

ПОСТАНОВЛЕНИЕ
об отказе в возбуждении уголовного дела

г.Баксан

25 июня 2015 года

Старший следователь Баксанского межрайонного следственного отдела следственного управления Следственного комитета Российской Федерации по Кабардино-Балкарской республике лейтенант юстиции Кармоков А.И., рассмотрев материалы проверки №621пр-14,

УСТАНОВИЛ:

01.12.2014 в Баксанском межрайонном следственном отделе следственного управления Следственного комитета Российской Федерации по Кабардино-Балкарской Республике зарегистрирован материал проверки №621пр-14 в отношении в отношении Шетова М.Н. и Мамхеговой Р.У.

Опрошенный по данному факту Пшиготыжев М.А. пояснил, что в период времени с июня 1976 года по сентябрь 1996 года работал на различных должностях в Колхозе «Псынадаха». Как позже стало известно, 06.02.1995 Колхоз «Псынадаха» был реорганизован в КСХП «Псынадаха». Далее КСХП «Псынадаха» 09.06.1998 года был реорганизован в СХПК «Псынадаха». В дальнейшем 12.04.2012 СХПК «Псынадаха» было реорганизовано в ЗАОрНП «Псынадаха». Впоследствии, бывший директор ЗАОрНП «Псынадаха» Шетов М.Н. вместе с бывшим главным бухгалтером Мамхеговой Р.У. преднамеренно подвели общество под банкротство, после чего похитили все имущество и распорядились им по своему усмотрению. Тогда как, как работник он должен был получить свой личный земельный пай и долю на движимое и недвижимое имущество общества. Мамхегова Р.У. в настоящее время является директором ООО СХП «Псынадаха» на котором числится все похищенное имущество принадлежащее ЗАОрНП «Псынадаха». Земельный пай состоит из с/х угодий в границах сельскохозяйственного предприятия «Псынадаха», за исключением земельных участков, переданных в ведение сельских, поселковых, городских Советов народных депутатов, в том числе земель приусадебного фонда, участков, занятых сенокосами и пастбищами общественного пользования по состоянию на 1992 год. Имущественная доля определена на основании оценки всего имущества Колхоза «Псынадаха» в рамках действующего законодательства. Общий долевой имущественный фонд определен по действующей государственной методике. При этом из имущества исключается стоимость объектов социальной сферы и инженерной инфраструктуры, передаваемых бесплатно/, а также других объектов, для которых действующим законодательством установлен особый режим приватизации. Реорганизация колхоза «Псынадаха» была проведена в установленные законом сроки. Решением собственников земельных паев и имущественных долей было образовано КСХП «Псынадаха». Земля и имущество были внесены в уставный фонд собственниками земельных паев и имущественных долей на праве коллективного пользования, с целью получения равной прибыли для каждого дольщика и пайщика бывшего колхоза, от деятельности вновь образованного предприятия КСХП «Псынадаха». Решением не пол-

ного Общего собрания, состоявшегося в июне 1998 года, КСХП «Псынадаха» было преобразовано в СХПК «Псынадаха». Однако, после этого, дольщики внесшие свои земельные паи и имущественные доли не вошли в СХПК «Псынадаха», за исключением одного Шетова М.Н., который одновременно стал председателем СХПК «Псынадаха». В последующем в 2007 году от имени ЗАОрНП «Псынадаха» не располагающего собственными активами, незаконно было продано ТВ пользу ООО СХП «Псынадаха» все имущество, в результате чего всем имуществом дольщиков теперь владеет единственный учредитель и собственник ООО СХП «Псынадаха» Мамхегова Р.У. Как именно имущество было реализовано и куда ушли средства от его реализации не ясно. Таким образом незаконными действиями бывшего директора ЗАОрНП «Псынадаха» Шетова М.Н. и бывшего главного бухгалтера Мамхеговой Р.У. реализовавших имущество ЗАОрНП «Псынадаха» ему причинен материальный ущерб на сумму не менее 300 000 рублей.

Опрошенный по данному факту Хуранов А.И. дал пояснения, аналогичные пояснениям Пшиготыжева М.А.

