1-560/2020

ПРИГОВОР
именем Российской Федерации

адрес дата

Преображенский районный суд адрес в составе председательствующего судьи фио, при секретаре фио,

с участием государственного обвинителя – старшего помощника Преображенского межрайонного прокурора адрес фио,

подсудимых фио, фио, фио,

их защитников – адвокатов фио, Тонконога А.Н., фио, представивших служебные удостоверения и ордера,

рассмотрев в открытом судебном заседании материалы уголовного дела в отношении

фио, паспортные данные, гражданина РФ, с высшим образованием, работающего в наименование организации, холостого, имеющего троих детей 2002, 2004, паспортные данные, зарегистрированного по адресу: адрес, фактически проживающего по адресу: адрес, ранее не судимого;

фио, паспортные данные, гражданина РФ, с неоконченным высшим образованием, работающего в наименование организации, женатого, имеющего двоих детей 2011 и паспортные данные, зарегистрированного по адресу: адрес, фактически проживающего по адресу: адрес, ранее не судимого;

фио, паспортные данные, гражданки РФ, со средним специальным образованием, работающей в наименование организации, замужней, имеющей троих детей 2002, 2011 и паспортные данные, зарегистрированной по адресу: адрес, фактически проживающей по адресу: адрес, ранее не судимой,

обвиняемых в совершении преступления, предусмотренного п. «а,б» ч.2 ст.172 УК РФ,

У С Т А Н О В И Л:

фио, фио, фио совершили осуществление банковской деятельности (банковских операций) без регистрации и без специального разрешения (лицензии) в случаях, когда такое разрешение (лицензия) обязательно, организованной группой, сопряженное с извлечением дохода в особо крупном размере.

фио в неустановленное время, но не позднее дата, находясь в неустановленном месте на территории адрес, имея прямой преступный умысел и корыстную заинтересованность, намереваясь получать стабильный преступный доход, поддерживая отношения с лицами, занимающимися коммерческой деятельностью, обладая в связи с этим информацией о потребностях ряда руководителей хозяйствующих обществ в открытии и ведении банковских счетов, инкассации денежных средств, кассовом обслуживании юридических лиц и осуществлении переводов денежных средств без открытия банковских счетов, в

обход официальных банковских структур и государственного контроля, решил создать организованную группу для предоставления такого рода услуг клиентам за денежное вознаграждение. Заведомо зная, что в соответствии с п. 1 ст. 23 и ст. 51 Гражданского кодекса Российской Федерации, Федеральным законом РФ от дата № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» предпринимательская деятельность на адрес подлежит государственной регистрации, а в соответствии с требованиями ст. ст. 5, 12 Федерального закона РФ от дата № 395-1 «О банках и банковской деятельности» открытие и ведение банковских счетов физических и юридических лиц; инкассация денежных средств, векселей, платежных и расчетных документов и кассовое обслуживание физических и юридических лиц; осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов, в том числе электронных денежных средств (за исключением почтовых переводов), являются банковскими операциями, которые вправе производить только юридическое лицо, зарегистрированное в качестве кредитной организации и имеющее специальное разрешение (лицензию), выдаваемое Центральным банком Российской Федерации, фио намеренно, из корыстных побуждений, отказался от осуществления данных операций от имени кредитной организации, планируя осуществлять свою незаконную деятельность в обход государственного контроля.

С целью реализации своего преступного умысла фио в неустановленное время, но не позднее дата, разработал преступный план, согласно которому намеревался предоставлять клиентам незаконные банковские услуги по открытию и ведению банковских счетов физических и юридических лиц; инкассации денежных средств, векселей, платежных и расчетных документов и кассовому обслуживанию физических и юридических лиц; осуществлению переводов денежных средств без открытия банковских счетов, в том числе электронных денежных средств (за исключением почтовых переводов), а именно услуги по обналичиванию денежных средств (переводу безналичных денежных средств в наличные) с удержанием комиссии, минуя официально действующие кредитные организации.

Для получения наличных денежных средств фио совместно с соучастниками планировали использовать расчетные счета подконтрольных организаций, которые реальную хозяйственную деятельность не осуществляли.

По замыслу фио, клиенты незаконной банковской деятельности, нуждавшиеся в наличных денежных средствах, инкассации и кассовом обслуживании, должны перечислять по фиктивным основаниям денежные средства в безналичной форме на расчетные счета подконтрольных фио организаций, зарегистрированных с использованием паспортных данных лиц, неосведомленных о преступном умысле соучастников, на лицевые счета, открытые в различных Банках, управление которыми (счетами) осуществляется членами организованной группы. Поступившие на счета подконтрольных фио организаций денежные средства в безналичной форме планировалось направить на счета различных компаний - дистрибьюторов за приобретение табачной продукции, после чего

приобретенную у дистрибьюторов табачную продукцию за безналичные денежные средства сбыть различным оптовым и розничным реализаторам, в том числе индивидуальным предпринимателям, осуществляющих торговлю табачной продукцией, за наличные денежные средства. Затем фио намеревался представлять наличные денежные средства за вычетом денежного вознаграждения, взимаемого за осуществление незаконных банковских операций, клиентам незаконной банковской деятельности.

В целях наиболее продуктивного функционирования организованной преступной группы фио, в неустановленном месте, на территории адрес, в неустановленное время, но не позднее дата тщательно, взвешенно, поступательно, опираясь на личный авторитет, общность интересов и дружеские связи, стал подбирать участников создаваемой им организованной группы, предложив фио, фио и неустановленным лицам вступить в ее состав в качестве участников, которые также как фио заведомо знали, что в соответствии с требованиями ст. 5, ст. 12 Федерального закона РФ от дата № 395-1 «О банках и банковской деятельности» открытие и ведение банковских счетов физических и юридических лиц; инкассация денежных средств, векселей, платежных и расчетных документов и кассовое обслуживание физических и юридических лиц; осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов, в том числе электронных денежных средств (за исключением почтовых переводов) являются банковскими операциями, которые вправе осуществлять только юридическое лицо, зарегистрированное в качестве кредитной организации и имеющее специальное разрешение (лицензию), выдаваемое Центральным банком Российской Федерации. При этом, фио, фио и неустановленные следствием лица, имея корыстную заинтересованность, дали свое добровольное устное согласие фио на объединение в устойчивую группу лиц для совершения одного длящегося преступления – осуществления незаконной банковской деятельности, тем самым приняв на себя обязательства по непосредственному участию в решении задач, стоящих перед организованной группой, а также по выполнению порученных функциональных обязанностей при непосредственном совершении преступления.

фио, фио, фио и иные неустановленные следствием соучастники осознавали и отдавали себе отчет в том, что будут принимать участие в преступлении совершаемом именно организованной группой, понимали общественную опасность своих действий, предвидели наступление преступных последствий и желали их наступления, а также осознавали общие цели функционирования преступной группы и свою принадлежность к ней.

Таким образом, формирование организованной преступной группы произошло после того, как в состав группы вошли ее участники: фио, фио, фио и неустановленные лица, а именно в неустановленное время, но не позднее дата

Учитывая изложенное, организованная преступная группа в составе фио, фио, фио и иных неустановленных следствием соучастников действовала в период с дата по дата.

В неустановленное время, но не позднее дата, после формирования состава организованной преступной группы вошедшие в нее фио, фио, фио и иные неустановленные следствием соучастники, объединенные общностью преступных замыслов, направленных на осуществление банковской деятельности (банковских операций) без регистрации и без специального разрешения (лицензии) в случаях, когда такое разрешение (лицензия) обязательно, с целью извлечения дохода в особо крупном размере, преследуя корыстную заинтересованность, приступили к реализации намеченных преступных планов на территории адрес, для чего арендовали офисные помещения, а также использовали жилые помещения под офисы, по адресам: адрес; адрес, пр-кт 60-летия Октября, д. 9, стр. 2; адрес; адрес.

В период времени с дата по дата, более точные время и даты не установлены, участники организованной группы периодически, на возмездной основе, привлекали к незаконной банковской деятельности иных лиц, не осведомленных о совершаемом преступлении и не входивших в состав организованной группы, возглавляемой фио.

Созданная фио организованная преступная группа, отличалась стабильностью состава и согласованностью своих действий, специализацией в выполнении конкретных действий при совершении преступления, участники группы взаимодействовали между собой в целях реализации единого преступного умысла, направленного на извлечение дохода в виде процентов от суммы денежных средств, находящихся в незаконном обороте, при осуществлении с ними незаконных банковских операций.

фио возглавлял преступную группу, а фио, фио и неустановленные следствием соучастники были ее равноправными членами, беспрекословно выполняли требования и указания организатора и руководителя.

Организатором и руководителем организованной группы фио для достижения положительных преступных результатов были детально распределены обязанности между всеми членами группы, как во время деятельности самой преступной группы, так и при подготовке, планировании преступной деятельности, в ходе совершения общественно-опасных деяний, а также по окончании их совершения.

Преступные роли в организованной группе были распределены следующим образом:

- фио, являясь организатором и исполнителем в организованной группе, осуществлял общее руководство, контроль и координацию за деятельностью всех ее участников, а также возложил на себя исполнение части общего преступного плана. Таким образом, фио разрабатывал план преступной деятельности, связанный с осуществлением членами устойчивой и сплоченной организованной группы комплекса тщательно спланированных, организованных, последовательных и взаимосвязанных действий юридического, технического и информационного характера, согласно которому действия каждого члена организованной группы были необходимым условием достижения общей преступной цели; распределял преступные обязанности между членами группы, а

также иными лицами, неосведомленными о совершаемом преступлении, контролировал деятельность всех участников организованной группы и иных лиц, неосведомленных о совершаемом преступлении; обеспечивал взаимодействие и координацию действий между соучастниками; распоряжался полученными в результате преступной деятельности денежными средствами; привлекал клиентов, желающих воспользоваться услугами незаконной банковской деятельности; общался с клиентами по вопросам безналичных переводов денежных средств и удержанной комиссии; предоставлял им реквизиты подконтрольных юридических лиц, задействованных в схеме по обналичиванию денежных средств; подыскивал лиц, не осведомленных о преступном умысле участников преступной группы для регистрации юридических лиц, с использованием их паспортных данных; обеспечивал их явку за денежное вознаграждение в налоговые учреждения, с целью регистрации юридических лиц и внесения изменений в единый государственный реестр юридических лиц сведений об учредителях и генеральных директорах, а также в кредитные учреждения с целью открытия банковских счетов, получения ключей электронных цифровых подписей, получения электронных ключей по системе «Банк-Клиент»; управлял расчетными счетами подконтрольных организаций, задействованных в преступной схеме; организовывал составление и направление фиктивной отчетности в налоговые органы; устанавливал процент взимаемой комиссии за незаконные банковские операции; распределял денежные средства, полученные в результате преступной деятельности, между всеми участниками организованной группы; контролировал инкассацию (выдачу) наличных денежных средств в интересах клиентов; контролировал осуществление сбора и учета наличных денежных средств, собираемых с различных оптовых и розничных реализаторов, в том числе индивидуальных предпринимателей, осуществляющих торговлю табачной продукцией, их хранение; осуществлял сверки движения денежных средств по расчётным счетам подконтрольных организаций, задействованных в схеме по обналичиванию денежных средств, а также наличных денежных средств, полученных от индивидуальных предпринимателей, реализующих табачную продукцию.

То есть, помимо функций организатора и руководителя организованной группы фио, принимал непосредственное участие (являлся сам исполнителем) в совершении преступления;

- фио, являясь исполнителем в организованной преступной группе, исполняя свою преступную роль, осуществлял прием и учет наличных денежных средств, собираемых с оптовых и розничных реализаторов, в том числе индивидуальных предпринимателей, осуществляющих торговлю табачной продукцией, их хранение в интересах клиентов и участников организованной группы; заказывал табачную продукцию у дистрибьютеров от имени фиктивных организаций, подконтрольных членам организованной группы; осуществлял сверки наличных денежных средств, полученных от индивидуальных предпринимателей, реализующих табачную продукцию, а также находящихся на расчётных счетах подконтрольных организаций, задействованных в схеме по обналичиванию денежных средств, с

которых заказывалась табачная продукция; подыскивал клиентов – руководителей организаций, заинтересованных в незаконной банковской деятельности - «обналичивании» денежных средств; принимал заявки от клиентов незаконной банковской деятельности, то есть общался с клиентами по вопросам безналичных переводов денежных средств и удержанной комиссии; предоставлял им реквизиты подконтрольных юридических лиц, задействованных в преступной схеме; производил прием, хранение наличных денежных средств; производил инкассацию (выдачу) наличных денежных средств в интересах клиентов; изготавливал не соответствующие действительности (подложные) документы о ведении финансово-хозяйственной деятельности юридическими лицами, используемыми для незаконной банковской деятельности, документы для бухгалтерской отчетности; подыскивал лиц, не осведомленных о преступном умысле участников преступной группы для регистрации юридических лиц, с использованием их паспортных данных; обеспечивал их явку за денежное вознаграждение в налоговые учреждения, которые финансово-хозяйственную деятельность от имени Обществ осуществлять не намеревались, с целью регистрации юридических лиц и внесения изменений в единый государственный реестр юридических лиц сведений об учредителях и генеральных директорах, а также в кредитные учреждения с целью открытия банковских счетов, получения ключей электронных цифровых подписей, получения электронных ключей по системе «Банк-Клиент»; приискивал организации, имеющие признаки фиктивности, учредителями и генеральными директорами которых номинально, за денежное вознаграждение, выступали граждане, которые финансово-хозяйственную деятельность от имени указанных Обществ не осуществляли и не намеревались осуществлять, денежными средствами компаний не распоряжались;

- фио, являясь исполнителем в организованной преступной группе, исполняя свою преступную роль, осуществляла управление движением денежных средств по расчетным счетам подконтрольных организованной преступной группе фиктивных организаций: наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации; вела учет проведенных операций, осуществленных клиентами незаконной банковской деятельности на расчетные счета указанных фиктивных организаций, в интересах клиентов и участников организованной группы, используя программное обеспечение для управления расчетными счетами этих организаций посредством сети Интернет, а также ключи с электронно-цифровыми подписями руководителей, которые реальную хозяйственную деятельность не осуществляли, изготавливала специальные заявки, соответствующие по форме и содержанию платежным поручениям с заведомо ложными сведениями об основаниях перечислений денежных средств, которые направляла для исполнения в кредитные учреждения, тем самым контролировали бесперебойность работы расчетных счетов фиктивных организаций; готовила бухгалтерскую и налоговую отчетность подконтрольных

