический, сравнительно-правовой, логический (анализ, синтез, дедукция и индукция), статистический методы.

Научная новизна исследования заключается в следующем:

обосновано, что лицо, которое напрямую или косвенно контролирует или владеет юридическим лицом, в дополнение к каким-либо иным квалификационным критериям лицо автоматически считается бенефициарным владельцем, если такое лицо непосредственно или через одно

или несколько взаимосвязанных юридических лиц владеет долей такого юридического лица в размере двадцати пяти процентов или более;

обосновано, что каждое юридическое лицо, подающее заявление на получение лицензии на добычу полезных ископаемых, должно представить достоверную информацию о своем бенефициарном собственнике в качестве доказательства того, что оно является уполномоченным лицом;

обосновано, что каждый прямой и косвенный учредитель (владелец), обладающий решающим владением, включая конечного бенефициарного собственника, должен представить информацию о себе;

обосновано, что бенефициарным собственником может быть физическое лицо, которое является действительным собственником имущества создаваемого юридического лица или фактически контролирует заявителя, либо в интересах которого осуществляется операция с денежными средствами или иным имуществом;

обоснована необходимость формирования реестра бенефициарных собственников как постоянно обновляемой электронной базы данных, включающей информацию о бенефициарных собственниках юридических лиц и иную информацию, ведущейся уполномоченным государственным органом (после государственной регистрации и (или) перерегистрации субъекта предпринимательства – юридического лица на основании заявления, отражающего информацию о бенефициарном собственнике заявителя, система автоматически в режиме реального времени осуществляет соответствующее внесение, исключение или изменение информации о бенефициарном собственнике в реестр).

Практические результаты исследования состоят в следующем:

исследован гражданско-правовой статус бенефициарной собственности, её своеобразные особенности и сущность, обоснованы предложения по включению в ГК норм, касающихся права бенефициарной собственности;

проанализирована концепция бенефициарной собственности с точки зрения права справедливости и общего права в англо-американской правовой системе, раскрыты положительные и отрицательные стороны бенефициарной собственности с точки зрения гражданского права;

изучены «теория выгоды» и доктрины «корпоративной вуали» в отношении бенефициарной собственности, обоснована необходимость определения конечного собственника в бенефициарной собственности и введения реестра бенефициарных собственников;

изучен вопрос определения статуса бенефициарной собственности на основе критерия контроля над конкретной частью бизнеса и получения определенного процента прибыли, определено соответствие бенефициарной собственности концепциям представительства, посредничества, агентства при управлении чужим имуществом другим лицом.

Достоверность результатов исследования объясняется применением в исследовательской работе соответствующих методов, получением теоретической информации, использованной в её рамках, из официальных

источников, проведением опросов среди правоведов, взаимным анализом зарубежного опыта и национальных законодательных документов, внедрением выводов, предложений и рекомендаций в практику, опубликованием в ведущих национальных изданиях, подтверждением полученных результатов уполномоченными структурами.

Научная и практическая значимость результатов исследования.

Научная значимость результатов исследования выражается в использовании содержащихся в нём научно-теоретических выводов, предложений и рекомендаций в научно-исследовательской деятельности, законотворчестве, практике применения права, толковании соответствующих законодательных норм.

Практическая значимость результатов исследования определяется возможностью их использования в законотворческой деятельности, в частности при подготовке нормативно-правовых документов, внесении в них изменений и дополнений, совершенствовании практики применения права, а также при принятии постановлений Пленума и Президиума Верховного суда Республики Узбекистан.

Внедрение результатов исследования. Научные результаты, полученные по исследовательской работе, касающейся гражданско-правового статуса бенефициарной собственности в гражданском праве, использованы в следующем:

предложение о том, что лицо, которое напрямую или косвенно контролирует или владеет юридическим лицом, в дополнение к каким-либо иным квалификационным критериям лицо автоматически считается бенефициарным владельцем, если такое лицо непосредственно или через одно или несколько взаимосвязанных юридических лиц владеет долей такого юридического лица в размере двадцати пяти процентов или более, использовано при разработке пункта первой части первой статьи 3 Закона Республики Узбекистан «О недрах» №ЗРУ-987 от 31 октября 2024 года (акт Комитета Сената Олий Мажлиса Республики Узбекистан по вопросам науки, образования и здравоохранения №14/2 от 27 марта 2025 года). Данное предложение послужило облегчению определения бенефициарных собственников созданных юридических лиц;

предложение о том, что каждое юридическое лицо, подающее заявление на получение лицензии на добычу полезных ископаемых, должно представить достоверную информацию о своем бенефициарном собственнике в качестве доказательства того, что оно является уполномоченным лицом, использовано при разработке пункта четвертого части пятой статьи 32 Закона Республики Узбекистан «О недрах» №ЗРУ-987 от 31 октября 2024 года (акт Комитета Сената Олий Мажлиса Республики Узбекистан по вопросам науки, образования и здравоохранения №14/2 от 27 марта 2025 года). Данное предложение послужило совершенствованию осуществления государственного контроля над ресурсами полезных ископаемых;