Опрошенная по данному факту Халилова Ж.П. пояснила, что с 15.05.1965 года она работала в Колхозе «Псынадаха» Зольского района КБАССР. Начинала рядовой колхозницей и работала на различных должностях до 1989 года. 01.02.1989 года уволилась по собственному желанию в связи с достижением пенсионного возраста и с тех пор, не работала в Колхозе «Псынадаха». В 1991 при реорганизации Колхозов в Совхозы, всем участникам Колхозов и Колхозным пенсионерам должны были раздавать имущественные паи и земельные доли. На каждого человека, приходилось по 1,5 Га земли. С тех пор, ни один колхозник, что действующий, что находящийся на пенсии, не получили свои земельные паи и имущественные доли. В то время, должны были сделать акции, но кто-либо их не предоставил, и у нее, их вообще не было, хотя причиталось. Их вводили в заблуждение тем, что каждый раз, Колхоз «Псынадаха» переименовывался в различные названия, однако, оставляя название «Псынадаха», бывшие работники думали, что это тот же Колхоз, где всю жизнь работали. Только 2013 году стало известно, что уже ООО СХП «Псынадаха» является частной фирмой и занимается коммерческой деятельности, притом, что у них находилось все имущество села, в том числе 70% земель. При этом, ей и другим Колхозникам не известно, каким образом, имущество, которое им причиталось, досталось частной организации, если его не продавали, и не отдавали никому. О том, что имущество перешло в собственность ООО СХП «Псынадаха» и о том, что ООО СХП «Псынадаха» является коммерческой организацией стало известно со слов ее сына Халилова Хасан Тузировича. Как ей известно, существует такой закон 1991 года, который прямо указывает на то, что каждому жителю села, должны были раздать причитающую ему долю земельного участка, который на то время было равно 1,5 Га. На собраниях по поводу перехода работников ЗАОрНП «Псынадаха» в ООО СХП «Псынадаха» и по поводу передачи имущества ЗАОрНП «Псынадаха» в ООО СХП «Псынадаха» она не участвовала. Когда стало известно, что ООО СХП «Псынадаха» является коммерческой организацией, в собственности которой находится все имущество Колхо-

за, они обратились в районный суд. Изначально, инициативная группа составляла 16 человек. Однако из них уже несколько человек ушло из жизни в связи с пожилым возрастом и заболеваниями. Лидерами группы является Мухадин Пшиготыжев, Темботов Заур, Гедмишхов Леонид.

Опрошенный по данному факту Дугужев И.Б. пояснил, что в период с 14.02.2013 года по 31.08.2014 года состоял в должности специалиста-ревизора ОДИ УЭБ и ПК МВД по КБР. В обязанности входило исследование материалов, на предмет установления фактов финансово-хозяйственной деятельности экономических субъектов, с целью аргументированного ответа на поставленные оперативным подразделением вопросы. 18.01.2014 было поручено проведение исследования материалов, на предмет установления фактов финансово-хозяйственной деятельности ЗАОрНП «Псынадаха» и ООО СХП «Псынадаха». 18.02.2014 было окончено исследование материалов проверки и были сделаны соответствующие выводы, которые изложены в акте №40 исследования материалов проверки от 18.02.2014. Материалы, которые были представлены, для дачи тех выводов, которые сделаны в акте №40 от 18.02.2014 были достаточны, и он сделал выводы именно по тем материалам. Какой-либо личной заинтересованности при ответе на поставленные вопросы не было, и ко мне кто-либо не подходил с просьбами. При исследовании представленных документов, был произведен анализ формы №1 «бухгалтерский баланс», и в случае, наличия кредиторской задолженности по бартерным сделкам, она отражается в строке «бухгалтерского баланса» «кредиторская задолженность». При заключении бартерных сделок, меняется источник образования кредиторской задолженности, но сумма кредиторской задолженности остается неизменной. При этом, факт осуществления финансовой хозяйственной деятельности и отсутствие соответствующих договоров можно отследить посредством изучения первичной бухгалтерской документации (путевые листы, товарно-транспортные накладные, счета фактуры). Насколько он помнит, были представлены все необходимые бухгалтерские документы.

