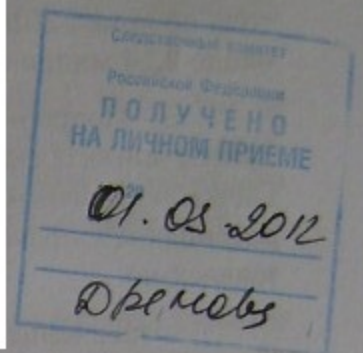
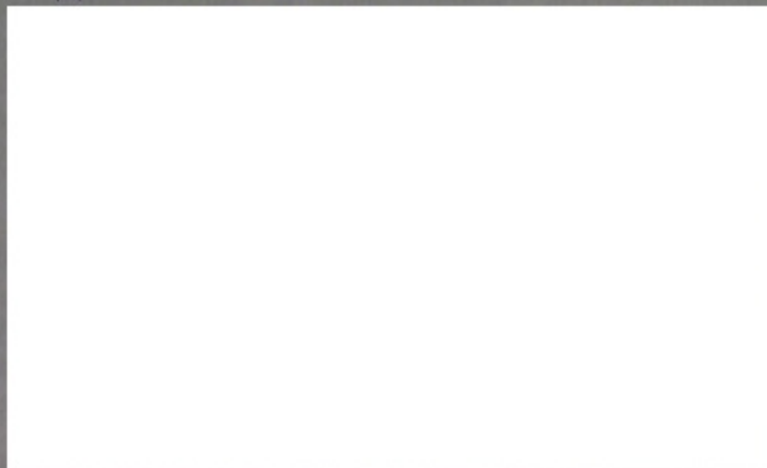


1
Председателю Следственного комитета
Российской Федерации

Бастрыкину Александру Ивановичу

105005, г. Москва, Технический переулок, д. 2

Джемисона Файерстоуна Рида



Сообщение о преступлении – организации преступного сообщества (ч.1 ст.210 УК РФ).

В соответствии с п.1 ст.141 УПК РФ направляю заявление о преступлении, совершенном сотрудниками МВД РФ и Генеральной прокуратуры РФ.

В связи с тем, что по независящим от меня причинам я не могу лично присутствовать при составлении протокола прошу оформить мое заявление в порядке, предусмотренном п. 5 ст.141 и ст.143 УПК РФ.

Заранее подтверждаю, что об уголовной ответственности за заведомо ложный донос предупрежден в соответствии с п.6 ст.141 УПК РФ.

В связи с этим в очередной раз прошу не приобщать мое заявление к другим уголовным делам, не имеющим отношения к преступлениям, о которых я намерен заявить, как это происходит обычно со всеми моими заявлениями о преступлениях должностных лиц налоговых и правоохранительных органов, направляемыми в СК РФ.

Прошу принять по моему заявлению единственно возможное законное решение, предусмотренное пп. 1 и 2 ст.145 УПК РФ, – о возбуждении уголовного дела или об отказе в возбуждении уголовного дела в отношении организаторов и участников преступного сообщества, созданного для систематического совместного совершения финансовых и иных преступлений, в том числе, причастного к хищению 5,4 миллиардов рублей путем мошеннического возврата налогов, уплаченных в 2006 году российскими компаниями, принадлежащими фонду Hermitage, а также к незаконному уголовному преследованию, пыткам и убийству юриста фонда Магнитского С.Л., вскрывшего эти преступления.

**Организованное преступное сообщество Дмитрия Ключева
(«синдикат Ключева», «ОПГ Ключева»).**

1. Факты, выявленные Магнитским С.Л. – юристом фонда Hermitage, дают основания предполагать, что организованное и глубоко законспирированное **преступное сообщество**, тесно сотрудничающее с правоохранительными и иными правительственными учреждениями Российской Федерации, в состав которого входили бывшие и действующие государственные чиновники, банкиры, юристы, финансовые и инвестиционные консультанты, сотрудники спецслужб, работники правоохранительных и налоговых органов, преступные элементы и иные лица, в период с 2006 по 2010 годы систематически похищало бюджетные средства на десятки миллиардов рублей. Только, с ноября 2006 года по конец 2010 года данная преступное сообщество похитило из российской казны около 22,4 миллиардов рублей из российской казны.

2. Подробно результаты расследования, проведенного Hermitage с участием привлеченного фондом сотрудника американской юридической компаний «Firestone Dunkan» Магнитского С.Л. изложены в многочисленных жалобах Hermitage в российские правоохранительные органы, которые прилагаются к настоящему заявлению:

- заявление о совершении преступления от 3 декабря 2007 года;¹
- заявление о совершении преступления от 10 декабря 2007 года;²
- заявление о хищении 5,4 миллиардов рублей путем незаконного возврата налогов, уплаченных фондом Hermitage от 23 июля 2008 года;³
- заявление о хищении 11,2 миллиардов рублей из бюджета путем систематического незаконного возврата налогов от 13 октября 2009 года⁴

3. Активными участниками организованного преступного сообщества, выявленными на сегодняшний день, являются:

Ключев Дмитрий Владиславович – организатор и руководитель преступного синдиката, фактический владелец «Универсального банка сбережений», через которых отмывались похищенные деньги;

Павлов Андрей Алексеевич – адвокат, создатель и исполнитель «схем» хищения бюджетных средств путем организации незаконного возврата налогов;

Орлов Сергей Владимирович – лидер «аткарской» преступной группировки, неоднократно привлекавшийся к уголовной ответственности, отвечавший за подбор и расстановку людей, используемых в рамках мошеннических схем;

Плаксин Геннадий Николаевич – член «аткарской» преступной группировки, руководитель Совета директоров «Универсального банка сбережений», в котором отмывались деньги, активно участвовавший в мошеннических схемах по созданию у компаний искусственных задолженностей с целью обоснования незаконного возврата налогов;

Маркелов Виктор Александрович – член «аткарской» преступной группировки, на которого были переоформлены украденные у фонда Hermitage компании и который активно участвовал, в организованных преступным синдикатом похищениях людей, вымогательстве и мошеннических возвратах налогов;

Степанова Ольга Германовна – руководитель налоговой инспекции, одобрявшая незаконные возвраты налогов на общую сумму более 15 миллиардов рублей, которые затем были отмыты в контролируемых Дмитрием Ключевым банках;

Кузнецов Артем Константинович – сотрудник МВД РФ, непосредственно участвовавший в планировании и реализации операций по изъятию документов, необходимых для организации хищений, а затем организовавший оперативное обеспечение «операции прикрытия», в том числе, незаконный арест и содержание под страже Магнитского С.Л.;

Карпов Павел Алексеевич – следователь МВД РФ, личный друг адвоката Андрея Павлова, руководивший расследованием, в рамках которого подполковник Артем Кузнецов обеспечивал оперативное прикрытие преступлений синдиката Ключева;

Уржумцев Олег Вячеславович – следователь МВД Республики Татарстан (в дальнейшем – МВД РФ), близкий знакомый адвоката Андрея Павлова, непосредственно осуществлявший «операцию прикрытия» в рамках инициированного им уголовного дела и обеспечивший освобождение членов преступного сообщества от уголовной ответственности за совершенные ими преступления.

4. Указанные выше лица, находясь в составе созданного ими преступного сообщества, спланировали, организовали и исполнили десятки преступлений, координируя при этом действия сотен других членов преступного сообщества и пребывая в контакте с десятками коррумпированных сотрудников правоохранительных и налоговых органов, спецслужб и других государственных ведомств, а также с сотрудниками финансовых и банковских учреждений, юридических и консалтинговых компаний, вовлеченных ими в свою преступную деятельность.

5. Созданное Ключевым Д.В. преступное сообщество просуществовало более десяти лет, отличается устойчивостью, высоким уровнем планирования и организации совершаемых ими многочисленных преступлений, сложным разделением функций между участниками сообщества, наличием строгой иерархии, глубокой интеграцией в государственные и правоохранительные структуры Российской Федерации, осуществляет свою деятельность на территории многих государств и в разных регионах Российской Федерации, то есть обладает всеми признаками организованного преступного сообщества, предусмотренными диспозицией статьи 210 Уголовного кодекса Российской Федерации.

Формирование организованного преступного сообщества Дмитрия Ключева.

6. Первые сведения о преступной деятельности Ключева Д.В. относятся к концу 90-х годов. В соответствии с записями в книге учета преступлений РООП УВД по СЗАО г. Москвы от 3 июня 1998 года Ключев Д.В., числившийся коммерческим директором транспортной компании, был задержан вместе с уроженцем Украины Фень С.П. по подозрению в разбойном нападении на гражданина Козлова В.В. в подъезде дома, где проживала сожительница Ключева Д.В., 20-летняя гражданка Украины Фень Н.П.. Несмотря на то, что в ходе ОРМ причастность Ключева Д.В. была полностью подтверждена, Ключев Д.В. и Фень С.П. были задержаны, уголовное дело не было возбуждено и Ключеву В.Д. удалось избежать уголовного наказания⁵.

7. В начале 90-х годов состоялось знакомство Клюева Д.В. с неоднократно судимым за различные преступления Орловым С.В., являвшимся лидером «аткарской преступной группировки», члены которой, как правило, числились учредителями и директорами создаваемых Клевым Д.В. фиктивных компаний, а также «Универсального банка сбережений», через который отмывались похищаемые деньги.⁶

8. Приблизительно в 2001 году Клеов Д.В. начинает совместную деятельность с адвокатом Павловым А.А., являвшимся в то время директором адвокатского бюро, принадлежавшего судимому ранее за хищения Д.А.Якубовскому. Впоследствии Павлов А.А. вместе со своей супругой Майоровой Ю.М. создал собственное адвокатское бюро «Технология права», которое осуществляло юридическое обеспечение большинства мошеннических операций синдиката Клеова в период с 2003 по настоящее время.

9. Клеов Д.А., Орлов С.В. и Павлов А.А. являются тремя лидерами, составившими организационный костяк преступного сообщества, и разделившими между собой роли по руководству преступной деятельностью: Клеов Д.В. – общее и финансовое руководство; Павлов А.А. – юридическое обеспечение, связи с налоговыми и правоохранительными органами; Орлов С.В. – логистика, силовое прикрытие.

10. С целью институционального обеспечения и легализации своей преступной деятельности в 2002 году Клеов Д.В. создал аудиторскую фирму «Информаудитактив». В дальнейшем с этими же целями Клевым Д.В. были созданы, либо приобретены, либо поставлены под фактический контроль другие финансовые и консалтинговые организации: «Челтер», «Бизнес-Аудит», «Проф-Аудит», «Гемини», «Универсальный банк сбережений», «Бенифит-банк» и другие.

