

Заместителю руководителя Службы -
начальнику Управления «К»
СЭБ ФСБ России
Генерал-майору
Воронину В.Г.
22.05.07.
РАПОРТ
об обнаружении признаков преступления

Зарегистрировано
В Книге. № 1
Секретариат СЭБ ФСБ России
"22" мая 2007г.
рег. № 6

Докладываю в соответствии со ст. 143 УПК России о том, что в результате оперативно-розыскной деятельности получена информация, согласно которой ООО «Камя» не был уплачен налог на прибыль из суммы дохода, полученного в 1 квартале 2006 года компанией «Жода Лимитед» в размере 1 145 414 600 руб.

В ходе проведения оперативно-розыскных мероприятий было установлено, что ООО «Камя» зарегистрировано государственным комитетом Республики Калмыкия по делам регистрации субъектов предпринимательской деятельности от 23.07.1999г. Учредителем выступила кипрская компания «Жода Лимитед». Юридический адрес ООО «Камя»: 127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, д.30, стр.1, 4-й этаж. ООО «Камя» состоит на налоговом учете в ИФНС РФ №7 по г. Москве с 16.08.2005г. Руководителями ООО «Камя» за период с 1999г. по 2006г. являлись подданный Великобритании Браудер У.Ф., а также граждане России Бокова Л.Б. и Черкасов И.С.

В рамках проверки первичной информации получены данные, свидетельствующие, что в период с 1999г. по 2006г. 66 млн. акций ОАО «Газпром», принадлежащие ООО «Камя», были проданы оффшорной кипрской компании «Жода Лимитед». С полученной выручки, которая составила 10 881 438 700 руб. ООО «Камя» заплатила налог на прибыль в размере 5% от суммы выплаты. Однако, в соответствии с соглашением об избежании двойного налогообложения между Правительством РФ и Правительством республики Кипр должен был применяться налог в размере 15%, так как фактически все дивиденды от деятельности российской ООО были выплачены иностранной компании – ее учредителю (100% доля). Таким образом, вместо ставки 10-15% ООО «Камя» незаконно применила ставку 5%, тем самым нанесла ущерб российскому бюджету в виде неуплаченных налогов на сумму 1 145 414 600 руб.

Таким образом, в действиях Браудера У.Ф., Боковой Л.Б., Черкасова И.С. усматриваются признаки преступления, предусмотренного ч.2 статьи 199 УК России (уклонение от уплаты налогов и сборов с организации в особо крупном размере группой лиц по предварительному сговору).

На основании изложенного, в соответствии со ст.151 УПК России полагаю бы целесообразным направить в УНП ГУВД г. Москвы полученные в результате

КОПИЯ ВЕРНА
СТ. СЛЕДОВАТЕЛЬ
КАРПОВ П.А.

оперативно-розыскной деятельности материалы в порядке, предусмотренном ст.ст.144, 145 УПК России.

Приложения:

1. Учредительное дело ООО «Камея» на 38 (тридцати восьми листах).
 2. Уведомления о регистрации поручений на перевод акций со счетов ООО «Камея» на 6 (шести) листах.
 3. Истории счета депо ООО «Камея» на 85 (восемидесяти пяти) листах.
- Всего 3 (три) документа на 129 (ста двадцать девяти) листах.

Ст. оперуполномоченный АПС ФСБ России капитан Кувалдин А.И.
«22» мая 2007 года

№ 8/К/4- ¹¹⁷⁷ от 22 мая 2007 года

(подпись)

КОПИЯ ВЕРНА
СТ. СЛЕДОВАТЕЛЬ ПО ^{ОВД}
КАРПОВ П.А.