Из акта №40 от 18.02.2014 следует, что в ходе проведения исследования установлено, что в исследуемом периоде руководством ЗАОрНП «Псынадаха» допускались действия, которые привели к преднамеренному банкротству, о чем свидетельствуют данные бухгалтерской отчетности накануне принятия решения о реализации основных производственных фондов. Отчет конкурсного управляющего ЗАОрНП «Псынадаха» Тхагапсоева А.Х. не соответствует предъявляемым требованиям в части проведения анализа наличия признаков преднамеренного фиктивного банкротства и определения конкурсной массы. В представленных для исследования материалах нет правоустанавливающих документов ООО СХП «Псынадаха» послужившие основанием для перехода права собственности на объекты, принадлежавшие ЗАОрНП «Псынадаха». Оплата ООО СХП «Псынадаха» за приобретенного недвижимое имущество у ЗАОрНП «Псынадаха», согласно договора купли-продажи от 02.03.2007, спецификации к договору «Опись имущества, подлежащих» продаже и акта приема-передачи от 05.03.2007 не производилась.

Опрошенная по данному факту Мамхегова Р.У. пояснила, что с момента

учреждения ЗАОрНП «Псынадаха», а именно с 12.04.2003 работала в данном учреждении в должности главного бухгалтера. На тот период генеральным директором ЗАОрНП «Псынадаха» был Шетов Мачраил Нугманович. С 2012 года по настоящее время состоит в должности генерального директора ООО СХП «Псынадаха». До нее указанную должность замещал Шурдумов Хамидби Жумалдинович, а именно он был генеральным директором в различные периоды, а именно с 2005 по 2007 и с 2008 по 2012. Точные даты указать не может. Также с 2007 по 2008 год должность генерального директора замещал Шетов М.Н. В марте 2007 года, общим собранием ЗАОрНП «Псынадаха» было решено реализовать в пользу ООО СХП «Псынадаха» все имущество, с последующим переходом работников ЗАОрНП «Псынадаха» в ООО СХП «Псынадаха». Данное собрание было открытым и бюллетени не требовались, а прошло оно в связи с тем, что у ЗАОрНП «Псынадаха», образовались слишком большие долги перед кредиторами, и не смогло бы расплатиться по своим долгам в полном объеме. В связи с тем, что прошло много времени, сказать, каким именно кредитором задолжали, отвечать затрудняется, но может с уверенностью сказать, что до настоящего времени, погашена не вся задолженность. Из-за несостоятельности, ЗАОрНП «Псынадаха» было признано банкротом. По поводу взаиморасчетов по договору купли-продажи от 02.03.2007 года пояснила, что денежные средства в сумме более 8 млн. рублей были погашены перед ЗАОрНП «Псынадаха» в счет предоставляемых химических средств, ТМЦ и других услуг, в том числе погашение задолженности. Однако, через банковские счета денежные средства со счета ООО СХП «Псынадаха» на счет ЗАОрНП «Псынадаха» действительно не поступало. Так как сроки хранения таких документов составляет 3 года, то они не сохранились. По поводу достаточности перечня по спецификации к договору и акт приема передачи пояснила, что по 25 объектам недвижимости в свидетельствах о государственной регистрации права в графе «Документ-основание» допущена техническая ошибка, а именно то, что сделка состоялась в марте 2007 года, тогда как, эта сделка, то есть купля-продажа недвижимых объектов у ЗАОрНП «Псынадаха» была совершена еще в декабре 2005 года. Об этом могут подтвердить сами договоры купли-продажи и данные бухгалтерских документов. При этом, пошлина за оформление недвижимых объектов была уплачена в полном объеме, однако, точную сумму сказать не может. ЗАОрНП «Псынадаха» не была способна осуществлять свою деятельность, и в связи с этим Общество объявили банкротом, не знает почему, в акте так указано, но предполагает, что ревизором не были изучены все документы.

Из протокола общего собрания ЗАОрНП «Псынадаха» следует, что на повестку дня поставлены следующие вопросы: «Отчет председателя наблюдательного совета ЗАОрНП «Псынадаха» и «Реализация основных средств» По первому вопросу председатель наблюдательного совета ознакомил с финансово-экономическим положением хозяйства, отметив, что, «Хозяйство из-за трудных финансово-экономических положений не смогло рассчитаться за арендованные земли и приобретенные ТМЦ. Помимо реструктуризированной задолженности в сумме 5 869 000 рублей, хозяйство задолжало кредиторам за поставленную продукцию, ТМЦ и услуги 8 936 000 рублей, в том числе по нало-

гам и сборам 558 000 рублей. Хозяйство не располагает в дальнейшем сельхозугодиями и получение какой-либо прибыли от хозяйственной деятельности не намечается. Мы будем вынуждены расплачиваться всем имуществом с начислением процентов за пользование чужими денежными средствами, реализовав их за бесценок. Чтобы избежать этого, прошу внести свои предложения». По второму вопросу Темботов М.К. предложил всем работникам перейти на работу в ООО СХП «Псынадаха», с тем, чтобы сохранить трудовой потенциал коллектива. Реализовать ООО СХП «Псынадаха» основные средства на сумму 7 833 686 рублей 70 копеек до обращения в Арбитражный суд прочих кредиторов, с тем, чтобы сохранить их для жителей села.