11. Фактически управляющим «Информаудитактива» стала сожительница (позднее – жена) Клеова Д.В. – Фень Н.П. (с 2004 года носит фамилию и имя Соколова Е.П.). Бухгалтером «Информаудитактива» стала Хасанова О.Е., которая вплоть до сегодняшнего дня сохраняет эту позицию во всех работавших под контролем Клеова Д.В. финансовых учреждениях, через которые в 2006-2010 годах были отмыты 22,4 миллиарда рублей, похищенных из бюджета РФ путем незаконного возврата налогов через Инспекции №№25 и 28 по г.Москве, включая «Универсальный банк сбережений» и «Бенифит-Банк», где она до сих пор является главным бухгалтером и членом правления. Хасанова О.Е. вместе с Клевым Д.В. была также соучредителем аудиторской фирмы «Челтер».

12. В 2002-2003 годах многочисленные компании, обслуживаемые «Информаудитактивом» интенсивно возмещали НДС. Однако в начале 2003 года многие из этих возмещений были признаны необоснованными судебными решениями, принятыми по искам налоговых органов. Приблизительно в это же время в 2002-2003 году Клеов Д.В. был представлен руководству банка «Ренессанс Капитал», который пригласил его для работы в качестве консультанта по возврату налогов. Решение о совместной работе с Клевым Д.В. принимали Президент «Ренессанс Капитала» Сагриян И.А. и его исполнительный директор Сагайдак Ю.П. – бывший генерал СВР России, заместитель резидента советской разведки в Великобритании. Помимо этого с 2004 по 2011 годы Сагайдак Ю.П. и Клеов Д.В. были соучредителями ООО «Аврора-Тревлз».

13. В конце 2003 и начале 2004 года Клеов Д.В. создает несколько новых аудиторских компаний («Бизнес-Аудит», «Челтер», «Аудиторская фирма Гемини»,

«Проф-Аудит» и другие). В этот же период времени практически все его вновь создаваемые компании, а также ранее созданные компании регистрируются или перерегистрируются по новым адресам и становятся на учет в ИФНС №№ 25 и 28 по г.Москве, которые возглавляли соответственно Степанова О.Г. и Хими́на Е.И., принимавшие в 2006-2010 годах непосредственно все решения о возврате налогов на общую сумму в 22,4 миллиарда рублей.

14. Этой перерегистрации могло способствовать то обстоятельство, что мать адвоката Павлова А.А., – Павлова В.Е., - ранее работала в налоговой службе и была одним из руководителей профсоюзной организации сотрудников налоговых органов города Москвы, активистами которой в 2001-2002 годах были Степанова О.Г. и Хими́на Е.И., ставшие в последствии руководителями тех самых ИФНС №№ 25 и 28 по г.Москве.

15. Таким образом, к началу 2004 года был сформирован основной костяк синдиката Ключева, имевшего под своим контролем разветвленную финансовую и юридическую инфраструктуру и установившего тесные связи с крупными инвестиционными, финансовыми институтами, налоговыми и правоохранительными органами.

Сращение ОПГ Ключева с правоохранительными органами и спецслужбами. Дело Михайловского ГОКа.

16. Начиная с 2004 года, профиль деятельности ОПГ Ключева Д.В. существенно меняется. Синдикат Ключева начинает обслуживать интересы крупных инвесторов. Адвокат Павлов А.А. активно участвует во сомнительных судебных процессах, которые средства массовой информации связывают с попытками рейдерского захвата различных предприятий, в том числе, таких как «НИИ Шинной промышленности», «Нижнекамскнефтехим». Значительная часть активности синдиката осуществляется на территориях Москвы, Республики Татарстан и Ростовской области. Помимо этого подконтрольный Ключеву Д.В. «Универсальный банк сбережений» открывает филиал в Махачкале (Республика Дагестан), который существует до сих пор по тому же адресу как филиал «Бенифит-банка».

17. В 2003-2004 годах Ключев Д.В. и Павлов А.А. становятся одними из исполнителей неудачной попытки незаконного хищения акций «Газпрома» через компанию «Спортстройсервис» на сумму более 120 миллионов долларов США, которая привела к краткосрочному кризису на рынке и падению стоимости акций «Газпрома». Адвокат Павлов А.А. непосредственно участвовал в судебных процессах, представляя интересы лиц, которые на основании фиктивных документов пытались завладеть акциями. Один из «истцов» Ирига Жидких в это же время являлась соучредителем компании «Аврора-Трэвел» вместе с Ключевым Д.В. и Сагайдаком Ю.П. (тогдашним руководителем «Ренессанс Капитала»), что может косвенно указывать на бенефициаров аферы.

18. В июне 2003 года на Ключева Д.В. и его сожительницу (и администратора его проектов) Фень Н.П. было совершено покушение на выходе из кафе «Старлайт» на Октябрьской площади, прямо напротив здания МВД России. Был тяжело ранен телохранитель Ключева Д.В. (договор с охранным агентством был заключен Ключевым Д.В. в начале 2004 года в разгар судебного конфликта с участием компаний «Антана» и «Финансовые партнеры», связанного с попыткой хищения акций «Газпрома»). Стрелявший оказался бывшим сотрудником МВД России. Огонь велся из пистолета, принадлежавшего незадолго до этого умершему создателю российских подразделений

специального назначения. После инцидента сожительница Клюева Д.В. Наталья Петровна Фень изменила имя и фамилию, став Соколовой Екатериной Петровной. Возможно, инцидент спровоцировал стремление Клюева Д.В. заручиться большей поддержкой со стороны спецслужб и правоохранительных органов.⁷

19. В 2004-2005 годах, по-видимому в связи с участием в судебных процессах, организованных в рамках проектов, осуществляемых синдикатом Клюева на территории Республики Татарстан, адвокат Павлов А.А. познакомился с сотрудником МВД Татарстана следователем Уржумцевым О.В., который в дальнейшем сыграл ключевую роль в реализации операции прикрытия в отношении лиц, причастных к хищению из бюджета РФ 5,4 миллиардов рублей налогов, уплаченных фондом Hermitage, а также к убийству Магнитского С.Л.. В 2005 году Павлов А.А. и Уржумцев В.В. совершили совместную поездку, для которой приобретали билеты вместе⁸. В 2008 году перед тем как начать фабриковать документы в новом уголовном деле «возбужденном» по заказу Синдиката Клюева (и заявителем и ответчиком были члены синдиката) Уржумцев выезжает на два дня с тем же Андреем Павловым и его женой Майоровой в Киев⁹. Обсудив все детали

20. Однако, ключевое для синдиката Клюева значение имело знакомство в 2005-2006 годах с сотрудниками ГУВД по г.Москве Карповым П.А., Кузнецовым А.К. и другими, поводом для которого стало расследование попытки хищения Клеуевым Д.В. и его партнерами акций Михайловского ГОКа на общую сумму 1,6 миллиарда долларов США. В этом преступлении в разных ролях были задействованы практически все участники преступной группы.

21. Как указывалось выше приблизительно в 2002-2003 годах Клеуев Д.В. был привлечен руководителями «Ренессанс Капитала» Сагайдаком Ю.П. и Сагиряном И.А. к работе в качестве специалиста по возврату налогов. В конце 2004 года он якобы получил от временно заменявшего Сагиряна И.А. президента компании Киселева О.М. указание за вознаграждение организовать похищение акций Михайловского ГОКа на сумму 1,6 миллиарда долларов.

22. Как установило впоследствии следствие реализация этого проекта была поручена Клеуевым Д.В. адвокату Павлову А.А. и «партнеру» Орлову С.В.. Ими были изготовлены поддельные документы о продаже акций Михайловского ГОКа некой подставной компании, зарегистрированной на Британских Виргинских островах. Используя этот поддельный договор и фальшивую банковскую гарантию, выданную «Универсальным банком сбережений», они сфабриковали решение Ростовского арбитражного суда об аресте акций комбината. В аресте акций принимали участие судебные приставы из отдела, которым руководила сестра подполковника Кузнецова А.К..

23. Клеуев Д.В., Павлов А.А. и Орлов С.В. были полностью изобличены материалами данного уголовного дела как организаторы незаконного ареста акций Михайловского ГОКа. Однако в середине расследования следователь, ведущий дело неожиданно погиб в автомобильной катастрофе, и расследование было поручено следователю Карпову П.А., который за несколько месяцев до завершения расследования совершает совместный полет с главным подозреваемым Клеуевым Д.В. на Кипр, где проводит с ним 4 дня.¹⁰

24. После указанной поездки следствие (Карпов П.А.) делает неожиданные выводы, которые полностью расходятся со всеми имеющимися в деле доказательствами. Карпов П.А. утвердил обвинительное заключение, в котором

организатором преступления был назван личный водитель я Ключева Д.В. – некто Сергей Албаев. Главным свидетелем, подтверждающим виновность Албаева стал некто Александр Алексанов, якобы знакомый Ключева Д.В. с конца 90-х годов.

25. Ни Албаев, ни Алексанов не смогли на суде ни подтвердить, ни опровергнуть версию следствия, поскольку скончались незадолго до суда при невыясненных и сомнительных обстоятельствах. Сергей Албаев, обладавший отменным здоровьем (бывший сотрудник 9-го управления ФСБ России) умер от сердечной недостаточности в возрасте 41 года во время командировки в Ростов. Александр Алексанов также скончался от сердечной недостаточности в возрасте 52 лет.

26. В результате успешного взаимодействия обвиняемого Ключева Д.В. со следователем Карповым П.А. по итогам их совместного путешествия на Кипр (видимо для производства там следственных действий) предъявленное членам синдиката Ключева обвинение существенно «полегчало». Несмотря на то, что материалы дела изобилуют неопровержимыми уликами их преступной деятельности, Павлов А.А. и Орлов С.В. остались свидетелями, а Ключев Д.В. избежал реального наказания, получив два года условно.¹¹

27. Взаимодействие между синдикатом Ключева и сотрудниками ГУВД по г.Москве, вовлеченными в расследование дела о попытке хищения акций Михайловского ГОКа имело более долгосрочные последствия, чем судьба одного отдельно взятого дела. Благодаря знакомству с Карповым П.А., Кузнецовым А.К. и Уржумцевым О.В., ОПГ Ключева приобрела необходимых «агентов влияния» внутри правоохранительных органов, при помощи которых она могла на протяжении многих лет практически безнаказанно совершать различные преступления.

