

ПОВІДОМЛЕННЯ
про зміну раніше повідомленої підозри

місто Київ

9 грудня 2024 року

Старший детектив другого відділу детективів Підрозділу детективів із розслідування кримінальних проваджень у податковій сфері Головного підрозділу детективів Бюро економічної безпеки України Удовиченко Валентин Юрійович, розглянувши матеріали кримінального провадження внесеного до Єдиного реєстру досудових розслідувань за № 72024000220000013 від 25.07.2024, та встановивши наявність достатніх доказів для зміни раніше повідомленої підозри у вчиненні кримінальних правопорушень, передбачених ч. 4 ст. 110-2, ч. 3 ст. 27 ч. 3 ст. 28 ч. 3 ст. 212, ч. 3 ст. 209 КК України, керуючись ст. ст. 2, 9, 36, 40, 42, з276-279 КПК України, -

ПОВІДОМИВ:

Шелкова Михайла Євгеновича,
30.05.1968 року народження, який
народився у м. Москва, РРФСР,
громадянину Російської Федерації,
який проживає за адресою:
Російська Федерація, м. Москва,
вул. 1 Тверська-Ямська, б. 26, -

про те, що він обґрунтовано підозрюється у вчиненні:

– фінансування дій, вчинених з метою насильницької зміни меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, вчиненого організованою групою в особливо великому розмірі, тобто у вчиненні кримінального правопорушення, передбаченого ч. 4 ст. 110-2 Кримінального кодексу України;

– організації умисного ухилення від сплати податків, що входять у систему оподаткування, введених у встановленому законом порядку, вчиненому службовою особою підприємства, незалежно від форми власності, що призвело до фактичного ненадходження до бюджету коштів в особливо великих розмірах, вчиненому організованою групою, тобто у вчиненні кримінального правопорушення, передбаченого ч. 3 ст. 27 ч. 3 ст. 28 ч. 3 ст. 212 Кримінального кодексу України;

– легалізації (відмивання) майна, одержаного злочинним шляхом, а саме: розпорядженні майном, щодо якого фактичні обставини свідчать про його одержання злочинним шляхом, у тому числі здійсненні фінансових операцій, спрямованих на приховування, маскування походження такого майна, джерела його походження, вчинені особою, яка знала, що таке майно прямо та повністю одержано злочинним шляхом, вчиненого організованою групою в особливо великому розмірі, тобто у вчиненні кримінальних правопорушень, передбачених ч. 3 ст. 209 Кримінального кодексу України.

Так, 24 жовтня 1945 року набув чинності Статут Організації Об'єднаних Націй, підписаний 26 червня 1945 року, яким фактично створено Організацію Об'єднаних Націй (далі – ООН).

До складу ООН входять Україна, Російська Федерація (далі – РФ) та ще 49 країн-засновниць, а також інші країни світу.

Відповідно до частини 4 статті 2 Статуту ООН, усі Члени вказаної організації утримуються в своїх міжнародних відносинах від погрози силою або її застосування як проти територіальної недоторканності або політичної незалежності будь-якої держави, так і будь-яким іншим чином, несумісним із Цілями Об'єднаних Націй.

Декларацією Генеральної Асамблеї ООН № 36/103 від 09 грудня 1981 року про недопустимість інтервенції та втручання у внутрішні справи держав та резолюціями: № 2131 (XX) від 21 грудня 1965 року, що містить Декларацію про неприпустимість втручання у внутрішні справи держав та про захист їх незалежності та суверенітету; № 2625 (XXV) від 24 жовтня 1970 року, що містить Декларацію про принципи міжнародного права, що стосуються дружніх відносин і співробітництва між державами відповідно до Статуту ООН; № 2734 (XXV) від 16 грудня 1970 року, що містить Декларацію про зміцнення міжнародної безпеки, та № 3314 (XXIX) від 14 грудня 1974 року, що містить Визначення агресії, – установлено, що жодна з держав не має права здійснювати інтервенцію чи втручання у будь-якій формі або з будь-якої причини у внутрішні та зовнішні справи інших держав. Цими ж міжнародними документами закріплено обов'язок держав: утримуватися від озброєної інтервенції, підривної діяльності, військової окупації, здійснення сприяння, заохочення чи підтримки сепаратистської діяльності; не допускати на власній території навчання, фінансування та вербовки найманців чи засилання таких найманців на територію іншої держави.

Крім того, у статтях 1-5 Резолюції Генеральної Асамблеї ООН від 14 грудня 1974 року № 3314 (XXIX) серед іншого визначено, що ознаками агресії є застосування збройної сили державою проти суверенітету, територіальної недоторканності чи політичної незалежності іншої держави, застосування збройної сили державою в порушення Статуту ООН.

Будь-яке з наступних діянь, незалежно від оголошення війни, кваліфікується як акт агресії:

- вторгнення або напад збройних сил держави на територію іншої держави або будь-яка військова окупація, який би тимчасовий характер вона не мала, яка є результатом такого вторгнення або нападу, або будь-яка анексія із застосуванням сили території іншої держави або частини її;
- бомбардування збройними силами держави території іншої держави або застосування будь-якої зброї державою проти території іншої держави;
- блокада портів або берегів держави збройними силами іншої держави;
- напад збройними силами держави на сухопутні, морські або повітряні сили, або морські та повітряні флоти іншої держави;

- застосування збройних сил однієї держави, що знаходяться на території іншої держави за угодою з приймаючою державою, у порушення умов, передбачених в угоді, або будь-яке продовження їх перебування на такій території після припинення дії угоди;

- дія держави, яка дозволяє, щоб її територія, яку вона надала в розпорядження іншої держави, використовувалася цією іншою державою для здійснення акту агресії проти третьої держави;

- засилання державою або від імені держави збройних банд, груп, іррегулярних сил або найманців, які здійснюють акти застосування збройної сили проти іншої держави, які мають настільки серйозний характер, що це є рівносильним наведеним вище актам, або її значна участь у них.

У преамбулі Декларації про державний суверенітет України від 16 липня 1990 року (далі – Декларація) вказано, що Верховна Рада Української Радянської Соціалістичної Республіки проголошує державний суверенітет України як верховенство, самостійність, повноту і неподільність влади Республіки в межах її території та незалежність і рівноправність у зовнішніх зносинах.

Відповідно до розділу V Декларації, територія України в існуючих кордонах є недоторканною і не може бути змінена та використана без її згоди.

Незалежність України визнали держави світу, серед яких і РФ.

Згідно з пунктами 1, 2 Меморандуму про гарантії безпеки у зв'язку з приєднанням України до Договору про нерозповсюдження ядерної зброї від 05 грудня 1994 року РФ, Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії і Сполучені Штати Америки підтвердили Україні своє зобов'язання згідно з принципами Заключного акту Наради з безпеки та співробітництва в Європі від 01 серпня 1975 року поважати незалежність і суверенітет та існуючі кордони України, зобов'язалися утримуватися від загрози силою чи її використання проти територіальної цілісності чи політичної незалежності України, і що ніяка їхня зброя ніколи не буде використовуватися проти України, крім цілей самооборони, або будь-яким іншим чином згідно зі Статутом ООН.

Відповідно до опису і карти державного кордону, які є додатками до Договору між Україною та Російською Федерацією про українсько-російський державний кордон від 28 січня 2003 року (ратифікований РФ 22 квітня 2004 року), територія Автономної Республіки Крим (далі – АР Крим), м. Севастополя, Донецької і Луганської областей відноситься до території України.

Статтями 1 – 2 Конституції України визначено, що Україна є суверенною і незалежною, демократичною, соціальною, правовою державою. Суверенітет України поширюється на всю її територію, яка в межах існуючого кордону є цілісною і недоторканною.

Статтею 73 Конституції України закріплено, що виключно всеукраїнським референдумом вирішуються питання про зміну території України.

Упродовж 2013 року у зв'язку з демократичними процесами, які відбувалися на території України, у представників влади РФ та службових осіб з числа керівництва Збройних сил Російської Федерації (далі – ЗС РФ), досудове розслідування та судовий розгляд щодо яких здійснюється в інших

кримінальних провадженнях, виник злочинний умисел на вчинення протиправних дій, спрямованих на порушення суверенітету і територіальної цілісності України, зміну меж її території та державного кордону на порушення порядку, встановленого Конституцією України.

Мотивами зазначеного умислу стали євроінтеграційний курс розвитку України, підготовка до підписання Угоди про асоціацію між Україною та Європейським Союзом, Європейським Співтовариством з атомної енергії та їхніми державами-членами, які були розцінені представниками влади і ЗС РФ як безпосередня загроза економічним та геополітичним інтересам РФ, що сприятиме втраті впливу над політичними процесами в Україні та позбавить контролю над її економічною діяльністю, призведе до поглиблення співпраці України з Організацією Північноатлантичного договору з метою досягнення критеріїв, необхідних для набуття членства у цій організації та можливої денонсації угод щодо тимчасового розташування Чорноморського флоту РФ на території України – в АР Крим та м. Севастополі.

Свою злочинну мету співучасники з числа представників влади та ЗС РФ вирішили досягти шляхом розв'язання та ведення агресивної війни проти України з використанням підпорядкованих підрозділів і військовослужбовців ЗС РФ, у тому числі дислокованих на підставі міжнародних угод на території АР Крим і м. Севастополя, а також залучення до виконання злочинного плану інших осіб, у тому числі громадян України та РФ, створення і фінансування не передбачених законом збройних формувань та вчинення інших злочинів.

При цьому вони усвідомлювали, що такі протиправні дії призведуть до порушення суверенітету і територіальної цілісності України, незаконної зміни меж її території та державного кордону, заподіяння значних матеріальних збитків та інших тяжких наслідків, передбачали і прагнули їх настання.

З метою реалізації вказаного умислу впродовж 2013 року на території РФ службові особи Генерального штабу Збройних сил Російської Федерації (далі – ГШ ЗС РФ), на виконання наказів та під безпосереднім керівництвом представників влади та службових осіб ЗС РФ, досудове розслідування та судовий розгляд щодо яких здійснюється в інших кримінальних провадженнях, розробили злочинний план, яким передбачалося досягнення військово-політичних цілей РФ, які, на думку співучасників, були прямо пов'язані з необхідністю незаконної окупації та подальшої анексії АР Крим, м. Севастополя та південно-східних регіонів України та, поряд із застосуванням політичних, дипломатичних, економічних та інформаційних заходів, використання протестного потенціалу населення південно-східних регіонів України для організації сепаратистських референдумів, спрямованих на порушення територіальної цілісності України.

