

Председателю Следственного комитета
Российской Федерации
государственному советнику юстиции 1 класса
Господину Бастрыкину Александру Ивановичу

*Следственный комитет Российской Федерации
105005 Российская Федерация,
г. Москва, Технический переулок, дом 2.*

от Джемисона Файерстоуна,



Ответ прошу направить моему адвокату
Горохову Николаю Александровичу по адресу:
117279 Москва, ул. Миклухо-Маклая, д. 38
Адвокатская контора "Приоритет" (№38)

15 апреля 2011 года

Заявление
о возбуждении уголовного дела
в отношении Степановой Ольги Германовны
(сообщение о преступлении)

Настоящим прошу Вас возбудить уголовное дело в отношении Степановой Ольги Германовны – бывшего руководителя МРИ ФНС №28 по г. Москве, а также других сотрудников налоговых инспекций №№ 25 и 28 по г. Москве, в связи с их возможной причастностью к хищению бюджетных средств Российской Федерации в размере 11.2 миллиардов рублей и сведениями об их незаконном обогащении.

16 ноября 2009 года в СИЗО №2 «Матросская тишина» при невыясненных обстоятельствах погиб Сергей Магнитский, консультант Hermitage Fund, более 11 месяцев содержавшийся в пыточных условиях в заключении.

Арест, пытки и гибель Сергея Магнитского в следственном изоляторе непосредственно связаны с его обличительными показаниями против сотрудников налоговых органов и органов внутренних дел, причастных к организации одного из крупнейших финансовых преступлений в истории современной России – мошенническому хищению из бюджета налогов на сумму 5,4 миллиарда рублей.

Помимо этого, Сергей Магнитский, занимавшийся по поручению фонда Hermitage расследованием этого инцидента пришел к выводу, что лица, участвовавшие в изощренном мошенничестве против фонда, ранее могли осуществить серию других аналогичных мошенничеств, в результате которых из Российского бюджета были похищены еще 5,8 миллиардов рублей (или 240 миллионов долларов США).

Таким образом, факты, выявленные Сергеем Магнитским, дают основания предполагать, что существующая организованная преступная группа, состоящая из ряда государственных чиновников и иных российских граждан, в течение нескольких лет

систематически похищала бюджетные средства на десятки миллиардов рублей. Нам стало известно лишь о нескольких эпизодах преступной деятельности этой группы. Так, с ноября 2006 года по октябрь 2009 года данная преступная группа посредством своей мошеннической деятельности похитила около 11.2 миллиардов рублей из российской казны.

На протяжении своей деятельности преступная группа применяла один и тот же метод хищения. В каждом случае преступники подавали в одни и те же налоговые органы (МРИ ФНС № 28 и № 25 г. Москвы) фальсифицированные требования на возврат якобы переплаченных налогов на прибыль. Руководители этих налоговых органов, согласно отведенной им роли в преступной схеме, удовлетворяли незаконные требования о возврате налогов, после чего незаконно истребованные из бюджета России суммы денег, исчисляемые миллиардами рублей, аккумулировались в небольшом московском коммерческом банке – ООО «КБ Универсальный банк сбережений». Согласно судебным материалам, конечным владельцем данного банка являлся гражданин Клюев Д.В. В июне 2008 года, вскоре после осуществления данных мошенничеств, руководство «Универсального банка сбережений» подало заявление о добровольной ликвидации банка.

Считаю, что эти масштабные хищения не могли быть совершены без прямого участия в преступлении сотрудников налоговых инспекций №№ 25 и 28 по г.Москве, которые принимали решения о возврате налогов на основании поддельных документов. Подтверждением причастности сотрудников налоговых органов к хищению бюджетных средств являются факты, обнаруженные Сергеем Магнитским в рамках расследования, которое он осуществлял по поручению фонда Hermitage, а также факты, вскрывшиеся уже после его гибели.

1. Факты, доказывающие причастность сотрудников налоговых органов к хищению бюджетных средств, обнаруженные Сергеем Магнитским.