28. Методы «укрывательства» преступлений, опробованные Ключевым Д.В. и Карповым П.А. в «деле Михайловского ГОКа», впоследствии были использованы для защиты от обвинений Hermitage. Свое собственное преступление Ключев Д.В. и Павлов А.А. при помощи тех же Карпова П.А. и Кузнецова А.К. списали на умерших Гасанова О.Г., Курочкина В.Н. и Коробейникова С.В., цинично присоединив к ним погибшего Магнитского С.Л., вскрывшего это преступление и указавшего на их собственную причастность к нему.

Дело о похищении предпринимателя Федора Михеева.

29. Первым совместным преступлением, которое было совершено ОПГ Ключева «в расширенном составе» с непосредственным участием сотрудников правоохранительных органов стало похищение с целью вымогательства предпринимателя Федора Михеева.

30. Практически одновременно с вынесением Пресненским районным судом г.Москвы приговора Ключеву Д.В. сотрудник УНП при ГУВД по г.Москве Кузнецов А.К. подал рапорт об обнаружении им признаков «преступления» в деятельности компании «УкрАгроХимПромХолдинг», принадлежащей Владимиру Бессонову, заместителем Генерального директора в которой был Федор Михеев.

31. Поводом для открытия уголовного дела стало то, что 100 миллионов долларов США кредита якобы не были вовремя возвращены компанией Владимир Бессонова Внешторгбанку. Уголовное дело было открыто в июле 2006 года, хотя по условиям кредитного договора с Внешторгбанком выплаты по кредиту должны были начаться только спустя четыре месяца.

32. Дело оказалось лишь предлогом для сотрудников МВД Кузнецова, Карпова и Гольщикова, чтобы арестовать, а затем похитить Федора Михеева и, удерживать его под контролем ОПГ Ключева и требовать за его освобождение 20 миллионов долларов США в качестве выкупа у владельца компании - Владимир Бессонова.

33. Федор Михеев был задержан Кузнецовым непосредственно в своем офисе и в течение двух дней находился под арестом в ИВС. Затем его "выпустили" из ИВС, передав прямо у входа в главное здание ГУВД Москвы (Петровка, 38) с рук на руки под охрану двум активным участникам ОПГ Ключева - Сергею Орлову и Виктору Маркелову (Виктор Маркелов является другом детства и соседом по дому Сергея Орлова).

34. Орлов С.В. и Маркелов В.А. насильно удерживали Федора Михеева в качестве заложника в доме в пригороде Москвы в течение почти двух недель. Позже они же от имени Ключева Д.В., Кузнецова А.К. и Карпова П.А. они потребовали через Екатерину Михееву 20 миллионов долларов США выкупа от Владимир Бессонова. Два года спустя именно Виктор Маркелов стал владельцем и директором украденных у Hermitage компаний, документы которых при обыске были изъяты Кузнецовым А.К., хранились у Карпова П.А., перерегистрированы они были в ИФНС №№ 25 и 28, возглавляемые Химиной Е.И. и Степановой О.Г., а счета их были открыты в «Универсальном банке сбережений», находившимся под контролем Ключева Д.В..^{12 13}

35. В конце августа 2006 Федор Михеев был освобожден из плена сотрудниками Департамента собственной безопасности МВД РФ. Орлов С.В. и Маркелов В.А. были арестованы. Против них было возбуждено уголовное дело № 352470. В ходе расследования похищения Федора Михеева Орлов С.В. показал, что его друг Дмитрий Ч. попросил его забрать Михеева у офицеров и держать его в качестве заложника за пределами Москвы. Расследованием было установлено, что "Дмитрий Ч." является на самом деле Дмитрием Ключевым, который был известен многим как "Дима Челтер", так как он владел компанией ООО "Челтер".^{14 15}

36. Уголовное дело № 352470 было в дальнейшем «развалено». Орлов С.В. и Маркелов В.А. в марте 2007 года были освобождены из-под ареста. Обвинения, выдвинутые против должностных лиц милиции и преступников, были сняты. Зато сам Федор Михеев был вновь арестован теми самыми лицами, с участием которых он был похищен и о преступлениях которых он и его жена заявили в правоохранительные органы. Более того, в тюрьме он был помещен в одну камеру с Сергеем Орловым, - тем самым преступником, который ранее похитил его, удерживал в течение двух недель и был арестован после его освобождения. Его пытались заставить отказаться от своих свидетельских показаний против офицеров Кузнецова А.К., Карпова П.А. и Гольщикова А.С.. После того, как Федор Михеев этого не сделал, он был осужден на 11 лет и в настоящее время продолжает отбывать наказание.

37. В рамках дела о похищении Федора Михеева ОПГ Ключева была опробована технология «перекладывания» при помощи инкорпорированных в преступное сообщество офицеров МВД России совершенных ОПГ преступлений на жертв собственных преступлений. Ответственность за преступления возлагалась либо на лиц, которые погибали при сомнительных обстоятельствах, либо на рядовых исполнителей, которые соглашались сотрудничать со следствием. Два года спустя эта технология была использована для того, чтобы обвинить Магнитского С.Л. в совершении того самого преступления, которое было им раскрыто.

Хищение денег из российского бюджета

путем мошеннического возврата налогов – профильный бизнес ОПГ Ключева. Дело «Ренгаза».

38. К тому моменту, когда компании фонда Hermitage стали жертвой рейдерского захвата со стороны синдиката Ключева и инструментом для мошеннического возврата уплаченных ими налогов из бюджета, хищения денег из бюджета путем организации незаконных возвратов налогов (НДС и налога на прибыль) давно стало профильным бизнесом возглавляемого Ключевым Д.В. преступного сообщества.

39. Первым масштабным хищением денег из бюджета, организованным Ключевым Д.В., о котором сегодня известно досконально благодаря расследованию, проведенному Магнитским С.Л., является мошеннический возврат налогов, уплаченных инвестиционным фондом «Ренгаз».

40. Фонд «Ренгаз» был основан в 2004 году российским инвестиционным банком «Ренессанс Капитал» и включен в листинг на биржах в Лондоне и на Бермудских островах. Банк «Ренессанс капитал» продавал паи и одновременно выступал управляющей компанией фонда «Ренгаз». В соответствии с учредительными документами Фонд «Ренгаз» мог приобретать и продавать только акции ОАО «Газпром». Правоустанавливающие документы Фонда «Ренгаз» также указывали, что акции ОАО «Газпром», принадлежащие Фонду, находятся во владении двух российских дочерних компаний Фонда «Ренгаз»: ООО «Финансовые инвестиции» и ООО «Селен Секьюритиз».

41. В соответствии с международной финансовой отчетностью отложенные налоговые обязательства Фонда «Ренгаз» составили в 2005 году 108 миллионов долларов США. После отмены ограничения на продажу акций ОАО «Газпром» нерезидентам, вступившего в силу с 1 января 2006 года, российские структуры Фонда «Ренгаз» (ООО «Финансовые инвестиции» и ООО «Селен секьюритиз») 30 декабря 2005 года продали находящиеся в их владении акции ОАО «Газпром» одному из своих учредителей - кипрской компании «Раветта Холдингс Лимитед», являющейся стопроцентной дочерней компанией «Ренгаз Холдинг Лимитед». В результате компании Фонда «Ренгаз» уплатили в бюджет РФ ранее отложенный налог в размере 108 миллионов долларов США.

42. Международная консолидированная отчетность Фонда «Ренгаз» отразила уплату в России налога на прибыль в размере 108 миллиона долларов США. Это также было учтено при расчете с клиентами Фонда «Ренгаз», которые получили дивиденды за вычетом указанной суммы. Однако российская отчетность обществ, владевших акциями ОАО «Газпром», принадлежавшими Фонду «Ренгаз» показывает, что налог на прибыль НЕ БЫЛ УПЛАЧЕН. Это подтверждается российской отчетностью ООО «Финансовые инвестиции» и ООО «Селен секьюритиз» за 2006 год, представленной в Госкомстат РФ.

43. «Нулевая» госкомстатовская отчетность российских компаний, принадлежащих Фонду «Ренгаз», объясняется тем, что они впоследствии ВЕРНУЛИ налоги из бюджета. Для возврата налогов была использована схема, позднее примененная мошенниками к похищенным ими компаниям, принадлежавшим Фонду «Эрмитаж».

44. Сначала при помощи сфабрикованных судебных решений были созданы фиктивные убытки ООО «Финансовые инвестиции» и ООО «Селен секьюритиз» за 2006 год. С этой целью в Арбитражные суды Москвы и Татарстана в марте-апреле

2006 года было подано пять исков к указанным компаниям на общую сумму 980 миллионов долларов США, из которых было удовлетворено исков на сумму 525 миллионов долларов США, что даже превосходило налогооблагаемую базу обеих компаний по налогу на прибыль за 2006 год.

45. Структура всех исков была одинакова. Во всех случаях основанием для иска было неисполнение договора поставки ценных бумаг, по которому компании Фонда «Ренгаз» обязывались поставить третьим лицам ценные бумаги на многомиллиардные суммы в рублях, но не сделали этого. Во всех случаях были представлены три документа: рамочное соглашение; договор купли-продажи, в котором устанавливался вид, цена и количество поставляемых ценных бумаг, и соглашение о расторжении договора купли-продажи, в котором поставщик (компании принадлежащие «Ренгазу») обязывались возместить покупателю многомиллиардную упущенную выгоду. Точно такие же документы были впоследствии использованы при хищении налогов уплаченных фондом «Эрмитаж». Очевидно, что для всех договоров использовался один шаблон, так как целые блоки текстов в документах совпадают дословно и включают одни и те же грамматические ошибки.

46. Как следует из искового заявления, поданного в Казани, Генеральный директор ООО «Финансовые инвестиции» Анисимова 1 ноября 2005 года якобы заключила с ООО «Полета» договор купли-продажи 10250000 привилегированных акций КБ «Сбербанк», который уже 30 ноября 2005 года был расторгнут сторонами с принятием ООО «Финансовые инвестиции» на себя обязательств по возмещению ООО «Полета» упущенной выгоды. На этом основании Арбитражным судом Республики Татарстан было принято судебное решение о взыскании с «Финансовых инвестиций» в пользу «Полеты» 421 миллиона долларов США.

47. Как следует из искового заявления, поданного в Москве, Генеральный директор ООО «Селен Секьюритиз» Нестеренко якобы заключил с ООО «Мегасел» 10 февраля 2006 года договор купли-продажи 78683100 акций РАО «ЕЭС», который уже 28 февраля 2006 года был расторгнут сторонами с принятием ООО «Селен Секьюритиз» на себя обязательств по возмещению ООО «Мегасел» упущенной выгоды. На этом основании Арбитражным судом г.Москвы было принято решение о взыскании с «Селен секьюритиз» 104 миллионов долларов США.