Ураховуючи, що територія АР Крим та м. Севастополя мала найбільше військово-стратегічне значення для представників влади та ЗС РФ серед інших територій України, які були об'єктом їх злочинного посягання, а також те, що на вказаній території дислокувалися підрозділи Чорноморського флоту Російської Федерації (далі – ЧФ РФ), це сприяло найбільш прихованому використанню регулярних військ ЗС РФ поряд з іншими елементами гібридної

війни, а тому ведення гібридної війни проти України співучасники злочинного плану вирішили розпочати на території півострова Крим.

Для ефективної реалізації плану вирішено залучити військовослужбовців ЗС РФ, співробітників інших силових відомств РФ, представників влади, інших громадян РФ та України. Крім того, з цією ж метою, представниками влади РФ створено та озброєно іррегулярні незаконні збройні формування, озброєні банди та групи найманців, якими керували офіцери спецслужб і ЗС РФ.

Так, починаючи з 20 лютого 2014 року для реалізації вищезазначеного умислу, з метою блокування та захоплення адміністративних будівель і ключових об'єктів військової та цивільної інфраструктури для забезпечення військової окупації та подальшої анексії РФ території АР Крим і м. Севастополя, на територію суверенної держави Україна, а саме АР Крим і м. Севастополь, здійснено вторгнення військовим, морським та повітряним транспортом окремих підрозділів ЗС РФ.

У подальшому військовослужбовцями ЗС РФ здійснено захоплення будівель центральних органів влади АР Крим та встановлено контроль над їхньою діяльністю з метою забезпечення прийняття вигідних та необхідних для РФ рішень. Крім того здійснено блокування автошляхів, захоплення аеропортів та транспортних підприємств, військових частин ЗС України, пошкодження та знищення військового майна, що має важливе оборонне значення для України.

Відтак всупереч міжнародному правопорядку, з нехтуванням державного суверенітету та територіальної цілісності України, починаючи з 20 лютого 2014 року, представниками влади РФ і службовими особами ЗС РФ розпочато збройне вторгнення регулярних військ РФ на територію України з метою зміни меж території та державного кордону України, на порушення порядку, встановленого Конституцією України, та військової окупації території АР Крим і м. Севастополя.

Також представниками влади і ЗС РФ вчинялися дії щодо зміни меж території та державного кордону України на іншій території України.

Так, вказаними особами у березні – квітні 2014 року організовувалися та проводилися антиурядові протестні акції, найбільш масові з яких – у Луганській, Донецькій, Харківській, Дніпропетровській, Запорізькій, Миколаївській, Херсонській та Одеській областях з метою поширення сепаратистських проросійських гасел та здійснення силового захоплення адміністративних будівель органів державної влади для подальшої організації незаконних референдумів, спрямованих на порушення територіальної цілісності України.

З метою гарантованого досягнення указаних цілей та створення видимості того, що в Україні триває внутрішній конфлікт, представники влади та ЗС РФ вирішили створити на її території терористичні організації, які поряд із основною функцією – здійснення терористичної діяльності, створювали враження діяльності в межах Донецької та Луганської областей опозиційних сил, які нібито від імені та за цілковитої підтримки місцевого населення відстоюють їх право на самовизначення та незалежність, що прямо суперечить Конституції України та нормам міжнародного права.

Так, під безпосереднім керівництвом та контролем невстановлених на цей час представників влади та ЗС РФ, 07 квітня 2014 року на території Донецької області України створено терористичну організацію «Донецька народна республіка» (далі – «ДНР»), а 27 квітня 2014 року на території Луганської області України – терористичну організацію «Луганська народна республіка» (далі – «ЛНР»), у складі яких утворені незаконні збройні формування, які функціонують і по теперішній час.

Контроль та координація діяльності цих терористичних організацій, як і їх фінансове та матеріальне забезпечення, у тому числі зброєю, боєприпасами, військовою технікою, здійснюється представниками влади та ЗС РФ.

Основними завданнями учасників указаних терористичних організацій є насильницьке повалення конституційного ладу, захоплення державної влади в Україні, зміна меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, шляхом застосування зброї, вчинення терористичних актів – здійснення вибухів, підпалів та інших дій, які створюють небезпеку для життя та здоров'я людини, загрозу заподіяння значної майнової шкоди та настання інших тяжких наслідків.

Незаконні збройні формування терористичних організацій «ДНР» і «ЛНР», іррегулярні збройні формування РФ та військовослужбовці ЗС РФ чинять збройний опір Україні у відновленні територіальної цілісності та забезпеченні правопорядку, при цьому учасники політичного блоку вказаних терористичних організацій, за підтримки та сприяння представників влади РФ під виглядом органів державної влади, створили окупаційні адміністрації Російської Федерації, які забезпечують подальшу окупацію та здійснюють управління вказаними територіями на місцевому рівні.

Оскільки окупація АР Крим і м. Севастополя, частини Донецької і Луганської областей України не принесла бажаних результатів у вигляді встановлення впливу над політичними та економічними процесами в Україні, відмови від співпраці України з Організацією Північноатлантичного договору з метою досягнення критеріїв, необхідних для набуття членства у цій організації, та відмови від євроінтеграційного курсу розвитку країни, вищим політичним і військовим керівництвом РФ вирішено перейти до наступного етапу збройної агресії проти України, розв'язаної ще з лютого 2014 року, а саме до повномасштабного вторгнення на територію України із застосуванням ЗС РФ та інших воєнізованих формувань РФ.

Постановою Верховної Ради України «Про Заяву Верховної Ради України «Про відсіч збройній агресії Російської Федерації та подолання її наслідків» від 21.04.2015 № 337-VIII, зазначено, що збройна агресія Російської Федерації проти України розпочалася 20 лютого 2014 року, коли були зафіксовані перші випадки порушення Збройними Силами Російської Федерації всупереч міжнародно-правовим зобов'язанням Російської Федерації порядку перетину державного кордону України в районі Керченської протоки та використання нею своїх військових формувань, дислокованих у Криму відповідно до Угоди між Україною і Російською Федерацією про статус та умови перебування Чорноморського флоту Російської Федерації на території України від 28 травня

1997 року, для блокування українських військових частин. На початковій стадії агресії особовий склад окремих російських збройних формувань не мав розпізнавальних знаків.

Постановою Верховної Ради України «Про Звернення Верховної Ради України до Організації Об'єднаних Націй, Європейського Парламенту, Парламентської Асамблеї Ради Європи, Парламентської Асамблеї НАТО, Парламентської Асамблеї ОБСЄ, Парламентської Асамблеї ГУАМ, національних парламентів держав світу про визнання Російської Федерації державою-агресором» від 27.01.2015 № 129-VIII Російську Федерацію визнано державою-агресором.

З листопада 2021 року представники влади та ЗС РФ, з метою підготовки до повномасштабного нападу на Україну, організували перекидання підрозділів ЗС та інших військових формувань РФ до кордонів України, що пояснювалося запланованими спільними російсько-білоруськими навчаннями «Союзна рішучість-2022», які розпочалися 10 лютого 2022 року.

Станом на 08 лютого 2022 року вздовж усього кордону з Україною з боку РФ, Республіки Білорусь та тимчасово окупованих територій України зосереджено 140 тис. військових РФ, включаючи повітряний та морський компонент.

З метою створення приводів для ескалації воєнного конфлікту і здійснення спроби виправдання своєї агресії перед громадянами РФ та світовою спільнотою, представниками влади та ЗС РФ розроблено окремий план, який передбачав вчинення дій, спрямованих на введення в оману і залякування громадян РФ та мешканців тимчасово окупованих територій України, а також вчинення провокацій, які полягали в імітації нападів і вогневих ударів, вчинених нібито підрозділами ЗС України по території РФ та тимчасово окупованим територіям України.

Одночасно із зазначеним передбачалося визнання керівництвом РФ «ДНР» і «ЛНР» незалежними державами та отримання від них звернення з запитом про надання військової підтримки, яка викликана нібито агресією Збройних Сил України (далі – ЗС України).

На виконання зазначених намірів, 15 лютого 2022 року Державна дума РФ звернулася до Президента РФ з проханням визнати незалежність «самопроголошених Донецької та Луганської народних республік».

18 лютого 2022 року керівниками російських окупаційних адміністрацій на тимчасово окупованих територіях Донецької та Луганської областей повідомлено про проведення евакуації місцевого населення тимчасово окупованих територій України до Ростовської області, що пояснювалося вигаданими застереженнями про те, що ЗС України мають намір атакувати тимчасово окуповані території та здійснити їх силове повернення під контроль України.

19 лютого 2022 року вказаними особами було оголошено так звану загальну мобілізацію жителів тимчасово окупованих територій Донецької та Луганської областей.

21 лютого 2022 року керівники російських окупаційних адміністрацій на тимчасово окупованих територіях Донецької та Луганської областей

звернулися до Президента РФ з проханням визнати незалежність так званих Донецької та Луганської народних республік.

В цей же день, Президент РФ скликав позачергове засідання Ради безпеки РФ, де обговорено питання щодо доцільності визнання незалежності Донецької та Луганської народних республік.

Службові особи з числа вищого керівництва РФ, які входять до складу Ради безпеки РФ, публічно підтримали звернення Державної думи РФ та заявили про необхідність визнання Президентом РФ незалежності «ДНР» та «ЛНР».

Цього ж дня Президент РФ підписав указ про визнання незалежності Донецької народної республіки та Луганської народної республіки.

22 лютого 2022 року Президент РФ підписав з керівниками російських окупаційних адміністрацій на тимчасово окупованих територіях Донецької та Луганської областей договори про дружбу, співробітництво та взаємну допомогу, які в той же день ратифіковані Державною думою та Радою Федерації РФ.

В цей же день Президент РФ, реалізуючи злочинний план, з метою надання видимості законності дій по нападу на Україну, направив до Ради Федерації РФ звернення про використання ЗС РФ за межами РФ, яке було задоволено.

23 лютого 2022 року керівники російських окупаційних адміністрацій на тимчасово окупованих територіях Донецької та Луганської областей звернулися до Президента РФ з проханням надати допомогу у відбитті надуманої ними воєнної агресії «українського режиму щодо населення» так званих Донецької та Луганської народних республік.

24 лютого 2022 року о 5 годині Президент РФ оголосив про своє рішення почати військову операцію в Україні, а в дійсності – повномасштабне вторгнення з декількох напрямків із застосуванням різних видів і родів ЗС РФ та інших військових формувань РФ.

У зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України Указом Президента України від 24.02.2022 № 64/2022, який затверджено Законом України від 24.02.2022 № 2102-ІХ, в Україні введено воєнний стан.

В подальшому, цього ж дня, ЗС РФ, які діяли за наказом керівництва РФ і ЗС РФ, віроломно здійснено пуск крилатих та балістичних ракет по аеродромам, військовим штабам і складам ЗС України, а також підрозділами ЗС та інших військових формувань РФ здійснено широкомасштабне вторгнення на територію суверенної держави Україна.