На основании имевшихся в его распоряжении документов Сергей Магнитский полагал, что мошеннический возврат средств из бюджета России было бы невозможно осуществить без прямого участия и содействия в этом со стороны государственных служащих – сотрудников московских налоговых инспекций, в частности, ИФНС № 25 и № 28 по г. Москве. К такому выводу он пришел, принимая во внимание то, что возврат налогов был осуществлен в нереально короткие сроки (за один день) и полагая, что он был произведен без реальной проверки.

Целый комплекс обстоятельств, связанных с одобрением этого беспрецедентно большого возврата налогов вызывал по мнению Сергея подозрения и требовал тщательной проверки.

Перевод незаконно перерегистрованных компаний в налоговые инспекции № 25 и № 28 по г. Москве

Совершенно немотивированным является, прежде всего, осуществленный мошенниками незадолго до возврата налогов перевод трех украденных у фонда Hermitage Fund компаний на регистрацию в новые налоговые органы. С какой целью, компании, которые на протяжении ряда лет обслуживались в совершенно других налоговых инспекциях, были переведены именно в налоговые инспекции № 25 и № 28 по г.Москве? Почему точно таким же образом, незадолго до возникновения требований о возврате налогов, компании, предъявлявшие такие требования, переводились именно в эти налоговые органы? Так произошло в 2006 году в эпизоде хищения денег под видом возврата налогов компаниям фонда "Ренгаз". Общества с ограниченной ответственностью

«Финансовые инвестиции» и «Селен секьюритиз», накануне подачи ими требований о возврате налогов, также исчисляемых миллиардами рублей, были переведены в ИМНС № 25 и № 28. Как и в случае к компаниями фонда Hermitage, решения о возврате налогов, при очевидной незаконности таких требований, были приняты почти мгновенно, а деньги из бюджета были переправлены в тот же «Универсальный банк сбережений» господина Клюева Д.В.

Рекордные сроки принятия налоговыми органами решений о возврате налогов.

Не может не вызывать удивления скорость, с которой было принято решение о возврате налогов. Следствию следует проверить, каким образом требования о возврате налогов были утверждены руководством ИФНС № 25 и № 28 в тот же рабочий день, когда они были получены – 24 декабря 2007 г. При этом суммы возвращенных налогов были переведены на указанные мошенниками счета в «Универсальном банке сбережений» и банке «Интеркоммерц» спустя всего два дня – 26 декабря 2007 года.

Если бы в ИФНС № 25 и № 28 по г.Москве по указанным заявлениям действительно были проведены проверки, то это означало бы, что ответы на все запросы налоговых органов, в том числе, направленные в другие субъекты РФ, были получены в течение всего нескольких часов после их истребования.

Удовлетворение заявлений, поданных лицами с уголовным прошлым

Заявления о возврате из бюджета более чем значительной суммы в 5,4 миллиардов рублей в налоговые инспекции № 25 и № 28 по г. Москве были поданы лицами, ранее многократно привлекавшимися к уголовной ответственности за убийство, разбой, кражи, похищение людей и вымогательство, без определенного места жительства и работы – Виктором Маркеловым, Вячеславом Хлебниковым и Валерием Курочкиным. В преступной схеме этим лицам была отведена роль номинальных директоров украденных у фонда Hermitage обществ с ограниченной ответственностью "Рилэнд", "Махаон" и "Парфенион". Именно эти лица «с богатым уголовным прошлым» по подложным документам незаконно внесли изменения в ЕГРЮЛ, указав себя «директорами» украденных компаний лишь за три месяца до подачи заявлений о возврате налогов, к уплате которых они не имели никакого отношения.

