Облікова картка дисертації

I. Загальні відомості

Державний обліковий номер: 0826U001053

Особливі позначки: відкрита

Дата реєстрації: 15-04-2026

Статус: Наказ про видачу диплома

Реквізити наказу МОН / наказу закладу: Наказ від 18.05.2026 № 761/ст

II. Відомості про здобувача

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Воєводіна Ганна Іванівна

2. Ganna Voievodina

Кваліфікація:

Ідентифікатор ORCID ID: Не застосовується

Вид дисертації: доктор філософії

Аспірантура/Докторантура: так

Шифр наукової спеціальності: 293

Назва наукової спеціальності: Міжнародне право

Галузь / галузі знань:

Освітньо-наукова програма зі спеціальності: Міжнародне право

Дата захисту: 24-04-2026

Спеціальність за освітою: 293 Міжнародне право

Місце роботи здобувача:

Код за ЄДРПОУ:

Місцезнаходження:

Форма власності:

Сфера управління:

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

III. Відомості про організацію, де відбувся захист

Шифр спеціалізованої вченої ради (разової спеціалізованої вченої ради): PhD 12137

Повне найменування юридичної особи: Державне некомерційне підприємство "Державний університет "Київський авіаційний інститут"

Код за ЄДРПОУ: 45853942

Місцезнаходження: просп. Гузара Любомира, Київ, 03058, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

IV. Відомості про підприємство, установу, організацію, в якій було виконано дисертацію

Повне найменування юридичної особи: Державне некомерційне підприємство "Державний університет "Київський авіаційний інститут"

Код за ЄДРПОУ: 45853942

Місцезнаходження: просп. Гузара Любомира, Київ, 03058, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

V. Відомості про дисертацію

Мова дисертації: Українська

Коди тематичних рубрик: 10.87, 10.87.41, 10.87.51, 10.87.91

Тема дисертації:

1. Формування правових стандартів віртуальних активів в Європейському Союзі: визначення та реалізація

2. Formation of legal standards for virtual assets in the European Union: definition and implementation

Реферат/анотація:

1. Стрімкий розвиток суспільних правовідносин та інформаційних технологій зумовлює появу нових благ для людства. Першим етапом розвитку цифрових грошових коштів стало використання кредитних карток на основі платіжних систем Visa або MasterCard. Втім, розвиток фінансової системи світу на цьому не зупинився: з'явилися цифрові активи, криптовалюти, токени, які можна об'єднати в категорію "віртуальні активи". Незважаючи на широке використання по всьому світу, віртуальні активи поки що не сприймаються виключно позитивно всім суспільством. Така ситуація зумовлена відсутністю належного законодавчого регулювання та обмеженою кількістю знань щодо них. Необхідність класифікації віртуальних активів та імплементації норм міжнародного законодавства у національну правову систему України є незаперечною. Належне врегулювання дозволить уникнути тіньових махінацій, забезпечить правильне оподаткування та залучення нових бізнесів, пов'язаних з криптодіяльністю, що сприятиме підвищенню статусу України як

країни, яка вітає інновації. Перший розділ дисертаційного дослідження присвячено вивченню міжнародно-правових та європейсько-правових критеріїв визначення поняття та статусу віртуальних активів на міжнародному рівні. Розглянуто ризик-орієнтовані підходи до операцій з віртуальними активами, заходи боротьби з відмиванням грошей та фінансуванням тероризму, роль Групи з розробки фінансових заходів боротьби з відмиванням грошей, а також сучасний європейський підхід до класифікації криптоактивів відповідно до Регламенту 2023/1114. У другому розділі надано правове визначення та класифікацію віртуальних активів у різних юрисдикціях. Аналіз охоплює законодавче регулювання в країнах ЄС — Польщі, Литві, Німеччині, Австрії, Естонії, Мальті, Італії — з акцентом на підходи до прийняття Регламенту про ринки криптоактивів. За результатами дослідження визначено оптимальні шляхи розвитку віртуальних активів у національному контексті. Третій розділ враховує євроінтеграційні процеси в Україні. Підписання Угоди про асоціацію з ЄС та набуття Україною статусу держави-кандидата ознаменували початок якісно нових законотворчих процесів. Важливим досягненням є прийняття Закону України "Про віртуальні активи", який на початок 2026 року не вступив у силу через спеціальний порядок набрання чинності, пов'язаний із прийняттям законодавчих змін щодо оподаткування операцій із віртуальними активами. Також проаналізовано актуальні законодавчі ініціативи щодо запуску правового режиму оподаткування таких операцій. Запровадження відповідного законодавства сприятиме популяризації та детінізації віртуальних активів, залученню інвестицій та закріпленню за Україною статусу країни, яка надає інноваціям адекватну законодавчу визначеність.