У період з 5 години 24 лютого 2022 року та щонайменше до 30 червня 2022 року (включно) підрозділи ЗС та інших військових формувань РФ здійснюють спроби окупації українських міст, які супроводжуються бойовим застосуванням авіації, артилерійськими та ракетними ударами, а також застосуванням броньованої техніки та іншого озброєння. При цьому вогневі удари здійснюються по об'єктам, які захищені нормами міжнародного гуманітарного права. Зазначені дії призвели до тяжких наслідків у вигляді загибелі людей, у тому числі дітей, отримання ними тілесних ушкоджень різного ступеня тяжкості та заподіяння матеріальних збитків у вигляді знищення будівель, майна та інфраструктури.

Керівництво вищевказаними злочинними діями здійснюється представниками влади та ЗС Російської Федерації, зокрема начальником Генерального штабу Збройних сил Російської Федерації Герасимовим В.В., Міністром оборони Російської Федерації Шойгу С.К., Директором Служби зовнішньої розвідки Російської Федерації Нарішкіним С.Є., Головою Ради Федерації Федеральних Зборів Російської Федерації Матвієнко В.І. та іншими.

Від початку повномасштабного вторгнення 24.02.2022 Російська Федерація, зокрема, окупувала окремі частини Київської, Чернігівської, Сумської, Харківської, Луганської, Донецької, Запорізької, Херсонської та Миколаївської областей, чим в насильницький спосіб вчинила дії щодо зміни меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України.

Водночас, широкомасштабне вторгнення країни-агресора до території України та окупації територій української держави було неможливе без тривалої їх підготовки, заздалегідь спланованої протягом попередніх років, зокрема розроблення механізмів фінансування таких дій, у т.ч. шляхом матеріального забезпечення потреб військово-оборонної промисловості та створення стратегічних резервів РФ, зокрема із залученням корпорацій «РОСТЕХ» та «ВСМПО-АВІСМА».

Громадянин Російської Федерації Шелков Михайло Євгенович є колишнім головою інвестиційного підрозділу російської державної корпорації зі сприяння розробці, виробництву та експорту високотехнологічної промислової продукції «РОСТЕХ» (Государственная корпорация по содействию разработке, производству и экспорту высокотехнологичной промышленной продукции «РОСТЕХ», ПІН РФ: 7704274402, далі – державна корпорація «РОСТЕХ»), також з 2014 року він займає посаду заступника Голови ради директорів Публічного акціонерного товариства «Корпорація ВСМПО-АВІСМА» (Публичное акционерное общество «Корпорация ВСМПО-АВИСМА», ПІН РФ: 6607000556, далі – ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА»), а також є співвласником контрольного пакета акцій ПАТ «Корпорації ВСМПО-АВІСМА», володіючи в цій корпорації 65,27% статутного капіталу через Товариство з обмеженою відповідальністю «ПРОМИСЛОВІ ІНВЕСТИЦІЇ» (Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМЫШЛЕННЫЕ ИНВЕСТИЦИИ», ПІН РФ: 7710634886) із часткою Шелкова М.Є. у статутному капіталі 99 %, 1% належить Товариство з обмеженою відповідальністю «Об'єднані інвестиції», (Общество с ограниченной ответственностью «ОБЪЕДИНЕННЫЕ ИНВЕСТИЦИИ», ПІН РФ: 7703165626), співвласником ТОВ «Об'єднані інвестиції» (із часткою останнього у статутному капіталі 99,9 %), а відповідно – кінцевим бенефіціарним власником є ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА».

ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА» є російською металургійною компанією, яка виробляє титан і вироби з нього. Російська ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА» та підприємства, що входять до її складу, є найбільшим виробником титану, на їх частку припадає 90 % виробництва російського титану.

ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА» входить до складу російської державної корпорації «РОСТЕХ», зокрема 25% статутного капіталу ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА» через російську компанію Товариство з обмеженою відповідальністю «РТ-Развитие Бизнеса» (Общество с ограниченной ответственностью «РТ-РАЗВИТИЕ БИЗНЕСА», ІПН РФ: 7704861136) належать російській державній корпорації «РОСТЕХ», основним видом діяльності якої є оборонна промисловість РФ, вона здійснює поставку відповідної продукції підприємствам військово-оборонної промисловості РФ, у тому числі в рамках контрактів на виконання державного оборонного замовлення.

Так, державна корпорація «РОСТЕХ» є російською державною корпорацією, що створена у 2007 році для сприяння у розробці, виготовленні та експорті високотехнологічної продукції цивільного та військового призначення. До складу цієї корпорації входять більше 700 організацій, з яких сформовано 14 холдингових компаній, 11 з яких – в оборонно-промисловому комплексі, 3 у цивільних галузях, а також 80 організацій прямого управління.

Державна корпорація «РОСТЕХ» - великий російський державний військовий конгломерат. Є основним постачальником російських військових і суміжних підприємств. Найбільші холдинги «РОСТЕХ» займаються окремими напрямками, серед яких, виробництво бойових машин піхоти, вогневої підтримки, розмінування, самохідних гаубиць, танків та мінометних комплексів: Акціонерне товариство «Концерн «Уралвагонзавод» (Акционерное общество «Концерн «Уралвагонзавод», ІПН РФ: 7706453206), виробництво військових гелікоптерів: Акціонерне товариство «Вертольоти Росії» (Акционерное общество «Вертолеты России», ІПН РФ: 7731559044), виробництво та обслуговування військової авіації, ракетних двигунів та суднових газотурбінних двигунів: Публічне акціонерне товариство «Об'єднана авіабудівна корпорація» (Публичное акционерное общество «Объединенная авиастроительная корпорация», ІПН РФ: 7708619320), Акціонерне товариство «Об'єднана двигунобудівна корпорація» (Акционерное общество «Объединенная двигателестроительная корпорация», ІПН РФ: 7731644035), виробництво пускових установок реактивних систем залпового вогню, пускових установок зенітно-ракетного комплексу: Акціонерне товариство «Технодинаміка» (Акционерное общество «Технодинамика», ІПН РФ: 7719265496), виробництво автоматизованих комплексів радіоелектронного придушення: Акціонерне товариство «Об'єднана приладобудівна корпорація» (Акционерное общество «Объединенная приборостроительная корпорация», ІПН РФ: 7704859803), виробництво оперативно-тактичних ракетних комплексів, протитанкових ракетних комплексів, комплексів штурмового озброєння, комплексів озброєння бронетанкової техніки, бойових відділень легкоброньованої техніки, бойових машин піхоти: Акціонерне товариство «НВО «Високоточні комплекси» (Акционерное общество «НПО «Высокоточные комплексы», ІПН РФ: 7704721192), виробництво реактивних систем залпового вогню та гранатометів, реактивних систем залпового вогню наземного та морського базування, некерованих бомб та іншої оборонної продукції: Акціонерне товариство «Науково-виробничий концерн «Технології

машинобудування» (Акционерное общество «Научно-производственный концерн «Технологии машиностроения», ПИИ РФ: 7743813961), Товариство з обмеженою відповідальністю «РТ-капітал» (Общество с ограниченной ответственностью «РТ-капитал», ПИИ РФ: 7704770859), виробництво оптико-електронних і лазерних систем: Акціонерне товариство «Швабе» (Акционерное общество «Швабе», ПИИ РФ: 7717671799), виробництво комплексів та систем радіоелектронної продукції військового призначення: Акціонерне товариство «Концерн радіоелектронні технології» (Акционерное общество «Концерн радиоэлектронные технологии», ПИИ РФ: 7703695246), Акціонерне товариство «Російська електроніка» (Акционерное общество «Российская электроника», ПИИ РФ: 7710277994), виробництво бойової стрілецької зброї: Акціонерне товариство «Концерн «Калашников» (Акционерное общество «Концерн «Калашников» ПИИ РФ: 1832090230).

При цьому, Генеральним директором державної корпорації «РОСТЕХ» є Чемезов Сергій Вікторович, який є одночасно головою ради директорів ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА». Крім того, Чемезов С.В. є членом бюро вищої ради партії «Єдина Росія».

Основною продукцією, яку випускають підприємства державної корпорації «РОСТЕХ», є: літаки військового та цивільного призначення, у тому числі безпілотні; гелікоптери військового та цивільного призначення, авіаційні двигуни, агрегати та прибори; бортове радіоелектронне обладнання, парашутні системи; оперативні-тактичні ракетні комплекси, реактивні системи залпового вогню; комплекси ПВО ближньої дії; стрілецька зброя та засоби ближнього бою; боєприпаси та піротехнічна продукція; оптико-механічні та оптико-електронні засоби; автоматизовані системи управління, засоби зв'язку, радіотехнічної та радіолокаційної розвідки, радіоелектронної протидії системам зв'язку та управління; системи і засоби шифрування тощо. Зокрема, підприємства державної корпорації «РОСТЕХ» випускають та поставляють зенітно-ракетні комплекси «Панцирь-С», ПЗРК «Верба», керовані ракети «Изделие 305», танки нового покоління Т-14 «Армата», танки Т-90М «Прорив», автомати АК-12, пістолети «Удав», гелікоптери Ка-52 «Алігатор», літаки Су-57, Шестопет, комплекси радіоелектронної боротьби «Красуха-4», блоки багатофункціональної системи радіоелектронної боротьби «Борисоглібськ-2», безпілотники-коригувальники артилерії «Орлан-10», «Оріон-Е», БЛА-камікадзе, «Куб-Е».

Установлено, що ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА» у 2012 році придбано 75% акцій компанії «Лімпієза Лімітед» («Limpieza Limited», Республіка Кіпр, реєстраційний номер HE 284372, далі – компанія «Лімпієза Лімітед»), якій, у свою чергу, належало 100% статутного капіталу Товариства з обмеженою відповідальністю «Демурінський гірничо-збагачувальний комбінат» (код ЄДРПОУ 30454644) (далі – ТОВ «Демурінський ГЗК»). Таким чином, Шелков М.Є. у період з 2012 по 03.02.2023 був також кінцевим бенефіціарним власником ТОВ «Демурінський ГЗК».

ТОВ «Демурінський ГЗК» зареєстроване за адресою: Дніпропетровська область, Васильківський район, село Новоандріївка, вулиця Гагаріна, будинок 2-А, кв. (офіс) 4, перебуває на податковому обліку в ГУ ДПС

у Дніпропетровській області, Васильківська ДПІ (Васильківський район), статутний капітал підприємства становить 13 560 059,82 грн, основний вид діяльності згідно з КВЕД – добування руд інших кольорових металів (07.29).

Основним видом діяльності ТОВ «Демурінський ГЗК» є промисловий видобуток та збагачення титано-цирконієвих руд у Вовчанському родовищі на території Дніпропетровської області.