предложение о том, что каждый прямой и косвенный учредитель (владелец), обладающий решающим владением, включая конечного бенефициарного собственника, должен представить информацию о себе, использовано при формировании пункта восьмого статьи 2 Закона «О внесении дополнений и изменений в некоторые законодательные акты Республики Узбекистан в связи с совершенствованием микрофинансовой деятельности» от 11 февраля 2025 года (акт Комитета Сената Олий Мажлиса Республики Узбекистан по вопросам науки, образования и здравоохранения №14/2 от 27 марта 2025 года). Данное предложение послужило предотвращению подозрительных структур, фиктивных собственников или различных мошенничеств;

предложение о том, что бенефициарным собственником может быть физическое лицо, которое является действительным собственником имущества создаваемого юридического лица или фактически контролирует заявителя, либо в интересах которого осуществляется операция с денежными средствами или иным имуществом, использовано при разработке второго абзаца пункта 1 Положения о порядке формирования и ведения реестра бенефициарных собственников юридических лиц, утвержденного приказом Министра юстиции Республики Узбекистан №3-ум от 7 января 2023 года (акт Министерства юстиции Республики Узбекистан №21/3-2992/8 от 26 марта 2025 года). Данное предложение послужило обеспечению экономической и правовой прозрачности;

предложение о необходимости формирования реестра бенефициарных собственников как постоянно обновляемой электронной базы данных, включающей информацию о бенефициарных собственниках юридических лиц и иную информацию, ведущейся уполномоченным государственным органом (после государственной регистрации и (или) перерегистрации субъекта предпринимательства – юридического лица на основании заявления, отражающего информацию о бенефициарном собственнике заявителя, система автоматически в режиме реального времени осуществляет соответствующее внесение, исключение или изменение информации о бенефициарном собственнике в реестр), использовано при разработке третьего абзаца пункта 1 Положения о порядке формирования и ведения реестра бенефициарных собственников юридических лиц, утвержденного приказом Министра юстиции Республики Узбекистан №3-ум от 7 января 2023 года (акт Министерства юстиции Республики Узбекистан №21/3-2992/8 от 26 марта 2025 года). Данное предложение послужило созданию возможности для судебных и правоохранительных органов получать необходимую информацию о бенефициарных собственниках.

Апробация результатов исследования. Результаты исследования прошли обсуждение на 6 научно-практических конференциях, в том числе на 4 международных и 2 республиканских.

Опубликование результатов исследования. По теме исследования опубликовано всего 12 научных работ, в том числе 6 статей в изданиях,

рекомендованных ВАК для публикации основных научных результатов диссертации (2 из них в зарубежных изданиях).

Структура и объем диссертации. Диссертация состоит из введения, трех глав, заключения, списка использованной литературы. Объем диссертации составляет 156 страниц (без списка использованной литературы).

ОСНОВНОЕ СОДЕРЖАНИЕ ДИССЕРТАЦИИ

В части введения диссертации изложены актуальность и востребованность темы исследования, соответствие исследования основным приоритетным направлениям развития науки и технологий республики, степень изученности проблемы, связь темы диссертации с планами научно-исследовательских работ высшего учебного заведения, где выполнена диссертация, её цели и задачи, объект и предмет, методы, научная новизна и практическая значимость исследования, их внедрение, апробация результатов исследования, опубликование результатов и объем и структура диссертации.

В первой главе диссертации, озаглавленной **«Общая классификация бенефициарной собственности в гражданском праве»**, изучены такие вопросы, как понятие бенефициарной собственности в гражданском праве, её содержание и виды, правовой статус «бенефициарного собственника» как субъекта собственности, генезис развития законодательства, определяющего гражданско-правовой статус бенефициарной собственности, концепция «бенефициарной собственности» в англо-американском праве и концепция «экономической собственности» в гражданском праве стран континентальной правовой системы.

Исследователь, проводя научный анализ понятия бенефициарной собственности, её содержания и видов, использовал мнения и взгляды ученых-правоведов Р.Е.Graham, А.Ж.МсGill, С.В.Шиткова, И.Б.Закирова, С.А.Брауна, Е.Крыжановской, А.В.Гидирима, А.Заки, К.Квитмана и вступил с ними в дискуссию. По итогам данной дискуссии разработаны следующие авторские определения понятий бенефициарной собственности и собственника:

Бенефициарная собственность – это правовая концепция, которая означает право пользования, распоряжения и получения доходов от собственности или активов, даже если формальное (юридическое) право собственности оформлено на имя другого лица или организации. В международной правовой практике бенефициарная собственность (beneficial ownership) рассматривается как скрытая или неопределенная форма собственности, при которой действительный выгодоприобретатель (бенефициар) получает экономическую выгоду от актива, но может не быть зарегистрирован как формальный собственник.

Бенефициарный владелец – лицо, которое напрямую или косвенно контролирует или владеет юридическим лицом. В дополнение к каким-либо иным квалификационным критериям лицо автоматически считается бенефициарным владельцем, если такое лицо непосредственно или через одно

или несколько взаимосвязанных юридических лиц владеет долей такого юридического лица в размере двадцати пяти процентов или более.

Исследователь при анализе гражданско-правового статуса бенефициарной собственности в гражданском праве отмечает, что в настоящее время существует несколько доктринальных подходов по данному вопросу, в частности, теории о том, что бенефициарный собственник является конечным выгодоприобретателем, что интерес бенефициара является нематериальным правом (обязательственным правом), что институт траста, трасти или бенефициар не обеспечивает вещного права собственности, а это право принадлежит специальному институту в качестве траста, что может быть предоставлено право выбора передачи права собственности бенефициарам или доверительному собственнику.