48. Аналогичные договор о поставке акций РАО «ЕЭС» в эти же даты Нестеренко подписал (10 февраля 2006 года) и расторгнул (28 февраля 2006 года) между «Селен Секьюритиз» и «Оптим-Сервис». Истец «Оптим-Сервис» просил Арбитражный суд г. Москвы взыскать с «Селен Секьюритиз» 80 миллионов долларов США. Однако этот иск не был удовлетворен «в связи с неявкой сторон».

49. Подложный характер договоров был очевиден. Фонд «Ренгаз» по своему уставу не мог владеть никакими акциями, кроме акций ОАО «Газпром», и поэтому не мог поставлять никому никаких других ценных бумаг. Соответственная финансовая отчетность и ООО «Финансовые инвестиции» и ООО «Селен Секьюритиз» подтверждала, что никакими другими ценными бумагами, кроме акций ОАО «Газпром» эти компании никогда не владели, и поэтому никому не могли их «поставлять». Точно также истцы («Полета», «Мегасел» и «Оптим-Сервис») никогда не отражали в своей отчетности заключение каких-либо договоров с ООО «Финансовые инвестиции» и ООО «Селен Секьюритиз».

50. Все иски были поданы в Арбитражные суды Москвы и Татарстана (где в последствии были поданы иски и к компаниям «Эрмитажа»). В суде генеральные

директора ООО «Финансовые инвестиции» и ООО «Селен секьюритиз» признали исковые требования в полном объеме. На этом основании судьи вынесли решения, освободив «истцов» от необходимости представлять доказательства. Если судить по протоколам судьи Арбитражных судов Москвы и Казани взыскали с ООО «Финансовые инвестиции» и ООО «Селен Секьюритиз» суммарно 525 миллионов долларов США или 12,6 миллиарда рублей в ходе нескольких пятиминутных заседаний. Таким образом, была создана «нормативная база» для возврата налогов, и можно было приступить к организационным мероприятиям.

51. 5 февраля 2006 года обе компании (ООО «Финансовые инвестиции» и ООО «Селен Секьюритиз») были перерегистрированы из г. Смоленска (ИФНС № 6) в Москву и поставлены на учет в налоговые инспекции №№ 25 и 28, куда в будущем будут перерегистрированы и украденные компании Фонда «Эрмитаж». В эти налоговые инспекции компаниями Фонда «Ренгаз» были поданы уточненные налоговые декларации за 2006 год, в которых уже не было упоминания о полученной ими прибыли. Создав при помощи сфабрикованных судебных решений фиктивные убытки на сумму 419 миллионов долларов США, равные ранее задекларированной прибыли в 419 миллионов долларов США, ООО «Финансовые инвестиции» и ООО «Селен Секьюритиз» показали в итоге «нулевую» прибыль за 2006 год. Тем самым, по бумагам у компаний возникла «переплата» в бюджет РФ, равная 108 миллионам долларов США. В результате ИФНС №№ 25 и 28 по г. Москве было принято решение о возврате указанного налога.

52. Еще в декабре 2006 года ООО «Финансовые инвестиции» открыла счет в «Универсальном Банке Сбережений». В марте 2007 года этому примеру следует ООО «Селен Секьюритиз», которое также открывает счет в «Универсальном Банке Сбережений». (Банк был создан в 2002 году. Уставной капитал – 1,5 миллиона долларов США, активы – 25 миллионов долларов США, место в рейтинге – 920.) На указанные счета в «Универсальном Банке Сбережений» из Казначейства РФ в период с декабря 2006 по апрель 2007 года в адрес компаний ООО «Финансовые инвестиции» и ООО «Селен Секьюритиз» были осуществлены платежи (возврат налогов) на сумму 106, 9 миллионов долларов США. В течение нескольких следующих месяцев эти суммы были либо переведены на счета других компаний и обналичены, либо проконвертированы и выведены за рубеж.

53. Мошеннический возврат налогов, уплаченных фондом «Ренгаз» продемонстрировал подлинный размах противозаконной деятельности синдиката Клюева, который разрабатывал и реализовывал сложнейшие преступные схемы, умело организуя взаимодействия десятков участников преступного сообщества с коррумпированными сотрудниками налоговых, правоохранительных и судебных органов, используя российские и международные банковские институты, действуя одновременно на территории многих субъектов Российской Федерации. При этом сам этот возврат налогов явился только одним из эпизодов в целой серии аналогичных хищений, одним из которых также стала кража принадлежащих фонду Hermitage кампаний и незаконный возврат 5,4 миллиардов рублей налогов уплаченных ими в российский бюджет.

**Преступление против Hermitage, его сотрудников и юристов.
Хищение 5,4 миллиардов рублей из российского бюджета.**

54. В июне 2007 года сотрудники полиции Кузнецов А.К. и Карпов П.А. в рамках незаконного обыска изъяли из российского офиса американской юридической фирмы «Firestone Dunkan», где работал юрист Магнитский С.Л., документы и печати

трех компаний (ООО «Махаон», ООО «Парфенион» и ООО «Рилэнд»), принадлежащих клиенту «Firestone Dunkan» – фонду Hermitage. Указанные компании в прошлом являлись крупнейшими налогоплательщиками в Российской Федерации, заплатившими в 2006 году в бюджет России более 5,4 миллиарда рублей.

55. Через полтора месяца, 30 июля 2007 года, на основании подложных документов (решения несуществующего третейского суда «Детокс», поддельных доверенностей и договоров) Арбитражный суд Республики Татарстан передал все три компании, принадлежащие фонду Hermitage, в собственность ООО «Плутон» (г.Казань), зарегистрированного на давнего знакомого Кузнецова А.К. и Карпова П.А., активного члена синдиката Ключева, ранее судимого за убийство Маркелова В.А. (как указывалось выше, годом ранее все трое являлись фигурантами уголовного дела №352470 о вымогательстве и похищении человека).

56. Маркелов В.А. незаконно заменил законных директоров украденных компаний Пола Ренча и Мартина Уилсона и назначил в похищенные компании новыми директорами себя и еще двух хорошо известных ему, ранее судимых лиц – Хлебникова В.Г. и Курочкина В.Н.; перерегистрировал компании в инспекции №№ 25 и 28, где руководителями были Степанова О.Г. и Химиная Е.И.; открыл счета этих компаний в «Универсальном банке сбережений», принадлежавшем лидеру синдиката Ключеву Д.В., а также в банке «Интеркоммерц».

57. Одновременно к трем украденным компаниям в арбитражных судах Москвы, Санкт-Петербурга и Казани были поданы десятки исков от фирм-однодневок с требованием о взыскании нескольких десятков миллиардов рублей по поддельным договорам за 2006 год. После этого назначенные Виктором Маркеловым директора выдали подложные доверенности от имени украденных компаний адвокату Павлову А.А. и его жене Майоровой Ю.М.. Адвокаты Павлов А.А. и Майорова Ю.М., выступая в судах по подложным доверенностям от имени украденных у фонда Hermitage компаний, признали предъявленные к этим компаниям фальшивые требования в полном объеме, что позволило вынести решения о взыскании с них десятков миллиардов рублей несуществующих задолженностей без рассмотрения дел по существу.

58. На основании сфабрикованных судебных решений лже-директора украденных у фонда компаний Маркелов В.А., Хлебников В.Г. и Курочкин В.Н. направили в налоговые инспекции №№ 28 и 25 по г.Москве, возглавляемые Степановой О.Г. и Химиной Е.И., фальшивые уточненные налоговые декларации, в которых был показан якобы неучтенный несуществующий убыток за 2006 год на десятки миллиардов долларов. Вслед за подложными налоговыми декларациями эти же директора подали заявления о возврате якобы излишне уплаченных налогов за 2006 год на сумму 5,4 миллиарда рублей (230 миллионов долларов США).

59. Решения по этим заявлениям были приняты руководителями налоговых инспекций Степановой О.Г. и Химиной Е.И. без проверки в течение одного рабочего дня 24 декабря 2007 года. 26 декабря 2007 года все 5,4 миллиардов рублей поступили на следующие открытые преступниками счета в «Универсальном банке сбережений» и банке «Интеркоммерц» (откуда и они вскоре перекочевали в «Универсальный банк сбережений»):

- ООО «Рилэнд», расчетный счет в «Универсальном банке сбережений» No 40702810200000000376 - 1,760,489,000 рублей (\$71 mln);

- ООО «Махаон», расчетный счет в «Универсальном банке сбережений No 40702810900000000375 - 372,825,989 рублей \$15 mln);
- ООО «Парфенион», расчетный счет в банк «Интеркоммерц» No 407028100000000002761 - 3,276,188,017 рублей (\$133 mln.).

60. Хищение из российского бюджета налогов, уплаченных в 2006 году компаниями украденными членами синдиката Клюева у фонда Hermitage, было осуществлено по той же самой схеме, с участием тех же налоговых инспекций, того же банка, тех же судов, тех же юристов, тех же лже-истцов, тех же поддельных документов (в один и тот же текст были вставлены другие имена). Это позволяет сделать вывод о том, что и хищение налогов, заплаченных компаниями фонда «Ренгаз», и хищение налогов, заплаченных компаниями, украденными у фонда Hermitage, были эпизодами «серийного преступления», совершенного одним криминальным сообществом – ОПГ Клюева, пользующимся покровительством спецслужб, налоговых и правоохранительных органов. Разница состоит в том, что компании фонда «Ренгаз» никем не похищались, и руководство «Ренессанс Капитала» никогда не заявляло ни о краже компаний, ни о краже уплаченных ими налогов.

Совместное планирование и реализация преступления против Hermitage и российского бюджета.

61. Ряд обстоятельств, ставших известными благодаря расследованию, проведенному Магнитским С.Л. позволяет с абсолютной достоверностью утверждать, что кража принадлежащих фонду Hermitage компаний и последующее похищение, уплаченных этими компаниями 5,4 миллиардов рублей налогов из российского бюджета явились итогом тщательно продуманной и хорошо спланированной операции, в подготовке которой принимали участие почти все члены преступного синдиката Клюева, включая сотрудников налоговых и правоохранительных органов.

62. В период предшествующий совершению преступления против Hermitage лидеры ОПГ Клюева предпринимает несколько важных поездок за рубеж вместе с сотрудниками налоговых и правоохранительных органов, в компетенцию которых входит как принятие решение о возврате налогов, так и контроль за законностью принимаемых решений.