При цьому, сировина, що видобувається ТОВ «Демурінський ГЗК», застосовується у наступних сферах: рутит та ільменіт використовується для виробництва титану, основний обсяг титану використовується у аерокосмічній та воєнно-морській галузях; крім цього, ільменіт використовується для отримання феросплавів, з подальшим використанням феросплавів у виробництві нержавіючої сталі, що використовується зокрема в оборонній промисловості; циркон є основним джерелом виробництва цирконію та гафнію. Основна галузь використання цирконію – атомна енергетика та хімічна промисловість. Рішенням Ради національної безпеки і оборони України від 16.07.2021, яке введене в дію указом Президента України від 23.07.2021 № 306/2021, титанові руди віднесено до переліку корисних копалин, які мають стратегічне значення для сталого розвитку економіки та обороноздатності держави.

24.06.2021 указом Президента України № 266/2021 введено в дію рішення Ради національної безпеки і оборони України (далі – РНБО) від 18.06.2021 «Про застосування персональних спеціальних економічних та інших обмежувальних заходів (санкцій)», згідно з яким до Шелкова М.Є. та пов'язаних з ним юридичних осіб (зокрема, компанії «Лімпіеза Лімітед», Корпорації «ВСМПО-АВІСМА») застосовано ряд персональних спеціальних економічних та інших обмежувальних заходів (санкцій), зокрема: у виді блокування активів – тимчасове обмеження права особи користуватися та розпоряджатися належним їм майном.

19.10.2022 РНБО застосувала до Шелкова М.Є. та пов'язаних з ним юридичних осіб (зокрема, компанії «Лімпіеза Лімітед», Корпорації «ВСМПО-АВІСМА») ряд санкцій, зокрема, у виді блокування активів – тимчасове позбавлення права користуватися та розпоряджатися активами, що належать фізичній або юридичній особі, а також активами, щодо яких така особа може прямо чи опосередковано (через інших фізичних або юридичних осіб) вчиняти дії, тотожні за змістом здійсненню права розпорядження ними (позиція 34 Додатку до Рішення РНБО від 19.10.2022; позиції 1320, 1323 Додатку № 2 до рішення РНБО від 19.10.2022). Ці рішення РНБО були введені в дію Указами Президента України від 19.10.2022 № 727/2022 та від 19.10.2022 № 726/2022.

Так, Шелков М.Є., займаючи посаду заступника Голови ради директорів ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА», прийняв рішення щодо фінансування дій, вчинених з метою зміни меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, шляхом матеріального забезпечення підприємств, задіяних у забезпеченні потреб оборонно-промислового комплексу Російської Федерації та створенні стратегічних резервів країни-агресора, умисного ухилення від сплати податку на

прибуток ТОВ «Демурінський ГЗК», в особливо великих розмірах та легалізації (відмивання) майна, одержаного злочинним шляхом, внаслідок вчинення вищевказаних дій, а також з метою уникнення подальшого застосування відносно Шелкова М.Є. та підконтрольних йому прямо чи опосередковано (через інших фізичних або юридичних осіб) підприємств санкцій, відповідно до Закону України «Про санкції» від 14.08.2014 № 1644-VII (зі змінами та доповненнями), будучи обізнаним про потреби підприємств, задіяних у забезпеченні потреб оборонно-промислового комплексу Російської Федерації та створенні стратегічних резервів країни-агресора, розробив злочинний план із постачання стратегічної титановмісної сировини, що видобувається ТОВ «Демурінський ГЗК» у Вовчанському родовищі на території Дніпропетровської області, для потреб оборонно-промислового комплексу країни-агресора шляхом здійснення їх експорту цим підприємством за цінами, які є нижче середньої ринкової вартості аналогічних товарів, за межі митного кордону України безпосередньо до підприємств, задіяних у забезпеченні потреб оборонно-промислового комплексу Російської Федерації та створенні стратегічних резервів країни-агресора, зменшення у такий спосіб розміру податку на прибуток цього підприємства, що підлягає сплаті до Державного бюджету України, а також легалізації майна у вигляді доходів від такої злочинної діяльності.

Маючи вирішальний вплив шляхом реалізації права контролю, володіння і розпорядження активами ТОВ «Демурінський ГЗК» і ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА», розробивши план спільних злочинних дій, Шелков М.Є. не пізніше листопада 2019 року (більш точний час в ході досудового розслідування не встановлений) за невстановлених обставин вступив у злочинну змову з громадянами України: Особою 1, який в свою чергу залучив до вчинення злочинів Особу 2, Особу 3, а також інших невстановлених досудовим розслідуванням осіб.

Вищевказані особи попередньо, умисно і добровільно, усвідомлюючи наслідки своїх дій, зорганізувалися в стійке злочинне об'єднання для вчинення злочинів Шелковим М.Є., при цьому, було складено єдиний план злочинних дій, відомий всім учасникам, з розподілом функцій кожного учасника групи, спрямованих на реалізацію цього плану, підкорюючись під час злочинної діяльності Шелкову М.Є., як керівнику організованої групи, свідомо виконуючи всі його вказівки.

Дана організована група характеризувалась спільною направленістю дій її учасників, єдністю їх намірів щодо фінансування дій, вчинених з метою насильницької зміни меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, умисного ухилення від сплати податків, що входять у систему оподаткування, введених у встановленому законом порядку, вчиненому службовою особою підприємства, що призвело до фактичного ненадходження до бюджету коштів в особливо великих розмірах, легалізації (відмивання) майна, одержаного злочинним шляхом, та стійкістю, чіткою розробкою планів вчинення злочинів, детальною підготовкою до вчинення злочинів, та розподілом незаконного доходу.

При цьому, члени організованої групи усвідомлювали, що відповідно до Декларації про державний суверенітет України від 16.07.1990, Акту проголошення незалежності України від 24.08.1991, ст. ст. 1, 2 Конституції України, Україна є суверенна і незалежна, демократична, соціальна, правова держава; суверенітет України поширюється на всю її територію, Україна є унітарною державою, територія України в межах існуючого кордону є цілісною і недоторканою.

Зазначені положення неодноразово визнані міжнародним співтовариством, зокрема резолюціями Генеральної Асамблеї ООН та Європейським Парламентом.

Також, статтею 73 Конституції України встановлено, що виключно всеукраїнським референдумом вирішуються питання про зміну території України.

Всі члени організованої злочинної групи були обізнані щодо протиправних цілей угруповання, виявляли бажання і сприяли досягненню визначеної мети у ході вчинення злочинів, у межах відведеної кожному з учасників групи спеціальної ролі.

Злочини учасниками організованої групи вчинялись із прямим умислом, тобто учасники усвідомлювали суспільно небезпечний характер своїх діянь, передбачали суспільно-небезпечні наслідки та бажали їх настання, маючи корисливі мотиви, переслідуючи спільну злочинну мету щодо фінансування дій, вчинених з метою насильницької зміни меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, та корисливі мотиви шляхом умисного ухилення від сплати податків в особливо великих розмірах та легалізації (відмивання) майна, одержаного злочинним шляхом.

Для вчинення злочинів, що представляють значну суспільну небезпеку, членами організованої групи визначено вищенаведену спільну мету та розподіл ролей та функцій кожного учасника організованої групи з метою реалізації загального плану організованої групи, направлено на фінансування дій, вчинених з метою насильницької зміни меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, умисного ухилення від сплати податків, що входять у систему оподаткування, введених у встановленому законом порядку, вчиненому службовою особою підприємства, що призвело до фактичного ненадходження до бюджету коштів в особливо великих розмірах, легалізації (відмивання) майна, одержаного злочинним шляхом, та стійкістю, чіткою розробкою планів вчинення злочинів, детальною підготовкою до вчинення злочинів, та розподілом незаконного доходу, відповідно до якого:

Шелков Михайло Євгенович виконував функцію організатора в організованій групі, на виконання якої здійснював:

- загальне керівництво діями інших учасників організованої групи;
- залучення інших учасників до організованої групи з метою фінансування дій, вчинених з метою зміни меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, шляхом

матеріального забезпечення підприємств, задіяних у забезпеченні потреб оборонно-промислового комплексу Російської Федерації та створенні стратегічних резервів країни-агресора, умисного ухилення від сплати податку на прибуток ТОВ «Демурінський ГЗК», в особливо великих розмірах та легалізації (відмивання) майна, одержаного злочинним шляхом, внаслідок вчинення вищевказаних дій;

- забезпечення обходу санкцій, як відносно себе та пов'язаних з ним юридичних осіб (зокрема, компанії «Лімпіеза Лімітед», ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА») до 24.06.2021 та подальшого надання видимості звичайної зовнішньо-економічної діяльності ТОВ «Демурінський ГЗК» із постачання до підприємств, задіяних у забезпеченні потреб оборонно-промислового комплексу Російської Федерації та створення стратегічних резервів країни-агресора, стратегічної титановмісної сировини виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК»;

- організація укладення зовнішньоекономічних контрактів та додаткових угод між компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» (Австрія, VAT identification number: ATU67676446, далі – компанія «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH») та ТОВ «Демурінський ГЗК» із постачання стратегічної титановмісної сировини, шляхом здійснення їх експорту за цінами, які є нижче середньої ринкової вартості аналогічних товарів, за межі митного кордону України з метою зменшення розміру податку на прибуток цього підприємства, що підлягає сплаті до Державного бюджету України;

- фінансування злочинної діяльності організованої групи, в тому числі, за допомогою підконтрольного підприємства ТОВ «АСР» (Общество с ограниченной ответственностью «АСР», ІПН РФ 5911045608), 100 відсотків статутного капіталу якого належать ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА»;

- визначення контрагентів компанії «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» з метою забезпечення підприємствам Російської Федерації, що, в свою чергу, безпосередньо причетні до виготовлення зброї для потреб Міністерства оборони Російської Федерації або ж є ключовими структурами в мережі розробки та виготовлення зброї на території Російської Федерації;

- визначення вартості та обсягів видобутої продукції виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК», серед яких: ільменітові, рутилові, цирконові, дистен-силіманітові та ставролітові концентрати;

- організація отримання майна, одержаного злочинним шляхом, на підконтрольні йому компанії: ТОВ «Демурінський ГЗК» та ТОВ «ІНВЕСТАРГО» (код ЄДРПОУ 32166939);

- розподіл незаконних прибутків між членами організованої групи.