Наряду с этим диссертант попытался раскрыть обязательно-правовую, вещно-правовую, корпоративно-правовую концепции бенефициарной собственности.

По результатам исследования сделан вывод о поддержке обязательно-правовой и корпоративно-правовой концепций.

По результатам анализа исследователем обосновано, что бенефициарная собственность во многих случаях означает положение *de facto*, то есть состояние лица, не имеющего формального права владения имуществом, но фактически получающего от него выгоду или пользующегося им. При этом подчеркивается, что собственник бенефициарной собственности юридически не подтвердил собственность или формально не имеет права управления имуществом, но фактически предполагает получение от него выгоды.

Исследователь также провел сравнительный анализ генезиса развития законодательства, определяющего гражданско-правовой статус собственности, на основе опыта ряда зарубежных стран (Великобритании, США, Германии, Италии) и национальной практики. В частности, проанализировано, что для применения бенефициарной собственности в национальной правовой системе Узбекистана – континентальной правовой системе – опыт стран с цивилистическими правовыми традициями (например, Германии и Нидерландов) в концепции бенефициарного собственника имеет важное значение.

Диссертант, изучая виды «бенефициарной собственности» в англо-американском праве и «экономической собственности» в гражданском праве стран континентальной правовой системы в историческом и сравнительно-правовом контексте, подчеркнул, что слово «бенефициар» происходит от латинского «*beneficialis*», которое образовано от слов «*bene*» – «польза» (*good, well*) и «*ficere*» – «делать» (*making, doing*).

Следовательно, словарное значение слова «бенефициар» имеет значение «получающий выгоду» или «лицо, имеющее привилегию» (*pertaining to a favor, privileged*).

Концепция «бенефициарной собственности» своими корнями уходит в гражданское право и трастовое право средневековой Англии. Первоначально

она существовала в форме «uses» (английское «the use» – пользование), то есть как право пользования земельными участками.

По утверждению исследователя, в отличие от «триады» полномочий собственника, предусмотренной в ГК (владение, пользование и распоряжение), содержание права бенефициарной собственности включает контрольные полномочия, то есть возможность оказания решающего воздействия на собственность зависимого лица или определения её правовой судьбы. По правовой природе это контрольное право является имущественным правом, принадлежащим бенефициарному собственнику, но отличающимся от права собственности зависимого юридического лица.

Во второй главе диссертации, озаглавленной **«Права собственности в отношении бенефициарной собственности в гражданско-правовых отношениях»**, проанализированы некоторые гражданско-правовые вопросы реализации права бенефициарной собственности, своеобразные особенности договоров и сделок, касающихся бенефициарной собственности, бенефициарный собственник как субъект собственности. Изучены мнения А.А.Иванова, L.S.Maruotti, Д.В.Дождева, Х.Рахмонкулова, М.У.Мазинера, S.F.Кечекяна, E. Rounds Jr, Н.Robert, John. Н. Langbein, Jenik Radon, Mahima Achuthan, Richard Vann, Adolfo Martín Jiménez, А.В.Канашевского и проведена с ними дискуссия. В данной главе диссертант подчеркнул, что бенефициарный собственник играет важную роль в реализации права собственности в корпоративных отношениях, но этот процесс зависит от законных и договорных ограничений и включает в себя ряд важных аспектов. В частности, если бенефициарный собственник является акционером компании, он может реализовать право собственности через участие в корпоративных решениях через свои доли и обладание правом получения дивидендов, а также участие в управлении компанией и участие в определении корпоративных стратегий. Кроме того, через реализацию права собственности получает возможность управления корпоративными активами и их эффективного использования.

По утверждению диссертанта, договор доверительного управления имуществом действует в основном для класса крупных собственников. Важным аспектом данной конструкции, связанным с бенефициарной собственностью, является вопрос ответственности доверительного управляющего. В статье 859 ГК определены случаи, в которых доверительный управляющий несет ответственность, а также условия и требования его ответственности. Однако в настоящее время границы ответственности субъектов, осуществляющих деятельность по доверительному управлению финансовыми ресурсами, в частности, банковских структур, ведущих деятельность на основе исламского финансирования, в качестве доверительного управляющего в законодательстве четко не определены. Это может создать риск больших экономических потерь в деятельности банков как доверительных управляющих в отношениях исламского финансирования.

С целью решения данной проблемы диссертант считает целесообразным включить в статью 859 ГК следующие нормы в качестве седьмой части:

«Предусмотренные в данной статье правила не применяются к случаям, когда банк является доверительным управляющим по договору, за исключением третьей части данной статьи.

Банк несет ответственность за причиненный ущерб, если будет доказано, что причиненный ущерб возник в результате выхода банка за пределы предоставленных ему полномочий или его безразличия (халатного отношения)».

Согласно общему правилу, если конечная доля участия в юридическом лице составляет 25%, такое лицо может быть признано бенефициарным собственником. Также контроль может быть только фактическим, то есть прямое или косвенное правовое участие не является обязательным. По этой причине в определенных случаях бенефициарный собственник может быть не в состоянии защитить свои имущественные или управленческие интересы через исполнительные органы кондуитных организаций или путем воздействия на их номинальных участников.