организаций; отслеживала зачисление денежных средств на счета подконтрольных организаций и вела их учет;

- неустановленные следствием соучастники, являясь исполнителями в организованной преступной группе, обеспечивали материально-техническое обеспечение и функционирование офисных помещений; вели переговоры с клиентами по вопросам безналичных переводов денежных средств и удержанной комиссии; предоставляли им реквизиты подконтрольных, не осуществляющих реальную хозяйственную деятельность, организаций, в том числе подконтрольных наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации для зачисления денежных средств в целях последующего обналичивания; отслеживали зачисление денежных средств на счета подконтрольных организаций, дальнейшее перечисление денежных средств на счета подконтрольных юридических лиц, последующее их «обналичивание»; вели учет безналичных и наличных денежных средств; используя программное обеспечение для управления расчетными счетами этих организаций посредством сети Интернет, а также ключи с электронно-цифровыми подписями руководителей, которые реальную хозяйственную деятельность не осуществляли, изготавливали специальные заявки, соответствующие по форме и содержанию платежным поручениям с заведомо ложными сведениями об основаниях перечислений денежных средств, которые направляли для исполнения в кредитные учреждения, тем самым контролировали бесперебойность работы расчетных счетов фиктивных организаций; изготавливали не соответствующие действительности (подложные) документы о ведении финансово-хозяйственной деятельности юридическими лицами, используемыми для незаконной банковской деятельности; документы для бухгалтерской отчетности (договоры купли-продажи товаров, договоры поставки, акты выполненных работ, счета-фактуры, товарно-транспортные накладные и другие документы); выполняли оттиски печатей и подписи от имени генеральных директоров подконтрольных организаций на фиктивных первичных бухгалтерских документах (договоры купли-продажи ценных бумаг, акты приема-передачи ценных бумаг, договоры оказания консультационных услуг, агентские договоры, договоры купли-продажи товаров, договоры поставки, акты выполненных работ, счета-фактуры, товарно-транспортные накладные и другие документы), которые предоставлялись в кредитные, налоговые и иные учреждения для обеспечения деятельности подконтрольных организаций в интересах организованной группы; готовили бухгалтерскую и налоговую отчетности подконтрольных организаций; в том числе обладая специальными познаниями в банковской сфере, оказывали содействие при открытии счетов ряда фиктивных организаций, подконтрольных членам организованной группы; осуществляли их контроль, в том числе на предмет недопущения наложения арестов на расчетные счета подконтрольных членам организованной группы организаций; уведомляли членов организованной группы о поступающих в кредитные организации уведомлениях и запросах из налоговых,

правоохранительных и иных государственных органов в отношении фиктивных организаций, подконтрольных членам организованной группе, расчетные счета которых открыты в кредитных организациях, подпадающих под действия закона РФ № 115-ФЗ от дата «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

Организованная группа, созданная фио, характеризовалась: сплоченностью и организованностью (у участников организованной группы имелся единый умысел на совершение продолжаемого преступления, а именно, незаконной банковской деятельности с использованием юридических лиц, имеющих признаки фиктивности; осознанием руководителем и участниками общей цели функционирования преступной группы); устойчивостью (организованная группа имела постоянный состав, была основана на общности преступных интересов; члены организованной преступной группы были знакомы между собой продолжительный период времени, что усиливало постоянство связей между ними и отличало их специфичностью методов деятельности при подготовке и во время совершения преступления); длительностью существования (организованная группа, созданная фио, совершала противоправные деяния с дата по дата; наличием общей материально-финансовой базы (складывалась из денежных средств, полученных от незаконной банковской деятельности); распределением ролей.

Сознание и воля каждого участника преступной группы охватывали обстоятельства, относящиеся не только к собственному преступному деянию, но и к деяниям других членов группы.

Организованной группе, руководимой фио, были присущи постоянство форм и методов преступной деятельности, направленных на осуществление банковской деятельности (банковских операций) без регистрации и без специального разрешения (лицензии) в случаях, когда такое разрешение (лицензия) обязательно, с целью извлечения дохода в особо крупном размере.

Кроме того, члены организованной группы заранее определяли для себя возможные препятствия для совершения преступления, и, прежде всего, в части, касающейся разоблачения и задержания данных лиц сотрудниками правоохранительных органов, а поэтому они:

- совершали преступления одним и тем же составом;

- принимали безналичные денежные средства от клиентов на счета подконтрольных фиктивных организаций, при этом создавая видимость их реальной финансово-хозяйственной деятельности, которая отражалась как на их расчетных счетах, так и в бухгалтерской отчетности, предоставляемой в ИФНС;

- для общения друг с другом и с клиентами незаконной банковской деятельности, в том числе, вели электронную переписку с адресов электронной почты, а также осуществляли общение по средствам различных мессенджеров, в том числе «WhatsApp», по которым нельзя было идентифицировать владельцев.

Устойчивая группа, созданная и руководимая фио, существовала с дата по дата. Существенным признаком организованной группы являлось то, что она была

создана на постоянной основе, для неоднократного (систематического) совершения незаконных банковских операций – незаконной банковской деятельности.

Размер вознаграждения (комиссии) от поступивших денежных средств на расчетные счета подконтрольных организованной преступной группе юридических лиц определялся фио и составлял не менее 5 %. Преступный доход складывался из суммы комиссионных сборов от суммы оборота по каждой из незаконных банковских операций, совершенных организованной преступной группой в ходе своей деятельности.

Прекращение противоправной деятельности данной преступной группы произошло лишь по причине пресечения ее правоохранительными органами.

Конкретная преступная деятельность организованной группы выразилась в следующем.

В целях реализации преступного плана фио, фио, фио и иные неустановленные следствием соучастники, при неустановленных обстоятельствах, в период с неустановленного следствием времени, но не позднее, чем с дата по дата, приискали организации, стоящие на налоговом учете в инспекциях федеральной налоговой службы Российской Федерации в качестве самостоятельных налогоплательщиков, не осуществляющих реальной финансово-хозяйственной деятельности, или лиц, входящих в состав организованной преступной группы, или их родственников, знакомых, либо лиц, имеющих низкий материальных доход, неосведомленных о преступном плане, данные которых использовались для образования (создания) юридических лиц, а именно:

- наименование организации (ИНН ***), зарегистрированное по адресу: адрес, , генеральным директором которого числился фио (в период с дата по дата) – являющийся членом организованной преступной группы, а также фио (в период с дата по дата) – являющаяся членом организованной преступной группы, а впоследствии фио (в период с дата по дата) и фио (в период с дата) неосведомленные о преступном умысле;

- наименование организации (ИНН ****), зарегистрированное по адресу: адрес, генеральным директором которого числился фио (в период с дата по дата) неосведомленный о преступном умысле, а впоследствии фио (в период с дата по дата), являющийся членом организованной преступной группы, а также фио (в период с дата по дата) и фио (в период с дата) неосведомленные о преступном умысле;

- наименование организации (ИНН ****), зарегистрированное по адресу: адрес, генеральным директором которого числилась неосведомленная о преступном умысле фио (в период с дата);

- наименование организации (ИНН ***), зарегистрированное по адресу: адрес, , адрес, генеральным директором которого числилась неосведомленная о преступном умысле фио (в период с дата);

- наименование организации (ИНН ***), зарегистрированное по адресу: адрес, , генеральным директором которого числился неосведомленный о

преступном умысле фио (в период с дата по дата) и неосведомленная о преступном умысле фио (в период с дата);

- наименование организации (ИНН ***), зарегистрированное по адресу: адрес, генеральным директором которого числился фио (в период с дата) являющийся членом организованной преступной группы;

- наименование организации (ИНН ****), зарегистрированное по адресу: адрес, , генеральным директором которого числилась неосведомленная о преступном умысле фио (в период с дата);

учредителями и генеральными директорами которых, кроме фио, фио, фио, являющихся неотъемлемыми участниками организованной группы и действующих в целях вуалирования своих преступных действий, номинально, за денежное вознаграждение, выступали граждане, которые финансово-хозяйственную деятельность от имени указанных Обществ не осуществляли и не намеревались осуществлять, денежными средствами Обществ не распоряжались.

С целью реализации преступного умысла, в соответствии с отведенной преступной ролью фио и неустановленные соучастники обеспечили открытие и управление расчетными счетами указанных подконтрольных организаций в кредитных учреждениях, а именно:

- наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в ДО наименование организации «МИнБанк», расположенном по адресу: адрес;

- наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, расположенном по адресу: адрес;

- наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в Московском филиале наименование организации, расположенном по адресу: адрес;

- наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в ДО наименование организации "ВИТАБАНК", расположенном по адресу: адрес,;

- наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, расположенном по адресу: адрес;

- наименование организации (ИНН ****) № ****, открытый в наименование организации, расположенном по адресу: адрес;

- наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в Московском филиале наименование организации, расположенном по адресу: адрес;

- наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в ДО наименование организации «ВИТАБАНК», расположенном по адресу: адрес, лит. Ц;

- наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в отделении адреснаименование организации, расположенном по адресу: адрес, Орликов пер., д. 8;

- наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в Дополнительном офисе «Семеновское» наименование организации, расположенном по адресу: адрес;

- наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в Филиале Точка наименование организации, расположенном по адресу: адрес;

- наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в дополнительном офисе № 9038/01714 наименование организации, расположенном по адресу: адрес;

- наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, расположенном по адресу: адрес;

- наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в ДО наименование организации «АЛЬФА-БАНК», расположенном по адресу: адрес;

- наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, расположенном по адресу: адрес;

- наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, расположенном по адресу: адрес;

- наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в Головном отделении наименование организации, расположенном по адресу: адрес;

- наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в Дополнительный офис наименование организации «ОТП БАНК», расположенном по адресу: адрес;

- наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, расположенном по адресу: адрес;

- наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в дополнительном офисе № 9038/01714 наименование организации, расположенном по адресу: адрес;

- наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в ККО № 0210 наименование организации наименование организации, расположенном по адресу: по адресу: адрес.

При этом электронные ключи доступа к дистанционному управлению данными счетами, полученные после открытия счетов и переданные в распоряжение фио и неустановленных соучастников были переданы последним в распоряжение фио и неустановленных соучастников, которые находились в их непосредственном пользовании.

Незаконная банковская деятельность фио, фио, фио и иных неустановленных следствием соучастников осуществлялась в период с дата по дата в офисных помещениях, а также жилых помещениях, используемых под офисы, по адресам: адрес; адрес,; адрес; адрес, и других неустановленных адресах на территории адрес, основным из которых являлось офисное помещение, расположенное по адресу: адрес.

В нежилом помещении, расположенном по адресу: адрес осуществлялась основная деятельность организованной группы, в том числе управление расчетными счетами заведомо фиктивных организаций и подготовка финансовой документации, по указанному адресу была пресечена преступная деятельность организованной группы.

Размер вознаграждения (комиссии) от поступавших денежных средств на расчетные счета подконтрольных организованной преступной группе юридических лиц определялся фио и составлял не менее 5 %. Преступный доход складывался из суммы комиссионных сборов от суммы оборота по каждой из незаконных банковских операций, совершенных организованной преступной группой в ходе своей деятельности.

В ходе совершения преступления соучастники возглавляемой фио организованной преступной группы использовали следующие абонентские номера мобильных телефонов: фио использовал мобильный телефон с абонентским номером ***; фио использовала мобильный телефон с абонентским номером ***; фио использовал мобильный телефон с абонентским номером **. Также члены организованной группы использовали следующие адреса электронных почт: фио использовал адреса электронных почт **** и ***; фио использовала адрес электронной почты ***.

Кроме того членами преступной группы были приобретены персональные компьютеры для осуществления расчетов по системе «банк-клиент», мобильные телефоны и другая оргтехника, которые использовались при совершении указанных выше действий и таким образом были произведены все подготовительные мероприятия для осуществления незаконной банковской деятельности, после чего преступная группа стала функционировать в качестве «нелегального банка».

В период с дата по дата клиентам, желающим воспользоваться услугами по обналичиванию денежных средств, находящихся на расчетных счетах их организаций, участниками организованной группы им фио, фио и неустановленными соучастниками с целью извлечения дохода в особо крупном размере по телефону, по электронной почте, при личных встречах либо другими неустановленными следствием способами, предоставлялись расчетные счета и реквизиты подконтрольных организаций: наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), на расчетные счета которых под различными фиктивными основаниями необходимо было перечислить безналичные денежные средства, одновременно сообщался установленный тариф комиссии в размере не менее 5 % за проведение незаконных банковских операций.

Достигнув соглашения относительно условий обслуживания и договорившись о дальнейшем сотрудничестве, клиент заключал с представителем «нелегального банка»: фио, фио, фио и неустановленными соучастниками устный договор ведения счета, что, по сути, является банковской операцией по открытию и ведению расчетных счетов физических и юридических лиц, предусмотренной п. 3 ч. 1 ст. 5 Федерального закона от дата № 395-I "О банках и банковской деятельности" (в редакции Федерального закона от дата № 17-ФЗ).

Используя счета подконтрольных обществ, открытые в легальных банках, в качестве корреспондентских счетов «нелегального банка», он фио, фио, фио и неустановленные соучастники в период с дата по дата, точная дата следствием не установлена, находясь по следующим адресам: адрес; адрес,; адрес; адрес и другим неустановленным адресам на территории адрес, как лично, так и давая соответствующие указания иным неосведомленным о преступном умысле лицам, подготавливали необходимые сведения для перечисления денежных средств и

далее исполняли поручения клиентов и, таким образом, незаконно осуществляли банковские операции по осуществлению расчетов по поручению физических и юридических лиц, предусмотренные п. 4 ч. 1 ст. 5 Федерального закона от дата № 395-I "О банках и банковской деятельности" (в редакции Федерального закона от дата № 17-ФЗ).