Выяснение данных о личностях новоявленных директоров не представляло никакой сложности для налоговых органов, поскольку по словам представителей ИФНС они подключили к проверке ГУВД Москвы. Сотрудник налоговой инспекции №28 Ольга Цымай заявила в показаниях, что по просьбе ИФНС ГУВД Москвы провело опрос назначивших себя директорами украденных у фонда Hermitage Fund компаний ранее судимых Маркелова и Хлебникова и что этот опрос не выявил ничего подозрительного: «*Были направлены запросы в ГУВД г. Москвы с просьбой провести (по приложенному нами опросному листу) опрос руководителей ООО «Парфенион» и ООО «Махаон», а также их контрагентов. Из ГУВД были получены опросы интересующих нас лиц, подтвердившие существование юридических лиц и их взаимоотношения.*

Сведения об уголовном прошлом и асоциальном образе жизни Маркелова, Хлебникова и Курочкина содержались во всех доступных органам внутренних дел базах данных. В частности, из этих баз следовало, что все трое злоупотребляли алкоголем, а Хлебников еще и проходил по реестру наркоманов. Однако по непонятной причине эти лица и их заявления вызвали «доверие» у руководства налоговых инспекций № 25 и № 28 по г. Москве. Более того, согласно их показаниям, они даже якобы лично опрашивали Валерия Курочкина, много лет находившегося на учете в диспансере как хронический алкоголик и остались полностью удовлетворены его объяснениями, «подтвердив» необходимость возврата ему миллиардов рублей из казначейства.

Перевод средств в банк, принадлежавший судимому за мошенничество лицу, на параллельные счета.

Другим обращающим на себя внимание обстоятельством является то, что руководство налоговых инспекций № 25 и № 28 по г. Москве не задало представившимся «директорами» мошенникам вопросов о причинах, по которым они запросили перевести бюджетные средства на совершенно новые банковские счета, при том что у компаний были действующие банковские счета в московском отделении международного банка HSBC ООО «Эйч-эс-би-си банк (РР)», а также почему эти новые счета были открыты в «Универсальном банке сбережений», принадлежавшем Дмитрию Клюеву, осужденному за попытку мошенничества на 1,6 миллиардов долларов с акциями Михайловского ГОКа.

Состояние (“good standing”) «контрагентов» убытков и возврата

Возврат 5,4 миллиардов рублей мошенники обосновывали задолженностями перед компаниями, которые, в действительности, не вели никакой хозяйственной деятельности, имели уставной капитал в размере 10000 рублей и сдавали нулевую балансовую отчетность. Налоговые органы при проверке законности требований возврата налога на сумму 5,4 миллиардов рублей были обязаны обратить внимание на это очевидное противоречие, на то, какие «контрагенты» выдавали себя за приобретателей акций крупнейших предприятий России на десятки миллиардов рублей.

Сергей Магнитский обоснованно полагал, что в действительности никаких проверок обоснованности заявлений о возврате налогов в ИФНС №№ 25 и 28 по г.Москве не проводилось.

Для видимости мошенниками в сговоре с налоговыми органами были задним числом подготовлены «уточненные» налоговые декларации, в которые были внесены несуществующие убытки - фиктивные задолженности на 30 миллиардов рублей перед подставными компаниями ООО «Логос плюс», ООО «Инстар» и ЗАО «Гранд актив». По плану мошенников, эти задолженности якобы «обнулили» значительные реальные доходы трех компаний фонда Hermitage Fund, с которых фондом в 2006 году было заплачено 5,4 миллиарда рублей налогов. Задолженности якобы возникли по причине невыполнения компаниями фонда еще двумя годами ранее, в 2005 году, договоров о продаже акций ООО «Логос плюс», ООО «Инстар» и ЗАО «Гранд актив».

В действительности, компании фонда ООО "Рилэнд", ООО "Махаон" и ООО "Парфенион" никогда не имели отношений с компаниями мошенников ООО «Логос плюс», ООО «Инстар» и ЗАО «Гранд актив». Этот факт налоговые органы, при желании, могли легко проверить по данным налоговой отчетности трех последних компаний, а также обратившись за объяснениями к директорам компаний фонда за 2005 год, запросив сведения о том, заключались ли когда-либо договора с этими тремя компаниями.

Фиктивные договоры о продаже акций были подписаны подставными лицами, что налоговые органы могли быстро выяснить, сделав запрос по электронной базе данных Единого государственного реестра юридических лиц.