Опрошенный по данному факту Эржибов А.М. пояснил, что является генеральным директором ООО «Альянс». Ранее в период с 1995 по 2005 год являлся генеральным директором «Советско-Венгерского Объединения», а в период с 2005 по 2009 года являлся заместителем генерального директора ООО «Нартух». «Советско-Венгерское Объединение» в 2002 году было переименовано в ООО «Нартух». Общество занималось производством семян кукурузы родительских форм (высшего класса). Работали со всеми сельхозпредприятиями Республики. Но приоритетно работали с сельхозпредприятием «Псынадаха» с 1995 по 2009 год. Так как климатические условия и качество плодородности земли, у них было намного лучше на территории Республики, то выращивание кукурузы родительских форм, было лучше производить на землях с.п. Псынадаха. Работали совместно и в соотношении, в различные периоды, начиная с 1 к 9 до 1 к 14, то есть, Общество передавало в предприятие «Псынадаха» семена кукурузы общим весом в 1 тонн, а они возвращали 9-14 тонн уже выращенной кукурузы. При этом выращенная кукуруза была в собственности Общества, и распоряжаться им сельхоз. предприятие не имело права. По данному поводу заключали договора о совместной деятельности по выращиванию семян родительских форм и первого поколения семян кукурузы. Каждый раз договор заключался на 1 год. Однако, в связи с тем, что последний раз заключали договор в 2009 году, а срок хранения данного договора 3 года, то они не сохранились, и предоставить не представляется возможным, при этом в государственных органах договор не регистрировался, а был в простой письменной форме, заключенный между руководителями организации. Договор носил бартерный характер и каких-либо взаиморасчетов, в денежном эквиваленте не было. Были ли долги у сельхоз. предприятия «Псынадаха» перед Обществом не помнит.

Таким образом, анализируя вышеизложенное, каких-либо объективных данных свидетельствующих о том, что бывший генеральный директор ЗАОрНП «Псынадаха» Шетов М.Н. и главный бухгалтер этого же Общества Мамхегова Р.У. совершили действия, заведомо влекущие неспособность общества в полном объеме удовлетворить требования кредиторов по имеющимся обязательствам и исполнять обязанности по уплате обязательных платежей не добыто, в связи с чем в возбуждении уголовного дела по данному факту надлежит отказать по основанию, предусмотренному п.2 ч.1 ст.24 УПК РФ, то есть за отсутствием в действиях Шетова М.Н. и Мамхеговой Р.У. состава преступления, предусмотренного ст. 196 УК РФ.

Вместе с тем, в возбуждении уголовного дела в отношении Шетова М.Н. и Мамхеговой Р.У. в совершении мошенничества в особо крупном размере, также надлежит отказать по основанию, предусмотренному п.2 ч.1 ст.24 УПК РФ, в связи с отсутствием в их действиях признаков состава преступления, предусмотренного ч.4 ст. 159 УК РФ.

На основании изложенного и руководствуясь п.2 ч.1 ст.24, ст.ст. 144, 145 и 148 УПК РФ,

ПОСТАНОВИЛ:

1. Отказать в возбуждении уголовного дела в отношении бывшего генерального директора ЗАОрНП «Псынадаха» Шетова М.Н., по основанию, предусмотренному п.2 ч.1 ст.24 УПК РФ, то есть за отсутствием в его действиях составов преступлений, предусмотренных ст.196, ч.4 ст.159 УК РФ.

2. Отказать в возбуждении уголовного дела в отношении бывшего главного бухгалтера ЗАОрНП «Псынадаха» Мамхеговой Р.У., по основанию, предусмотренному п.2 ч.1 ст.24 УПК РФ, то есть за отсутствием в ее действиях состава преступления, предусмотренного ст.196, ч.4 ст.159 УК РФ.

3. Копию постановления направить заинтересованным лицам и прокурору Зольского района КБР.

Старший следователь Баксанского
МРСО СУ СК России по КБР

лейтенант юстиции

А.М. Кармоков