фио, фио и неустановленные соучастники в период с дата по дата, точная дата следствием не установлена, находясь по следующим адресам: адрес; адрес,; адрес; адрес и другим неустановленным адресам на территории адрес, исполняя заявки клиентов, выдавали наличные денежные средства, обеспечивали инкассацию денежных средств и кассовое обслуживание физических и юридических лиц, незаконно осуществляли банковские операции, предусмотренные п.п. 4-6 ч. 1 ст. 5 Федерального закона от дата № 395-I "О банках и банковской деятельности" (в редакции Федерального закона от дата № 17-ФЗ), сведения о которых отражались ими в специальных регистрах учета.

В период с дата по дата, на территории адрес, после принятия фио, фио и иными соучастниками поручения (заявки) о совершении конкретной незаконной банковской операции и поступления по безналичному расчету на счета подконтрольных организованной группе *** (ИНН ***), *** (ИНН ***), *** (ИНН ***), ** адрес (ИНН ***), *** (ИНН ***), *** (ИНН ***), *** (ИНН *****), используемых в структуре «нелегального банка», денежных средств от клиентов, с заведомо ложными сведениями об основаниях назначения платежа, обратившихся для незаконного кассового обслуживания, фио и неустановленные соучастники, в период с неустановленного следствием времени, но не позднее, чем с дата по дата, находясь в офисных помещениях, а также жилых помещениях, используемых под офисы, по адресам: адрес; адрес,; адрес; адрес, а также иных неустановленных местах на территории адрес, посредством сети Интернет, используя программное обеспечение для управления расчетными счетами подконтрольных членам организованной группе организаций, а также ключи с электронно-цифровыми подписями номинальных руководителей, изготавливали специальные заявки, соответствующие по форме и содержанию платежным поручениям и направляли поступившие денежные средства от клиентов в безналичной форме на счета юридических лиц, являющихся дистрибьюторами табачной продукции, в том числе *** (ИНН ***); *** (ИНН ***); *** (ИНН ***); *** (ИНН ***); *** (ИНН **); **** (ИНН ***) и другие, которые направляли для исполнения в кредитные учреждения: адрес **; ***; ***; **; **; адрес; ***; ***; ***; ***; адрес; ***** ***; адрес ** **

Приобретенная табачная продукция в период с неустановленного следствием времени, но не позднее, чем с дата по дата, реализовывалась фио, фио и неустановленными соучастниками в офисном помещении, в том числе используемом под склад, расположенном, по адресу: адрес, а также иных неустановленных местах на территории адрес, различным оптовым и розничным реализаторам, в том числе индивидуальным предпринимателям, осуществляющих торговлю табачной продукцией, за наличные денежные средства. Полученные

наличные денежные средства фио, фио и неустановленные соучастники, в период с неустановленного следствием времени, но не позднее, чем с дата по дата, находясь по следующим адресам: адрес; адрес,; адрес; адрес и другим неустановленным адресам на территории адрес, предоставляли указанным клиентам незаконной банковской деятельности, от которых поступали поручения (заявки) по незаконному кассовому обслуживанию.

В период с дата по дата фио, фио и неустановленные лица, действуя в соответствии с отведенными им преступными ролями, подыскивали кредитные учреждения, где подконтрольным физическим лицам, являющихся генеральными директорами юридических лиц, не осведомленным о совершаемом преступлении, а также фио, фио обеспечивали открытие счетов (получение ключей Банк-Клиент, банковских карт на имя подконтрольных физических лиц, не осведомленных о совершаемом преступлении, а также на фио, фио, фио, которые в дальнейшем использовались для поступления безналичных и снятия наличных денежных средств; обеспечивали прибытие и сопровождение данных лиц в кредитные учреждения адрес, а также к нотариусам и в налоговые органы; оказывали им помощь в подготовке документов для внесения изменений в учредительные документы, в открытии, закрытии счетов, снятии и переводе денежных средств в случае блокировки (закрытия) счетов; выдавали данным лицам (подконтрольным физическим лицам) денежное вознаграждение.

С целью придания своим действиям видимости законной коммерческой деятельности, а также непривлечения внимания правоохранительных и иных органов, соучастники принимали безналичные денежные средства от клиентов на счета подконтрольных фиктивных организаций, при этом создавая видимость их реальной финансово-хозяйственной деятельности, которая отражалась как на их расчетных счетах, так и в бухгалтерской отчетности, предоставляемой в ИФНС, в том числе после получения в свое распоряжение, неконтролируемых налоговыми органами наличных денежных средств. В период с дата по дата, используя для общения друг с другом и с клиентами незаконной банковской деятельности электронную переписку с адресов электронной почты, а также различные мессенджеры, в том числе «WhatsApp», по которым нельзя было идентифицировать владельцев, в помещении по адресу: адрес, используемое под офис и склад, и других неустановленных адресах на территории адрес, фио, фио, фио и иные неустановленные соучастники реализовывали табачную продукцию через лиц, не осведомленных о преступном умысле членов организованной преступной группы, приобретенную за счет поступивших на расчетные счета наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***) денежных средств от клиентов, а также осуществляли сбор, хранение и учет наличных денежных средств, полученных от продажи различным оптовым и розничным реализаторам, в том числе

индивидуальным предпринимателям, осуществляющих торговлю табачной продукцией.

При этом, клиенты, обращающиеся к услугам «нелегального банка», представляющего фио в составе организованной преступной группы совместно с фио, фио и неустановленными соучастниками, не имели намерений приобретать табачную продукцию, так как осуществляли совершенно иную коммерческую деятельность, не связанную с купле-продажей табака, а нуждались в кассовом обслуживании – «обналичивании» денежных средств.

За проведение незаконных банковских операций, а именно, за открытие и ведение банковских счетов физических и юридических лиц; инкассацию денежных средств, платежных и расчетных документов и кассовое обслуживание физических и юридических лиц; осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов, в том числе, электронных денежных средств (за исключением почтовых переводов), а также за выдачу денежных средств участниками организованной группы фио, фио, фио и неустановленными соучастниками) в период с дата по дата удерживалась комиссия в размере не менее 5 % от сумм, отправленных клиентами незаконной банковской деятельности безналичных денежных средств на лицевые (расчетные) счета подконтрольных организаций, а именно: наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***) (наименование с каких юридических лиц, их реквизиты, количество и суммы платежей – согласно выписок движения денежных средств по расчетным счетам организаций, используемых членами организованной группы), согласно заключению эксперта:

- на расчетный счет наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в отделении адреснаименование организации, поступило сумма (с учетом исключаемых операций), из которых сумма преступного дохода в виде комиссионного вознаграждения в размере 5 % составила сумма;

- на расчетный счет наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в Филиале Точка наименование организации, поступило сумма (с учетом исключаемых операций), из которых сумма преступного дохода в виде комиссионного вознаграждения в размере 5 % составила сумма;

- на расчетный счет наименование организации (ИНН ***) № ****, открытый в Дополнительном офисе «Семеновское» наименование организации, поступило сумма (с учетом исключаемых операций), из которых сумма преступного дохода в виде комиссионного вознаграждения в размере 5 % составила сумма;

- на расчетный счет наименование организации (ИНН ***) № ****, открытый в Московском филиале наименование организации, поступило сумма (с учетом исключаемых операций), из которых сумма преступного дохода в виде комиссионного вознаграждения в размере 5 % составила сумма;

- на расчетный счет наименование организации (ИНН ****) № ***, открытый в Московском филиале наименование организации, поступило сумма (с учетом исключаемых операций), из которых сумма преступного дохода в виде комиссионного вознаграждения в размере 5 % составила сумма;

- на расчетный счет наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в ДО наименование организации «АЛЬФА-БАНК», поступило сумма (с учетом исключаемых операций), из которых сумма преступного дохода в виде комиссионного вознаграждения в размере 5 % составила сумма;

- на расчетный счет наименование организации (ИНН ****) № ***, открытый в наименование организации, поступило сумма (с учетом исключаемых операций), из которых сумма преступного дохода в виде комиссионного вознаграждения в размере 5 % составила сумма;

- на расчетный счет наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в Дополнительный офис наименование организации «ОТП БАНК», поступило сумма (с учетом исключаемых операций), из которых сумма преступного дохода в виде комиссионного вознаграждения в размере 5 % составила сумма;

- на расчетный счет наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый наименование организации, поступило сумма (с учетом исключаемых операций), из которых сумма преступного дохода в виде комиссионного вознаграждения в размере 5 % составила сумма;

- на расчетный счет наименование организации (ИНН ****) № ****, открытый в наименование организации, поступило сумма (с учетом исключаемых операций), из которых сумма преступного дохода в виде комиссионного вознаграждения в размере 5 % составила сумма;

- на расчетный счет наименование организации (ИНН ***) № ****, открытый в наименование организации, поступило сумма (с учетом исключаемых операций), из которых сумма преступного дохода в виде комиссионного вознаграждения в размере 5 % составила сумма;

- на расчетный счет наименование организации (ИНН ***) № ****, открытый в наименование организации, поступило сумма (с учетом исключаемых операций), из которых сумма преступного дохода в виде комиссионного вознаграждения в размере 5 % составила сумма;

- на расчетный счет наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, поступило сумма (с учетом исключаемых операций), из которых сумма преступного дохода в виде комиссионного вознаграждения в размере 5 % составила сумма 61 коп.;

- на расчетный счет наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, поступило сумма (с учетом исключаемых операций), из которых сумма преступного дохода в виде комиссионного вознаграждения в размере 5 % составила сумма;

- на расчетный счет наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в ДО наименование организации «МИнБанк», поступило сумма (с учетом

исключаемых операций), из которых сумма преступного дохода в виде комиссионного вознаграждения в размере 5 % составила сумма;

- на расчетный счет наименование организации (ИНН ****) № ****, открытый в ККО № 0210 наименование организации наименование организации, поступило сумма (с учетом исключаемых операций), из которых сумма преступного дохода в виде комиссионного вознаграждения в размере 5 % составила сумма;

- на расчетный счет наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в ДО наименование организации «ВИТАБАНК», поступило сумма (с учетом исключаемых операций), из которых сумма преступного дохода в виде комиссионного вознаграждения в размере 5 % составила сумма;

- на расчетный счет наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в ДО наименование организации «ВИТАБАНК», поступило сумма (с учетом исключаемых операций), из которых сумма преступного дохода в виде комиссионного вознаграждения в размере 5 % составила сумма;

- на расчетный счет наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в дополнительном офисе № *** наименование организации, поступило сумма (с учетом исключаемых операций), из которых сумма преступного дохода в виде комиссионного вознаграждения в размере 5 % составила сумма;

- на расчетный счет наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в дополнительном офисе № *** наименование организации, поступило сумма (с учетом исключаемых операций), из которых сумма преступного дохода в виде комиссионного вознаграждения в размере 5 % составила сумма;

- на расчетный счет наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в Головном отделении наименование организации, поступило сумма (с учетом исключаемых операций), из которых сумма преступного дохода в виде комиссионного вознаграждения в размере 5 % составила сумма

Таким образом, общая сумма денежных средств, поступивших на счета указанных выше организаций в период с дата по дата составила сумма, из которых общая сумма извлеченного преступного дохода участниками организованной группы в виде комиссионного вознаграждения от суммы поступивших денежных средств в размере 5 % составила не менее сумма

С целью придания вышеуказанным действиям видимости законной коммерческой деятельности с дата по дата в офисных помещениях, а также жилых помещениях, используемых под офисы, по адресам: адрес; адрес,; адрес; адрес и других неустановленных адресах, расположенных на территории адрес, фио и иные неустановленные соучастники, в том числе привлеченные лица, неосведомленные о совершаемом преступлении, согласно отведенной им преступной роли, изготавливали не соответствующие действительности документы о ведении финансово-хозяйственной деятельности юридическими лицами, используемыми для незаконной банковской деятельности, в частности, документы бухгалтерской отчетности (договоры купли-продажи товаров, договоры поставки, акты выполненных работ, счета-фактуры, товарно-транспортные накладные и

другие документы), нанося на них оттиски печатей организаций и подписи от имени руководителей данных организаций, после чего указанные документы предоставлялись в кредитные, налоговые и иные учреждения для обеспечения их деятельности в интересах нелегального банка. Для придания видимости выполненных работ и легальности совершенных сделок, фио, фио, фио и неустановленные соучастники изготовленные бухгалтерские документы передавали клиентам «нелегального банка». Кроме того, фио, фио, фио и неустановленные соучастники, каждый в своей части осуществляли ведение бухгалтерского, налогового учета организаций, подконтрольных членам организованной группы.

Таким образом, в ходе своей преступной деятельности фио, фио, фио и неустановленные соучастники в период с дата по дата, находясь в офисных помещениях, расположенных на территории адрес, основным из которых являлось офисное помещение, расположенное по адресу: адрес, в нарушение требований Федерального закона РФ от дата № 395-1 «О банках и банковской деятельности», не зарегистрировав в установленном законом порядке юридическое лицо (кредитную организацию), выступая как физические лица, не имея специального разрешения (лицензии), за денежное вознаграждение предоставляли гражданам и юридическим лицам услуги по открытию и ведению банковских счетов физических и юридических лиц; инкассации денежных средств, векселей, платежных и расчетных документов и кассовому обслуживанию физических и юридических лиц; осуществлению переводов денежных средств без открытия банковских счетов, в том числе электронных денежных средств (за исключением почтовых переводов), которые законом отнесены к банковским операциям, используя счета подконтрольных им вышеуказанных фиктивных организаций, на которые клиентами зачислялись денежные средства в безналичной форме по фиктивным основаниям, под видом оплаты за выполненные работы и оказанные услуги.

Таким образом, фио, фио, фио и неустановленные соучастники в период с дата по дата осуществили незаконную банковскую деятельность (банковские операции) без регистрации и без специального разрешения (лицензии), в случаях, когда такое разрешение (лицензия) обязательно, путем осуществления банковских операций, в составе организованной группы, сопряженную с извлечением дохода, в виде комиссионного вознаграждения от суммы денежных средств, поступивших на счета подконтрольных организаций в размере 5 %, что составило сумма, и является особо крупным размером.