Наряду с этим отсутствие четкого правового основания в вопросе признания материального права конечного бенефициара вызывает беспокойство. Поскольку он формально не имеет правовой связи с контролируемой организацией, вопрос косвенного или квази-косвенного предъявления иска является спорным. Если нет норм, подтверждающих существование такого права, и определена потребность участника частноправовых отношений в правовой защите, в таких случаях возникает необходимость применения аналогии как традиционного средства для устранения нормативных пробелов.

Системное использование аналогии может способствовать внесению необходимых изменений в действующее гражданское законодательство при разрешении соответствующих споров.

Существуют попытки реализации бенефициарным собственником права воздействия на деятельность организации не только через правовую цепочку, но и в обход кондуитов, напрямую. Данный подход формируется в основном с опорой на аналогию закона в статье 5 ГК.

На этом основании бенефициары пытаются требовать финансовую информацию от контролируемых ими организаций. Они логически связывают такое требование с косвенными исками, которые они выдвигали ранее. Это направлено не на снятие корпоративной «вуали», а на обеспечение «открытости».

Однако суды считают, что поскольку лицо не является бенефициарным участником, у него нет права требовать документы организации. В судебной практике признается, что такого средства правовой защиты не существует, поэтому отмечается отсутствие необходимости применения статьи 5 ГК.

Отклоняя требование бенефициара о предоставлении документов, суды указывают, что такое право не предусмотрено в законах, что означает не пробел в законодательстве, а вообще отсутствие такого средства защиты.

Исследователь подчеркивает, что до появления «пробенефициарной» позиции суды занимали позицию о том, что конечные бенефициары (не являющиеся участниками юридического лица) не имеют права предъявлять производные и квази-производные (косвенные) иски, однако, основываясь на принципе «к сходным случаям применяется одинаковое правило», право иска бенефициара должно толковаться расширительно. Это должно касаться не только взыскания ущерба или оспаривания решений, но и права требовать документы от контролируемой организации.

В третьей главе диссертации, озаглавленной **«Доктринальные основы понимания юридической природы права бенефициарной собственности»**, исследователем осуществлен научно-теоретический анализ влияния доктрины «корпоративной вуали» на определение статуса бенефициарной собственности в корпоративных отношениях, вопросов совершенствования толкования бенефициарной собственности, ведения реестра бенефициарных собственников в зарубежных государствах и в нашей стране, а также механизмов защиты права бенефициарной собственности.

«Снятие корпоративной вуали» играет важную роль в определении ответственности юридических лиц, особенно в случаях пересечения личных и корпоративных интересов в корпоративных структурах.

Наиболее распространенный подход в практике применения данного института в западных странах заключается в том, что судам предоставляются широкие полномочия по применению доктрины «снятия корпоративной вуали».

С точки зрения национального законодательства следует учитывать, что в нашей правовой системе существуют меры ответственности, схожие с данной доктриной, однако важным является закрепление доктрины в правовой системе непосредственно в рамках законодательства.

Можно предусмотреть определение понятия «снятия корпоративной вуали» не только как правовых отношений между корпорацией и третьими лицами (ответственность основного общества за обязательства дочернего предприятия), но и между её участниками (ответственность лиц, фактически определяющих деятельность организации).

На практике между компанией и её бенефициарным собственником может быть больше уровней, которые составляют цепочку субъектов до достижения лица, обладающего правом бенефициарной собственности. Между акционерным обществом и его действительным собственником существует один уровень – общество с ограниченной ответственностью (ООО). В таком случае бенефициарный собственник косвенно контролирует акционерное общество через ООО. ООО является акционером акционерного общества или, иными словами, его законным собственником, а лицо 1 является бенефициарным собственником акционерного общества.

Необходимо реформировать нормы договора доверительного управления согласно главе 49 ГК, что связано с развитием экономических отношений, касающихся управления корпоративными правами, ценными бумагами,

инвестициями, пенсионными выплатами, появлением новых форм осуществления инвестиционной деятельности, а также со значительными различиями отношений «потребительского управления» имуществом (управление на основе указаний закона) в семейном и наследственном праве и «профессионального управления» (добровольная передача имущества в управление) в инвестиционной и других предпринимательских сферах.

Исследователь, анализируя мнения R.Jang, S.A.Sinisin, Z.E.Benevolenskaya, Dj.V.Kiton, Ben MakFarleyn, Charlz Mitchel, Pettet Cook v Deuyeks отмечает, что опыт англо-американских трастов и других моделей «доверительной собственности» не может применяться в узбекском гражданском праве ни в какой форме. Право собственности должно оставаться унитарным и не иметь никаких форм. Однако функциональные аналоги в европейском праве – обязательно-правовые институты ведения чужих дел с использованием различных форм представительства (прямого или косвенного) от объекта управления могут применяться в узбекском гражданском праве.

Наряду с этим можно учесть опыт европейских государств во введении особого ограниченного статуса бенефициара, признании сделки недействительной в случае нецелевого использования объекта управления или недобросовестности третьего лица, определении особого вида гражданско-правовой ответственности доверительного управляющего, перераспределении бремени доказывания и других вопросах.

В настоящее время во многих государствах мира, в частности, в Индии, Великобритании, Германии, Франции, Испании и Италии начало появляться стремление к введению строгих режимов или других механизмов раскрытия права бенефициарной собственности компаний. Цель заключается в повышении прозрачности корпоративной деятельности и пресечении отмывания денег, финансирования терроризма, уклонения от уплаты налогов и других незаконных действий.

