

ПРИГОВОР ИМЕНЕМ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

г. Москва

10 марта 2011 года

Тверской районный суд гор. Москвы в составе:
председательствующего – судьи Алисова И.Б.,
с участием государственного обвинителя – прокурора отдела по
поддержанию государственного обвинения Главного управления по обеспечению
участия прокуроров в рассмотрении уголовных дел судами Генеральной
прокуратуры РФ Штундера Д.П.,
представителей потерпевших по доверенностям Третьякова М.А. и
Толокольников С.А.,
подсудимого Хлебникова В.Г.,
защитника – адвоката Кириленко О.В., представившего удостоверение
№6393 и ордер №б,
при секретаре Фомичевой Е.М., рассмотрев в открытом судебном
заседании материалы уголовного дела в отношении

Хлебникова Вячеслава Георгиевича, родившегося 9 июля 1967 года в
гор. Тамбове, гражданина РФ, не имеющего судимости, со
средним образованием, женатого, имеющего на
иждивении несовершеннолетнего ребенка,
неработающего, зарегистрированного по адресу: гор.
Тамбов-6, д. 2/168, кв. 46,

обвиняемого в совершении преступления, предусмотренного ч. 4 ст. 159 УК РФ (в
ред. Федерального закона от 08.12.2003 № 162-ФЗ),

установил:

Хлебников в период до 3 сентября 2007 года вступил в сговор с
Маркеловым В.А. (осужден за данное преступление приговором Тверского
районного суда от 28 апреля 2009 года) и другими лицами, направленный на
хищение денежных средств бюджета Российской Федерации и субъекта РФ –
города Москвы, путем незаконного возврата якобы излишне уплаченного налога
на прибыль за 2006 год.

В этих целях 3 сентября 2007 года решениями единственного участника
ООО «Парфенион», ООО «Махаон» и ООО «Рилэнд» - ООО «Плутон» (далее
ООО, общества) Маркелова В.А. Хлебников назначен генеральным директором
ООО «Махаон».

В сентябре-октябре 2007 года Хлебников в качестве генерального
директора ООО «Махаон», Маркелов и другие лица, используя свое служебное
положение, изготовили и подали подложные уточненные налоговые декларации
по налогу на прибыль за 2006 год от имени ООО «Парфенион» и ООО «Махаон» -
в инспекцию Федеральной налоговой службы № 28 по г. Москве, расположенную
по адресу: г. Москва, ул. Шверника, д. 7, корп. 1, от имени ООО «Рилэнд» - в
инспекцию Федеральной налоговой службы № 25 по г. Москве, расположенную
по адресу: город Москва, 5-я Кожуховская улица, дом 1/11, уменьшив
налогооблагаемую базу по налогу на прибыль за счет якобы не учтенных ранее
убытков обществ в 2006 году, заявив к возмещению в порядке ст. 176 Налогового

кодекса Российской Федерации переплату налога на прибыль организаций: ООО «Парфенион» в сумме 3 276 188 017 руб., ООО «Махаон» в сумме 372 825 989 руб., ООО «Рилэнд» в сумме 1 751 489 000 руб.

При проведении проверок обоснованности сумм налога, заявленных к возмещению, Хлебников, Маркелов и другие лица ввели в заблуждение уполномоченных должностных лиц инспекций, представив изготовленные ими подложные договоры поставки акций ОАО «Газпром», соглашения об их расторжении в связи с неисполнением и другие документы, в соответствии с которыми у ООО «Парфенион», ООО «Махаон», ООО «Рилэнд» создавались задолженности перед ООО «Гранд-Актив», ООО «Инстар», ЗАО «Логос Плюс», письменные объяснения, подтвердившие подлинность подложных документов и наличие задолженности, а также заявления о возврате якобы подлежащей возмещению переплаты по налогу на прибыль за 2006 год.

24 декабря 2007 года руководителем инспекции ФНС № 28 по г. Москве были приняты решения о возврате переплаты:

налогоплательщику ООО «Парфенион» налога на прибыль организаций, зачисляемого в бюджеты субъектов РФ в сумме 1 194 454 077 руб.; налога на прибыль организаций, зачисляемого в бюджеты субъектов РФ в сумме 1 194 454 000 руб.; налога на прибыль организаций, зачисляемого в федеральный бюджет РФ в сумме 887 279 940, 48 руб., а всего в сумме 3 276 188 017, 48 руб.;

налогоплательщику ООО «Махаон» налога на прибыль организаций, зачисляемого в бюджеты субъектов РФ в сумме 271 444 514 руб.; налога на прибыль организаций, зачисляемого в федеральный бюджет РФ в сумме 101 381 475 руб., а всего в сумме 372 825 989 руб.