Наконец, если бы убытки были реальные, а не фиктивные, то либо средства в счет оплаты обязательств должны были быть уже перечислены и отражены в банковских проводках, либо они должны были быть отражены как ожидаемые поступления средств в финансовой отчетности фиктивных «контрагентов» - ООО «Логос плюс», ООО «Инстар» и ЗАО «Гранд актив». Тогда как в реальности эти «контрагенты» не вели никакой хозяйственной деятельности, не получали ни от кого никаких средств и сдавали нулевую отчетность, что также было легко установить налоговым органам, сделав соответствующий запрос в налоговые органы по месту их регистрации.

Анализ фактов показывает, что никакой проверки по заявлениям о возврате налогов руководством налоговых инспекций № 25 и № 28 по г. Москве не проводилось. В дальнейшем сотрудники налоговых инспекций № 25 и № 28 по г. Москве, предупрежденные об уголовной ответственности за дачу ложных показаний, сделали ряд заведомо ложных утверждений, скрывая то, что возврат налогов был произведен без реальной проверки данных уточненной налоговой декларации.

1) Проверка существования контрагентов и ненулевой отчетности

В своих свидетельских показаниях в 29 июля 2008 года начальник отдела камеральных проверок №1 г-жа Цымай заявила, что до одобрения возврата «излишне уплаченных» налогов ИФНС № 28 «были сделаны запросы по месту регистрации контрагентов [ЗАО «Логос плюс», ООО «Инстар» и ЗАО «Гранд актив»], взаимоотношения с которыми привели к увеличению расходов и уменьшению налога на прибыль»... Полученные ответы подтвердили существование организаций и представление ими не нулевой отчетности». 30 июля 2008 года заместитель начальника ИФНС №25 Г-н Жемчужников утверждал то же самое в своих свидетельских показаниях.

Эти показания сотрудников налоговых инспекций не соответствуют действительности и являются заведомо ложными. Во-первых, директора с фамилией Стражев, представлявшего ООО «Логос плюс» и от имени которого были подписаны документы, на самом деле не существует. В случае со Стражевым мошенники использовали подложный паспорт, в действительности выданный на имя Ражева и утерянный им.

Во-вторых, отчетность ООО «Логос плюс», ООО «Инстар» и ЗАО «Гранд актив», сданная в Госкомстат РФ и соответствующие налоговые инспекции, показывает нулевую дебиторскую задолженность у всех этих фирм-«контрагентов» и отсутствие обязательств в их пользу со стороны каких-либо компаний, в том числе российских компаний фонда Hermitage Fund.

2) Проверка произведенных выплат в банках

В своих свидетельских показаниях г-жа Цымай также утверждала, что ИФНС № 28 обратилась в банки, где находились счета российских дочерних компаний фонда Hermitage, с запросами о движении денежных средств по их счетам.

Однако российские компании фонда Hermitage Fund имели счета только в одном банке - московском банке группы HSBC ООО «Эйч-эс-би-си банк (РР)». Банк отрицает, что получал какие-либо запросы в частности от ИФНС № 28 по г. Москве. В своем письме от 15 октября 2008 года ООО «Эйч-эс-би-си банк (РР)» сообщает: «*В Банк не поступало запросов из Инспекции федеральной налоговой службы № 28 по г. Москве*».

3) Проверка договоров с контрагентами

Г-н Жемчужников и г-жа Цымай также утверждают, что проверяли на подлинность договора, якобы заключенные между российскими дочерними компаниями фонда Hermitage и подставными компаниями ООО «Инстар», ООО «Логос плюс» и ЗАО «Гранд актив» в 2005 году. В частности, г-жа Цымай заявила, что «*В рамках камеральной налоговой проверки организациям были вручены требования о предоставлении первичных документов*».