фио в судебном заседании вину в совершении инкриминируемого преступления признал полностью, в содеянном раскаялся, с обстоятельствами, изложенными в обвинительном заключении согласился, подтвердил ранее данные в ходе предварительного расследования показания, из которых следует, что он познакомился с фио примерно в дата или дата, они вместе работали и занимались продажей сигарет. Примерно в дата он познакомился с фио, который устроился к

нему и фио на работу в качестве менеджера. В 2014 и дата и в последующем они совместно с фио и фио создавали различные компании для торговли сигарет. Эти компании нужны были для того, чтобы оптимизировать финансовые расходы. фио занимался закупкой и продажей сигарет, а фио занималась бухгалтерской и канцелярской работой. Фактически фио являлся владельцем данных компаний. Так как процесс работы был организован им, то он фактически не вмешивался в деятельность компаний. В период с дата по дата фио имел отношение к наименование организации и наименование организации. Расчетные счета данных фирм открывались в различных банках, подбором банков занималась фио. Подбором продавцов табачной продукции занимался он, а подбором покупателей занимался фио. Одним из вариантов бизнеса была продажа табачной продукции в неучтенную розницу, получение неучтенных наличных денежных средств и их последующая передача представителям юридических и физических лиц за комиссионное, процентное вознаграждение. В качестве оплаты за наличные денежные средства, их получатели осуществляли безналичные перечисления на подконтрольные организации, на которые в дальнейшем приобретались табачные изделия и процедура генерации и продажи наличных повторялась (т. 37, л.д. 145-148, 174-176);

фио в судебном заседании вину в совершении инкриминируемого преступления признал полностью, в содеянном раскаялся, с обстоятельствами, изложенными в обвинительном заключении согласился, подтвердил ранее данные в ходе предварительного расследования показания, из которых следует, что в дата он приехал в адрес и устроился на работу к фио, связанную с оптово-розничной торговлей табачными изделиями. Так фио познакомился с фио, который был другом и партнером фио, и также осуществлял руководящие функции в компании. Одним из вариантов бизнеса была продажа табачной продукции в неучтенную розницу, получение неучтенных наличных денежных средств и их последующая передача представителям юридических и физических лиц за комиссионное, процентное вознаграждение. В качестве оплаты за наличные денежные средства, их получатели осуществляли безналичные перечисления на подконтрольные фио и фио организации, на которые в дальнейшем приобретались табачные изделия и процедура генерации и продажи наличных (кэша) повторялась. Примерно в дата фио предложил фио поучаствовать в вышеуказанной деятельности. В его обязанности входило: контроль за складской деятельностью: закупка у поставщиков табака, отгрузка данного товара в адрес оптовых и розничных реализаторов, получение наличных денежных средств от данной реализации и передача наличных денежных средств клиентам-покупателям данных денежных средств, за безналичные перечисления. Контакты данных клиентов ему давал фио. Клиенты приезжали сами, передача денег осуществлялась на адрес возле склада, по согласованию посредством общения через программы-мессенджеры. Обсуждаемый фио с клиентами процент за передачу наличных денежных средств в различное время был разный и составлял примерно 5-6 процентов от суммы безналичных перечислений, который предварительно оговаривался с фио.

Наличные денежные средства отдавались клиентам за вычетом оговоренного процента. Кроме фио денежные средства клиентам аналогичным образам передавал фио. Доставка наличных денежных средств осуществлялась на склад. В качестве финансового инструмента в данной деятельности использовались организации, так называемые «закупочные компании», а именно в дата наименование организации и наименование организации, в дата – наименование организации и наименование организации, в дата – наименование организации и наименование организации. фио занималась проведением банковских операций от лица указанных компаний, согласованием и перечислением сумм необходимого депозита закупочных компаний, имевшегося у поставщиков табачной продукции, оплаты поставщикам, и информированием фио относительно сумм денежных средств перечисленных в адрес поставщиков. Руководители наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации получали сумма в месяц, заработная плата перечислялась фио на их банковские карты, при наличии соответствующих банк-клиентов (т.36 л.д. 217-221, т.37, л.д. 23-25).

фио в судебном заседании вину и факт своего участия в преступлении, описанном в обвинительном заключении признала, однако пояснила, что не была осведомлена о совершаемом преступлении, а лишь выполняла свои трудовые обязанности, связанные с финансовой деятельностью при продаже сигарет, вместе с тем подтвердила ранее данные в ходе предварительного расследования показания, из которых следует, что примерно в 2014 или дата фио предложил ей зарегистрировать на себя и на ее супруга фио две организации в качестве номинальных генеральных директоров и номинальных учредителей. От фио требовалось вести учет всех безналичных денежных средств, поступающих на расчетные счета данных организаций. От фио вести учет поступающего на склад товара. Для этих целей она по просьбе фио зарегистрировала на себя в качестве номинального генерального директора наименование организации, а фио зарегистрировал на себя в качестве номинального генерального директора наименование организации. Для деятельности данных организаций расчетные счета были открыты в наименование организации, сотрудник которого предупреждал их о получении в адрес Банка из органов налоговой инспекции и правоохранительных органов запросов в отношении данных организаций, так же он предупреждал, что те или иные контрагенты наименование организации и наименование организации находятся в «черном списке» Центрального наименование организации. Эти предупреждения фио или фио он направлял посредством электронной почты и месенджеров по телефону. В начале деятельности наименование организации и наименование организации, что на счета данных организаций поступили безналичные денежные средства, на которые по указанию фио были арендованы офис и склад по адресу адрес и закуплена партия сигарет, которые планировалось продавать на розничных точках торговли и рынках. С этой целью фио договорился с руководством наименование организации, о подписании договоров по закупке сигарет. Им нужно было увидеть,

что генеральные директора наименование организации и наименование организации существуют и они всегда на связи, поэтому по просьбе фио, она и фио поехали в офис вышеуказанной организации, где подписали договоры», а так же на них там посмотрели. После этого на расчетные счета наименование организации и наименование организации начали поступать безналичные денежные средства со счетов неизвестных ей компаний. На самом деле ни фио, ни фио не знали, что это за организации и в договорных отношениях с ними фактически не участвовали. Денежные средства просто поступали. У фио были ключи от системы Банк-Клиент наименование организации и наименование организации, и как было ранее оговорено с фио она перечисляла эти денежные средства на депозитный счет наименование организации. Потом со склада наименование организации отгружались сигареты и перевозились на склад по адресу: г, Москва, адрес. фио осуществлял контроль отгрузки табачной продукции и контроль работы склада. Ежедневно на расчетные счета наименование организации и наименование организации со счетов неизвестных организаций поступали денежные средства в суммах не менее сумма. фио каждый день открывала банковские выписки наименование организации и наименование организации и отправляла денежные средства на депозитный счет наименование организации. Файлы платежных поручений с подтверждением поступления денег на депозит она отправляла фио, чтобы он понимал на какие суммы можно заказывать табачную продукцию. После этого табачная продукция поступала на указанный выше склад, откуда осуществлялась ее продажа на торговые точки и рынки. Продажа табачной продукции с их склада осуществлялась покупателям за наличные денежные средства. Каким образом велся учет полученных наличных денежных средств и кому далее передавались наличные денежные средства фио не известно. Сигареты и табачная продукция не поставлялась в адрес организаций, со счетов которых поступали денежные средства на счета наименование организации и наименование организации. Каким образом осуществлялись взаиморасчеты с данными организациями за перечисленные с их счетов денежные средства, фио не знает. При этом сотрудник банка ее консультировал, что на счетах наименование организации и наименование организации каждый должны оставаться безналичные денежные средства в размере 25 % от суммы поступивших денег, для того, что бы это не вызвало подозрений у Центрального наименование организации в том, что была произведена так называемая транзитная операция. Примерно в конце 2016, начале дата наименование организации и наименование организации из-за их деятельности попали в так называемый «черный список» ЦБ РФ и было принято решение поменять их на другие организации. Поэтому по просьбе фио они решили открыть две новые организации и приискать новых номинальных генеральных директоров в них. Для этого были подобраны родственницы фио – фио, которая в дата была зарегистрирована номинальным генеральным директором наименование организации и фио, которая была зарегистрирована в качестве номинального генерального директора наименование организации. С этого времени указанные выше организации стали использоваться аналогично, как до этого использовались

наименование организации и наименование организации. фио и фио за то, что они числятся номинальными генеральными директорами ежемесячно выплачивались денежные средства, при этом последние фактически никакого отношения к деятельности данных организаций не имели. Примерно в дата наименование организации и наименование организации из-за их деятельности попали в так называемый «черный список» ЦБ РФ и было принято поменять их на другие организации. Было принято решение вновь зарегистрировать и открыть счета новых организаций аналогичных указанных выше. Было зарегистрировано и открыты счета наименование организации, на роль номинального генерального директора в котором числилась фио, работающая менеджером в наименование организации. Попутно с этим фио печатала первичную бухгалтерскую документацию по организациям указанным выше: наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации и наименование организации. Фактически фио подчинялась только фио и к коммерческой и финансово-хозяйственной деятельности наименование организации никакого отношения не имела. За то, что числится номинальным генеральным директором, фио, также как и остальным, выплачивалось денежное вознаграждение. Так как наименование организации стало требовать, чтобы генеральными директорами их контрагентов становились люди, знакомые им по деятельности в прошлом, фио было принято решение поставить генеральным директором наименование организации самого фио. Также в дата было зарегистрировано юридическое лицо - наименование организации. На должность номинального генерального директора был подобран фио Его приискал фио – друг фио. В последующем в наименование организации была произведена смена генерального директора и новым номинальным генеральным директором была назначена фио Также для того, чтобы готовить налоговую отчетность, налоговые декларации наименование организации, наименование организации, в последующем и наименование организации, наименование организации, а в дальнейшем и наименование организации и наименование организации с дата на них работала бухгалтер фио, которая работала на дому. Для обсуждения рабочих вопросов она общалась с фио по телефону. фио также изготавливала первичную бухгалтерскую документацию наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации и наименование организации (т.37, л.д. 68-74, л.д. 100-102);

Помимо признательных показаний вина фио, фио, фио в совершении преступления подтверждается доказательствами, исследованными в ходе судебного следствия:

- показаниями свидетеля фио, оглашенными в судебном заседании с согласия сторон, из которых следует, что в дата с ним связался фио и предложил работать торговым представителем в наименование организации. В то время руководителем наименование организации фактически был фио и фио. Формально обязанности

генерального директора наименование организации выполняла фио. В период с дата по дата по указанию фио, фио осуществлял поиск торговых точек и привлечение клиентов. Данные о новых клиентах, а именно наименование организаций и контактные данные клиента он передавал фио, а через год начал передавать фио. Заказы с данных точек поступали в офис на адрес, менеджерам: фио, фио и фио. Также в его обязанности входило ликвидация задолженности у клиентов перед наименование организации путем переговоров с клиентами. На работе фио использовал электронные почтовые ящики ******* и *** и абонентские номера операторов сотовой связи: ***, ***. Электронные почтовые использовались для отправление прайса клиентам. Также в ходе переписки использовалась корпоративная электронная почта наименование организации *****. В период трудовой деятельности фио, торговым представителем работала фио. В период с дата по дата фио продолжил заниматься поиском клиентов и торговых точек в аренду для фио и фио. По состоянию на дата в наименование организации было не более 100 торговых точек — так называемые клиенты. Торговые точки, которых было четыре, фактически принадлежали по документам фио. С дата по мимо указанных обязанностей фио начал помогать фио с составлением заказов для поставщиков сигарет, а также принятием заказов от клиентов. Сформированные заказы фио передавал бухгалтеру фио по электронной корпоративной почте. Последние несколько месяцев от фио он получал накладные на жевательную резинку, питьевую воду, табачные аксессуары, совместно с ним распределял товар согласно накладным и они вместе отвозили его на точки сбыта. В период с дата по дата фио ежемесячно получал на руки от фио заработную плату в размере сумма, наличными, которые передавались ему в конверте (т.36, л.д. 70-73);

- показаниями свидетеля фио, оглашенными в судебном заседании с согласия сторон, из которых следует, что примерно с дата она работала в наименование организации. В дата к ней подошла фио, которая предложила оформить на фио наименование организации, предложив сумма в месяц, на что она согласилась. Вместе с фиоА они пошли к нотариусу, где фио подписала какие-то документы, после этого в наименование организации, расположенном в районе станции метро «Семеновская», открыла расчетный счет наименование организации, который, работал не более месяца, поскольку пришлось его закрыть и открыть новый расчетный счет в «Сбербанке России», расположенном на адрес, в районе третьей адрес, но на данный счет от поставщиков никаких денежных средств не поступало. В конце дата она настояла в разговоре с фиоА, чтобы данную организацию с нее сняли, и ее перекинули на фио, который является бывшим супругом фиоА и возможно учредителем наименование организации. В дата на фио, зарегистрировали наименование организации, где генеральным директором числился фио. фио никогда генеральным директором данных организаций не являлась, расчетные счета открывала по просьбе фио, финансово-хозяйственной деятельностью не руководила, работников не нанимала, помещения не арендовала,

расчетными счетами не управляла, организации регистрировала на себя по причине тяжелого финансового положения (т.36, л.д. 79-81);

- показаниями свидетеля фио, оглашенными в судебном заседании с согласия сторон, из которых следует, что примерно в дата фио попросил зарегистрировать на фио, наименование организации, то есть стать учредителем и генеральным директором данной организаций. фио, сказал, что ему необходимо помочь, и поскольку фио, находился с ним в дружеских отношениях он согласился. фио, числился генеральным директором наименование организации до середины дата, после чего фио, сам стал генеральным директором данной организации. Каким образом, и для каких целей фио использовал наименование организацииадрес неизвестно. Никакой финансово-хозяйственной деятельности от имени наименование организации фио не вел. Расчетными счетами наименование организации никогда не управлял. Сотрудников в наименование организации никогда не принимал на работу. Бухгалтерскую и налоговую отчетность от имени наименование организации никогда не подписывал и в налоговую не сдавал. Никаких первичных документов, договора, товарные накладные, счета-фактуры от имени наименование организации фио, не подписывал. Примерно в дата фио предложил фио поработать у них, они занимались куплей-продажей табачных изделий. фио проработал у них год или два неофициально в должности торгового представителя. В его обязанности входило: доставка товара на фургоне марка автомобиля на точки продаж, сбор наличных денежных средств за поставляемую табачную продукцию, доставка денежных средств в офис по адресу: адрес, которые фио, сдавал менеджерам по имени фио или Андрей. На работу его принимал фио, с ним фио, состоял в рабочих отношениях. Руководителем данной организации по купле-продаже табачной продукции являлся фио, бывший супруг фио, все остальные сотрудники, в том числе фио являлись подчиненными фио привозил в среднем от 200000 до сумма и сдавал менеджеру «Оксане» или «Андрею», куда они сдавали денежные средства ему неизвестно. фио, видел часто инкассаторские машины вечером у офиса. Приезжали ли в офис какие-либо физические лица для получения наличных денежных средств от фио, фио ему не известно (т.36, л.д. 96-99);