63. Сразу после того, как похищенные деньги поступили в «Универсальный банк сбережений», его владелец Клюев Д.В. вместе со Степановой О.Г., начальницей ИФНС №28 по г.Москве, одоббившей возврат налогов, и ее мужем Степановым В.Ю. отправились в путешествие в Дубай, где скоро Степановыми была приобретена в собственности роскошная вилла и несколько люксовых апартаментов.¹⁶ Чуть позже они же встречаются вместе в Швейцарии, где у Степановых имелись незадекларированные счета в банке Credit Suisse, после чего, 16 января 2007 года, дружно, одним и тем же рейсом, возвращаются в Москву.¹⁷

64. В это же время, майор Карпов П.А. вместе с юристом Павловым А.А. и его женой Майоровой Ю.М., которые изготавливали фиктивные документы для мошеннических возвратов налогов, отправились в Лондон, вылетев туда одним рейсом, где и провели 5 дней.¹⁸ В своей анкете на визу в Англию жена Павлова - Юлия Майорова указала, что она путешествует совместно со своим супругом и майором МВД Павлом Карповым.¹⁹

65. В апреле 2007 года, сразу после завершения операции по незаконному возврату налогов, уплаченных в бюджет компаниями фонда «Ренгаз» и месяц спустя

после того, как активные участники ОПГ Ключева Орлов С.В. и Маркелов В.А. были освобождены из под стражи, где они находились в течение полугода в связи с расследованием дела о похищении предпринимателя Федора Михеева, на Кипре состоялось совещание всех ключевых участников будущего преступления против Hermitage и российского бюджета, на котором, предположительно, было спланировано это преступление и распределены роли между его участниками.

66. Как следует из записей в бортовом журнале - 28 апреля 2007 Ключев вылетает на частном самолете в Ларнаку **вместе** с подполковником МВД Артемом Кузнецовым. В полете их сопровождают семьи.²⁰ На следующий день одним и тем же рейсом Аэрофлота SU 487 туда же прилетают майор Карпов вместе с «юристами» Ключева – Андреем Павловым и его женой Юлей Майоровой.²¹ И, наконец, рейсом Аэрофлота SU 237 в Ларнаку прибывает начальница налоговой инспекции № 28 Ольга Степанова с супругом Владленом.²²

67. Спустя месяц, утром 4 июня 2007 года подполковник Кузнецов А.К. в сопровождении 25 сотрудников МВД провел обыски в московских офисах компаний Hermitage и их юристов в рамках возбужденного 28 мая 2007 года по его рапорту уголовного дела о якобы имевшей место неуплате налогов ООО «Камея», к которой у налоговой органов до сих пор нет никаких претензий. В ходе обысков были незаконно изъяты печати и документы трех других российских компаний фонда Hermitage, которые были затем переданы на хранение следователю Карпову П.А..

68. Общение лидеров ОПГ Ключева с сотрудниками налоговых и правоохранительных органов продолжалось в течение всего времени совершения преступления и стало особенно интенсивным после удачного для них его завершения (26 декабря 2007 года – когда средства из Казначейства РФ поступили на счета в «Универсальный банк сбережений», находившийся под контролем Ключева Д.В..

69. Успешное завершение хищения 5,4 миллиардов рублей было отмечено совместными поездками на новогодние праздники. Так, 1 января 2008 года майор Карпов П.А. с адвокатом Павловым А.А. и его женой Майоровой Ю.М. вылетел рейсом SU 205 в Стамбул, откуда они вместе вернулись вместе спустя 4 дня.²³ После этого Павлов А.А. спешно вылетел в Дубай и присоединился к уже отдыхающим там Ключеву Д.В. с Степановой О.Г. и ее мужу Степанову В.Ю.

70. Неделю спустя после совместного с Ключевым Д.В. и Павловым А.А. отдыха сотрудники ИФНС №28, возглавляемой Степановой О.Г. оплатили приобретение недвижимости в Дубае. Согласно выпискам со счетов из банка Credit Suisse Цюрих – супруг Степановой О.Г. и два ее заместителя внесли предоплату за апартаменты в кондоминиуме Kempinski Hotel and Residences Palm Jumeirah – официальная стоимость которых составляла 8 миллионов долларов.²⁴

Раскрытие преступной схемы Магнитским С.Л. и «операция прикрытия», организованная ОПГ Ключева.

71. Незаконный возврат налогов, уплаченных компаниями, украденными у Hermitage, был встроен в поток аналогичных преступлений, совершаемых синдикатом

Клюева на протяжении многих лет. Преступление против Hermitage и российского бюджета началось сразу после того, как был завершен мошеннический возврат трех миллиардов рублей налогов, ранее уплаченных в бюджет фондом «Ренгаз»²⁵ и продолжалось одновременно с реализацией мошеннических схем по возврату еще одного миллиарда рублей НДС компании «Техпром»²⁶.

72. С 2006-2010 годах синдикат Клюева организовал незаконный возврат налогов через налоговые инспекции №№ 25 и 28 по г.Москве как хорошо отлаженный, непрерывный конвейер с четким разделением труда между участниками ОПГ. Клюев Д.В. осуществлял общее руководство и обеспечивал отмывание похищенных денег. Юристы во главе с Павловым А.А. разрабатывали «схему» возврата и осуществляли ее судебное сопровождение. Орлов С.В. отвечал за подбор исполнителей (прежде всего номинальных директоров) и силовое прикрытие. Степанова О.Г. и Химины Е.И. обеспечивали положительные решения налоговых органов, а агенты влияния ОПГ в правоохранительных органах следили за тем, чтобы проверки не выявили нарушений со стороны налоговиков и занимались укрывательством.

73. Работу этого почти идеального конвейера по выкачиванию из российского бюджета миллиардов рублей под предлогом возврата налогов прервала случайность – расследование, осуществленное Магнитским С.Л. по заданию фонда Hermitage, который в октябре 2007 года обнаружил на сайте Арбитражного суда по г. Санкт-Петербургу и Ленинградской области сообщения о неизвестных фонду исках, поданных к принадлежащим ему компаниям.

74. В результате длившегося более полугода расследования Магнитский С.Л. установил следующие ключевые обстоятельства, о которых он сообщил своему клиенту:

а) принадлежащие фонду Hermitage компании «Махаон», «Парфенион» и «Рилэнд» были украдены, перерегистрированы на имя компании, принадлежащей Маркелову В.А. и перерегистрированы в налоговые инспекции №№ 25 и 28 по г.Москве, возглавляемые, соответственно Химиной Е.И. и Степановой О.Г.;

б) у этих компании путем подачи фиктивных исков в арбитражные суды на основании подложных документов были созданы искусственные задолженности почти на один миллиард долларов, что соответствовало налогооблагаемой базе этих компаний в 2006 году и могло свидетельствовать о намерении похитить налоги;

в) компании незаконно открыли «тайные» счета в «Универсальном банке сбережений» и «Интеркоммерцбанке», на которые в конце 2007 года поступили деньги из Казначейства Российской Федерации в сумме, равной размеру налога на прибыль, уплаченного этими компаниями за 2006 года.

75. На основании информации, предоставляемой Магнитским С.Л. Hermitage своевременно и в полном объеме информировал российские правоохранительные органы об обнаруженных им преступлениях:

а) 3 декабря 2007 года, то есть более, чем за три недели до хищения 5,4 миллиардов рублей из российского бюджета (26 декабря 2007 года) и более, чем за 10 месяцев до возбуждения уголовного по факту хищения налогов (12 сентября 2008 года) Hermitage сообщил о подготовке преступления, о краже компаний, их перерегистрации и создании фиктивной задолженности;

б) 28 мая 2008 года, то есть более, чем за 3,5 месяца до возбуждения уголовного дела по поводу хищения налогов (12 сентября 2008 года), Hermitage сообщил, что

данное преступление может иметь своей целью незаконный возврат ранее уплаченных налогов;

в) 23 июля 2008 года, то есть почти за два месяца до возбуждения уголовного дела по поводу хищения налогов (12 сентября 2008 года) Hermitage сообщил всю информацию о механизме похищения, о банковских счетах, на которые были перечислены похищенные деньги, о их точных суммах и о лицах, совершивших данное преступление.

76. Практически все сообщения Hermitage сначала о готовящихся, а затем о совершенных преступлениях были проигнорированы российскими правоохранительными органами. Только по вопросу о краже компаний Hermitage после нескольких повторных обращений удалось добиться возбуждения уголовного дела. Это дело, которому был присвоен номер 374015 было возбуждено СК при Прокуратуре РФ 5 февраля 2008 года в отношении Маркелова В.А., Хлебникова В.Г., Курочкина В.Н. и других неустановленных лиц, причастных к мошеннической перерегистрации компаний «Махаон», «Парфенион» и «Риленд» на компанию «Плутон», принадлежащую Маркелову В.А.. Однако, это дело на самом деле не расследовалось и, несмотря на возражения Hermitage, было передано на низший уровень – в Следственный отдел Следственного управления по городу Москве СК при Прокуратуре РФ следователю Гордиевскому В.Г., а в состав следственной группы был включен Кузнецов А.К.. Однако, даже такое фактически не расследуемое дело представляло для ОПГ Ключева опасность и побудило Ключева Д.В. и его агентов в правоохранительных органах начать «операцию прикрытия».

77. Первым шагом в «операции прикрытия», организованной синдикатом Ключева, стало изготовление фальшивых документов, из которых якобы следовало, что три российские компании фонда Hermitage на самом деле были не украдены, а переданы Hermitage добровольно в собственность принадлежащей Маркелову В.А. компании «Плутон». С этой целью была изготовлена фальшивая доверенность от имени директоров кипрских учредителей принадлежавших Hermitage российских компаний – фирм «Glenljhf Holdings Limited» и «Kone Holdings Limited» на имя некоего Гасанова О.Г., а также копии договоров между указанными кипрскими компаниями в лице Гасанова О.Г. и Маркеловым В.А. о передаче последнему всех трех компаний за восемь тысяч долларов США (которые, кстати, так никогда и не были уплачены). Эти документы должны были подтвердить, что Маркелов В.А. якобы является добросовестным приобретателем, а Hermitage сам по своей воле продал свои российские активы многократно судимому Маркелову В.А..

78. Подложный характер изготовленных документов был очевиден по многим причинам:

а) доверенность на Гасанова О.Г. была составлена от имени кипрских компаний на территории Республики Кипр на русском языке и не заверен апостилем;

б) подписи директоров кипрских компаний были подделаны;

в) договора о якобы продаже долей в компаниях Маркелову В.А. были датированы 31 июля 2007 года.