Если бы налоговые инспекции на самом деле провели договора, которые якобы не были выполнены и что якобы привело к образованию пост-фактум многомиллиардных задолженностей перед «контрагентами», то они легко могли бы удостовериться, что договора являются подложными и не соответствуют сведениям о компаниях, хранящимся в самих налоговых органах и базах ЕГРЮЛ. В договорах были указаны не

соответствующие действительности сведения об адресах и банковских счетах компаний; договора были подписаны лицами, действовавшим с использованием подложного паспорта и другими, не имевшими никаких полномочий на совершение сделок лицами. Несмотря на это, руководители налоговых инспекций №25 и №28 по Москве дружно заявили в повторяющихся слово в слово показаниях, что они не обнаружили ничего, что могло бы вызвать вопрос о законности требований о возврате средств из бюджета.

Утверждения налоговых органов, что о мошенническом характере возврата налогов им стало известно лишь в феврале 2009 года из сообщения СК при МВД РФ

Руководители налоговых инспекций №25 и 28 по г Москве в своих показаниях заявили, что о том, что возврат 5,4 миллиардов рублей налогов из бюджета был осуществлен мошенническим путем, им стало известно лишь в феврале 2009 года и узнали они об этом из извещения СК при МВД РФ. На основе этого заявления следователь СК при МВД Сильченко О.Ф. признал налоговые инспекции №25 и 28 по г Москве «потерпевшими» и введенными в заблуждение мошенниками. Вывод Сильченко одобрил его руководитель, а ныне начальник Правового управления Генпрокуратуры РФ Олег Логунов и заместитель Генерального прокурора РФ Виктор Гринь.

Однако на самом деле налоговые инспекции №25 и 28 уже давно были осведомлены о мошенничестве (так, еще в июле-августе 2008 года они давали показания следователям. Тогда же им задавали вопросы о незаконном характере осуществленного возврата журналисты в связи с преданием гласности заявления фонда Hermitage Fund о возбуждении уголовного дела в отношении должностных лиц, содействовавших хищению и покрывающих виновных. Наконец, само одобрение возврата из бюджета 5,4 миллиардов рублей за один день было невозможно без сговора руководителей налоговых инспекций с мошенниками или прямого указания от руководства ФНС РФ на осуществление данного возврата. Сведения, изложенные в данном заявлении, подтверждают непосредственную причастность руководителей налоговых инспекций к реализации хищения средств из бюджета.

2. Факты, доказывающие причастность сотрудников налоговых органов к хищению бюджетных средств, обнаруженные после смерти Сергея Магнитского.

После смерти Сергея Магнитского из материалов, предоставленных анонимными источниками в распоряжение коллег Сергея Магнитского, ведущих собственное расследование обстоятельств его гибели, стало известно, что благосостояние семьи бывшего руководителя ИФНС №28 по г. Москве Ольги Степановой необоснованно и необъяснимо возросло.

С того момента, как из казны на основании принятых Ольгой Степановой решений было украдено более 153 миллионов долларов США, она и ее супруг стали богаче как минимум на 38 миллионов долларов США. Существенную часть своих активов они предпочитают хранить за рубежом.

При этом официально задекларированный годовой доход супругов Степановых составил в среднем 38 361 доллар США.

В том числе, Ольгой и Владленом Степановыми были приобретены в 2007-2008 годах следующие активы:

- недвижимость
- офшорные компании
- деньги на офшорных банковских счетах.

Недвижимость.

а) Земельный участок в Подмосковье.

Ориентировочная стоимость 12 000 000 долларов США.

Участок площадью 60 соток (0,6 га) расположен на пос. Дачное рядом с парком-усадьбой Архангельское рядом с Рублево-Успенским шоссе (Московская область) и зарегистрирован на мать Владлена Степанова пенсионного возраста.

Приложение 1. Фотография земельного участка.

Приложение 2. Документы о собственности на земельный участок.

б) Загородная усадьба в Подмосковье.

Ориентировочная стоимость строительства 8 212 000 долларов США.

Усадьба общей площадью 1,100 кв.м. расположена на территории принадлежащего матери Владлена Степанова участка в парке-усадьбе Архангельское (см. «Земельный участок») по адресу: Московская область, Архангельское, пос. «Дачный».