- показаниями свидетеля фио, оглашенными в судебном заседании с согласия сторон, из которых следует, что примерно в начале дата знакомая её матери, предложила зарегистрировать на её имя наименование организации, то есть стать генеральным директором и учредителем данной организации. При этом, она сообщила, что в данных действиях нет ничего незаконного. В связи с трудным материальны положением фио, согласилась стать номинальным генеральным директором и учредителем наименование организации. Регистрация происходила следующим образом, Лариса сказала, что необходимо подъехать к нотариусу, там фио, подписала документы на регистрацию наименование организации. Каким образом и для каких целей Лариса использовала наименование организации ей неизвестно. Никакой финансово-хозяйственной деятельности от имени наименование организации фио, не вела. Расчетными счетами наименование

организации никогда не управляла. Сотрудников в наименование организации никогда не принимала на работу. Бухгалтерскую и налоговую отчетность от имени наименование организации» никогда не подписывала и не сдавала в налоговую. Никаких первичных документов, договора, товарные накладные, счета-фактуры от имени наименование организации она не подписывала. В последствии фио узнала, что на ее имя аналогичным образом были зарегистрированы следующие организации: наименование организации, наименование организации. фио, фио, фио фио не знакомы (т. 36, л.д. 102-104);

- показаниями свидетеля фио, оглашенными в судебном заседании с согласия сторон, из которых следует, что примерно в дата он узнал, что некий фио предлагает заработать на регистрации на своё имя различных организаций. При этом ничего делать не надо было, только зарегистрировать на себя фирмы, за что предлагали по сумма в месяц. По телефону с ним связался фио и пригласил на встречу на станции метро «Маяковская» адрес. Там он объяснил фио, что требуется передать ему копию паспорта. фио отдал фио свой паспорт, и он сделал копию, которую оставил себе. За это фио дал фио сумма. Через некоторое время они вновь встретились и, по указанию фио, фио подписал какие-то документы, что это были за документы он не знает и их не читал. В последствии фио узнал, что на его имя в качестве генерального директора было оформлено около 15 различных организаций. фио понимает, что его и данные его паспорта использовались для неизвестных ему целей. наименование организацииадресфио припоминает и допускает, что данную организацию могли зарегистрировать на него. наименование организации и какой-либо другой организацией он не руководил, расчетными счетами не управлял, сотрудников не нанимал, помещений не арендовал, ни каких договоров от каких-либо юридических лиц не заключал и никогда их не подписывал. Никаких «банк-клиентов» для управления счетами каких-либо фирм, организаций у него никогда не было (т.36, л.д. 110-114);

- показаниями свидетеля фио, оглашенными в судебном заседании с согласия сторон, из которых следует, что фио ее родной сын, который дата скончался от пневмонии. У него было среднее образование. Перед и после службы в армии он работал грузчиком, иногда подрабатывал неофициально случайными подработками. Никаким генеральным директором он никогда не являлся, жил бедно и всё время проживал с матерью в квартире. У него всегда было затруднительное материальное положение. Он все время был на виду у матери и на какую-либо постоянную работу он не ходил. наименование организации ей не знакомо (т.36 л.д. 115-118);

- показаниями свидетеля фио, оглашенными в судебном заседании с согласия сторон, из которых следует, что её супруг фио проживает с ней совместно по адресу адрес. фио работает в офисе по адресу: адрес, номер дома она не помнит (т.36, л.д. 122-125);

- показаниями свидетеля фио, оглашенными в судебном заседании с согласия сторон, из которых следует, что фактически никаким генеральным директором и учредителем он никогда не являлся, так как не имеет для этого никаких познаний и

финансовых возможностей. В дата один его случайный знакомый предложил подработку, которая заключалась в том, чтобы зарегистрировать на его имя фирму. Знакомый познакомил фио с мужчиной по имени фио. В тот период времени фио находился в состоянии алкогольного опьянения и знакомый привез его в офис к фио. В данном офисе вместе с фио находилась гражданка, представившаяся фио. фио сказал, что фио надо расписаться в некоторых документах за это он пообещал сумма. При этом он убеждал фио, что все будет нормально и никаких последствий ему не грозит. фио поверил ему и согласился. фио сопроводил его к нотариусу, где он подписал какие-то документы, практически не читая их. За это фио дал фио сумма. В тот момент он не понимал в каких документах он расписался. В последствии фио узнал, что указанные граждане зарегистрировали его генеральным директором наименование организации. фио данной организацией фактически никогда не руководил, финансово-хозяйственной деятельности от неё не вел, договоров не заключал и не подписывал. Расчетными счетами наименование организации он не управлял. Ключей от системы «Банк-клиент» этой организации у него никогда не было. Сотрудников в неё не нанимал, помещений не арендовал. Для чего было создано наименование организации и чем занималось он не знает. (т.36 л.д. 137-141);

- показаниями свидетеля фио, оглашенными в судебном заседании с согласия сторон, из которых следует, что примерно осенью дата ко нему обратилась фио, на тот момент фио работал в наименование организации, где фактически выполнял функции курьера, данная организация занималась регистрацией юридических лиц, его зарплата составляла примерно сумма за поездку в налоговую. фио предложила зарегистрировать на него наименование организации и обещала платить ему 25 000 тысяч рулей в месяц, на что фио согласился. После чего он поехал в ИФНС России №46 и зарегистрировал на себя вышеуказанную организацию, далее фио по указанию фио ездил в Морской Акционерный Банк по адресу: адрес, вместе с ней. Документы были уже подготовлены, и он в них только поставил свои подписи, второй расчетный счет он открыл в «Сбербанке России», который расположен вблизи станции метро «Семеновская». Чтобы не ездить несколько раз в банки, фио выписал доверенность на фиоА, которая впоследствии и получила за него флеш-карты с банк-клиентами. фио никогда не был генеральным директором наименование организации, финансово-хозяйственной деятельности организации он не вел, расчетными счетами не управлял, работников не нанимал, помещения не арендовал, согласился оформить на себя данную фирму, потому что являлся юридически неграмотным (т.36 л.д. 142-144);

- показаниями свидетеля фио, оглашенными в судебном заседании с согласия сторон, из которых следует, что примерно в дата она устроилась бухгалтером в наименование организации, на работу её принимала начальник отдела кадров наименование организации Бельская. Офис наименование организации находится по адресу: адрес, в подвальном помещении. Генеральным директором наименование организации является фио. наименование организации занимается пассажирскими перевозками. В её должностные обязанности как бухгалтера

наименование организации входило обработка первичной документации, составление первичной документации, ввод в базу 1С первичной документации. По штатному расписанию главным бухгалтером наименование организации является фио Кто составляет налоговую и бухгалтерскую отчетность ей неизвестно. Её непосредственным руководителем была фио. фио ей знакома, с ней её познакомила фио в офисе наименование организации. фио пользовалась электронной почтой *** ей известны организации наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации. Сталкивалась она с ними в ходе работы в наименование организации. По просьбе фио она сверяла банковские выписки по расчётным счетам вышеуказанных организаций с электронной выпиской в базе 1С по данным организациям. фио какие-либо указания в отношении организаций наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации фио, не давала. фио знакома фио, которая работала диспетчером в наименование организации, в ее должностные обязанности входил выпуск водителей на линию (т.36, л.д. 148-151);

- показаниями свидетеля фио, оглашенными в судебном заседании с согласия сторон, из которых следует, что фио она знает примерно 9 лет. Так как фио нужен был бухгалтер для формирования налоговой отчетности, подачи в налоговые органы данной отчетности, а также иными вопросами, связанными со взаимодействием с налоговыми органами (ответы на требования, письма, подготовка материалов встречных проверок и т.д.), фио согласилась на предложение фио, с условием, что будет работать преимущественно дома. В период дата по дата отчетность наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации составлялась фио, отправлялась в налоговые органы по месту нахождения указанных организаций на налоговом учете. Для этого фио (используя свою электронную почту ***) присылала на её электронную почту выписки, отражающие движения денежных средств по расчетным счетам указанных организаций. Используя содержащуюся в выписках информацию, фио, с использованием программы «1 С бухгалтерия» формировала книги покупок и книги продаж указанных организаций, в том числе и для подачи данных сведений в налоговые органы. При отправке налоговых деклараций и приложений к ним в налоговые органы она использовала либо свой компьютер, находящийся у неё дома, либо приезжала в офисное помещение наименование организации, расположенное по адресу: адрес, и отправляла данные сведения, используя программное обеспечение, установленное на компьютере в данном офисе. Для отправки данных фио, использовалась программа «Контур», которая была установлена как на компьютер в офисе, так и на компьютере, находящийся у неё дома. Аналогичным образом фио, отвечала на письма и запросы, поступающие из налоговых органов, иногда ей таким же образом приходилось готовить материалы по встречным проверкам, а также подавала

соответствующую отчетность и осуществляла взаимодействие с подразделениями ПФР, ФСС. Иногда по просьбе фио она отправляла ей сведения из книг покупок и книг продаж, как по всем контрагентам, так и в разрезе одного какого-либо контрагента. Подготовку первичных учетных документов наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, а также введение имеющихся в таковых документах сведений в программу «1С бухгалтерия» осуществляла бухгалтер фио, которая при общении с фио, использовала электронную почту с адресом: ****. Рабочее место фио, находилось в офисном помещении наименование организации, расположенном по адресу: адрес,. фио, равно как и фио, могли пользоваться программой наименование организации адрес, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации. Из содержащихся в представляемых фио сведений о финансовых результатах наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, ей известно, что данные организации осуществляли деятельность по купле-продаже табачной продукции, однако более она ничего относительно деятельности данных компаний не знает. С руководителями и учредителями наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации она никогда не общалась, по всем вопросам относительно указанных организаций фио общалась с фио или с фио Более никакого отношения к деятельности наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации она не имела, денежными средствами вышеуказанных организаций она не распоряжалась. За выполняемую работу фио, получала заработную плату в размере сумма в месяц. Денежные средства фио, либо перечислялись на банковскую карту, либо передавались наличными, наличные передавала ее знакомая фио, работающая с фио Азыркин фио и фио ей известны, из подготавливаемых ею отчетностей. Насколько ей известно они занимаются продажей табачной продукции, возможно являются менеджерами. С ними она не общается, так как их функции и их деятельность не пересекается (т.36 л.д. 158-161);

- показаниями свидетеля фио оглашенными в судебном заседании с согласия сторон, из которых следует, что она по специальности является бухгалтером. С дата она работает в сфере оказания бухгалтерских услуг. фио приходится ей родным братом, фио она знает с дата. фио и фио работают вместе в области купли-продажи сигарет, насколько ей известно они являются наемными работниками в данном бизнесе, а их фактическим руководителем является фио. В дата к ней обратились фио или фио, с предложением о том, чтобы она значилась в должности руководителя организации наименование организации. фио и фио ей пояснили, что данная организация нужна им для ведения коммерческой деятельности и что они

не могут найти на должность руководителя компаний, так как на выбранных ими ранее кандидатов ранее уже были зарегистрированы организации, и налоговая их отклонила. Кроме того, они попросили фио за заработную плату вести бухгалтерский учет, расчет и уплату налогов наименование организации. За номинальное руководство и ведение учета ей пообещали заплатить примерно сумма в месяц и фио согласилась. В течение дата на фио как руководителя или учредителя, а также на её сестру - фио также в статусе учредителя или руководителя, по просьбе фио и фио были оформлены: наименование организации, где учредителем компании является фио, насколько ей известно помощник бухгалтера фио, которая помогала оформлять документы бухгалтерского учета. фио при ведении бухгалтерского учета выполняла указания фио, а фио являлась директором компании. наименование организации директором компании была назначена фио при обстоятельствах, аналогичных обстоятельствам назначения фио, то есть по просьбе фио и фио, а учредителем организации являлась фио. наименование организации - директором компании назначена фио при обстоятельствах, аналогичных обстоятельствам назначения фио, то есть по просьбе фио и фио, учредителем организации являлся фио, работавший вместе с фио, фио, фио. Участия в финансово-хозяйственной деятельности указанных организаций фио не принимала. Она вела бухгалтерский учет наименование организации и то лишь в части начисления и уплаты зарплатных налогов, заработной платы, пенсионных отчислений, взаимодействовала с налоговыми органами при передаче документов, с использованием системы интернет соединения при этом осуществлялось из квартиры фио, расположенной по адресу: адрес. Носители информации с программой «Банк-Клиент» позволяющей осуществлять дистанционные перечисления платежей от лица наименование организации, фио передавала фио. Взаимодействие с налоговыми органами по передаче документов налоговой отчетности, налоговых деклараций осуществляла фио через систему «Астрал». Носители информации с программой «Банк-Клиент» от лица наименование организации, наименование организации, фио передавала фио, а она в свою очередь фио, либо фио передавала напрямую фио. фио и фио являлись номинальными руководителями наименование организации, наименование организации, наименование организации и не были самостоятельны в принятии решений относительно деятельности данных организаций. Ни фио, ни фио не имели никакого отношения к ведению коммерческой деятельности от лица указанных организаций. Решения о заключении тех или иных сделок с контрагентами принимались не ими, а возможно фио или его руководителем фио. Договора с контрагентами фио подписывала следующим образом: либо ей на подпись в электронном варианте по почте присылались фио, после чего она подписывала их и отправляла назад отсканированные файлы, либо она лично приезжала в Москву и подписывала все необходимые документы, которые ей давали на подпись фио или фио. фио не интересовалась обстоятельствами заключения и исполнения сделок, документы по которым она подписывала, а так же об экономической целесообразности данных и в деятельности наименование