Особа 1 виконував функцію пособника в організованій групі, на виконання якої здійснював:

- усунення перешкод, чим сприяє вчиненню кримінальних правопорушень іншими співучасниками шляхом залучення до організованої групи директора компанії «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» Особу 2,

забезпечення призначення підконтрольного директора ТОВ «Демурінський ГЗК» Особу 3 та інших невстановлених досудовим розслідуванням осіб з метою фінансування дій, вчинених з метою зміни меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, шляхом матеріального забезпечення підприємств, задіяних у забезпеченні потреб оборонно-промислового комплексу Російської Федерації та створенні стратегічних резервів країни-агресора, умисного ухилення від сплати податку на прибуток ТОВ «Демурінський ГЗК», в особливо великих розмірах та легалізації (відмивання) майна, одержаного злочинним шляхом, внаслідок вчинення вищевказаних дій;

- надання засобів, які сприяють вчиненню кримінальних правопорушень, а саме: використання для злочинної діяльності підконтрольної йому компанії «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH», у якому він є представником, єдиним учасником та кінцевим бенефіціарним власником, а також документальне існування та функціонування цієї компанії на території Республіки Австрія;

- надання вказівок Особі 2 та Особі 3 із організації та підготовки зовнішньоекономічних контрактів та додаткових угод між компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» та ТОВ «Демурінський ГЗК» із постачання стратегічної титановмісної сировини, шляхом здійснення їх експорту за цінами, які є нижче середньої ринкової вартості аналогічних товарів, за межі митного кордону України з метою зменшення розміру податку на прибуток цього підприємства, що підлягає сплаті до Державного бюджету України;

- передача, отриманих за невстановлених обставин від представників ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА», вказівок Шелкова М.Є. іншим учасникам організованої групи, у тому числі, про внесення до зовнішньоекономічних контрактів та додаткових угод між компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» та ТОВ «Демурінський ГЗК» п. 3.5, згідно з яким вантажоодержувачі продукції зазначаються у відповідних заявах компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» на постачання кожної окремої партії товару, таким чином надавши видимість звичайної зовнішньоекономічної діяльності із експорту продукції виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК», як компанії «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» так і ТОВ «Демурінський ГЗК»;

- приховування реальної ринкової вартості стратегічної титановмісної сировини та забезпечення підприємств Російської Федерації, що, в свою чергу, безпосередньо причетні до виготовлення зброї для потреб Міністерства оборони Російської Федерації або ж є ключовими структурами в мережі розробки та виготовлення зброї на території Російської Федерації, шляхом внесення Особою 2 та іншими невстановленими досудовими розслідуванням особами, за вказівкою та умовами Шелкова М.Є., отриманих за невстановлених обставин від представників ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА», до зовнішньоекономічних контрактів, укладених між компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» та підприємствами Російської

Федерації статті 5 до контрактів, відповідно до якої ціна зазначається у «Замовленнях» на поставку товару;

- організація отримання коштів на розрахункові рахунки компанії «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» від підприємств Російської Федерації, що, в свою чергу, безпосередньо причетні до виготовлення зброї для потреб Міністерства оборони Російської Федерації або ж є ключовими структурами в мережі розробки та виготовлення зброї на території Російської Федерації та здійснення фінансових операцій із ними;

- організація перерахування грошових коштів у 2020-2021 роках від компанії «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» на користь ТОВ «Демурінський ГЗК», у тому числі за постачання ТОВ «Демурінський ГЗК» протягом 2020-2021 років титановмісної сировини, а саме: ільменітових, рутилових, цирконових, дистен-силіманітових та ставролітових концентратів виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК» підприємствам Російської Федерації, що, в свою чергу, безпосередньо причетні до виготовлення зброї для потреб Міністерства оборони Російської Федерації або ж є ключовими структурами в мережі розробки та виготовлення зброї на території Російської Федерації та приховування походження таких коштів від таких підприємств Російської Федерації;

- отримання незаконних прибутків від вказаної незаконної діяльності.

Особа 2 виконувала функцію пособника в організованій групі у частині фінансування дій, вчинених з метою зміни меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, шляхом матеріального забезпечення підприємств, задіяних у забезпеченні потреб оборонно-промислового комплексу Російської Федерації та створенні стратегічних резервів країни-агресора, умисного ухилення від сплати податку на прибуток ТОВ «Демурінський ГЗК», в особливо великих розмірах, та виконавця в організованій групі у частині легалізації (відмивання) майна, одержаного злочинним шляхом, внаслідок вчинення фінансування дій, вчинених з метою зміни меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, на виконання яких здійснювала:

- забезпечення документального існування та функціонування компанії «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH», у якій вона є представником та директором, подання з цією метою необхідних документів до компетентних органів Республіки Австрія, відкриття та обслуговування рахунків компанії у банківських установах Республіки Австрія;

- підготовку та підписання, на виконання вказівок Особи 1, зовнішньоекономічних контрактів та додаткових угод між компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» та ТОВ «Демурінський ГЗК» із постачання стратегічної титановмісної сировини, шляхом здійснення їх експорту за цінами, які є нижче середньої ринкової вартості аналогічних товарів, за межі митного кордону України з метою зменшення розміру податку на прибуток цього підприємства, що підлягає сплаті до Державного бюджету України;

- внесення, на виконання вказівок Особи 1, з метою надання видимості звичайної зовнішньоекономічної діяльності із експорту продукції виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК», до зовнішньоекономічних контрактів та додаткових угод, укладених між компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» та ТОВ «Демурінський ГЗК» п. 3.5, згідно з яким, вантажоодержувачі продукції зазначаються у відповідних заявах компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» на постачання кожної окремої партії товару;

- приховування реальної ринкової вартості стратегічної титановмісної сировини та забезпечували підприємства Російської Федерації, що, в свою чергу, безпосередньо причетні до виготовлення зброї для потреб Міністерства оборони Російської Федерації або ж є ключовими структурами в мережі розробки та виготовлення зброї на території Російської Федерації, шляхом внесення за вказівкою Особи 1 до зовнішньоекономічних контрактів, укладених між компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» та підприємствами Російської Федерації статті 5 до контрактів, відповідно до якої ціна зазначається у «Замовленнях» на поставку товару;

- організацію отримання коштів на розрахункові рахунки компанії «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» від підприємств Російської Федерації, що, в свою чергу, безпосередньо причетні до виготовлення зброї для потреб Міністерства оборони Російської Федерації або ж є ключовими структурами в мережі розробки та виготовлення зброї на території Російської Федерації та здійснення фінансових операцій із ними;

- організацію перерахування грошових коштів у 2020-2021 роках від компанії «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» на користь ТОВ «Демурінський ГЗК», у тому числі за постачання ТОВ «Демурінський ГЗК» протягом 2020-2021 років титановмісної сировини, а саме: ільменітових, рутилових, цирконових, дистен-силіманітових та ставролітових концентратів виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК» підприємствам Російської Федерації що, в свою чергу, безпосередньо причетні до виготовлення зброї для потреб Міністерства оборони Російської Федерації або ж є ключовими структурами в мережі розробки та виготовлення зброї на території Російської Федерації та приховування походження таких коштів від таких підприємств Російської Федерації;

- отримувала незаконні прибутки від вказаної незаконної діяльності.

Особа 3 виконував функцію виконавця в організованій групі в частині фінансування дій, вчинених з метою зміни меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, шляхом матеріального забезпечення підприємств, задіяних у забезпеченні потреб оборонно-промислового комплексу Російської Федерації та створенні стратегічних резервів країни-агресора, умисному ухиленні від сплати податку на прибуток ТОВ «Демурінський ГЗК», в особливо великих розмірах, легалізації (відмивання) майна, одержаного злочинним шляхом, внаслідок вчинення умисного ухилення від сплати податку на прибуток ТОВ «Демурінський ГЗК» та пособника в організованій групі в частині легалізації (відмивання) майна, одержаного злочинним шляхом, внаслідок вчинення фінансування дій, вчинених

з метою зміни меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, на виконання яких здійснював:

- організаційно-розпорядчі та адміністративно-господарські функції генерального директора ТОВ «Демурінський ГЗК» з урахуванням реалізації загального злочинного плану організованої групи;

- підготовку та підписання, на виконання вказівок Особи 1, зовнішньоекономічних контрактів та додаткових угод між ТОВ «Демурінський ГЗК» та компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» із постачання стратегічної титановмісної сировини, шляхом здійснення їх експорту за цінами, які є нижче середньої ринкової вартості аналогічних товарів, за межі митного кордону України з метою зменшення розміру податку на прибуток цього підприємства, що підлягає сплаті до Державного бюджету України;

- внесення, на виконання вказівок Особи 1, з метою надання видимість звичайної зовнішньоекономічної діяльності із експорту продукції виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК», до зовнішньоекономічних контрактів та додаткових угод, укладених між ТОВ «Демурінський ГЗК» та компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» п. 3.5, згідно з яким, вантажоодержувачі продукції зазначаються у відповідних заявах компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» на постачання кожної окремої партії товару;

- забезпечення відвантаження та постачання стратегічної титановмісної сировини, що видобувається ТОВ «Демурінський ГЗК» у Вовчанському родовищі на території Дніпропетровської області до підприємств Російської Федерації, що, в свою чергу, безпосередньо причетні до виготовлення зброї для потреб Міністерства оборони Російської Федерації або ж є ключовими структурами в мережі розробки та виготовлення зброї на території Російської Федерації;

- внесення до податкових декларацій ТОВ «Демурінський ГЗК» з податку на прибуток за період 2020-2021 років занижену суму податку на прибуток, яка підлягає сплаті до бюджету та подальшу їх подачу до контролюючих органів;

- здійснення фінансових операцій від імені ТОВ «Демурінський ГЗК» на розрахункову суму зниження податку на прибуток підприємства - ТОВ «Демурінський ГЗК» в період 2020-2021 років;

- отримання від компанії «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» на користь ТОВ «Демурінський ГЗК», грошових коштів за постачання протягом 2020-2021 років титановмісної сировини, а саме: ільменітових, рутилових, цирконових, дистен-силіманітових та ставролітових концентратів виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК» на адресу підприємств Російської Федерації що, в свою чергу, безпосередньо причетні до виготовлення зброї для потреб Міністерства оборони Російської Федерації або ж є ключовими структурами в мережі розробки та виготовлення зброї на території Російської Федерації та приховування походження таких коштів від таких підприємств Російської Федерації;

- отримання незаконних прибутків від вказаної незаконної діяльності.

Реалізуючи загальний злочинний план організованої групи, направлений на фінансування дій, вчинених з метою насильницької зміни меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, умисного ухилення від сплати податків, що входять у систему оподаткування, введених у встановленому законом порядку, вчиненому службовою особою підприємства, що призвело до фактичного ненадходження до бюджету коштів в особливо великих розмірах, легалізації (відмивання) майна, одержаного злочинним шляхом, та стійкістю, чіткою розробкою планів вчинення злочинів, детальною підготовкою до вчинення злочинів, та розподілом незаконного доходу, Шелков М.Є. вчинив кримінальні правопорушення за наступних обставин:

Так, Шелков М.Є., переслідуючи злочинну мету фінансування дій, вчинених з метою насильницької зміни меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, шляхом матеріального забезпечення, а саме забезпечення видобування сировини, виготовлення, відвантаження та постачання до підприємств, задіяних у забезпеченні потреб оборонно-промислового комплексу Російської Федерації та створення стратегічних резервів країни-агресора, стратегічної титановмісної сировини виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК, для надання видимості ведення звичайної зовнішньоекономічної господарської діяльності цього підприємства членами організованої групи за невстановлених досудовим розслідуванням обставин, через представників ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА», надав вказівку Особі 1 про використання компанії-нерезидента «OSTTOR Beteiligungs- und Handelsgesellschaft mbH».