Усадьба состоит из основного дома площадью 800 кв.м., оборудованного тренажерным залом, винным погребом, бильярдной комнатой, домашним кинотеатром и банным комплексом.

Помимо основного дома на участке находится «гостевой дом» площадью 300 кв.м. и гаражом на два машиноместа.

Дом спроектирован одним из самых престижных и дорогих архитекторов России Александром Козырем по специальному заказу четы Степановых. Проект получил серебряную медаль на Всероссийском конкурсе проектов загородных усадеб.

В настоящее время усадьба нигде не зарегистрирована, и поэтому официально она как бы не существует. Однако ее хорошо видно на снимках из космоса:

Приложение 3. Фотографии дома Степановых из космоса.

Приложение 4. Фотографии усадьбы и эскизы проекта.

в) Вилла на Адриатике (Тиват, Черногория).

Ориентировочная стоимость 700,000 долларов США.

Вилла расположена на живописном склоне с видом на Адриатическое море вблизи города Бар.

В счет оплаты этого приобретения семьи Степановых было произведено 10 переводов на общую сумму 471,000 долларов США. Платежи стали поступать застройщику через два месяца после того, как госпожа Степанова одобрила в течение одного дня возврат 153 миллионов долларов США из российского бюджета по подложным документам.

Приложение 5. Копии платежных документов по оплате строительства Виллы на Адриатике.

г) Вилла в Арабских Эмиратах.

Ориентировочная стоимость \$3 000 000 долларов США.

Строение расположено по адресу: F48, Пальм Джумейра, Дубай, Объединенные Арабские Эмираты и судя по всему зарегистрирована на имя Владлена Степанова.

Владелец виллы – гражданин России, дата его рождения совпадает с датой рождения Владлена Степанова, и Степановых видели отдыхающими на вилле.

Вилла № F48 – это строение площадью 452 кв.м. на самом берегу Персидского залива с земельным участком и бассейном, 6 спальнями, 7 санузлами, террасой площадью 53 кв.м. и гаражом на два машиноместа. Интерьер виллы оформлен с использованием эксклюзивных отделочных материалов: мрамора и махогона.

Вилла была приобретена 14 сентября 2008 года, то есть через 8 месяцев после того, как его жена одобрила возврат из казны 153 миллионов долларов налогов по подложным документам.

Приложение 6. Фотографии виллы в Дубаи.

Приложение 7. Копии документов, подтверждающие приобретение виллы в Арабских Эмиратах.

д) Две эксклюзивные квартиры в комплексе Кемпински Рисорт Пальм Джумейра в Дубаи, Объединенные Арабские Эмираты.

Ориентировочная стоимость квартир: 2 000 000 млн.долларов каждая .

Строительство комплекса в настоящее время продолжается, приобретенные Степановыми квартиры пока не зарегистрированы.

Две квартиры №428 и №530 площадью 183 кв.м. каждая расположены в одном из самых дорогих и престижных комплексов курорта Дубаи. Каждая из них помимо гостиной и двух спален имеет балкон площадью 26,9 кв.м., а также 3 санузла.

Оплата двух квартир в комплексе Кемпинский Джумейра Пальм Рисорт в интересах Владлена Степанова происходила рядом последовательных взносов в течение 2007-2008 гг.

Всего было произведено 7 платежей на общую сумму 2 700 000 долларов США (общая стоимость всех взносов должна была составить US\$ 4 000 000). Из представленных платежных документов видно, что деньги были перечислены в оплату квартир, принадлежащих Владлену Степанову.

Приложение 8: Фотографии и планы квартир.

Приложение 9: Платежные документы.

Оффшорные компании и банковские счета.

В период с января 2007 по январь 2008 года Владлен Степанов муж руководителя ИФНС №28 Ольги Степановой зарегистрировал на свое имя различные зарубежные компании, в частности Aikate Properties Inc (“Aikate”), на БиВиАй и Arivust Holdings Limited (“Arivust”), на Кипре.