организации, наименование организации, наименование организации вообще. фио и фио, зарегистрировав на себя указанные организации, по сути, выполнили просьбу их брата фио. Вначале, несколько месяцев с момента создания компаний фио платили сумма безналичными перечислениями, на её расчетный счет, впоследствии спустя несколько месяцев выплаты прекратились. Ни фио, ни фио с фио не общались. Насколько она понимает, фио обладал полномочиями руководителя относительно фио и фио, был фактическим хозяином бизнеса, в котором они работали. фио ей известен, он имеет какое-то отношение к бизнесу которым занимаются фио, фио, фио. Чем конкретно занимается фио, она не знает. фио ей известен как менеджер, в задачи которого входит развоз сигарет (т.36 л.д. 178-182);

- показаниями свидетеля фио, оглашенными в судебном заседании с согласия сторон, из которых следует, что фио она знает с дата, примерно с того времени, как она и фио стали проживать вместе. фио и фио работают вместе в области купли-продажи сигарет. Они являются наемными работниками в данном бизнесе, а одним из их фактических руководителей является фио. В дата к фио обратились фио или фио с предложением, чтобы она значилась в должности руководителя организаций наименование организации и наименование организации. фио и фио пояснили фио, что данные организации нужны им для ведения коммерческой деятельности, однако они сами не могут занять должность руководителя компании, так как на них ранее уже были зарегистрированы организации, и назначение одного из них на данную должность может вызвать проверки компании со стороны налоговых органов, а также кредитно-финансовых учреждений. За данную деятельность ей пообещали платить примерно сумма в месяц, и она согласилась. В течение дата на нее как руководителя, а также на сестру фио, также в статусе учредителя или руководителя, по просьбе фио и фио были оформлены: наименование организации директором компании являлась ее сестра фио, ставшая руководителем по просьбе фио и фио; наименование организации директором компании назначена была фио по просьбе фио и фио, учредителем организации являлась фио, она же вела бухгалтерский учет; наименование организации директором компании назначена фио по просьбе фио и фио, учредителем организации являлся фио, работавший вместе с фио, фио, фио. Участия в финансово-хозяйственной деятельности указанных организаций фио не принимала. Бухгалтерский учет наименование организации вела фио и то лишь в части начисления и уплаты зарплатных налогов, заработной платы, пенсионных отчислений, взаимодействовала с налоговыми органами при передаче документов. Носители информации с программой «Банк-Клиент», позволяющей осуществлять дистанционные перечисления платежей от лица наименование организации и наименование организации, фио передавала фио, либо фио, для передачи фио. фио и фио являлись номинальными руководителями наименование организации, наименование организации, наименование организации и не были самостоятельны в принятии решений относительно деятельности данных организаций. Ни фио, ни фио не имели никакого отношения к ведению коммерческой деятельности от лица наименование

организации, наименование организации, наименование организации. Решения о заключении тех или иных сделок с контрагентами принимались не ими, а возможно фио или его руководителем фио. Документы (договора с контрагентами) фио подписывала лично приезжая в Москву, где подписывала уже готовые документы, которые ей давали на подпись фио или фио. Документы подписывала задним числом, так как приезжала не чаще одного раза в две недели. фио не интересовалась обстоятельствами заключения и исполнения сделок, а также экономической целесообразностью данных сделок, а также деятельностью наименование организации, наименование организации, наименование организации. фио и её сестра фио, зарегистрировав на себя указанные организации, выполнили просьбу их брата фио. Несколько месяцев с момента создания компаний ей платили сумма безналичными перечислениями, на её расчетный счет, впоследствии выплаты прекратились. Ни фиоД, ни фио с фио не общались. фио обладал полномочиями руководителя относительно фио и фио, являлся хозяином бизнеса, в котором они работали. Какого характера указания он им давал, фио достоверно не знает. фио ей известен, он имеет какое-то отношение к бизнесу которым занимаются фио, фио, фио, однако чем конкретно он занимается она не знает (т.36 л.д. 167-170, л.д. 171-175);

- показаниями свидетеля фио, оглашенными в судебном заседании с согласия сторон, из которых следует, что он примерно с дата является учредителем наименование организации, которая занимается предоставлением услуг в области грузоперевозок. фио знакомы фио и фио, познакомился фио с фио, примерно четыре года назад. В тот момент фио нуждался в наличных денежных средствах и спросил у своих знакомых, знают ли они кого-либо, кто занимается предоставлением такого рода услуг. Ему дали телефон фио, он с ним созвонился и обозначил обстоятельства своей ситуации, а именно то, что он занимается ведением реальной финансово-хозяйственной деятельности от имени юридического лица, а именно предоставление транспортных услуг и иногда у него возникают потребности в получении наличных денежных средств. фио сообщил, что оказывает данные услуги и предоставил реквизиты ряда юридических лиц, пояснив, что на них можно перечислять безналичные денежные средства исключительно за табачную продукцию. В течении нескольких дней после направления фио безналичных денежных средств по реквизитам данных фио, ему предоставляли наличные деньги за минусом взымаемого ими процента, то есть за оказание услуги. Процент всегда был разным, начиная от 6 %, достигая 12 %. Денежные средства фио, как правило, забирал у фио в офисе по адресу: адрес, которым он общался со своего абонентского номера - *** по его абонентскому номеру ***, как правило все общение производилось по мессенджерам «Whatsapp». Реквизиты компаний, платежные поручения, а также различные документы фио отправлял со своего электронного адреса почты – **** на адрес электронной почты фио *** Из организаций, реквизиты которых давал ему фио для перечисления безналичных денежных средств фио помнит наименование организации, наименование организации, наименование организации,

наименование организации, наименование организации и возможно другие. С ним фактически ни в каких отношениях не состоял и не состоит. Обращался к нему исключительно за описанной выше услугой. Последний раз с фио общался примерно в дата. С фио познакомился примерно в тот же период, что и с фио в их офисе по адресу: адрес. С ним он общался исключительно в офисе. Видел фио фактически около пяти раз. С ним ни в каких отношениях не состоял, по телефону и электронной почте не общался (т.36 л.д. 190-193);

Виновность фио, фио, фио в совершении преступления также подтверждается исследованными материалами дела:

- рапортом об обнаружении признаков преступления оперуполномоченного УЭБиПК ГУ МВД России по адрес, зарегистрированным дата в КУСП за № 2521, из содержания которого усматривается, что в действиях неустановленных лиц использующих реквизиты и расчетные счета наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, усматриваются признаки преступления, предусмотренного ч. 2 ст. 172 УК РФ (т.1 л.д. 86-89);

- протоколом осмотра предметов и документов от дата, в ходе которого следователем осмотрен CD – R диск, предоставленный по запросу органа предварительного следствия в ИФНС России №23 по адрес, содержащий выписки из ЕГРЮЛ, а также сведения о банковских счетах организаций наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), реквизиты которых использовались соучастниками для совершения незаконной банковской деятельности (т.2 л.д.99-175);

- справкой от дата об исследования документов в отношении возможно незаконной банковской деятельности, из содержания которой следует, что общая сумма денежных средств, поступивших на расчетные счета наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, за период с дата по дата с учетом исключений составляет от сумма, при этом 5% от суммы безналичных перечислений на банковские реквизиты составляет сумма (т.1 л.д.98-110);

- протоколом осмотра предметов и документов от дата, из содержания которого следует, что были осмотрены выписки по расчетным счетам, а также юридические дела наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), реквизиты которых использовались фио, фио, фио и

неустановленными лицами для совершения незаконной банковской деятельности, по которым осуществлялось перечисление денежных средств, истребованные по запросам органа предварительного следствия в кредитных организациях наименование организации, наименование организации, наименование организации, адрес, наименование организации, наименование организации, «Морской Акционерный наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации - наименование организации (т.31 л.д.116-238, т.32 л.д.1-271, т.33 л.д.1-263);

- протоколом осмотра предметов и документов от дата, из содержания которого следует, что были осмотрены выписки по расчетным счетам, а также юридические дела наименование организации (ИНН ***), реквизиты которого использовались фио, фио, фио и неустановленными лицами для совершения незаконной банковской деятельности, по которым осуществлялось перечисление денежных средств, истребованные по запросу в наименование организации (т.34 л.д.59-67);

- протоколом осмотра предметов и документов от дата, из содержания которого следует, что были осмотрены выписки по расчетным счетам, а также юридические дела наименование организации (ИНН ***) и наименование организации (ИНН ***), реквизиты которых использовались фио, фио, фио и неустановленными лицами для совершения незаконной банковской деятельности, по которым осуществлялось перечисление денежных средств, истребованные по запросу в наименование организации - наименование организации(т.35 л.д.123-129);

- заключением бухгалтерской судебной экспертизы № 12/3-47 от дата, из выводов которой следует, что согласно представленным документам, сумма дохода (комиссионного вознаграждения), полученного от осуществления банковской деятельности (банковских операций) в период с дата по дата при условии исчисления в качестве такового 5 % от суммы денежных средств (без учета взаимных, внутренних и иных перечислений, не относящихся к банковским операциям, а также сумм произведенных возвратов), поступивших на лицевые (расчетные) счета, нижеуказанных организаций, составляет сумма:

-по счету наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в Филиале Точка наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № **, открытый в наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в Московской филиале наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в Московской филиале наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № ****, открытый в наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № *** открытый в наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № ****, открытый в наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № *** открытый в наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, составила сумма;

-по счету наименование организации (ИНН ***) № ***, открытый в наименование организации, составила сумма (т.35 л.д. 155-242, т.36 л.д. 1-48);

- протоколом выемки от дата, из которого следует, что в ИФНС России № 5 по адрес по адресу: адрес, на основании постановления от дата изъяты диски, содержащие информацию в отношении наименование организации (ИНН ***) с момента регистрации общества, и служебная записка на одном листе (т.26 л.д. 127-131);

- протоколом выемки от дата, из которого следует, что в ИФНС России № 28 по адрес по адресу: адрес на основании постановления от дата, изъяты диски, а также документы содержащие информацию в отношении наименование организации (ИНН ***) и наименование организации (ИНН ***) с момента регистрации обществ (т.26 л.д. 137-141);

- протоколом выемки от дата, из которого следует, что в ИФНС России № 3 по адрес по адресу: адрес на основании постановления от дата изъяты диски, содержащие информацию в отношении наименование организации (ИНН ***) с момента регистрации общества (т.27 л.д. 3-7);

- протоколом выемки от дата, из которого следует, что в ИФНС России № 04 по адрес по адресу: адрес на основании постановления от дата изъяты диски, содержащие информацию в отношении наименование организации (ИНН ***) с момента регистрации общества (т.27 л.д. 11-15);

- протоколом выемки от дата, из которого следует, что в ИФНС России № 18 по адрес по адресу: адрес на основании постановления от дата изъяты документы, содержащие информацию в отношении наименование организации (ИНН ***) с момента регистрации общества (т.27 л.д. 20-24);

- протоколом осмотра предметов (документов) от дата, из содержания которого следует, что были осмотрены изъятые, а также полученные по запросу органов предварительного следствия в ИФНС России по адрес, регистрационные, финансовые, юридические дела наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН 7728383200) и наименование организации (ИНН ***), реквизиты которых использовались для совершения незаконной банковской деятельности. Осмотром установлено, что в период с дата по дата генеральным директором наименование организации числился фио, в период с дата по дата – фио, в период с дата по дата- фио, в период с дата фио; в период с дата генеральным директором наименование организации числился фио; генеральным директором наименование организации в период с дата числилась фио; генеральным директором наименование организации в период с дата числилась фио; генеральным директором в наименование организации в период с дата по дата числился фио, в период с дата - фио; генеральным директором наименование организации, в период с дата по дата числился фио, в период с дата по дата - фио, а также фио - в период с дата по дата и фио - в период с дата, реквизиты указанных организация использовалась фио, фио, фио и неустановленными лицами для совершения незаконной банковской деятельности (т.27 л.д. 133-250, т.28 л.д. 1-268, т.29 л.д. 1-260);

- протоколом обыска от дата, проведённого в офисном помещении по адресу: адрес, в ходе которого в том числе были изъяты документы финансово-хозяйственной деятельности наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, реквизиты которых использовались фио, фио, фио и

неустановленными лицами для совершения незаконной банковской деятельности (т.4 л.д. 12-19);

- протоколом осмотра предметов и документов от дата, в ходе которого следователем были осмотрены, изъятые в офисном помещении по адресу: адрес, документы, подтверждающее участие фио, фио, фио, а также иных лиц в финансово-хозяйственной деятельности наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, используемых для совершения незаконной банковской деятельности, в том числе справки наименование организации на имя фио, подписанные фио; взаиморасчеты с организациями-партнерами за дата; справка о доходах физического лица в наименование организации, справка о доходах физического лица в наименование организации за дата № 1 от дата; первый лист товарной накладной ЛЦВ0011259; требование об оплате суммы долга за поставленный товар фио от дата; взаиморасчеты с организациями-партнерами с дата по дата; копия трудового договора между наименование организации и фио; анкета контрагента наименование организации, письмо наименование организации о смене руководителя, подписанные фио, копия решения № 2 наименование организации от дата; копия штатного расписания наименование организации № 2; счета-фактуры, от имени продавца наименование организации за период с дата по дата, подписанные фио Обнаруженные предметы и документы признаны вещественными доказательствами, так как содержащаяся в них информация свидетельствует о совершении соучастниками незаконной банковской деятельности (т.4 л.д. 29-33);

- протоколом обыска от дата, проведённого на основании постановления от дата в жилище фио и фио по адресу: адрес, в ходе которого в том числе были изъяты электронные носители, содержащие электронные переписки и документы финансово-хозяйственной деятельности наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, реквизиты которых использовались фио, фио, фио и неустановленными лицами для совершения незаконной банковской деятельности (т.5 л.д. 224-230);