Крім того, Шелков М.Є., маючи вирішальний вплив шляхом реалізації права контролю, володіння і розпорядження активами ТОВ «Демурінський ГЗК» і ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА», діючи на виконання свого злочинного плану, не пізніше листопада 2019 року (більш точний час в ході досудового розслідування не встановлений) за невстановлених обставин, через представників ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА», надав вказівку Особі 1, який в свою чергу, за допомогою інших невстановлених досудовим розслідуванням осіб, вказав на її виконання генеральному директору ТОВ «Демурінський ГЗК» Голобородьку Ігорю Валентиновичу, який займав посаду в період з 11.05.2019 по 03.01.2020, підготувати та підписати контракти з поставки нібито на адресу компанії-нерезидента «OSTTOR Beteiligungs- und Handelsgesellschaft mbH» рутілових, цирконових та дистен-силіманітових концентратів виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК» та поставку підприємствам Російської Федерації, що, в свою чергу, безпосередньо причетні до виготовлення зброї для потреб Міністерства оборони Російської Федерації або ж є ключовими структурами в мережі розробки та виготовлення зброї на території Російської Федерації.

На виконання вказівки, Голобородько І.В. перебуваючи у відпустці без збереження заробітної плати з сімейних обставин на підставі наказу № 402к від 17.10.2019 поклав виконання обов'язків генерального директора ТОВ «Демурінський ГЗК» на заступника генерального директора з загальних питань Карабуту Наталію Володимирівну, на період з 02.11.2019 по 16.12.2019.

Крім того, Голобородько І.В., перебуваючи у відпустці без збереження заробітної плати з сімейних обставин на підставі наказу № 463к від 09.12.2019 поклав виконання обов'язків генерального директора ТОВ «Демурінський ГЗК» на заступника генерального директора з загальних питань Карабуту Наталію Володимирівну, на період з 17.12.2019 по 07.01.2020.

Карабута Наталія Володимирівна, яка не була обізнана із злочинним планом організованої групи укласти контракти з поставки нібито на адресу компанії-нерезидента «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» рутилових, цирконових та дистен-силіманітових концентратів виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК» та поставку підприємствам Російської Федерації, що, в свою чергу, безпосередньо причетні до виготовлення зброї для потреб Міністерства оборони Російської Федерації або ж є ключовими структурами в мережі розробки та виготовлення зброї на території Російської Федерації підписала, в період виконання покладених на неї обов'язків генерального директора ТОВ «Демурінський ГЗК», будучи впевненою у законності своїх дій, керуючись положенням про договірну роботу на ТОВ «Демурінський ГЗК» (згідно наказу № 2/1 від 02.01.2013), уклала зовнішньоекономічні угоди між ТОВ «Демурінський ГЗК» (як продавець) в особі Карабути Н.В. та компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» (як покупець) в особі Особи 2 контрактів з поставки на адресу компанії-нерезидента рутилових, цирконових та дистен-силіманітових концентратів, а саме: контракт № 19-11/06 від 06.11.2019 на поставку дистен-силіманітового концентрату, загальною кількістю 1000 тонн, контракт № 20-01/02 від 02.01.2020 на поставку рутилового концентрату, загальною кількістю 4732 тонн із додатковими угодами до контракту № 20-01/02, контракт № 02/01-20 від 02.01.2020 на поставку цирконового концентрату марки КЦЗ, загальною кількістю 2334 тонн із додатковими угодами до контракту № 02/01-20.

З метою прикриття злочинної діяльності членів організованої групи до кожного з вищевказаних контрактів невстановленими досудовим розслідуванням особами, на виконання вказівки Особи 1 було внесено п. 3.5, згідно з яким вантажоодержувачі продукції зазначаються у відповідних заявах покупця на постачання кожної окремої партії товару.

Так, Особа 1, реалізуючи загальний злочинний план організованої групи з метою фінансування дій, вчинених з метою зміни меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, шляхом матеріального забезпечення підприємств, задіяних у забезпеченні потреб оборонно-промислового комплексу Російської Федерації та створенні стратегічних резервів країни-агресора, умисного ухилення від сплати податку на прибуток ТОВ «Демурінський ГЗК», в особливо великих розмірах та легалізації (відмивання) майна, одержаного злочинним шляхом, внаслідок вчинення вищевказаних дій 03.01.2020 забезпечив призначення підконтрольного директора ТОВ «Демурінський ГЗК» Особи 3 на якого було покладено виконання організаційно-розпорядчих та адміністративно-господарських функцій керівника ТОВ «Демурінський ГЗК» згідно з наказом від 08.01.2020 № 36к, на підставі протоколу позачергових

загальних зборів учасників ТОВ «Демурінський ГЗК» від 03.01.2020 № 03/01/2020.

В свою чергу, Особа 1 надав вказівку Особі 2 та Особі 3, обізнаним із загальним злочинним планом організованої групи, підготувати та виконати контракти з поставки нібито на адресу компанії-нерезидента «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» ільменітових, рутилових, цирконових, дистен-силіманітових та ставролітових концентратів виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК» та поставку підприємствам Російської Федерації, що, в свою чергу, безпосередньо причетні до виготовлення зброї для потреб Міністерства оборони Російської Федерації або ж є ключовими структурами в мережі розробки та виготовлення зброї на території Російської Федерації.

На виконання плану організованої групи та вказівки Особи 1, Особа 2 та Особа 3 за невстановлених обставин, проте не пізніше березня 2020 року, підготовлено та укладено зовнішньоекономічні угоди між ТОВ «Демурінський ГЗК» (як продавець) Особа 3 та компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» (як покупець) Особа 2 з поставки нібито на адресу компанії-нерезидента ільменітових, рутилових, цирконових, дистен-силіманітових та ставролітових концентратів, а саме: контракт № 20-03/19 від 19.03.2020 на поставку ільменітового концентрату, загальною кількістю, загальною кількістю 15000 тонн, контракт № 2020-10/02 від 02.10.2020 на поставку цирконового концентрату марки КЦЗ, загальною кількістю 3500 тонн та додаткові угоди до контракту № 2020-10/02, контракт № 04/11-20 від 04.11.2020 на поставку рутилового концентрату, загальною кількістю 5000 тонн із додатковими угодами № 04/11-20, контракт № 06/11-20 від 06.11.2020 на поставку ільменітового концентрату, загальною кількістю 20 000 тонн та додаткові угоди до контракту № 06/11-20, контракт № 12/01-21 від 12.01.2021 на поставку цирконового концентрату марки КЦЗ, загальною кількістю 1000 тонн та додаткові угоди до контракту № 12/01-21.

З метою прикриття злочинної діяльності членів організованої групи до кожного з вищевказаних контрактів зазначеними особами було внесено п. 3.5, згідно з яким вантажоодержувачі продукції зазначаються у відповідних заявах покупця на постачання кожної окремої партії товару.

У подальшому, на виконання спільного для всіх членів організованої групи злочинного плану, розробленого Шелковим М.Є., у період з 03.01.2020 по 30.12.2021 ТОВ «Демурінський ГЗК» на підставі вказаних контрактів та додаткових угод до них, укладених з компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH», здійснено реалізацію ільменітових, рутилових, цирконових, дистен-силіманітових та ставролітових концентратів шляхом їх експорту за межі митного кордону України підприємствам Російської Федерації, що, в свою чергу, безпосередньо причетні до виготовлення зброї для потреб Міністерства оборони Російської Федерації або ж є ключовими структурами в мережі розробки та виготовлення зброї на території Російської Федерації.

Особа 3, діючи на виконання плану організованої групи, як генеральний директор ТОВ «Демурінський ГЗК», з метою надання видимості звичайної зовнішньоекономічної діяльності надав вказівки начальнику відділу

логістики та збуту ТОВ «Демурінський ГЗК» Кисліченку Андрію Валерійовичу, який займав посаду в період з 24.05.2012 по 13.10.2020 та в подальшому завідувачу складу готової продукції ТОВ «Демурінський ГЗК» Тазбашу Руслану Антоновичу, який займає посаду з 17.07.2017 по т.ч., які перебували у підпорядкуванні Особи 3, як генерального директора ТОВ «Демурінський ГЗК», які не були обізнані із злочинним планом організованої групи на відвантаження та постачання до підприємств Російської Федерації продукції виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК» на виконання контрактів з компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH».

В період з 03.01.2020 по 30.12.2021 Кисліченком А.В та Тазбашем Р.А., які не були обізнані із злочинним планом організованої групи на поставку підприємствам Російської Федерації, що, в свою чергу, безпосередньо причетні до виготовлення зброї для потреб Міністерства оборони Російської Федерації або ж є ключовими структурами в мережі розробки та виготовлення зброї на території Російської Федерації, на виконання вказівки Особи 3, складено наступні вантажно-митні декларації на виконання зовнішньо-економічних угод між ТОВ «Демурінський ГЗК» та компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH»: UA110060/2021/000035 від 13.01.2021, UA110060/2021/000036 від 13.01.2021, UA110060/2021/000049 від 14.01.2021, UA110060/2021/000064 від 15.01.2021, UA110060/2021/000088 від 20.01.2021, UA110060/2021/000099 від 21.01.2021, UA110060/2021/000100 від 22.01.2021, UA110060/2021/000118 від 25.01.2021, UA110060/2021/000139 від 27.01.2021, UA110060/2021/000141 від 28.01.2021, UA110060/2021/000190 від 05.02.2021, UA110060/2021/000193 від 05.02.2021, UA110060/2021/000215 від 09.02.2021, UA110060/2021/000218 від 10.02.2021, UA110060/2021/000356 від 26.02.2021, UA110060/2021/000372 від 02.03.2021, UA110060/2021/000472 від 12.03.2021, UA110060/2021/000477 від 12.03.2021, UA110060/2021/000480 від 12.03.2021, UA110060/2021/000496 від 17.03.2021, UA110060/2021/000557 від 26.03.2021, UA110060/2021/000763 від 12.05.2021, UA110060/2021/000764 від 13.05.2021, UA110060/2021/000803 від 20.05.2021, UA110060/2021/001043 від 30.06.2021, UA110050/2021/007398 від 28.07.2021, UA110060/2021/001184 від 03.08.2021, UA110060/2021/001241 від 17.08.2021, UA110060/2021/001244 від 17.08.2021, UA110060/2021/001280 від 31.08.2021, UA110060/2021/001344 від 15.09.2021, UA110060/2021/000121 від 26.01.2021, UA110060/2021/000399 від 03.03.2021, UA110060/2021/000575 від 31.03.2021, UA110060/2021/001545 від 05.11.2021, UA110060/2021/001775 від 30.12.2021, UA110050/2021/005731 від 11.06.2021, UA110050/2021/006801 від 14.07.2021, UA110060/2021/001216 від 10.08.2021, одержувач Товариство з обмеженою відповідальністю «ЕСАБ» (Общество с ограниченной ответственностью «ЭСАБ», ПИН РФ: 7704219345, далі – ТОВ «ЕСАБ»), UA110060/2020/000896 від 27.08.2020, UA110060/2020/000939 від 03.09.2020, UA110060/2020/001266 від 29.10.2020, UA110060/2020/001440 від 26.11.2020, UA11060/2020/000898 від 27.08.2020, UA110060/2020/001268 від 29.10.2020, UA110060/2020/001441 від 26.11.2020, UA110060/2021/000243 від 12.02.2021, UA110060/2021/000464 від 11.03.2021, UA110060/2021/000650 від 15.04.2021, UA110060/2021/000801 від 10.05.2021,