1. Aikate была зарегистрирована на Британских Виргинских Островах 29 января 2007 года, после чего данная компания открыла банковский счет №0835-1488763-52 в швейцарском банке Credit Suisse.
2. Arivust была зарегистрирована на Кипре 26 января 2008 года через месяц после решения Ольги Степановой о незаконном возврате из бюджета РФ 5,4 млрд рублей Arivust открыла банковские счета в швейцарском банке Credit Suisse (Zurich) в долларах США 0835-1300256-72 и Евро 0835-1300256-72-1, IBAN CH38 0183 5130 0256 7200 0.

В период с 26 мая 2008 года по 17 июня 2008 года на счет (IBAN: CH68 0483 5095 5976 1200 4) в банке Credit Suisse, принадлежащий компании Arivust было произведено пять платежей на общую сумму €7,1 миллиона:

- 26 мая 2008 года - €1,500,000 переведено на счет Arivust;
- 2 июня 2008 года - €1,600,000 переведено на счет Arivust;
- 6 июня 2008 года - €1,700,000 переведено на счет Arivust;
- 9 июня 2008 года - €1,000,000 переведено на счет Arivust;
- 17 июня 2008 года - €1,300,000 переведено на счет Arivust.

Приложение 10: Оффшорные компании и платежи.

В период с 16 июня 2009 года по 9 июля 2009 года на счета компании Aikate в банке Credit Suisse были перечислены €750,000. Два платежа общей стоимостью \$600,000 были сделаны на долларовый счет компании Aikate в банке Credit Suisse 27 августа 2009 года. Менеджером банка Credit Suisse, отвечающим за общение с семейством Степановых была Светлана Арто (Svetlana Artho), тел 044 333 40 84 в Швейцарии.

Недвижимость за рубежом, приобретенная Ольгой Степановой и ее подчиненными.

Со счета 955976-12 USDв банке Credit Suisse в 2007-2008 гг. были также оплачены две квартиры, приобретенные в комплексе Kempinski Пальм Джумейра Рисорт на имя Владлена Степанова, мужа Ольги Степановой руководителя ИФНС №28 по г. Москве.

- a) 25 апреля 2007 года перечислены **\$252 239,00** Получатель: Sunny Beach Properties
Детали платежа: Inv. KPJR 07/082 DD April 8, 2007
Частичная оплата за Unit No. 428 для Vladlen Stepanov
- b) 18 октября 2007 года перечислены **\$277 836,69** Получатель: Sunny Beach Properties
Детали платежа: Inv. KPJR 07/247
Частичная оплата за Unit 428 для Vladlen Stepanov
- c) 16 января 2008 года перечислены **\$629 030,00**
Детали платежа: Inv. KP0237/01 от 7 января 2008 года
Частичная оплата за (Unit 530 (A2) Kempinski Hotel & Residences Palm Jumeirah, Dubai
- d) 26 марта 2008 года перечислены **\$426 072,70** Получатель: Emerald Palace Group Limited
Детали платежа: Inv. Ep/KPJR 08/015 от 2 марта 2008 год (за Vladlen Stepanov)
Частичная оплата за Unit 530 Kempinski Hotel & Residences Palm Jumeirah.
- e) 16 апреля 2008 года **\$265 779,20** Получатель: Sunny Beach Properties
Детали платежа: Inv. SB/KPJR 08/049
Частичная оплата за Vladlen Stepanov (Unit 428, Kempinski Hotel & Residences Palm Jumeirah)

f) 25 июня 2008 года \$426 020,00

Детали платежа: Inv. Ep/KPJR 08/043

Частичная оплата за Vladlen Stepanov (Unit 530, *Kempinski Hotel & Residences Palm Jumeirah*)

g) 17 сентября 2008 года \$426 020,00 Получатель: Emerald Palace Group Limited

Детали платежа: Inv. EP/KPJR08/076 dated September 2, 2008

Частичная оплата за Vladlen Stepanov (Unit 530, *Kempinski Hotel & Residences Palm Jumeirah*)

Со счета 955976-12 USDв банке Credit Suisse в 2007-2008 гг. были также оплачены две квартиры, приобретенные в комплексе Кемпински Пальм Джумейра Рисорт двумя заместителями Ольги Степановой в Федеральной налоговой инспекции №28 по г. Москве – Еленой Анисимовой и Ольгой Царевой.