2. The rapid development of modern social legal relations and information technologies leads to the emergence of new benefits for humanity. The first stage in the development of digital money was the use of credit cards based on Visa or MasterCard payment systems. However, the development of the world's financial system did not stop there: digital assets, cryptocurrencies, and tokens appeared, which can be grouped into one category called "virtual assets". Despite their widespread use across the globe, virtual assets are not yet perceived entirely positively by society. This situation is due to the lack of proper legislative regulation and limited knowledge about them. The need to classify virtual assets and implement international legislation into the national legal system of Ukraine is undeniable. Proper regulation will help avoid shadow fraud, ensure correct taxation and attract new businesses related to crypto activities, which will improve Ukraine's status as a country that welcomes innovation and is ready to work for the future. The first chapter of this dissertation is devoted to the study of international and European legal criteria for defining the concept and status of virtual assets at the international level. It examines risk-based approaches to virtual asset transactions, measures to combat money laundering and terrorist financing, the role of the Financial Action Task Force (FATF) in regulating the circulation of virtual assets, and the contemporary European approach to the legal definition and classification of crypto-assets under Regulation 2023/1114. The second chapter analyses the definition and classification of virtual assets across various jurisdictions. The analysis covers legislative regulation in EU countries — Poland, Lithuania, Germany, Austria, Estonia, Malta, and Italy — with an emphasis on approaches applied prior to the adoption of the European Regulation on Markets in Crypto-Assets. The results of the study help identify the best ways to develop virtual assets in the national context. Understanding the legal characteristics of virtual assets and their role in the economy will help create favourable conditions for their development and increase their importance at the national level. The third chapter addresses the European integration processes in Ukraine. The signing of the Association Agreement with the EU and Ukraine's acquisition of candidate status marked the beginning of qualitatively new lawmaking processes. An important achievement is the adoption of the Law of Ukraine "On Virtual Assets", based on European experience and legal regulation. However, as of early 2026, this Law has not entered into force due to a special entry-into-force procedure linked to the adoption of legislative amendments on the taxation of virtual asset transactions. The dissertation also analyses current legislative initiatives aimed at launching the legal regime and establishing taxation rules for such transactions. Once enacted, the relevant legislation will promote the popularisation and de-shadowing of virtual assets, attract investment, and establish Ukraine's international status as a country that welcomes innovations and provides them with adequate legislative certainty.

Державний реєстраційний номер ДіР:

Пріоритетний напрям розвитку науки і техніки: Фундаментальні наукові дослідження з найбільш важливих проблем розвитку науково-технічного, соціально-економічного, суспільно-політичного, людського потенціалу для забезпечення конкурентоспроможності України у світі та сталого розвитку суспільства і держави

Стратегічний пріоритетний напрям інноваційної діяльності: Розвиток сучасних інформаційних, комунікаційних технологій, робототехніки

Підсумки дослідження: Теоретичне узагальнення і вирішення важливої наукової проблеми

Публікації:

- 1. Воєводіна Г.І. Визначення поняття “віртуальні активи”: порівняльний аналіз законодавства та судової практики країн Європейського Союзу. Слово Національної школи суддів України. 2024. № 1 (46). С. 72-80. URL: https://doi.org/10.37566/2707-6849-2024-1(46)-7.
- 2. Воєводіна Г. І., Волошин Ю.О. Правова природа віртуальних активів на ринках ЄС: глубокий аналіз регулювання MiCA. Вісник Національної академії правових наук України. 2024. № 1. С. 126-140. URL: https://visnyk.kh.ua/uk/journals/visnik-naprnu-1-2024-r/pravova-priroda-virtualnikh-aktiviv-na-rinkakh-yes-gliboky-analiz-regulyuvannya-mica.
- 3. Воєводіна Г. Європейська система наднаціональних і державних органів, що регулюють обіг віртуальних активів. Науковий вісник УжНУ. Серія “Право”. 2024. Випуск 84(4). С. 246-251. URL: https://doi.org/10.24144/2307-3322.2024.84.4.34.
- 4. Воєводіна Г. Майбутні міркування щодо загальноєвропейського регулювання віртуальних активів. Науковий вісник УжНУ. Серія “Право”. 2024. Випуск 84(4). С. 239-245. URL: https://doi.org/10.24144/2307-3322.2024.84.4.33.
- 5. Воєводіна Г.І. Навігація у віртуальному просторі: регуляторні рекомендації FATF та правило подорожей для віртуальних активів, Вісник Національної академії правових наук України. 2024. № 2. С. 303-317. URL: https://visnyk.kh.ua/uk/journals/visnik-naprnu-2-2024-r/navigatsiya-u-virtualnomu-prostori-regulyatorni-rekomendatsiyi-fatf-ta-pravilo-podorozhey-dlya-virtualnikh-aktiviv.
- 6. Воєводіна Г. Наукова дискусія щодо визначення віртуального активу в Україні: від програмного коду і нематеріального блага до цифрової речі. Вісник Національної академії правових наук України. 2024. Т. 31. № 3. С. 198-221. URL: https://visnyk.kh.ua/uk/journals/visnik-naprnu-3-2024-r/naukova-diskusiya-shchodo-viznachennya-virtualnogo-aktivu-v-ukrayini-vid-programnogo-kodu-i-nematerialnogo-blaga-do-tsifrovoyi-rechi.
- 7. Voievodina G., Voloshyn Y. To The Issue of Classification of Virtual Assets in Foreign Countries and The Problem of Their International and National Regulatory Definition. International Journal of Management and Applied Science (IJMAS). 2023. Volume-9. Issue-9. P. 107-110. URL: http://iraj.doionline.org/dx/IJMAS-IRAJ-DOIONLINE-20486 (Індія).
- 8. Voievodina G. To The Issue of Classification of Virtual Assets in Foreign Countries and The Problem of Their International and National Regulatory Definition. Researchfora International Conference: матеріали міжнародної науково-практичної конференції (18-19 August 2023). Manchester, United Kingdom. 2023. P. 32-35. URL: https://www.worldresearchlibrary.org/up_proc/pdf/6537-170935679632-35.pdf.
- 9. Voievodina G. The Role of Recommendations of The Financial Action Task Force (FATF) in The Regulation of Virtual Assets. Researchfora International Conference: матеріали міжнародної науково-практичної конференції (29-30 August 2023). Lisbon, Portugal. 2023. P. 10-16. URL: https://www.worldresearchlibrary.org/up_proc/pdf/6163-169761077310-16.pdf.
- 10. Voievodina G., Voloshyn Y. To The Issue of Classification of Virtual Assets in Foreign Countries and The Problem of Their International and National Regulatory Definition. Researchfora International Conference:

матеріали міжнародної науково-практичної конференції (04-05 July, 2023). Krakow, Poland. 2023. P. 11-15. URL: https://www.worldresearchlibrary.org/up_proc/pdf/6005-169294369311-15.pdf.

- 11. Воєводіна Г. І. ВПЛИВ РЕГЛАМЕНТУ МІСА НА ПРАВОВЕ РЕГУЛЮВАННЯ ВІРТУАЛЬНИХ АКТИВІВ В УКРАЇНІ // Тенденції та перспективи розвитку економіки і права XXI століття очима молоді [Електронне видання]: матеріали VIII Міжвуз. студ. наук. конф., Харків, 16 трав. 2024 р. / Харків. нац. пед. ун-т ім. Г. С. Сковороди [та ін.; за заг. ред. С. В. Бережної]. Харків: ХНПУ ім. Г. С. Сковороди, 2024. С. 294-297. URL: https://dspace.hnpu.edu.ua/handle/123456789/15068
- 12. Воєводіна Г.І. До питання визначення та класифікації віртуальних активів у Великій Британії // ПОЛІТ. СУЧАСНІ ПРОБЛЕМИ НАУКИ. МІЖНАРОДНІ ВІДНОСИНИ: Тези доповідей XXIV Міжнародної науково-практичної конференції здобувачів вищої освіти і молодих учених, Київ, 2024, Національний авіаційний університет / Редакційна колегія К.Семенова [та ін.]. К.: НАУ, 2024. С. 180-182. URL: http://fmv.nau.edu.ua/wp-content/uploads/2024/06/Polit-zbirnyk-2024.pdf.
- 13. Воєводіна Г. І. Щодо проблемних аспектів класифікації віртуальних активів згідно регламенту ЄС МіСА // СУЧАСНІ ПИТАННЯ ЕКОНОМІКИ ТА ФІНАНСІВ: ГЛОБАЛЬНІ ВИКЛИКИ ТА ТРЕНДИ: Збірник наукових матеріалів Міжнародної науково-практичної конференції. Київ, 07 листопада 2024 р. – К.: КНЕУ(електронне видання), 2024. - 287 с. URL: https://drive.google.com/drive/folders/1QwuJzLoW5xUaLjfjjR_5jejgrSeBHucc?usp=sharing.
- 14. Воєводіна Г. І. Гармонізація понятійно-категорійного апарату українського законодавства з Регламентом МіСА // ПОЛІТ. СУЧАСНІ ПРОБЛЕМИ НАУКИ. ПРАВО ТА МІЖНАРОДНІ ВІДНОСИНИ: Тези доповідей XXV Міжнародної науково-практичної конференції здобувачів вищої освіти і молодих учених, Київ, 2025, Державний університет «Київський авіаційний інститут» / Редакційна колегія Я.М.Жукорська, М.В.Стригуль та ін. – К.: КАІ, 2025. С. 250-253. URL: https://nau.edu.ua/site/variables/docs/docsmenu/studnauka/polit2025/Polit-2025_FPMV.pdf.