- протоколом осмотра предметов и документов от дата, из которого следует, что следователем был произведён осмотр предметов и документом, изъятых в ходе обыска по адресу: адрес, подтверждающих участие фио, фио, фио, а также иных лиц в финансово-хозяйственной деятельности наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, используемых для совершения незаконной банковской деятельности, в том числе: печати различных юридических лиц, а также наименование организации наименование организации, наименование организации, наименование организации, карточки с одноразовыми кодами банков; флеш - токены наименование организации, наименование организации, наименование организации, папки с систематизированными в них документами, содержащими сведения организационно - распорядительного и финансового

характера о деятельности наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, папка с реквизитами банковских документов и иными копии документов на имя фио, фио, фио, фио, фио, фио, фио, фио, фио, В.С., фио, а также и иных лиц, блокноты с черновыми записями приходов, расходов и остатков. В ходе осмотра, следователем также были осмотрены электронные носители, содержащие переписку с помощью «мессенджеров» и электронной почты, и обнаружены электронные сообщения между фио, фио, фио и иными неустановленными лицами, с информацией, которая свидетельствует о совершении фио, фио, фио и соучастниками, незаконной банковской деятельности, получении комиссии в размере не менее 5 % от сумм, отправленных клиентами данной деятельности. Обнаруженные предметы и документы признаны вещественными доказательствами, так как содержащаяся в них информация свидетельствует о совершении соучастниками незаконной банковской деятельности (т.6 л.д. 1-288);

- протоколом обыска от дата, проведённого в офисном помещении по адресу: адрес, , в ходе которого в том числе были изъяты электронные носители и документы финансово-хозяйственной детальности наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, реквизиты которых использовались фио, фио, фио и неустановленными лицами для совершения незаконной банковской деятельности (т.17 л.д. 3-12);

- протоколом осмотра предметов (документов) от дата, из которого следует, что следователем был произведён осмотр предметов и документом, изъятых в ходе обыска по адресу: адрес, , в том числе и папок с систематизированными в них документами финансово-хозяйственной деятельности наименование организации», наименование организации, наименование организации», наименование организации, наименование организации используемых фио, фио, фио, а также иных соучастников для совершения незаконной банковской деятельности. Обнаруженные предметы и документы признаны вещественными доказательствами, так как содержащаяся в них информация свидетельствует о совершении соучастниками незаконной банковской деятельности (т.17 л.д. 25-105);

- протоколом выемки предметов и документов от дата, из которого следует, что на основании постановления от дата в наименование организации по адресу: адрес изъяты диски в том числе и с информацией с электронных почтовых ящиков ***, ***(т.26 л.д. 35-39);

- протоколом осмотра предметов и документов от дата, из которого следует, что следователем был произведён осмотр информации с электронного почтового ящика ****, используемого фио Осмотром установлено, что указный почтовый ящик использовался соучастниками для осуществления незаконной банковской деятельности. Обнаруженная информация, записанная на диски, признана вещественным доказательством, так как содержащиеся в ней сведения свидетельствуют о совершении соучастниками незаконной банковской деятельности (том № 26 л.д. 45-62);

- протоколом осмотра предметов и документов от дата, из которого следует, что следователем был произведён осмотр информации с электронного почтового ящика ***, который использовалась фио Осмотром установлено, что фио являлся клиентом, которому соучастники предоставляли услуги незаконной банковской деятельности. Обнаруженная информация, записанная на диски, признана вещественным доказательством, так как содержащиеся в ней сведения свидетельствуют о совершении соучастниками незаконной банковской деятельности (том № 26 л.д. 63-78);

- постановлением от дата о признании и приобщении по уголовному делу в качестве вещественных доказательств осмотренных документов, предметов и электронных носителей, изъятых и полученных в ходе расследования уголовного дела, содержащих правоустанавливающие документы наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации (ИНН ***), наименование организации ****), сведения о финансово-хозяйственной детальности указанных организации, а также переписку с помощью «мессенджеров» и электронных почтовых ящиков (т.29 л.д. 261-286).

Оценивая вышеуказанные доказательства, в их совокупности, суд находит их относимыми, допустимыми и достаточными для вывода о виновности подсудимых в совершении преступления.

Помимо изложенного вина подсудимых в совершении указанного в приговоре преступления, подтверждается показаниями свидетелей фио, фио, фио, фио фио, фио, фио, фио, фио, фио, фио, из которых следует, что указанные при описании события преступления фиктивные организаций были открыты по просьбе фио, фио, фио, свидетели не имели никакого отношения и никакой коммерческой деятельности в юридических организациях, используемых при совершении преступления, не вели, решений о заключении тех или иных сделок не принимали, показаниями свидетелей фио и фио, из которых следует, что они по просьбе фио помогали последней оформлять документы бухгалтерского учета, однако денежными средствами вышеуказанных организаций она не распоряжались, финансово-хозяйственной деятельностью не руководили, показаниями свидетеля фио, из которых следует, что последний обращался за получением услуг по предоставлению наличных денежных средств, за что взымался процент, и наличие денежные средства фио получал после перечисления безналичных денежные средства исключительно за табачную продукцию, по реквизитам юридических лиц, предоставленным фио, а также признательными показаниями фио, фио, данными в ходе предварительного следствия и подтверждёнными в судебном заседании, из которых следует, что одним из вариантов бизнеса была продажа табачной продукции в неучтенную розницу, получение неучтенных наличных денежных средств и их последующая передача представителям юридических и физических лиц за комиссионное вознаграждение,

и признательными показаниями фио, данными в ходе предварительного следствия и подтверждёнными в судебном заседании, из которых следует, что продукция в адрес организаций, со счетов которых поступали денежные средства не поставлялась.

Каких-либо оснований для оговора подсудимых со стороны вышеперечисленных свидетелей обвинения судом не установлено. Судом также не установлено причин и оснований для самооговора фио, фио, фио.

При таких обстоятельствах, учитывая, что показания подсудимых и свидетелей, данные ими в ходе предварительного следствия и в судебном заседании, логичны, подробны, согласуются между собой, дополняют друг друга и объективно подтверждаются другими доказательствами по уголовному делу, суд доверяет им и приводит в обоснование вины подсудимых фио, фио, фио.

Показания не содержат в себе существенных противоречий, которые бы ставили под сомнение их достоверность в целом, и которые бы касались обстоятельств, существенно влияющих на доказанность вины каждого из подсудимых.

Суд не доверяет показаниям, данными в судебном заседании, фио о том, что она не была осведомлена о совершаемом преступлении, а лишь выполняла свои трудовые обязанности, связанные с финансовой деятельностью при продаже сигарет, поскольку они полностью опровергаются вышеприведёнными в приговоре доказательствами и считает, что указанные показания были даны в целях избежать уголовной ответственности за совершённое преступление. Указанные показания опровергаются, в том числе и признательными показаниями фио, подтвержденными в судебном заседании из которых следует, что каким образом велся учет полученных наличных денежных средств, ей было не известно, продукция по заключенным договорам в адрес организаций не поставлялась, а также ее же показаниями об обстоятельствах приискания новых номинальных директоров после попадания используемых организаций в «черный список» ЦБ РФ, и протоколами осмотра предметов и документов, в частности электронных носителей информации, в которых обнаружена переписка, свидетельствующая об ее осведомленности о совершении незаконной банковской деятельности.

Оснований для признания исследованных судом доказательств недопустимыми не установлено, поскольку они получены с соблюдением, требований, уголовно-процессуального и действующего законодательства РФ, в связи с чем признаются судом допустимыми и относимыми.

Вопреки доводам защиты у суда не имеется оснований не доверять вышеприведенному в приговоре заключению эксперта, которое оформлено надлежащим образом, соответствует требованиям ст. 204 УПК РФ, является научно обоснованным и убедительно аргументированным, а выводы представляются суду ясными и понятными. Каких-либо нарушений требований, предусмотренных ст.ст. 198, 206 УПК РФ, при проведении вышеуказанной в приговоре экспертизы, судом не установлено.

Экспертное исследование полностью соответствует требованиям уголовно-процессуального закона и Федерального Закона «О государственной судебно-экспертной деятельности в Российской Федерации», утверждено подписью проводившего ее эксперта, стаж работы по специальности которого, а также степень квалификационной категории не вызывает у суда сомнений в его компетенции.

При определении размера преступного дохода в экспертном заключении содержится ссылка на исключение из суммы поступивших денежных средств иных операций, под которыми подразумеваются согласно заключению эксперта внутренние, взаимные перечисления денежных средств, возврат денежных средств, а при определении размера преступного дохода установлен процент удержаний вознаграждения за незаконные операции в размере 5 %, и при использовании данного способа расчетов полученный соучастниками преступный доход составляет особо крупный размер.

С учетом изложенного, суд принимает заключение экспертизы, как надлежащее доказательство, а ее выводы признает достоверными, как соответствующие полноте проведенных исследований.

Оценивая доводы адвоката фио о том, что органами предварительного расследования необоснованно учтён весь денежный оборот по счетам юридических лиц, указанных в предъявленном обвинении, а процентное вознаграждение, получаемое от незаконной банковской деятельности в разъеме 5 % ничем не подтверждено, суд находит их несостоятельными, поскольку как следует из показаний подсудимых табачная продукция по договорам, заключенным наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации в адрес заказчиков не поступала, последние после перевода на счета, указанные соучастниками, и подконтрольных им юридических лиц, получали наличные денежные средства, которые соучастниками извлекались путем реализации табачных изделий в неучтенную розницу, и передавались за вычетом комиссионного денежного вознаграждения клиентам незаконной банковской деятельности. О данном способе получения наличных денежных средств, помимо фио и фио, указал в своих показаниях и свидетель фио, который пользовался услугами «нелегального банка», а его непосредственная предпринимательская деятельность, не связана с табачной продукцией. Кроме того, как следует из показаний фио, свидетеля фио, а также протоколов осмотра предметов и документов, в частности мобильных телефонов и информации с электронных почтовых ящиков, минимальное комиссионное вознаграждение соучастников составляло не менее 5 %.

Принимая во внимание установленные в судебном разбирательстве обстоятельства, подтверждённые совокупностью, исследованных судом доказательств, суд приходит к выводу, что при совершении незаконной банковской деятельности подсудимыми были использованы расчетные счета подконтрольных

юридических лиц, не ведущих фактической хозяйственной деятельности, движение денежных средств на счетах которых являлось необходимым условием достижения конечного преступного результата незаконной банковской деятельности. При этом, учитывая показания подсудимых, свидетеля, являющегося – клиентом «нелегального банка», о размере комиссионного вознаграждения за получение наличных денежных средств, суд приходит к выводу, что процент комиссионного вознаграждения не был стабильным, и следователем обоснованно принято решение о его расчете, исходя из установленного в ходе предварительного следствия минимально возможного размера.

Признавая доводы защиты несостоятельными, суд также принимает во внимание, что само заключение договоров, совершение по ним платежей, либо получение денежных средств за якобы выполненные работы, оказанные услуги, за поставку или получение товарно-материальных ценностей на основании гражданско-правовых, сделок, являлись необходимым условием и основанием для создания видимости взаиморасчетов контрагентов, в ходе которых происходить осуществление незаконной банковской деятельности и получение клиентами данной деятельности наличных денежных средств за предаваемое членами организованной группы комиссионное вознаграждение.

Доводы адвоката фио о том, что существо предъявленного обвинения не соответствует действующему законодательству, поскольку в обвинении отсутствует ссылка на ст.13 Федерального закона от дата N 395-1 "О банках и банковской деятельности", что, по мнению защиты, свидетельствует о совершении подсудимыми преступления не умышлено, суд признает несостоятельными, так как согласно ст.5 Федерального закона «О банках и банковской системе» к банковским операциям относятся, в том числе: открытие и ведение банковских счетов физических и юридических лиц, осуществление переводов денежных средств по поручению физических и юридических лиц, по их банковским счетам, инкассация денежных средств, векселей, платежных и расчетных документов и кассовое обслуживание физических и юридических лиц, о фактическом совершении которых без соответствующего специального разрешения (лицензию), используя подконтрольные юридические лица наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации для закупки и реализации табачной продукции фио, фио, фио были осведомлены.

Переводы безналичных денежных средств в рамках фиктивных сделок с участием подконтрольных соучастникам наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации, ООО «Форма осуществлялись в целях исполнения заявок клиентов по выдаче наличных денежных средств в рублях за комиссионное вознаграждение. Переводы безналичных денежных средств по расчетным счетам осуществлялись с нарушением требований законодательства, предъявляемых к условиям и порядку

регистрации субъектов банковской деятельности. фио, фио, фио и неустановленные соучастники, действуя в составе организованной группы и согласно распределению ролей, совершали действия, по оказанию услуг по переводу безналичных денежных средств с расчетных счетов клиентов «нелегального банка» на расчетные счета юридических лиц, подконтрольных организованной группе, учредительные документы, печати, ключи доступа к системам «Банк-Клиент», которых передавались и использовалась фио, фио, фио, и были обнаружены при проведении следственных действий.

Судом достоверно установлено, что вышеуказанное в приговоре преступление совершалось фио, фио, фио и неустановленными соучастниками в составе организованной группы, что подтверждается показаниями самих подсудимых, протоколами осмотров изъятых предметов и документов, в том числе и электронных носителей содержащих переписки с «мессенджеров» и ящиков электронных почт, при этом полученная информация свидетельствует о фактах проведения незаконных банковских операций, с целью получения прибыли, данная группа носила устойчивый характер, и свою деятельность осуществляла длительный период.

Об организованном характере группы свидетельствуют те обстоятельства, что она представляла собой иерархическую структуру, характеризовалась сплоченностью и организованностью, устойчивостью, имела постоянный состав, члены организованной преступной группы были знакомы между собой продолжительный период времени, длительностью существования в период с дата по дата, наличием единого умысла совершения неоднократных (систематических) совершения незаконных банковских операций, с использованием юридических лиц, имеющих признаки фиктивности, выработанными определенными правилами поведения которые, связанные с распределением ролей и выполнением каждым из участников отведенной роли, с наличием технических средств связи и общей материально-финансовой базы.