Так за апартаменты Ольги Царевой были произведены следующие выплаты:

a) 17 января 2008 года \$591 300,00

Детали платежа: Invoice EP/KPJR 08/001 от 9 января 2008 года

Ms. Olga and Elena Tsareva (Unit 116, *Kempinski Hotel & Residences Palm Jumeirah*)

b) 24 апреля 2008 года \$29 484,00 Получатель: Emerald Palace Group Limited

Детали платежа: Transfer Administration charge Ms. Olga and Elena Tsareva (Unit 116, *Kempinski Hotel & Residences Palm Jumeirah*)

За апартаменты Елены Анисимовой были произведены следующие выплаты:

a) 18 января 2008 года US\$569 000,00 Получатель: Emerald Palace Group Limited

Детали платежа: Invoice EP/KPJR 08/009 dated January 9, 2008

Mr. Andrey and Elena Anisimova (Unit G16, *Kempinski Hotel & Residences Palm Jumeirah*)

b) 8 июля 2008 года US\$283 907,80 Получатель: Emerald Palace Group Limited

Детали платежа: EP/A No. G16 (Unit G16, *Kempinski Hotel & Residences Palm Jumeirah*)

Приложение 9: Платежные документы.

На основании изложенного, в соответствии со статьями 144-145 Уголовно-процессуального Кодекса Российской Федерации ПРОШУ:

1) Рассмотреть мое заявление как сообщение о преступлении и возбудить уголовное дело в отношении бывшего руководителя МРИ ФНС № 28 по г. Москве Степановой Ольги Германовны, 29 июля 1962 года рождения, зарегистрированной по адресу: г. Москва, ул. Марии Ульяновой, д. 3, кор. 2 кв. 3, а также в отношении других сотрудников ИФНС №№ 25 и 28 по г.Москве в связи с их причастностью к хищению 11,2 миллиардов рублей из бюджета РФ путем мошеннического возврата налогов на основании поддельных документов.

2) Предъявить к Степановой Ольге Германовне, членам ее семьи и иным соучастникам ее преступной деятельности гражданский иск в интересах Российской Федерации с целью возмещения вреда, причиненного их преступной деятельностью.

3) Проверить законность источников обогащения Степановой Ольги Германовны, членов ее семьи, а также других сотрудников налоговых органов, упомянутых в данном заявлении, и членов их семей. При отсутствии законных оснований

получения доходов этими лицами, обратить его ко взысканию с целью возмещения вреда, причиненного российскому государству.

- 4) Принять предусмотренные законом меры для розыска и наложения ареста на имущество и денежные средства, незаконного полученные в результате преступной деятельности Степановой Ольгой Германовной, членами ее семьи и другими сотрудниками налоговых органов, причастных к хищению бюджетных средств путем незаконного и необоснованного возврата налогов, с целью возмещения ущерба, нанесенного государству.
- 5) Рассмотреть мое сообщение о преступлении, а также о применении обеспечительных мер, в установленные законом сроки, о чем прошу уведомить меня через моего адвоката Горохова Николая Александровича по адресу, указанному выше.

Приложение 1. Фотография земельного участка.

Приложение 2. Документы о собственности на земельный участок.

Приложение 3. Фотографии дома Степановых из космоса.

Приложение 4. Фотографии усадьбы и эскизы проекта.

Приложение 5. Копии платежных документов по оплате строительства Виллы на Адриатике.

Приложение 6. Фотографии виллы в Дубаи.

Приложение 7. Копии документов, подтверждающие оплату виллы в Арабских Эмиратах.

Приложение 8: Фотографии и планы квартир.

Приложение 9: Платежные документы.

Приложение 10: Оффшорные компании и платежи.

Джемисон Файерстоун.