UA110060/2021/001014 від 24.06.2021, UA110060/2021/001134 від 23.07.2021,
 UA110060/2021/001201 від 06.08.2021, UA110060/2021/001345 від 15.09.2021,
 UA110060/2021/001473 від 23.10.2021, UA110060/2021/001717 від 16.12.2021,
 UA110060/2021/000465 від 11.03.2021, UA110060/2021/000649 від 15.04.2021,
 UA110060/2021/001015 від 24.06.2021, UA110060/2021/001133 від 23.07.2021,
 UA110060/2021/001472 від 23.10.2021, UA110060/2021/001716 від 16.12.2021
 одержувач Товариство з обмеженою відповідальністю «Магнітогорський
 електродний завод» (Общество с ограниченной ответственностью
 «Магнитогорский электродный завод, ПИИ РФ: 7456037049, далі – ТОВ
 «Магнітогорський електродний завод»), UA110020/2020/000076 від 03.01.2020,
 UA110030/2020/001611 від 02.04.2020, UA110060/2020/000998 від 15.09.2020,
 UA110030/2020/001610 від 02.04.2020, UA110060/2021/001167 від 30.07.2021,
 UA110060/2021/001462 від 21.10.2021, UA110060/2021/001601 від 17.11.2021,
 UA110060/2021/000742 від 07.05.2021, UA110050/2021/005879 від 17.06.2021,
 UA110060/2021/001258 від 25.08.2021, UA110050/2021/012231 від 26.11.2021,
 UA110060/2021/000907 від 03.06.2021, UA110050/2021/009835 від 29.09.2021,
 UA110060/2021/001493 від 27.10.2021, UA110050/2021/012232 від 26.11.2021,
 одержувач Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія «Марія-
 Трейд» (Общество с ограниченной ответственностью «Компания «Мария-
 Трэйд», ПИИ РФ: 6661065350, далі ТОВ «Марія-Трейд»), UA110060/2021/000771
 від 14.05.2021, UA110060/2021/000924 від 07.06.2021, UA110060/2021/001155
 від 28.07.2021, UA110060/2021/001285 від 01.09.2021, UA110060/2021/001328
 від 10.09.2021, UA110060/2021/001446 від 12.10.2021, UA110060/2021/001627
 від 24.11.2021, UA110060/2021/001638 від 26.11.2021, UA110060/2021/001707
 від 15.12.2021 отримувач Акціонерне товариство «Подільські вогнеутриви»
 (Акционерное общество «Подольские огнеупоры», ПИИ РФ: 5051011659, далі –
 АТ «Подільські вогнеутриви»), UA110060/2021/001635 від 25.11.2021,
 UA110060/2021/001687 від 10.12.2021, UA110060/2021/001722 від 17.12.2021,
 UA110060/2021/001766 від 30.12.2021, отримувач Товариство з обмеженою
 відповідальністю «ПК Литпром» (Общество с ограниченной ответственностью
 «ПК Литпром», ПИИ РФ: 7816492511, далі – ТОВ «ПК Литпром»),
 UA110060/2020/000828 від 11.08.2020, UA110030/2020/002874 від 10.06.2020,
 UA110030/2020/003151 від 22.06.2020, UA110060/2021/001745 від 23.12.2021
 одержувач Товариство з обмеженою відповідальністю «Торговий Дім
 Регіонпромсервіс» (Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Дом
 Регионпромсервис», ПИИ РФ: 5407969528, далі – ТОВ «Торговий Дім
 Регіонпромсервіс»), UA110060/2020/000682 від 13.07.2020,
 UA110060/2020/001068 від 24.09.2020, UA110060/2021/000719 від 05.05.2021,
 одержувач Товариство з обмеженою відповідальністю «Білоярська фабрика
 азбокартонних виробів» (Общество с ограниченной ответственностью
 «Белоярская фабрика азбокартонных изделий», ПИИ РФ: 6639010638, далі – ТОВ
 «Білоярська фабрика азбокартонних виробів»), UA110060/2021/001776
 від 30.12.2021 одержувач Акціонерне товариство «Челябінський
 трубопрокатний завод» (Акционерное общество «Челябинский трубопрокатный
 завод» ПИИ РФ: 7449006730, далі – АТ «Челябінський трубопрокатний завод»),
 UA110060/2021/000628 від 12.04.2021, UA110060/2021/001476 від 25.10.2021

одержувач Публічне акціонерне товариство «Ключівський завод ферросплавів» (Публичное акционерное общество «Ключевский завод ферросплавов», ПН РФ: 6652002273, далі – ПАТ «Ключівський завод ферросплавів»), UA110060/2021/000773 від 14.05.2021, UA110060/2021/000774 від 14.05.2021, одержувач Товариство з обмеженою відповідальністю «Судиславський завод зварювальних матеріалів» (Общество с ограниченной ответственностью «Судиславский завод сварочных материалов», ПН РФ: 4427003392, далі – ТОВ «Судиславський завод зварювальних матеріалів»), UA110060/2021/001072 від 09.07.2021, UA110060/2021/001570 від 10.11.2021, отримувач Товариство з обмеженою відповідальністю «Радіал груп регіон» (Общество с ограниченной ответственностью «Радиал групп регион», ПН РФ: 123472785, далі – ТОВ «Радіал груп регіон»).

Постачання титановмісної сировини виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК» в адресу підприємств, задіяних у забезпеченні потреб оборонно-промислового комплексу Російської Федерації та створення стратегічних резервів країни-агресора, стратегічної титановмісної сировини виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК» здійснювалось шляхом перевезення товару залізничним транспортом. Відвантаження титановмісної сировини виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК» здійснювалось за адресою: Дніпропетровська область, Межівський район, село Демурине, вулиця Котлярської, 21.

Таким чином, за наведених обставин учасниками організованої групи здійснено постачання продукції виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК» на підприємства Російській Федерації, що, в свою чергу, безпосередньо причетні до виготовлення зброї для потреб Міністерства оборони Російської Федерації або ж є ключовими структурами в мережі розробки та виготовлення зброї на території Російської Федерації, а саме:

ТОВ «ЕСАБ» на території Російської Федерації має 2 заводи у м. Санкт-Петербурзі та у м. Тюмень, технологічний центр «ESAB» у м. Красногорськ, Московської області (здійснює відпрацювання технологій, навчання та демонстрацію обладнання). На заводах ТОВ «ЕСАБ» виробляють російські та фірмові зварювальні матеріали, а також електроди, дроти та флюси в рамках програми імпортозаміщення.

ТОВ «ЕСАБ» постачала різноманітну власну продукцію підприємствам, що безпосередньо причетні до функціонування оборонно-промислового комплексу Російської Федерації, серед яких: Товариство з обмеженою відповідальністю «Військово-промислова компанія» (Общество с ограниченной ответственностью «Военно-промышленная компания», ПН РФ: 7703602065, перебуває під санкціями України та інших держав) - постачальник озброєння та військової техніки для Збройних Сил Російської Федерації, серед яких: БТР-82А, БТР-88, БРЕМ-К, автомобілів ВПК-233136 «Тигр-М», ВПК-3927 «Волк», ВПК-7829 «Бумеранг», ГАЗ-2330 СТС «Тигр», машин з протимінним захистом СПМ-3 «Медведь». Належить російському олігарху Олегу Дерипасці (24.06.2024 указом Президента України № 376/2024 введено в дію рішення РНБО від 24.06.2024 «Про застосування персональних спеціальних економічних та інших обмежувальних заходів (санкцій)» відносно Дерипаски Олега Володимировича).

До складу ТОВ «Військово-промислова компанія» входять:

Акціонерне товариство «Арзамаський машинобудівний завод» (Акционерное общество «Арзамасский машиностроительный завод», ПІН РФ: 5243001767, перебуває під санкціями України та інших держав), яке виробляє БТР-82, БРЭМ-К, броньовані машини «Тигр-М», ГАЗ-39371 «Водник», які використовували Збройні Сили Російської Федерації під час військової агресії проти України в 2022 році;

Акціонерне товариство «Завод Корпусів» (Акционерное общество «Завод Корпусов», ПІН РФ: 5247005096, перебуває під санкціями України та інших держав), основним видом діяльності АТ «Завод Корпусів» є виробництво зброї та боєприпасів, виробляє броньовані корпуси. Здійснюючи комерційну діяльність у секторах економіки, компанія забезпечує високу доходну частину бюджету Російської Федерації. Таким чином, компанія також несе відповідальність за матеріальну або фінансову підтримку дій, які підривають або загрожують територіальній цілісності, суверенітету та незалежності України;

Акціонерне товариство «Заволзький завод гусеничних тягачів» (Акционерное общество «Заволжский завод гусеничных тягачей», ПІН РФ: 5248031980, перебуває під санкціями України та інших держав), компанія є російським підприємством військово-промислового комплексу, яке здійснює виробництво продукції військового призначення, а саме гусеничного дволанкового снігоболотоходу, що плаває, ГАЗ-3344-20 «Алеут», який використовувався Росією під час незаконного вторгнення в Україну в 2022 році. Крім того, забезпечує високу доходну частину бюджету Російської Федерації та залучена до секторів економіки, які забезпечують значне джерело доходів уряду Російської Федерації, чим підтримує дії, спрямовані на насильницьку зміну, повалення конституційного ладу, захоплення державної влади, зміни кордонів території або державного кордону України, посягання на територіальну цілісність та недоторканність України, загрожує її миру, стабільності, безпеці, суверенітету та незалежності.

Таким чином, ТОВ «Військово-промислова компанія» несе відповідальність за матеріальну та фінансову підтримку дій, що підривають та загрожують територіальній цілісності, суверенітету та незалежності.