Исследователем обоснована важность создания механизма выявления лиц, скрывающихся за сложными корпоративными структурами.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

По результатам исследовательской работы на тему гражданско-правового статуса бенефициарной собственности в гражданском праве разработаны следующие научно-теоретические и практические предложения и выводы:

I. Научно-теоретические предложения:

1. На основе анализов, проведенных в диссертации, разработано следующее авторское определение понятия «бенефициарная собственность»: бенефициарная собственность – это правовая концепция, которая означает право пользования, распоряжения и получения доходов от собственности или активов, даже если формальное (юридическое) право собственности оформлено на имя другого лица или организации. В международной правовой практике бенефициарная собственность (beneficial ownership) рассматривается

как скрытая или неопределенная форма собственности, при которой действительный выгодоприобретатель (бенефициар) получает экономическую выгоду от актива, но может не быть зарегистрирован как формальный собственник.

2. В цивилистической доктрине по характеру отношений между юридическим собственником и бенефициаром определены следующие виды бенефициарной собственности: прямая бенефициарная собственность; косвенная бенефициарная собственность; фидуциарная (доверительная) собственность; закрытая (скрытая) бенефициарная собственность; коллективная бенефициарная собственность.

3. В исследовательской работе проанализировано, что концепция «бенефициарной собственности» (beneficial ownership) в англо-американской правовой системе происходит не из «общего права» (common law), а из права справедливости (equity), и в её основе лежат «отношения, основанные на справедливости».

4. В континентальной правовой системе концепция «экономической собственности» основывается на единстве права собственности и опирается на конструкции узуфрукта и доверительного управления в гражданских кодексах. По существу, бенефициарная собственность считается формой бизнеса, где действительный собственник скрыт под маской «формального собственника», и поэтому необходимо определение требований и условий, устанавливаемых государством в отношении такого собственника.

5. В исследовательской работе обосновано существование «теории интереса» по субъективным правам бенефициара, что данная теория рассматривает субъективные права как границы возможного поведения, служащего удовлетворению интересов лица, что «теория интереса» толкует субъективные права с точки зрения личных потребностей или «выгоды» для лица.

6. Научные концепции по бенефициарной собственности сформировались в рамках различных правовых систем и доктрин, включая континентальную и англосаксонскую правовые системы. Данные концепции объясняют сущность, функции и правовые последствия данного явления. Исходя из этого основания, в диссертации проанализированы следующие научные теории и концепции, касающиеся бенефициарной собственности: 1) теория разделения юридического и экономического титула собственности; 2) концепция траста (англосаксонская правовая система); 3) концепция конечного собственника (континентальная правовая система); 4) экономико-правовая концепция; 5) концепция злоупотребления бенефициарной собственностью.

7. Концепция «бенефициарной собственности» сформировалась в результате развития трастовых правовых отношений в рамках системы права справедливости и является результатом «разделенного» права собственности. «Разделение» права собственности на юридическое (по общему праву) и бенефициарное (по праву справедливости) связано с своеобразным

историческим развитием англо-американского права. В рамках траста, согласно нормам права справедливости, бенефициарный собственник получает не только личное право (*in personam*) в отношении доверительного управляющего, но и вещное право (*in rem*) в отношении третьих лиц.

8. Права *in rem* и *in personam* бенефициарного собственника следует понимать не в смысле вещного и обязательственного права в романо-германской правовой системе, а как виды исков, предоставленных для защиты «справедливых интересов» (*equitable interests*) бенефициара в рамках траста. Бенефициар осуществляет защиту против третьих лиц через иск *actio in rem*, против доверительного управляющего может обратиться с иском *actio in personam*.

9. Бенефициарный собственник, являющийся собственником доверительного имущества по праву справедливости, имеет право на защиту посредством личного иска (*actio in personam*), если доверительный управляющий не выполняет или неудовлетворительно выполняет свои обязанности, то есть он может предъявить иск против конкретного лица. Данный иск направлен на защиту прав бенефициарного собственника, вытекающих из обязательств. Данный обязательно-правовой объект состоит из действий доверительного управляющего по выполнению своих обязанностей, к которым относятся справедливое, разумное и эффективное управление доверительным имуществом на основании трастового договора, деятельность в интересах бенефициарного собственника, а также выполнение обязанностей, установленных правом справедливости.

II. По результатам исследования разработаны следующие предложения и выводы, направленные на совершенствование законодательных норм:

10. Необходимо включить в ГК статью 45¹ «Ответственность лица, имеющего полномочия действовать от имени юридического лица, членов коллегиальных органов юридического лица и лиц, определяющих действия юридического лица» и определить её в следующей редакции: «Лицо, имеющее полномочия выступать от имени юридического лица согласно закону, иному правовому документу или учредительному документу юридического лица, обязано возместить ущерб, причиненный юридическому лицу, по его требованию, в том числе по требованию его учредителей (участников), выражающих интересы юридического лица.

Лицо, имеющее полномочия выступать от имени юридического лица согласно закону, иному правовому документу или учредительному документу юридического лица, привлекается к ответственности, если будет доказано, что оно действовало недобросовестно или неразумно при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей, в том числе в случаях, когда его действия (бездействие) не соответствовали условиям обычного гражданского оборота или обычному предпринимательскому риску».