В этот же день руководителем инспекции ФНС № 25 по г. Москве были приняты решения о возврате переплаты налогоплательщику ООО «Рилэнд» налога на прибыль организаций, зачисляемого в бюджеты субъектов РФ в сумме 1 283 689 955 руб.; налога на прибыль организаций, зачисляемого в федеральный бюджет РФ в сумме 476 799 045 руб. а всего в сумме 1 760 489 000 руб.

На основании указанных решений 26 декабря 2007 года управлением федерального казначейства по г. Москве Министерства финансов Российской Федерации денежные средства бюджета РФ в сумме 1 465 460 460, 48 руб. и субъекта РФ – г. Москвы в сумме 3 944 042 546 руб., а всего 5 409 503 006, 48 руб., что является особо крупным размером, были перечислены на банковские счета указанных обществ, а Хлебников, Маркелов и другие распорядились ими по своему усмотрению.

При ознакомлении с материалами дела Хлебников в присутствии защитника в связи с согласием с предъявленным обвинением ходатайствовал о постановлении приговора без проведения судебного разбирательства.

Данное ходатайство подсудимый поддержал и в судебном заседании.

Государственный обвинитель и потерпевшие против особого порядка принятия судебного решения не возражали.

Приходя к выводу о соблюдении условий постановления приговора без проведения судебного разбирательства, суд исходит из того что Хлебников обвиняется в преступлении, за которое предусмотрено наказание менее 10 лет

лишения свободы; он понимает существо обвинения и согласен с ним в полном объеме, осознает характер и последствия заявленного ходатайства, заявил его добровольно и после консультации с защитником; предъявленное обвинение обоснованно и подтверждается собранными по делу доказательствами, которые суд признает допустимыми, отсутствуют основания для прекращения уголовного дела.

Квалифицируя содеянное Хлебниковым по ч. 4 ст. 159 РФ в редакции действовавшего на момент совершения преступления Федерального закона от 08.12.2003 № 162-ФЗ, суд исходит из того, что он путем обмана, группой лиц по предварительному сговору, с использованием своего служебного положения, похитил чужое имущество – денежные средства в общей сумме 5 409 503 006, 48 руб., что является особо крупным размером.

При назначении наказания суд учитывает характер и степень общественной опасности совершенного деяния, в связи с чем считает необходимым назначить наказание в виде лишения свободы в исправительной колонии общего режима.

Вместе с тем, суд принимает во внимание отсутствие отягчающих наказание обстоятельств и признает в качестве смягчающего наказание обстоятельства чистосердечное раскаяние Хлебникова в содеянном.

Также суд учитывает положительные характеристики Хлебникова и наличие на его иждивении несовершеннолетнего ребенка и престарелой матери-инвалида, в связи с чем считает возможным назначить минимальное наказание, предусмотренное санкцией ч. 4 ст. 159 УК РФ в указанной редакции, и не применять дополнительное наказание в виде штрафа.

С учетом требований уголовного закона, достижения целей наказания суд не усматривает оснований для применения при назначении наказания положений ст. 64, 73 УК РФ.

На основании изложенного и руководствуясь ст. 316 УПК РФ, суд

приговорил:

Хлебникова Вячеслава Георгиевича признать виновным в совершении преступления, предусмотренного ч. 4 ст. 159 УК РФ (в ред. Федерального закона от 08.12.2003 № 162-ФЗ), на основании которой лишить его свободы на срок 5 (пять) лет в исправительной колонии общего режима.

Срок отбывания наказания Хлебникову В.Г. с зачетом времени предварительного заключения исчислять с 20 сентября 2010 года.

Меру пресечения Хлебникову В.Г. – заключение под стражу, до вступления приговора в законную силу оставить без изменений.

Вещественные доказательства по вступлении приговора в законную силу, перечисленные: л.д. 200, т.4; л.д. 236, т. 14; л.д. 131, т. 15; л.д. 206-214, 215-22, т. 30 – хранить при уголовном деле.

Арест, наложенный на денежные средства в сумме 685 024 893,29 руб., находящиеся на счете временного хранения РКЦ МВД РФ (ИНН 7706074737, КПП 770631005, л/с №05731441310 в УФК по г. Москве, р/с №40302810800001000079 в отделении №1 Московского ГТУ Банка России, БИК 044583001), снять; данные денежные средства, признанные вещественными

доказательствами (л.д. 255-258, т. 89) обратить в доход Казны Российской Федерации.

Приговор может быть обжалован в кассационном порядке в Московский городской суд через Тверской районный суд гор. Москвы в течение 10 суток со дня его провозглашения, а осужденным – в тот же срок со дня вручения ему копии приговора, с соблюдением требований ст. 317 УПК РФ.

Председательствующий