При выборе даты для подделки мошенники не учли, что во время рейдерского захвата компаний они уже один раз подделывали документы и следы той старой фальсификации сохранились. Так 30 июля 2007 года, то есть за сутки до того, как Маркелов В.А. приобрел у Гасанова О.Г. компании Hermitage, Арбитражный суд Республики Татарстан на основании поддельного решения несуществующего

третейского суда «Детокс» уже признал за Маркеловым В.А. право собственности на эти же компании. Более того, Маркелов В.А. лично присутствовал в суде (что отражено в протоколе) и лично получил на руки исполнительные листы. Таким образом, выходило, что 31 июля 2007 года Маркелов В.А. приобрел у кипрских учредителей через Гасанова О.Г. те самые компании, которые по решению суда уже сутки как принадлежали Маркелову В.А.. То есть, он купил компании сам у себя, подписав договор с лицом, которое не имело к этим компаниям никакого отношения.

79. Сам Гасанов О.Г. не могу ни подтвердить, ни опровергнуть эти сведения, поскольку неожиданно скончался от сердечной недостаточности в возрасте 52 лет 1 октября 2007 года за два месяца до похищения налогов. Точно так же, ничего не могу ни подтвердить, ни опровергнуть Курочкин В.Н., который в соответствии с показаниями Маркелова В.А., данными следователю Уржумцеву О.В. (знакомому Павлова А.А.) и познакомил Маркелова В.А. с Гасановым О.Г.. 30 апреля 2008 года Курочкин В.Н. умер при невыясненных обстоятельствах в больнице г.Борисполь (Украина) через месяц после того, как Маркелов В.А. сообщил о наличии у него документов, подтверждающих покупку украденных компаний Hermitage у Гасанова О.Г..

80. За полтора месяца до своей гибели безработный Курочкин В.Н., страдающий от алкоголизма и наркомании, был вывезен на Украину. В ночь на 6 марта 2008 года в кассе вокзала г.Брянска одновременно были приобретены 5 билетов до Киева в соседние купе поезда №55 на имя Курочкина В.Н., Орлова С.В. (одного из лидеров ОПГ Ключева, руководителя «аткарской» криминальной группировки); Маркелова В.А. (член ОПГ Ключева, осужден за хищение налогов, ранее судим за убийство), Хлебникова В.Г. (член ОПГ Ключева, осужден за хищение налогов); Шешени А.Г. (члена ОПГ Ключева, ранее привлекавшегося к ответственности за убийство, активно участвовавшего в организованных Павловым А.А. фиктивных судебных процессах). Все указанные лица, кроме Курочкина В.Н. позднее вернулись в Россию.²⁷

81. Таким образом начальная фаза «операции прикрытия» очень напоминала то, что Карпов П.А. проделал в рамках дела о попытке хищения акций Михайловского ГОКа освобождая Ключева Д.В., Павлова А.А. и Орлова С.В. от реального наказания за мошенничество. На основании подложных документов и лжесвидетельств ответственность за совершение преступления была возложена на двух лиц, умерших при сомнительных обстоятельствах, которые не могли ни подтвердить, ни опровергнуть утверждения следствия.

82. Вторым этапом операции прикрытия стала легализация поддельных документов и приобщение их к материалам уголовного дела. 6 марта 2008 года (за несколько часов до того, как Орлов С.В., Маркелов В.А., Шешени А.Г. и Хлебников В.Г. сопровождали Курочкина В.Н. в Киев) следователь СО СУ по ЦФО МВД РФ Будило Н.Н. на основании рапорта Карпова П.А. о якобы обнаруженном им преступлении возбудил уголовное дело в связи с неуплатой налогов теми самыми украденными у Hermitage компаниями «Махаон», «Парфенион» и «Рилэнд». 26 марта 2008 года вернувшийся на несколько дней из Киева Маркелов В.А. по собственной инициативе посетил следователя Будило Н.Н. и был обыскан последним в собственном кабинете. При обыске Маркелова В.А. следователь Будило Н.Н. изъяс у него те самые поддельные документы: копию доверенности на имя Гасанова О.Г. и якобы подписанных Гасановым О.Г. договоров о продаже украденных компаний Маркелову В.А.. Изъятые при личном обыске документы были приобщены к материалам

возбужденного Будило Н.Н. уголовного дела. В дальнейшем, 23 июля 2008 года, это уголовное дело было соединено с другими делами против Hermitage, расследованием которых занимался следователь Сильченко О.Ф. и подделки, таким образом, переключались в «основное дело» №153123, в рамках которого впоследствии был незаконно арестован Магнитский С.Л.. В конечном счете, руководитель Сильченко О.Ф. Виноградова Н.В., отвечая на запрос суда, совершила служебный подлог и подтвердила, что в деле находятся «оригиналы» указанных фальшивых документов, отказавшись, в то же время, представить их в распоряжение суда. Таким образом, благодаря усилиям Будило Н.Н., Сильченко О.Ф. и Виноградовой Н.В. подделки приобрели статус доказательств по делу.

83. Третьим этапом «операции прикрытия» стало блокирование возбужденного по инициативе Hermitage уголовного дела о краже его российских компаний и передача расследования в руки следователя, находящегося под контролем ОПГ Ключева. С этой целью, 11 июня 2008 года, в Москве, используя поддельные документы, легализованные Будило Н.Н., следователь Гордиевский С.Г., расследовавший дело №374015 о краже компаний Hermitage, с участием Кузнецова А.К., которому было поручено оперативное сопровождение данного дела, принял решение о прекращении уголовного преследования Маркелова В.А., Хлебникова В.Г. и Курочкина В.Н. в связи с «отсутствием события преступления». Однако, через неделю, 18 июня 2008 года, в Казани, член ОПГ Ключева следователь Уржумцев О.В. снова возбуждает против Маркелова В.А. «параллельное» уголовное дело №242679 на основании заявления пенсионерки Старовой Ю.М. из г. Новочеркасска, заявившей, что Маркелов В.А. якобы обманул ее и ее партнера Сметанина А.Ю., продав им компании, имеющие налоговые задолженности.

84. Четвертым этапом «операции прикрытия» стало обвинение адвокатов Hermitage в причастности в организации имитации кражи компаний своего клиента. Для этого было использовано возбужденное Уржумцевым О.В. в Казани уголовное дело. В рамках указанного дела Уржумцев О.В. в течение одного дня, 16 июля 2008 года, «допросил» в Москве, в помещении ведомственной гостиницы МВД России членов ОПГ Ключева и активных участников «аткарской» преступной группировки Маркелова В.А. и Плаксина Г.Н., которые дали заведомо ложные показания о том, что действовали по поручения мертвого Гасанова О.Г., которому по их мнению поручения давал адвокат Hermitage Хайретдинов Э.М.. 18 августа 2008 года Вахитовский районный суд г.Казани по ходатайству Уржумцева О.Г. дал разрешение на проведения обысков у адвокатов Hermitage Хайретдинова, Пастухова и Горфеля. При этом во время обыска в офисе адвоката Хайретдинова Э.М. следователем Уржумцевым О.В. была обнаружена и изъята посылка, якобы поступившая за полтора часа до обыска по почте DHL из Лондона, из офиса Hermitage. В посылке были обнаружены регистрационные налоговые дела украденных у Hermitage компаний, пропавшие 4 февраля 2008 года из помещения налоговой инспекции г.Новочеркасска. Это по замыслу организаторов «операции прикрытия» должно было подтвердить сложные показания Маркелова В.А. и Плаксина Г.Н. о том, что кражу компаний симитировал сам Hermitage.

85. Уржумцев В.О. осуществлял свою деятельность в тесной координации с лидерами ОПГ Ключева. В решающий период, в конце июля 2008 года, он совершил краткосрочную поездку на Украину, где к тому моменту скрывались исполнители хищения 5,4 миллиардов рублей, в сопровождении адвокатов Павлова А.А. и Майоровой М.Ю.²⁸ В этой поездке он занял «обычное» место Карпова П.А., который, как правило, ездил в сопровождении Павлова А.А. и Майоровой Ю.М..

86. «Операция прикрытия», в которой ключевую роль сыграл член ОПГ Ключева следователь Уржумцев О.В. провалилась по целому ряду не зависящих от последнего причин:

а) Британская полиция, открывшая расследование по заявлению Hermitage, установила, что посылка, изъятая в офисе адвоката Хайретдинова Э.М. была отправлена не из офиса Hermitage, а из офиса компании DHL, расположенном недалеко от аэропорта Хитроу, двумя мужчинами «восточно-европейской наружности»;

б) Адвокаты Хайретдинов Э.М. и Пастухов В.Б. немедленно покинули Россию, в связи с чем они не могли быть арестованы и содержаться в тюрьме в качестве заложников как Федор Михеев или впоследствии Магнитский С.Л.;

в) Hermitage публично заявил, что преследование его адвокатов связано непосредственно с обнаруженным Магнитским С.Л. хищением 5,4 миллиардов рублей из российского бюджета, к которому причастна ОПГ Ключева и входящие в ее состав сотрудники налоговых и правоохранительных органов.

87. В связи с этим «операция прикрытия» потребовала усиления и подключения к ней агентов ОПГ, работавших непосредственно в центральном аппарате МВД РФ (куда к этому моменту перешли, в том числе, Кузнецов А.К. и Карпов П.А.). 12 сентября 2008 года Уржумцев В.В. (в Казани(!)) написал рапорт о якобы ИМ обнаруженном хищении 5,4 миллиардов рублей из российского бюджета. Это происходит почти через два месяца после того, как Hermitage направил руководителям всех правоохранительных органов России сообщение о преступлении, в котором детально описал – кем, как, когда и при каких обстоятельствах были похищены из бюджета миллиарды рублей. Тем не менее, в этот же день, 12 сентября 2008 года, на основании рапорта Уржумцева О.В. в МВД по Республике Татарстан было возбуждено дело о хищении 5,4 миллиардов бюджетных денег, которое в течение одного дня было выделено в отдельное производство и направлено для дальнейшего расследования в СК при МВД России. Там его расследование было поручено следователю Сильченко О.В., который к тому моменту уже был руководителем следственной группы по делу №152123, расследовавшей мнимые налоговые преступления сотрудников Hermitage. Следователь Уржумцев В.О. был переведен из Казани в Москву и принят на работу в СК при МВД России и включен в состав следственной группы, возглавляемой Сильченко О.В..

88. Таким образом, к концу сентября 2008 года ОПГ Ключева сосредоточила расследование возбужденного по их инициативе уголовного дела против сотрудников Hermitage и расследование уголовного дела, открытого по факту вскрытого Hermitage хищения 5,4 миллиардов рублей в Москве, в одних руках у подконтрольных им следователей.