Наукова (науково-технічна) продукція: -статті у фахових виданнях україни; - статті у закордонних виданнях; - матеріали конференцій (апробаційні).

Соціально-економічна спрямованість: - розвиток цифрової економіки та забезпечення прозорості фінансового сектору; - адаптація законодавства україни до стандартів європейського союзу.

Охоронні документи на ОПІВ:

Впровадження результатів дисертації: Планується до впровадження

Зв'язок з науковими темами:

VI. Відомості про наукового керівника/керівників (консультанта)

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Волошин Юрій Олексійович

2. Yuriy O. Voloshyn

Кваліфікація: д.ю.н., професор, 12.00.02

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0002-6665-5005

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Державне некомерційне підприємство "Державний університет "Київський авіаційний інститут"

Код за ЄДРПОУ: 45853942

Місцезнаходження: просп. Гузара Любомира, Київ, 03058, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

VII. Відомості про офіційних опонентів та рецензентів

Офіційні опоненти

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Уткіна Марина Сергіївна
2. Maryna S. Utkina

Кваліфікація: д. ю. н., доц., 12.00.07

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0002-3801-3742

Додаткова інформація:
https://www.scopus.com/authid/detail.uri?authorId=57195611683&origin=resultslist;
https://www.webofscience.com/wos/author/record/ABF-9368-2020

Повне найменування юридичної особи: Сумський державний університет

Код за ЄДРПОУ: 05408289

Місцезнаходження: вул. Харківська, Суми, Сумський р-н., 40007, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Музика-Стефанчук Оксана Анатоліївна
2. Oksana A. Muzyka-Stefanchuk

Кваліфікація: д. ю. н., професор, 12.00.07

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0001-7986-7149

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Київський національний університет імені Тараса Шевченка

Код за ЄДРПОУ: 02070944

Місцезнаходження: вул. Володимирська, Київ, 01033, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

Рецензенти

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Філінович Валерія Вікторівна

2. Valeriia Filinovich

Кваліфікація: д. ю. н., доц., 12.00.07

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0001-8824-615X

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Державне некомерційне підприємство "Державний університет "Київський авіаційний інститут"

Код за ЄДРПОУ: 45853942

Місцезнаходження: просп. Гузара Любомира, Київ, 03058, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Головко Катерина Володимирівна

2. Kateryna Golovko

Кваліфікація: д. ю. н., професор, 12.00.02

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0001-7414-6078

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Державне некомерційне підприємство "Державний університет "Київський авіаційний інститут"

Код за ЄДРПОУ: 45853942

Місцезнаходження: просп. Гузара Любомира, Київ, 03058, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

VIII. Заключні відомості

Власне Прізвище Ім'я По-батькові голови ради Пазюк Андрій Валерійович

Власне Прізвище Ім'я По-батькові головуючого на засіданні Пазюк Андрій Валерійович

Відповідальний за підготовку облікових документів Довженко Олена Андріївна

Реєстратор Юрченко Тетяна Анатоліївна

Керівник відділу УкрІНТЕІ, що є відповідальним за реєстрацію наукової діяльності



Юрченко Тетяна Анатоліївна