11. Необходимо включить в ГК статью 168¹ «Право бенефициарной собственности» и выразить её в следующем содержании:

«Бенефициарный собственник является лицом (юридическим или физическим), полностью или частично владеющим активом (основные средства или движимое материальное богатство или доли в юридическом лице), даже если законное право собственности на данный актив не зарегистрировано на имя данного лица.

Владение и контроль над имуществом могут осуществляться прямо или косвенно. Интересы бенефициарного собственника могут защищаться прямо или косвенно, в том числе посредством следующих механизмов, но не ограничиваясь ими:

правовое средство (то есть договор или соглашение), обеспечивающее лицу контроль над активом или финансовой выгодой, получаемой от актива;

правовое соглашение или структура, позволяющая осуществлять контроль над активом или получать финансовую выгоду от актива посредством назначенного лицу посредника (юридического или физического лица)».

12. Необходимо включить в статью 538 ГК после слов «собственнику имущества» словосочетание «или имуществу, находящемуся в праве бенефициарной собственности».

13. Целесообразно дополнить первую часть статьи 600 ГК после слова «собственника» словами «или лица, имеющего право бенефициарной собственности».

14. Необходимо дополнить статью 858 ГК третьей частью в следующей редакции и соответственно считать действующую редакцию третьей части четвертой частью:

«Доверительный управляющий при передаче имущества другому лицу должен незамедлительно уведомить об этом учредителя. Учредитель может объявить о прекращении доверительного управления имуществом, возместив предварительно произведенные доверительным управляющим расходы, а также возместив реальный ущерб, если доверительный управляющий осуществляет данную деятельность как предпринимательскую деятельность, если иной порядок не предусмотрен законом».

15. Предлагается дополнить статью 859 ГК шестой и седьмой частями следующего содержания:

«Предусмотренные в данной статье правила не применяются к случаям, когда банк является доверительным управляющим по договору, за исключением третьей части данной статьи.

Банк несет ответственность за причиненный ущерб, если будет доказано, что причиненный ущерб возник в результате выхода банка за пределы предоставленных ему полномочий или его безразличия (халатного отношения)».

16. Целесообразно включить в седьмой абзац первой части статьи 5 Закона «О банках и банковской деятельности» после слова «имущества» следующее дополнение: «в том числе денежных средств».

17. Учитывая, что правила о доверительном управлении в Узбекистане действуют более 20 лет, целесообразно предусмотреть норму о субсидиарном применении правил главы 49 ГК к договору ведения чужих дел. Учитывая сходство между договором ведения чужих дел и договором посредничества, необходимо также пересмотреть правила статей 834-837 ГК. Применение правил второй части статьи 834, статьи 839 ГК является весьма спорным.

18. Целесообразно введение правил, аналогичных статье 855 ГК, предусматривающих юридическое и фактическое отделение объекта управления от имущества управляющего в случае наступления неплатежеспособности (банкротства) управляющей компании. Только при неплатежеспособности учредителя управления можно будет предъявлять иски к объекту управления для покрытия долгов. Также необходимо предусмотреть урегулирование вопроса включения требований учредителя управления в реестр кредиторов управляющего. При заключении договора ведения обычных чужих дел, не связанного с осуществлением инвестиционной деятельности, целесообразно включить требования учредителя управления в третью очередь наряду с требованиями всех других непривилегированных кредиторов управляющего.

19. В гражданском праве принята идея защиты объекта управления, но не принята идея отчуждения объекта управления. По этой причине договор доверительного управления приобрел признаки посреднической сделки, а не сделки отчуждения имущества. В гражданском праве остается открытым вопрос передачи лицом имущества третьему лицу с целью получения выгоды для собственных интересов и тем самым защиты его от взыскания долгов. Если лицо действует в своих финансовых интересах, оно не должно требовать защиты от исков к объекту управления. Структура договорных отношений в договоре доверительного управления вообще не связана со структурой трастовых отношений.

III. Предложения и рекомендации, направленные на совершенствование практики применения права:

20. Обоснована необходимость введения и практического применения специального реестра для включения имущественных прав бенефициарных собственников в государственный реестр. Это четко показывает отношения между собственником имущества и бенефициарным собственником и служит предотвращению споров в будущем.

21. Обосновано, что осуществление мониторинга по правам бенефициарной собственности и собственников специальным подразделением уполномоченных органов будет соответствовать законодательству и быть эффективным.

**SCIENTIFIC COUNCIL No DSc.07/30.12.2019.Yu.22.01 FOR AWARDING
SCIENTIFIC DEGREES AT TASHKENT STATE UNIVERSITY OF LAW**

TASHKENT STATE UNIVERSITY OF LAW

RAKHIMOVA DILOROM KHAITBAYVNA

**THE CIVIL LEGAL STATUS OF BENEFICICARY PROPERTY IN
CIVIL LAW**

12.00.03. – Civil law. Business Law.
Family Law. International Private Law

ABSTRACT
of doctoral (PhD) dissertation on legal sciences

Tashkent – 2025

The doctoral dissertation (PhD) theme was registered at the Supreme Attestation Commission under the Ministry of Higher Education, Science and Innovations of The Republic of Uzbekistan by B2024.2.PhD/Yu1446.

The doctoral dissertation is prepared at Tashkent State University of Law.