«Нейтрализация» и убийство Магнитского С.Л. членами и агентами ОПГ Ключева.

89. В конце сентября 2008 года «операция прикрытия» оказалась под угрозой полного провала из-за действий Магнитского С.Л.. Отказавшись эмигрировать, он дал показания в рамках доследственной проверки по делам адвокатов Хайретдинова Э.М. и Пастухов В.Б., в отношении которых на основании рапорта Кузнецова А.К. СК при Прокуратуре РФ пытался возбудить уголовное дело. В своих показаниях Магнитский С.Л. прямо обвинил чиновников ИФНС №№ 25 и 28 по г.Москве и сотрудников МВД РФ Кузнецова А.К. и Карпова П.А. в причастности к хищению 5,4 миллиардов рублей налогов, уплаченных компаниями фонда Hermitage.

90. В октябре 2008 года, продолжая свое расследование Магнитский С.Л. пришел к выводу, что хищения из ИФНС №№25 и 28 по г.Москве носят «серийный» характер. Он обнаружил доказательства мошеннического возмещения ОПГ Клюева через эти же инспекции трех миллиардов рублей налогов, уплаченных ранее компаниями фонда «Ренгаз». Магнитский С.Л. сумел доказать, что оба хищения (налогов «Ренгаза» и налогов Hermitage) были совершены одними и теми же лицами, одним и тем же способом, через одни и те же суды, налоговые инспекции и банки. 8 ноября 2008 года Магнитский С.Л. дал развернутое интервью журналисту Businessweek, в котором подробно изложил свои подозрения. В этом же время он активно собирал документальные доказательства, уличающие членов ОПГ в хищениях. В том числе, в его распоряжении оказался заверенный экземпляр приговора в отношении Клюева Д.В. и другим, вынесенного Пресненским районным судом Москвы по делу о попытке хищения акций Михайловского ГОКа. Этот документ, изобличающий большинство членов ОПГ и их пособников из правоохранительных органов Магнитский С.Л. намеревался отправить своему клиенту в Лондон в день ареста. Документ был изъят сотрудниками Кузнецова А.К. при обыске дома у Магнитского С.Л..

91. Деятельность Магнитского С.Л. по сбору доказательств мошеннического возврата налогов, осуществлявшихся в ИФНС №№ 25 и 28, в том числе, возвратов налогов, уплаченных компаниями фонда «Ренгаз» представляла серьезную угрозу для ОПГ Клюева и, в первую, очередь для коррумпированных чиновников налоговых и правоохранительных органов, принимавших решения и блокировавших расследование.

92. Сразу после публикации разоблачительных материалов в Businessweek руководитель налоговой инспекции Степанова О.Г. с мужем вылетели в Дубай. Спустя несколько дней 20 ноября 2008 года в Дубаи вылетел Сагирян И.А. – президент компании Renaissance Capital, тот самый, который, как было установлено судом, привлек для работы в «Ренессанс Капитале» «специалиста по возвратам налогов» Клюева Д.В.. В поездке Сагиряна И.А. сопровождал другой высокопоставленный руководитель компании «Ренессанс Капитал» Джабаров В.М. – в прошлом генерал лейтенант ФСБ России и руководитель Службы экономической безопасности ФСБ России.²⁹ Тремя днями позже чета Степановых отбыла в Москву. Вместе с ними тем же рейсом вернулся и Сагирян И.А.. Все трое прошли паспортный контроль на прилете друг за другом с разницей во времени в несколько секунд.³⁰

93. Можно предположить, что на встрече в Дубаи Сагиряна И.А., Джабарова В.М., Степановой О.Г. и Степанова В.Ю. были достигнуты договоренности о «радикальной нейтрализации» деятельности Магнитского С.Л.. Еще 12 ноября 2008 года распоряжением заместителя руководителя СК при МВД России Логунова, вопреки закону и здравому смыслу Кузнецов А.К. и несколько его подчиненных вошли в состав следственной группы, расследовавшей как дело о якобы имевших место налоговых преступлениях Hermitage, так и дело о вскрытом Магнитском С.Л. хищении 5,4 миллиардов рублей. На следующий день после возвращения Сагиряна И.А., Степановой О.Г. и Степанова В.Ю. в Москву из Дубая Магнитский С.Л. был арестован сотрудниками Кузнецова А.К. под вымышленным предлогом и на основании поддельных рапортов. Таким образом, дальнейшая работа Магнитского С.Л. по выявлению лиц, причастных к систематическому хищению денег из российского бюджета путем мошеннического возврата налогов была насильственно приостановлена, Магнитский С.Л. был арестован и находился под стражей в пыточных условиях в течение 11 месяцев вплоть до дня своей гибели.

Предположительные мотивы убийства Магнитского С.Л. членами ОПГ Ключева.

94. Как и Федор Михеев ранее, находясь под стражей, Магнитский С.Л. подвергался физическому и моральному давлению с целью отказа от ранее данных им показаний против сотрудников налоговых и правоохранительных органов, которые были членами ОПГ Ключева, в том числе, входившего в состав следственной группы по его делу Кузнецова А.К..

95. Основанные на фальсифицированных доказательствах обвинения в уклонении от уплаты налогов являлись лишь внешним поводом для содержания Магнитского С.Л. под стражей. В течение года он практически не допрашивался по расследуемому в отношении него делу. Зато его пытались допросить по делу о хищении 5,4 миллиардов рублей, «привязав» к мертвому Гасанову О.Г..

96. В феврале 2009 года, когда Магнитский С.Л. уже три месяца под стражей, член ОПГ Ключева Маркелов В.А. явился с повинной к следователю Сильченко О.Ф., осуществлявшему вместе с Кузнецовым А.К. и Уржумцевым О.В. расследование обоих дел, - по обвинению Магнитского С.Л. в уклонении от уплаты налогов и по расследованию вскрытых Магнитским С.Л. фактов хищения бюджетных средств, - и оговорил Магнитского С.Л., дав заведомо ложные показания о том, что видел Магнитского С.Л. в обществе Гасанова О.Г..

97. Несмотря на оказываемое на него давление, Магнитский С.Л. не отказался от данных им ранее показаний в отношении сотрудников налоговых и правоохранительных органов, причастных к преступлениям ОПГ Ключева. 13 октября 2009 года Магнитский С.Л. сделал на допросе заявление, в котором повторил все ранее высказывавшиеся обвинения в адрес Кузнецова А.К. и Карпова П.А., заявив, что он содержится под стражей в качестве заложника коррумпированных сотрудников правоохранительных органов. За день до этого Магнитский С.Л. обнаружил обширные фальсификации документов в своем уголовном деле, произведенные следователем Сильченко О.Ф., о чем им были сделаны заявления в суде. В этот же день 13 октября 2009 года британские юристы Hermitage, основываясь на восстановленных документах из досье Магнитского С.Л., подали заявление в правоохранительные органы Российской Федерации о систематических хищениях налогов из бюджета России в 2006-2008 годах на общую сумму 11,2 миллиарда рублей.

98. Эти обстоятельства, взятые в совокупности, не оставляли ни единого шанса надеяться на то, что Магнитский С.Л. согласится оговорить себя и своих клиентов, и возьмет на себя ответственность за совершение им же обнаруженного и раскрытого преступления. В то же время, предъявление подобного рода обвинений живому Магнитскому С.Л. представлялось очень рискованной акцией, так как Магнитский С.Л., обладавший очень высокой информированностью и блестящей профессиональной подготовкой мог повернуть эти обвинения против своих обвинителей. В этой ситуации сохранение жизни Магнитскому С.Л. представляло реальную опасность для всех членов синдиката Ключева, и могло быть мотивом для его убийства.

99. 16 ноября 2009 года Магнитский С.Л. под предлогом оказания экстренной медицинской помощи (о чем он просил в течение 5 месяцев) был переведен в следственный изолятор «Матросская тишина», где погиб при до сих пор невыясненных до конца обстоятельствах. На его теле обнаружены следы насилия, подтверждается

информация о том, что смерть наступил не в тюремной больнице, а в боксе пересыльного отделения, где с Магнитским С.Л. в течение полутора часов находилось 8 сотрудников службы усиления изолятора, оснащенных специальными средствами.³¹ Следствие по факту смерти Магнитского С.Л. не закончено даже спустя три года после его гибели.

100. Год спустя после гибели Магнитского С.Л. Следственный комитет МВД России сделал то, что он не рискнул сделать при жизни Магнитского С.Л. – обвинил его в причастности к хищению 5,4 миллиардов рублей, которое он раскрыл и в причастности к которому уличил сотрудников МВД России Кузнецова А.К. и Карпова П.А.. Обвинения основываются на заведомо ложных показаниях членов ОПГ Клюева Маркелова В.А. и Хлебникова В.Г., данных ими еще во время нахождения Магнитского С.Л. под стражей, но не использованные, пока Магнитский С.Л. был жив. Сами Маркелов В.А. и Хлебников В.Г. были осуждены судом в особом порядке без рассмотрения дела по существу и получили минимально возможные сроки наказания.

101. Два года спустя после гибели Магнитского С.Л. в отношении него членами ОПГ Клюева было ПОСМЕРТНО возобновлено уголовное преследование по обвинению в неуплате налогов. Дело было возбуждено теми же самыми следователями, которые осуществляли незаконное уголовное преследование Магнитского С.Л. при жизни и которые закрепили заведомо ложные показания данные Маркеловым В.А. против Магнитского С.Л. (Сильченко и Сапунова).

102. Как и в случае с расследованием попытки хищения акций Михайловского ГОКа в основе следственной версии лежит ссылка на действия лиц, скоропостижно скончавшихся либо в ходе расследования, либо незадолго перед этим. Однако, в отличие от дела Михайловского ГОКа, где Клюева Д.В. спасло от реального наказания перекладывание его собственного преступления на плечи двух трупов (Сергея Албаева и Александра Алексанова), в деле Магнитского следствию пришлось задействовать в два раза больше трупов – Курочкина В.Н., который познакомил Маркелова В.А. с Гасановым О.Г.; Гасанова О.Г., который все организовал по поручению Коробейникова С.М.; Коробейникова С.М., которому приписали владение «Универсальным банком сбережений» вместо Клюева Д.В. и который в сентябре 2008 года, незадолго до ареста Магнитского С.Л. выпал из окна своего пентахауса, «забыв», что к дому не успели пристроить балкон; и, наконец, самого Магнитского С.Л., которому приписали роль инициатора и идеолога преступления.