Так, фио как организатор преступной группы, являясь организатором и исполнителем в организованной группе, привлек в его состав фио и фио и неустановленных лиц в качестве участников, осуществляя при этом общее руководство, контроль и координацию за деятельностью всех ее участников, а также возложив на себя исполнение части общего преступного плана. Разрабатывал план преступной деятельности, связанный с осуществлением членами устойчивой и сплоченной организованной группы комплекса тщательно спланированных, организованных, последовательных и взаимосвязанных действий юридического, технического и информационного характера, согласно которому действия каждого члена организованной группы были необходимым условием достижения общей преступной цели; распределял преступные обязанности между членами группы, а также иными лицами, неосведомленными о совершаемом преступлении, контролировал деятельность всех участников организованной группы и иных лиц, неосведомленных о совершаемом преступлении; обеспечивал взаимодействие и координацию действий между соучастниками; распоряжался

полученными в результате преступной деятельности денежными средствами; привлекал клиентов, желающих воспользоваться услугами незаконной банковской деятельности; общался с клиентами по вопросам безналичных переводов денежных средств и удержанной комиссии; предоставлял им реквизиты подконтрольных юридических лиц, задействованных в схеме по обналичиванию денежных средств; подыскивал лиц, не осведомленных о преступном умысле участников преступной группы для регистрации юридических лиц, с использованием их паспортных данных; обеспечивал их явку за денежное вознаграждение в налоговые учреждения, с целью регистрации юридических лиц и внесения изменений в единый государственный реестр юридических лиц сведений об учредителях и генеральных директорах, а также в кредитные учреждения с целью открытия банковских счетов, получения ключей электронных цифровых подписей, получения электронных ключей по системе «Банк-Клиент»; управлял расчетными счетами подконтрольных организаций, задействованных в преступной схеме; организовывал составление и направление фиктивной отчетности в налоговые органы; устанавливал процент взимаемой комиссии за незаконные банковские операции; распределял денежные средства, полученные в результате преступной деятельности, между всеми участниками организованной группы; контролировал инкассацию (выдачу) наличных денежных средств в интересах клиентов; контролировал осуществление сбора и учета наличных денежных средств, собираемых с различных оптовых и розничных реализаторов, в том числе индивидуальных предпринимателей, осуществляющих торговлю табачной продукцией, их хранение; осуществлял сверки движения денежных средств по расчётным счетам подконтрольных организаций, задействованных в схеме по обналичиванию денежных средств, а также наличных денежных средств, полученных от индивидуальных предпринимателей, реализующих табачную продукцию.

фио и фио, а также неустановленные участники организованной преступной группы, каждый выполняли отведенную в преступлении роль и действовали согласно этой роли, имея единую цель – извлечение незаконного дохода в особо крупном размере.

Об устойчивости данной группы свидетельствует длительный временной промежуток её существования, стабильность основного состава её участников, заранее объединившихся для совершения преступления, связанных с незаконной банковской деятельностью, распределение ролей между ними при подготовке при совершении преступления, тщательное планирование преступления.

В ходе судебного следствия было достоверно установлено, что организованная преступная группа активно действовала не позднее чем с дата по дата, до момента прекращения ее противоправной деятельности правоохранительными органами.

Анализируя вышеприведенные обстоятельства, суд приходит к выводу, что преступная группа, в состав которой входили подсудимые, была устойчивой, отличалась более высокой степенью организованности, чем группа лиц по

предварительному сговору, в связи с чем, квалификация действий подсудимых по преступлению, указанному в приговоре выше, как совершенных организованной группой, является верной.

Таким образом, действия фио, фио, фио, каждого, суд квалифицирует по п.п. «а», «б» ч.2 ст. 172 УК РФ, как осуществление банковской деятельности (банковских операций) без регистрации и без специального разрешения (лицензии) в случаях, когда такое разрешение (лицензия) обязательно, организованной группой, сопряженное с извлечением дохода в особо крупном размере.

К таким выводам суд приходит, поскольку фио, фио, фио, а также неустановленные соучастники в нарушение требований п. 1 ст. 23 и ст. 51 Гражданского кодекса Российской Федерации, Федерального закона РФ от дата № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей», Федерального закона РФ от дата № 395-1 «О банках и банковской деятельности», в том числе и положений ст.ст. 5, 12 указанного ФЗ, не зарегистрировав в установленном законом порядке юридическое лицо (кредитную организацию), выступая как физические лица, не имея специального разрешения (лицензии), за денежное вознаграждение предоставляли гражданам и юридическим лицам услуги по открытию и ведению банковских счетов физических и юридических лиц; инкассации денежных средств, векселей, платежных и расчетных документов и кассовому обслуживанию физических и юридических лиц; осуществлению переводов денежных средств без открытия банковских счетов, в том числе электронных денежных средств (за исключением почтовых переводов), которые законом отнесены к банковским операциям, используя счета указанные при описании события преступления подконтрольных им фиктивных организаций, на которые клиентами зачислялись денежные средства в безналичной форме по фиктивным основаниям, осуществили незаконные банковские операции, за период с дата по дата, общая сумма денежных средств, поступивших на счета, указанных при описании события преступления фиктивных организаций составила сумма, из которых общая сумма извлеченного преступного дохода участниками организованной группы в виде комиссионного вознаграждения от суммы поступивших денежных средств в размере 5 % составила не менее сумма, что является особо крупным размером.

Разрешая вопрос о назначении подсудимым наказания суд учитывает требования ч.3 ст.60 УК РФ, характер и степень общественной опасности совершенного преступления, конкретные обстоятельства дела, данные о личности каждого из подсудимых, а именно:

фио вину признал, в содеянном раскаялся, заявлял ходатайство о рассмотрении уголовного дела в особом порядке, ранее не судим, работает, положительно характеризуется, страдает хроническими заболеваниями, на иждивении имеет неработающую супругу, которая страдает рядом заболеваний, двоих малолетних детей и одного совершеннолетнего ребенка, оказывает помощь родителям, пенсионного возраста, страдающим заболеваниями, отец подсудимого имеет группу инвалидности.

фио вину признал, в содеянном раскаялся, заявлял ходатайство о рассмотрении уголовного дела в особом порядке, ранее не судим, работает, положительно характеризуется, страдает хроническими заболеваниями, имеет на иждивении двоих малолетних детей и престарелых родителей, страдающих хроническими заболеваниями;

фио вину признала, в содеянном раскаялась, заявляла ходатайство о рассмотрении уголовного дела в особом порядке ранее не судима, работает, положительно характеризуется, страдает хроническими заболеваниями, имеет на иждивении двоих малолетних и одного совершеннолетнего ребенка, оказывает помощь родителям пенсионного возраста, страдающим хроническими заболеваниями.

Все вышеуказанные обстоятельства, суд в соответствии со ст. 61 УК РФ признаёт обстоятельствами смягчающими наказание в отношении каждого из подсудимых.

С учетом тех обстоятельств, что фио, фио, фио, в ходе предварительного следствия давали признательные показания, добровольно сообщая сотрудникам правоохранительных органов обстоятельства совершения инкриминируемого преступления, в качестве обстоятельства, смягчающего наказание каждому из подсудимых судом в соответствии с п. «и» ч. 1 ст. 61 УК РФ признается активное способствование раскрытию и расследованию преступления.

При этом суд отмечает отсутствие у фио, фио, фио отягчающих наказание обстоятельств.

При наличии смягчающего наказание обстоятельства, предусмотренного п. «и» ч. 1 ст. 61 УК РФ и отсутствии отягчающих наказание обстоятельств, суд применяет при назначении фио, фио, фио наказания положения ч. 1 ст. 62 УК РФ.

Учитывая влияние наказания на исправление подсудимых, а также условия жизни их семей, считает необходимым назначить наказание фио, фио, фио за совершение преступления в виде лишения свободы, без назначения дополнительных видов наказания.

Исходя из обстоятельств дела и данных о личности подсудимых, степени участия каждого из них в совершении преступления в составе организованной группы и наступившие последствия, суд не находит оснований для изменения в соответствии с ч.6 ст. 15 УК РФ категории преступления, в котором подсудимые признаны виновными, на менее тяжкую.

Назначая наказание, суд учитывает, что в соответствии со ст.43 УК РФ наказание применяется в целях восстановления социальной справедливости, а также в целях исправления осужденного и предупреждения совершения новых преступлений.

С учетом данных о личности фио и фио, а также степени их участия в совершенном преступлении, учитывая необходимость их исправления и восстановления социальной справедливости, нарушенной в результате совершения преступления, а также необходимость предупреждения совершения ими новых преступлений, суд полагает, что данные цели наказания могут быть достигнуты

только в условиях изоляции фио и фио от общества и назначает наказание каждому из них в виде лишения свободы, не усматривая оснований для применения положений ст.ст. 64, 73 УК РФ.

фио, фио, каждый в соответствии с п. «б» ч.1 ст.58 УК РФ подлежат направлению для отбывания наказания в исправительную колонию общего режима.

При назначении наказания фио с учетом данных о личности, степени участия в совершенном преступлении, обстоятельств дела, суд приходит к выводу, что достижение перечисленных целей наказания и исправление подсудимой возможно без реального отбывания наказания и изоляции от общества, в связи с чем, приходит к выводу о применении положений ст.73 УК РФ об условном осуждении, оснований для применения положений ст.ст. 64,82 УК РФ в настоящем деле также не имеется.

В соответствии с ч. 3 ст. 81 УПК РФ, суд разрешает вопрос о судьбе вещественных доказательств по делу.

На основании изложенного, руководствуясь ст.ст. 307, 308, 309 УПК РФ, суд

П Р И Г О В О Р И Л:

Признать фио виновным в совершении преступления, предусмотренного п. «а,б» ч. 2 ст. 172 УК РФ и назначить ему наказание в виде лишения свободы на срок ДВА года ШЕСТЬ месяцев с отбыванием наказания в исправительной колонии общего режима.

Меру пресечения фио в виде подписки о невыезде и надлежащем поведении изменить на заключение под стражу, взяв под стражу в зале суда.

Срок отбывания наказания осужденному исчислять со дня вступления приговора суда в законную силу.

На основании п. «б» ч. 3.1 ст. 72 УК РФ (в редакции Федерального закона от дата № 186-ФЗ) время содержания под стражей фио с дата до дня вступления приговора в законную силу, зачесть в срок лишения свободы из расчета один день содержания под стражей за полтора дня отбывания наказания в исправительной колонии общего режима, с учетом положений, предусмотренных ч. 3.3 ст. 72 УК РФ.

Признать фио виновным в совершении преступления, предусмотренного п. «а,б» ч. 2 ст. 172 УК РФ и назначить ему наказание в виде лишения свободы на срок ДВА года с отбыванием наказания в исправительной колонии общего режима.

Меру пресечения фио в виде подписки о невыезде и надлежащем поведении изменить на заключение под стражу, взяв под стражу в зале суда.

Срок отбывания наказания осужденному исчислять со дня вступления приговора суда в законную силу.

На основании п. «б» ч. 3.1 ст. 72 УК РФ (в редакции Федерального закона от дата № 186-ФЗ) время содержания под стражей фио с дата до дня вступления приговора в законную силу, зачесть в срок лишения свободы из расчета один день содержания под стражей за полтора дня отбывания наказания в исправительной

колонии общего режима, с учетом положений, предусмотренных ч. 3.3 ст. 72 УК РФ.

Признать фио виновной в совершении преступления, предусмотренного п. «а,б» ч. 2 ст. 172 УК РФ и назначить ей наказание в виде лишения свободы на срок ДВА года.

В соответствии со ст.73 УК РФ назначенное наказание считать условным с испытательным сроком в течение ТРЕХ лет.

На основании ч.5 ст.73 УК РФ обязать осужденную в период испытательного срока не менять постоянное или временное место жительства без уведомления специализированного органа, осуществляющего контроль за условно осужденными, являться на регистрацию в специализированный орган, осуществляющий контроль за условно - осужденными лицами, в дни и часы, установленные уголовно-исполнительной инспекцией.

Меру пресечения фио в виде подписки о невыезде и надлежащем поведении после вступления приговора в законную силу отменить.

Вещественные доказательства, в качестве которых признаны: документы, изъятые и полученные в ходе расследования уголовного дела, а также приобщенные и хранящиеся в материалах дела DVD и CD - диски – хранить в материалах уголовного дела; телефон Iphone model A1784 IMEI с сим-картой оператора сотовой сети «Билайн» абонентским номером ***; телефон Iphone model A1784 с сим-картой оператора сотовой связи «Билайн» с абонентским номером ***, моноблок Imac, имеющий серийный номер: **, портативный персональный компьютер ASUS серийный номер *** с установленным в нем НЖМД TOSHIBA, конверт Tinkoff Bank Bussiness желто-синего цвета со вложенным информационным письмом на 3 листах, банковской картой № 5055 7586 34 на имя фио; конверт Tinkoff Bank Bussiness желто-синего цвета со вложенной банковской картой № *** на имя фио, реквизиты персонального пароля клиента в конверте, на 1 листе; банковская карта на имя фио № *** Банк Авангард - возвратить законным владельцам; CD – диски и жесткий диск № K41LT8125NSC, хранящиеся в камере хранения вещественных доказательств 12 отдела СЧ ГСУ ГУ МВД России по адрес, а также тетрадь арт. Т48кЭ_7338 48 листов, желтого цвета с рукописными записями прихода, расхода и остатка; рукописные записи на 39 листах в клетку, черный блокнот Danidoff cigarettes, тетрадь Green Island в клетку 96 листов, с рукописными записями, серо-красный блокнот «Мастер банк»; желтый блокнот Soudal, карточка с одноразовыми кодами наименование организации; флеш - токены – наименование организации наименование организации, наименование организации; наименование организации; флеш-токены – Рутокен №№ ***; письмо с реквизитами персонального пароля и CD-R диском наименование организации; диск CD-R, содержащий файлы программного обеспечения для дистанционного управления банковским счетом открытым в наименование организации; печати наименование организации, наименование организации, наименование организации, наименование организации - уничтожить.

Приговор может быть обжалован в апелляционном порядке в Московский городской суд в течение 10 суток со дня его провозглашения.

Осужденный вправе ходатайствовать о своем участии в рассмотрении уголовного дела судом апелляционной инстанции. Ходатайство об участии в суде апелляционной инстанции осужденный вправе заявить в течение 10 суток со дня вручения ему копии приговора и в тот же срок со дня вручения ему копии апелляционного представления или апелляционной жалобы, затрагивающих его интересы.

фио Кузнецов