The abstract of the dissertation is posted in three languages (Uzbek, English, and Russian (resume)) on the website of the Scientific Council (www.tsul.uz) and the informational and educational portal "Ziyonet" (www.ziyonet.uz).

Scientific supervisor:

Imomov Nurillo Fayzullayevich
Doctor of Science in Law, Professor

Official opponents:

Yakubov Akhtam Nusratilloevich
Doctor of Science in Law, docent

Rahimjonov Akmaljon Bakhromjon o'g'li
PhD in Law

The leading organization:

Training Institute for Lawyers under the Ministry of Justice of the Republic of Uzbekistan

The defense of dissertation will be held on November 22, 2025 at 10:00 at the session of the at Scientific Council DSc.07/30.12.2019.Yu.22.01 at Tashkent State University of Law (Address: 100047, Sayilgokh street, 35 Tashkent city. Phone: (99871) 233-66-36; fax: (998971) 233-37-48; e-mail: info@tsul.uz).

The doctoral dissertation is available at the Information-Resource Center of Tashkent State University of Law (registered under No.1438), (Address 100047, Tashkent city, A.Timur Street, 13. Phone: (99871) 233-66-36).

The abstract of the dissertation was submitted on November 3, 2025.

(Registry protocol № 96 on 3-november, 2025).

I.R. Rustambekov

Chairman of Scientific Council for awarding scientific degrees, Doctor of Science in Law, Professor

D.Y. Khabibullayev

Scientific Secretary of Scientific Council for awarding scientific degrees, Doctor of Science in Law, Professor

B.K. Khodjaev

Chairman of Scientific Seminar under Scientific Council for awarding scientific degrees, Doctor of Science in Law, Professor

INTRODUCTION (abstract of PhD thesis)

The purpose of the study is to develop proposals and recommendations for improving the civil-legal status of beneficiary property in civil law.

The object of this research is to analyse the civil-law status of beneficial property and to undertake an analysis of the scope of rights and powers of legal subjects in relation to beneficial property.

The scientific novelty of the research consists of the following:

it has been substantiated that a person who directly or indirectly controls or owns a legal entity, and who owns 25 percent or more of the shares in that legal entity either directly or through one or several interconnected legal entities, shall be automatically considered a beneficial owner, in addition to any other qualifying criteria.

it has been justified that every legal entity applying for a permit to extract mineral resources must provide reliable information about its beneficial owner as evidence of its authorized representative status.

it has been substantiated that each direct and indirect founder (owner) holding controlling ownership, including the ultimate beneficial owner, must disclose information about themselves.

it has been justified that the beneficial owner may be the actual owner of the property of the legal entity being established, or the individual who effectively controls the applicant, or on whose behalf a financial or other property-related transaction is being carried out.

it has been substantiated that a Register of Beneficial Owners, which includes information about beneficial owners of legal entities and other relevant data, and is maintained by an authorized government body as a regularly updated electronic database, should be established. After a business entity (legal entity) is registered and/or re-registered, the system must automatically enter, remove, or update the beneficial ownership information in the Register in real time, based on the application submitted containing information on the beneficial owner.

Implementation of the research results. The following scientific results obtained from the research work on the civil-legal status of beneficial ownership in civil law have been utilized:

a person who directly or indirectly controls, or holds ownership in, a legal entity shall automatically be deemed a beneficial owner—regardless of other qualification criteria—if such person directly, or through one or several interrelated legal entities, owns twenty-five percent or more of the shares in that legal entity. This proposal was used in the drafting of Article 3, paragraph 1, subparagraph 1 of the Law of the Republic of Uzbekistan ‘On Subsoil’ No. LRU-987 dated 31 October 2024 (Act No. 14/2 of 27 March 2025 of the Senate of the Oliy Majlis of the Republic of Uzbekistan, Committee on Science, Education and Health). The proposal has served to facilitate the identification of beneficial owners of established legal entities;

the proposal requiring that every legal entity applying for a permit to extract minerals must provide reliable information about its beneficial owner as proof of authorization was used in the development of Part 5, Clause 4, Article 32 of the Law

of the Republic of Uzbekistan “On Subsoil” (as reflected in the Act No. 14/2 of the Committee on Science, Education, and Healthcare of the Senate of the Oliy Majlis of the Republic of Uzbekistan dated March 27, 2025). This proposal served to determine who exercises state control over mineral resources;

the proposal concerning the requirement to disclose information about each direct and indirect founder (owner) holding controlling ownership, including the ultimate beneficial owner, was utilized in shaping Clause 8, Article 2 of the Law of the Republic of Uzbekistan dated February 11, 2025, “On Amendments and Additions to Certain Legislative Acts of the Republic of Uzbekistan in Connection with the Improvement of Microfinancing Activities” (as reflected in the Act No. 14/2 of the Committee on Science, Education, and Healthcare of the Senate of the Oliy Majlis of the Republic of Uzbekistan dated March 27, 2025). The implementation of this proposal was instrumental in preventing fraudulent structures, fake owners, and various types of fraud;

the proposal stating that the beneficial owner should be the real owner of the property of the legal entity being established, or the individual who actually controls the applicant or on whose behalf the financial or other asset-related operation is being conducted, was used in drafting the second paragraph of Clause 1 of the Regulation on the Formation and Maintenance of the Register of Beneficial Owners of Legal Entities, approved by the Order No. 3-um of the Minister of Justice of the Republic of Uzbekistan dated January 7, 2023 (according to the Ministry of Justice’s ActNo. 21/3-2992/8 dated March 26, 2025). The implementation of this proposal supported ensuring economic and legal transparency;