103. Обвинения в причастности Магнитского С.Л. к хищению 5,4 миллиардов рублей опровергаются всей совокупностью собранных им самим по делу доказательств, а также наличием заявлений о подготовке к преступлению, которые, опираясь на данные, собранные Магнитским С.Л., Hermitage направил во все российские правоохранительные органы еще за три недели до того, как деньги были похищены из Казначейства РФ. Последний аргумент в защиту Магнитского С.Л. был обнаружен журналистами «Новой газеты», которые установили, что в течение двух лет после гибели Магнитского С.Л. в «Матросской тишине» члены синдиката Клюева продолжали похищать деньги из российского бюджета тем же способом, через те же налоговые инспекции и через новый банк, находящийся под контролем Клюева Д.В. – «Бенефит-Банк». Всего за 2009-2010 годы преступниками было похищено таким образом еще 11,2 миллиарда рублей.³²

Наличие в деятельности синдиката Ключева признаков организованного преступного сообщества.

104. В действиях Ключева Д.В., Павлова А.А., Орлова С.В., Маркелова В.А., Степановой О.Г., Кузнецова А.К., Карпова П.А. и других лиц, вовлеченных Ключевым Д.В. в преступную деятельность имеются все необходимые признаки организации и участия в деятельности преступного сообщества, предусмотренных ст. 210 УК РФ.

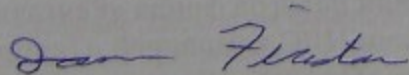
105. Преступное сообщество, возглавляемое Ключевым Д.В., существует более десяти лет, и было создано специально для совершения масштабных и систематических хищений бюджетных средств, а также других преступлений. Между членами преступного сообщества в течение всего этого периода времени существовали устойчивые связи, каждый из них действовал в пределах заранее отведенной ему роли. В целом деятельность преступного сообщества отличалась высоким уровнем планирования и подготовки преступлений. Защитой преступников от возможного разоблачения занимались многочисленные агенты сообщества в правоохранительных и налоговых органах.

106. В целом обстоятельства, в которых совершались преступления, свидетельствуют о том, что преступную группу покрывал целый ряд федеральных и местных чиновников высокого уровня в различных ведомствах. Без такого прикрытия преступникам не удалось бы беспрепятственно использовать для совершения преступлений документы (процессуально являющиеся вещественными доказательствами, подлежащими хранению в особом режиме), изъятые в ходе уголовного расследования; преступникам не удалось бы получить судебные решения на миллиарды долларов США по явно сфабрикованным доказательствам; преступники не смогли бы без такого прикрытия получать за сутки решения налоговых органов о возврате денег из бюджета и не смогли бы получать миллиарды рублей из российской казны в течение двух дней после вынесения решения налоговым органом.

На основании изложенного, руководствуясь ст.140 – 143 УПК РФ, ст. ч.1 ст. 210 УК РФ ПРОШУ:

1. Рассмотреть вопрос о возбуждении уголовного дела в отношении Ключева Д.В., Павлова А.А., Орлова С.В., Плаксина Г.Н., Маркелова В.А., Степановой О.Г., Уржумцева О.В., Кузнецова А.К., Карпова П.А. и других неустановленных лиц, причастных к организации преступного сообщества.

2. Сообщить мне или моим представителям о принятом решении в установленных законом срок.



Джемисон Файерстоун,
Великобритания, Лондон.

23 июля 2012 года.

Приложения в 2 томах на 333 страницах (том 1 – 180 страниц и Том 2 – 153 страницы).

ПРИЛОЖЕНИЯ:

1. Заявление о совершении преступления от 3 декабря 2007 года.
2. Заявление о совершении преступления от 10 декабря 2007 года.
3. Заявление о совершении преступления от 23 июля 2008 года.
4. Заявление о совершении преступления от 13 октября 2009 года.
5. Документ подтверждающий задержание Ключева Д.В. в связи с совершением разбойного нападения.
6. Заявление Джемисона Файерстоуна о незаконном освобождении от уголовной ответственности участников «аткарской» преступной группировки, причастных к хищению 5,4 миллиардов рублей из российского бюджета (2011 год).
7. Информация о покушения на Ключева Д.В. и Фень Н.П. в июне 2003 года.
8. Сведения о совместных полетах Павлова А.А. и Уржумцева В.О. в 2005 году.
9. Сведения о совместных полетах Павлова А.А., Уржумцева В.О. и Майоровой Ю.М. в 2008 году.
10. Сведения о совместном полете Карпова П.А. и Ключева Д.В. во время расследования уголовного дела о хищении акций Михайловского ГОКа.
11. Приговор по делу Михайловского ГОКа.
12. Протокол допроса Федора Михеева.
13. Протокол допроса Екатерины Михеевой.
14. Протокол допроса Орлова С.В. по делу о похищении Федора Михеева.
15. Протокол допроса Ключева Д.В. по делу о похищении Федора Михеева.
16. Сведения о полете Ключева Д.В. с женой и Степановой О.Г. с мужем в Дубай.
17. Сведения о совместном возвращении Ключева Д.В. и Степановой О.Г. с мужем из Швейцарии.
18. Сведения о совместном полете Павлова А.А., Майоровой Ю.М. и Карпова П.А. в Лондон.
19. Сведения об анкете Майоровой Ю.М. на получение визы в Великобританию.
20. Сведения о совместном полете Ключева Д.В. и Кузнецова А.К. на частном самолете в Ларнаку.
21. Сведения о совместном полете Павлова А.А., Майоровой Ю.М. и Карпова П.А. в Ларнаку.
22. Сведения о полете супругов Степановых в Ларнаку на встречу с Ключевым Д.В.
23. Сведения о совместном полете Карпова П.А., Павлова А.А. и Майоровой Ю.М. в Стамбул.
24. Заявление Джемисона Файерстоуна о возбуждении уголовного дела в отношении Степановой О.Г.
25. Сообщение Джемисона Файерстоуна о хищении налогов фонда «Ренгаз».
26. Сообщение Джемисона Файерстоуна о хищении НДС компанией «Техпром».
27. Сведения о совместной поездке Маркелова, Орлова, Шешени, Хлебникова и Курочкина в Киев.
28. Сведения о совместной поездке на Украину Уржумцева О.В., Павлова А.А. и Майоровой Ю.М.
29. Сведения о полетах Степановой О.Г., Степанова В.Ю., Сагиряна И.А. и Джабарова В.М. в Дубай в ноябре 2008 года.
30. Сведения о прилете Степановой О.Г., Степанова В.Ю. и Сагиряна И.А. в Москву из Дубай.
31. Заявление Магнитской Н.Н. о возбуждении уголовного дела в связи с убийством Магнитского С.Л.

32. Статья «НДС», опубликованная в «Новой газете»,
<http://www.novayagazeta.ru/inquests/51924.html>.

- ¹¹ Заявление о совершении преступления от 3 декабря 2007 года.
- ² Заявление о совершении преступления от 10 декабря 2007 года.
- ³ Заявление о совершении преступления от 23 июля 2008 года.
- ⁴ Заявление о совершении преступления от 13 октября 2009 года.
- ⁵ Документ подтверждающий задержание Клюева Д.В. в связи с совершением разбойного нападения.
- ⁶ Заявление Джемисона Файерстоуна о незаконном освобождении от уголовной ответственности участников «аткарской» преступной группировки, причастных к хищению 5,4 миллиардов рублей из российского бюджета (2011 год).
- ⁷ Информация о покушении на Клюева Д.В. и Фень Н.П. в июне 2003 года.
- ⁸ Сведения о совместных полетах Павлова А.А. и Уржумцева В.О. в 2005 году.
- ⁹ Сведения о совместных полетах Павлова А.А., Уржумцева В.О. и Майоровой Ю.М. в 2008 году.
- ¹⁰ Сведения о совместном полете Карпова П.А. и Клюева Д.В. во время расследования уголовного дела о хищении акций Михайловского ГОКа.
- ¹¹ Приговор по делу Михайловского ГОКа.
- ¹² Протокол допроса Федора Михеева.
- ¹³ Протокол допроса Екатерины Михеевой.
- ¹⁴ Протокол допроса Орлова С.В. по делу о похищении Федора Михеева.
- ¹⁵ Протокол допроса Клюева Д.В. по делу о похищении Федора Михеева.
- ¹⁶ Сведения о полете Клюева Д.В. с женой и Степановой О.Г. с мужем в Дубай.
- ¹⁷ Сведения о совместном возвращении Клюева Д.В. и Степановой О.Г. с мужем из Швейцарии.
- ¹⁸ Сведения о совместном полете Павлова А.А., Майоровой Ю.М. и Карпова П.А. в Лондон.
- ¹⁹ Сведения об анкете Майоровой Ю.М. на получение визы в Великобританию.
- ²⁰ Сведения о совместном полете Клюева Д.В. и Кузнецова А.К. на частном самолете в Ларнаку.
- ²¹ Сведения о совместном полете Павлова А.А., Майоровой Ю.М. и Карпова П.А. в Ларнаку.
- ²² Сведения о полете супругов Степановых в Ларнаку на встречу с Клюевым Д.В.
- ²³ Сведения о совместном полете Карпова П.А., Павлова А.А. и Майоровой Ю.М. в Стамбул.
- ²⁴ Заявление Джемисона Файерстоуна о возбуждении уголовного дела в отношении Степановой О.Г.
- ²⁵ Сообщение Джемисона Файерстоуна о хищении налогов фонда «Ренгаз».
- ²⁶ Сообщение Джемисона Файерстоуна о хищении НДС компанией «Техпром».
- ²⁷ Сведения о совместной поездке Маркелова, Орлова, Шешени, Хлебникова и Курочкина в Киев.
- ²⁸ Сведения о совместной поездке на Украину Уржумцева О.В., Павлова А.А. и Майоровой Ю.М.
- ²⁹ Сведения о полетах Степановой О.Г., Степанова В.Ю., Сагиряна И.А. и Джабарова В.М. в Дубай в ноябре 2008 года.
- ³⁰ Сведения о прилете Степановой О.Г., Степанова В.Ю. и Сагиряна И.А. в Москву из Дубай.
- ³¹ Заявление Магнитской Н.Н. о возбуждении уголовного дела в связи с убийством Магнитского С.Л.
32. Статья «НДС», опубликованная в «Новой газете»,
<http://www.novayagazeta.ru/inquests/51924.html>.

Приложения к «Сообщению о преступлении – организации преступного сообщества (ч.1 ст.210 УК РФ)» Джемисона Файерстоуна от 23 июля 2012 года.

ТОМ 1. ПРИЛОЖЕНИЯ №№1-11 на 180 страницах

Дан Файер

Джемисон Файерстоун,
Великобритания, Лондон.

23 июля 2012 года.