the proposal stating that the Register of Beneficial Owners should be an electronic, regularly updated database maintained by an authorized government body, containing information on beneficial owners of legal entities and other relevant data, and that, based on the application reflecting the beneficial owner of the applicant, after the legal entity is registered and/or re-registered, the system should automatically update the Register in real time with information about the beneficial owner—was used in drafting the third paragraph of Clause 1 of the above-mentioned Regulation (Order No. 3-um, January 7, 2023; Act No. 21/3-2992/8, March 26, 2025). The implementation of this proposal facilitated the ability of courts and law enforcement agencies to access necessary information on beneficial owners;

Structure and volume of the dissertation. The dissertation comprises an introduction, three chapters consisting of nine paragraphs, a conclusion, a list of references, and appendices. The total volume of the dissertation is 156 pages.

E'LON QILINGAN ISHLAR RO'YXATI
СПИСОК ОПУБЛИКОВАННЫХ РАБОТ
LIST OF PUBLISHED WORKS

I bo'lim (I часть; I part)

1. Raximova.D.X. Fuqarolik huquqida benefitsiar mol-mulk tushunchasi va uning o'ziga xos xususiyatlari // Oriental Journal of History, Politics and Law. 2024. №4. – B. 125-134.
2. Raximova.D.X. Benefitsiar mulkdor benefitsiar mol-mulkning subyekti sifatida // Huquq va burch jurnali. 2024. №8. – B. 46-49 (12.00.00; №2).
3. Raximova.D.X. Benefitsiar mulk va uning huquqiy tartibga solish istiqbollari // Huquqiy tadqiqotlar jurnali – Журнал правовых исследований – Journal of law research. 2024. №5. – B. 54-64 (12.00.00; №19).
4. Raximova.D.X. Beneficial ownership registers and protection mechanisms for beneficial ownership rights in foreign countries and in our country // International Journal of Law And Criminology, 5(02), 2025, p. 54–57. <https://doi.org/10.37547/ijlc/Volume 05I ssue 02-11>.
5. Raximova.D.X. The Concept Of “Beneficial Ownership” In Anglo-American Law and The Concept Of “Economic Ownership” In the Civil Law Systems of Continental Countries // International Journal Of Law And Criminology. 2025. T. 5. №. 05. p. 94-98.
6. Raximova.D.X. Korporativ munosabatlarda “Korporativ parda” doktrinasining benefitsiar mulk maqomini aniqlashga ta'siri // Huquq va burch. 2025. №7. – B. 54-56 (12.00.00; №2).
7. Raximova.D.X. The civil legal status of beneficiary property in common law jurisdictions // Models and methods in modern science: a collection scientific works of the International scientific conference. p. 109–113.
8. Raximova.D.X. Legal Regime of Beneficial Ownership in Civil Law Systems// Models and methods in modern science: a collection scientific works of the International scientific conference (27th june, 2025) – France, 110–114. doi:10.5281/zenodo.16525342.
9. Raximova.D.X. Benefitsiar mulkning samarali boshqarishda fidusiar majburiyatlarning ahamiyati // «Zamonaviy dunyoda ijtimoiy fanlar: nazariy va amaliy izlanishlar» Respublika ilmiy-amaliy konferensiyasi. 2025 y., 2(54)-son. – B. 9-15.
10. Raximova.D.X. Fuqarolik huquqida benefitsiar mol-mulkning umumiy tasnifi // “Harbiy ta'lim tizimini modernizatsiyalashning pedagogik-psixologik asoslari” mavzusidagi Respublika ilmiy-amaliy konferensiya materiallari to'plami / Mas'ul muharrir: A.Ortikov, N.Tolibov. –T.: O'R QK Akademiyasi, 2024. – B. 269-271.

II bo‘lim (II часть; II part)

11. Raximova.D.X. Fuqarolik huquqida benefitsiar mol-mulk tushunchasi va uning o‘ziga xos xususiyatlari // “Raqamli huquqlar fuqarolik huquqining obykti sifatida” mavzusudagi xalqaro ilmiy amaliy konferensiya materiallari to‘plami / Mas’ul muharrir: yu.f.d., prof. N.Imomov. –T.: TDYU, 2024. – B. 112-118.

12. Raximova.D.X. Benefitsiar mulk va uni huquqiy tartibga solish istiqbollari // “Raqamli huquqlar fuqarolik huquqining obykti sifatida” mavzusudagi xalqaro ilmiy amaliy konferensiya materiallari to‘plami. Mas’ul muharrir: yu..f.d., prof. N.Imomov. – T.: TDYU, 2024. – B. 702-707.



Bosishga ruxsat etildi: 30.10.2025-yil.
Bichimi 60x84^{1/16}, “Times New Roman”
garniturada raqamli bosma usulida bosildi.
Shartli bosma tabog‘i 2.7. Adadi: 100. Buyurtma: № 132.
Tel (99) 817 44 54.
Guvohnoma reyestr № 219951
“PUBLISHING HIGH FUTURE” OK nashriyotida bosildi.
Toshkent sh., Uchtepa tumani, Ali qushchi ko‘chasi, 2A-uy.