ПАТ «Завод «Красное Сормово» (Публичное акционерное общество «Завод «Красное Сормово», ПІН РФ: 5263006629, перебуває під санкціями України та інших держав), яке спеціалізується на побудові суден спеціального призначення, танкерів, рятувальних глибинних апаратів, складових до корабельних ядерних установок, перебуває у складі АТ «Об'єднана суднобудівна корпорація», (АО «Объединённая судостроительная корпорация», ПІН РФ: 7838395215, перебуває під санкціями України та інших держав) - російський державний суднобудівний конгломерат, основний постачальник бойових кораблів для ВМФ РФ, якому належать кілька верфей та конструкторських бюро. Великий десантний корабель проекту 11711 «Петро Моргунов» брав участь у незаконному вторгненні Російської Федерації в Україну у 2022 році. Сторожовий корабель Чорноморського флоту проекту

22160 «Василь Биков» розробки АТ «Об'єднана суднобудівна корпорація» також брав участь у російській агресії проти України.

Крім того, конструкторське бюро «Алмаз», що належить АТ «Об'єднана суднобудівна корпорація», розробило корвети проекту 22800, частина яких будувалася на верфях, розташованих на території незаконно анексованого Криму та Севастополя, що сприяло мілітаризації Кримського півострова. Таким чином, АТ «Об'єднана суднобудівна корпорація» несе відповідальність за матеріальну чи фінансову підтримку дій, які підривають чи загрожують територіальній цілісності, суверенітету та незалежності України.

Товариство з обмеженою відповідальністю «Новик-сервис» (Общество с ограниченной ответственностью «Новик-сервис», ПІН РФ: 2306016330) є постачальником зварювального обладнання та матеріалів. Серед замовників продукції є:

Акціонерне товариство «Адміралтейські верфі» (Акционерное общество «Адмиралтейские верфи», ПІН РФ: 7839395419, перебуває під санкціями України та інших держав), російське держпідприємство, яке розробляє та будує більшість військових кораблів ВМФ РФ, також спеціалізується на виконанні ремонту, модернізації, обслуговуванні підводних човнів, у тому числі проектів 636, 877ЕКМ, 677, надводних кораблів, ймовірно, в тому числі багато з тих, що використовуються для бомбардувань українських міст та заподіяння шкоди громадянам України;

Федеральне державне унітарне підприємство «Росморпорт» (Федеральное государственное унитарное предприятие «Росморпорт», ПІН РФ: 7702352454, перебуває під санкціями України), яке має стратегічне значення для забезпечення обороноздатності та безпеки РФ. Підприємство здійснює діяльність у галузях, що мають стратегічне значення для Уряду Російської Федерації та забезпечує високу матеріальну (транспортну, логістичну та іншу) підтримку дій, що підривають або загрожують територіальній цілісності, суверенітету та незалежності України;

Федеральне державне унітарне підприємство атомного флоту (Федеральное государственное унитарное предприятие атомного флота, ФГУП «Атомфлот» (ПІН РФ: 5192110268, перебуває під санкціями України та інших держав) має стратегічне значення для забезпечення обороноздатності та безпеки Російської Федерації, є важливою складовою російського військово-промислового комплексу, в тому числі щодо виробництва російської ядерної зброї та ядерного палива, будує атомний флот для російського режиму;

Федеральне державне унітарне підприємство «Центральний науково-дослідний інститут конструкційних матеріалів «Прометей» імені І.В. Гориніна національного дослідного центру «Курчатівський інститут» (Федеральное государственное унитарное предприятие «Центральный научно-исследовательский институт конструкционных материалов «Прометей» имени И.В. Горынина национального исследовательского центра «Курчатовский институт», ПІН РФ: 7815021340, перебуває під санкціями України та інших держав), визнана найбільш матеріалознавчим центром Російської Федерації та входить до числа провідних підприємств країни, що займаються військово-морським кораблебудуванням та розробкою військової техніки. Серед

замовників його продукції є: Акціонерне товариство «Виробниче об'єднання «Північне машинобудівне підприємство» (Акционерное общество «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие», ІПН РФ: 2902059091, перебуває під санкціями України та інших держав), яке спеціалізується на побудові атомних підводних човнів, у тому числі за проектами «Борей-А» та «Ясень-М». Має ряд ліцензій на роботу з небезпечними матеріалами, у тому числі з ядерними матеріалами та ядерними установками;

Акціонерне товариство «Балтійський завод» (Акционерное общество «Балтийский завод», ІПН РФ: 7830001910, перебуває під санкціями України та інших держав). АТ «Балтійський завод» було залучене, сприяло чи іншим чином підтримувало російські служби безпеки, військовий та оборонний сектори, а також військові та/або оборонні дослідження та розробки. Має ряд ліцензій на роботу з небезпечними матеріалами, у тому числі з ядерними матеріалами і ядерними установками;

Відкрите акціонерне товариство «766 Управління виробничо-технологічної комплектації» (Открытое акционерное общество «766 Управление производственно-технологической комплектации», ІПН РФ: 5024076350, перебуває під санкціями України та інших держав). Товариство було включене до санкційних списків України та ряду інших країн за придбання та спробу придбання товарів американського походження для підтримки російських військових. Має ряд ліцензій на роботу з розробки, виготовлення та обслуговування озброєння і військової техніки, розробку шифрувальних та криптографічних інформаційних систем, роботу з небезпечними матеріалами;

Публічне акціонерне товариство «Виборгський суднобудівний завод» (Публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод», ІПН РФ: 4704012874, перебуває під санкціями України та інших держав) - це російське державне підприємство, яке розробляє та будує більшість військових російських кораблів, включаючи тих, які використовуються для ракетних обстрілів міст України, залучалося до виробництва патрульного льодоходу для потреб Федеральної служби безпеки Російської Федерації.

На внутрішньому ринку Російської Федерації у 2023 році продукція під брендом «ESAB» продовжує поставлятися через систему державних закупівель. Зокрема, споживачами продукції «ESAB» виступають підприємства паливно-енергетичного комплексу Російської Федерації, які входять у склад Публічного акціонерного товариства «ГАЗПРОМ» (Публичное акционерное общество «ГАЗПРОМ», ІПН РФ: 7736050003).

Таким чином, «ESAB» в особі російської компанії ТОВ «ЕСАБ» забезпечує технологічні можливості країни-агресора, продовжує активно підтримувати економіку Російської Федерації та, відповідно, спонсорувати агресію проти України.

ПАТ «Ключівський завод феросплавів», яке бере участь у виконанні державного оборонного замовлення РФ, є уповноваженим постачальником хрому та феросплавів для російського «Федерального агентства по державним резервам» («Розрезерв»), однією з основних функцій якого є забезпечення

мобілізаційних потреб Російської Федерації. Крім того, ПАТ «Ключівський завод феросплавів» приймало участь у закупівлях та здійснювало постачання продукції власного виробництва в інтересах: Акціонерне товариство «Уфимське агрегатне підприємство «Гідравліка» (акционерное общество «Уфимское агрегатное предприятие «Гидравлика», ІПН РФ: 0278179819, перебуває під санкціями України) – підприємство, що спеціалізується на розробці та виготовленні продукції авіаційного та ракетно-космічного призначення; Акціонерне товариство «Виробниче об'єднання «Північне машинобудівне підприємство» – підприємство, що спеціалізується на будівництві атомних та дизель-електричних підводних човнів та інших; Товариство з обмеженою відповідальністю «Юргінський машинобудівний завод» (Общество с ограниченной ответственностью «Юргинский машиностроительный завод», ІПН РФ: 4230033216) – підприємство, що залучається до виконання замовлень з виробництва сучасного озброєння для сухопутних, ракетно-космічних військ та військово-морського флоту Російської Федерації.

Серед замовників продукції підприємства є Акціонерне товариство «Протон-Пермські мотори» (Акционерное общество «Протон-Пермские моторы», ІПН РФ: 5904006044, перебуває під санкціями України). АТ «Протон-Пермські мотори» - російське підприємство транспортного машинобудування, залучене до виконання завдань у рамках державного військового замовлення Російської Федерації. Спеціалізується на виробництві комплектуючих до авіаційних двигунів «Д-30Ф6» (використовуються на винищувачах-перехоплювачах «МіГ-31»), деталей до дизельних турбокомпресорних двигунів «В-92» встановлюються на танки «Т-90» та «Т-72»), агрегатів до протикорабельної ракети «Москіт». Продукція компанії використовується при виробництві озброєння та військової техніки, які застосовують підрозділи Збройних сил Російської Федерації в бойових діях проти України. Таким чином, діяльність компанії створює реальні загрози національним інтересам, національній безпеці, суверенітету та територіальній цілісності України, порушує права та свободи людини та громадянина, інтереси суспільства та держави, призводить до окупації території. Підприємство входить до складу Акціонерного товариства «Об'єднана ракетно-космічна корпорація» (Акционерное общество «Объединенная ракетно-космическая корпорация», ІПН РФ: 7722692000, перебуває під санкціями України, спеціалізується на розробці, виробництві, випробуваннях, постачанні, модернізації та реалізації ракетно-космічної техніки, в тому числі військового призначення; супроводі її експлуатації, сервісному обслуговуванні та ремонті).

Товариство з обмеженою відповідальністю «Білоярська фабрика асбокартонних виробів» (Общество с ограниченной ответственностью «Белоярская фабрика асбокартонных изделий», ІПН РФ: 6639010638), яке являється одним із найбільших підприємств РФ з виробництва сучасної вогнетривкої ізоляції, споживачами якого є підприємства оборонного комплексу РФ – ізоляційні матеріали широко застосовуються в авіакосмічній, машино- та корабельно-будівній сферах, зокрема при виробництві танків і підводних човнів, а спеціальний папір – для виробництва глушників

Серед замовників продукції підприємства є: Об'єднана компанія «Русал» (Акціонерне товариство «Руський алюміній»/Акционерное общество «Русский алюминий», ІПН РФ: 7709329253, перебуває під санкціями України), яке через третіх учасників може діяти в інтересах наступних підприємств: Акціонерне товариство «Авіакор - Авіаційний завод» (Акционерное общество «Авиакор - Авиационный завод», ІПН РФ: 6312040056), яке спеціалізується на технічному обслуговуванні і ремонті літаків військового та цивільного призначення (Ан-140-00, Ан-74, Ту-154, забезпеченні запасними частинами ракетноносців Ту-95МС), Товариство з обмеженою відповідальністю «Військово-промислова компанія», Товариство з обмеженою відповідальністю «Ульянівський автомобільний завод» (Общество с ограниченной ответственностью «Ульяновский автомобильный завод», ІПН РФ: 7327077188, перебуває під санкціями України), яке постачає товари/роботи/послуги для військово-промислового комплексу Російської Федерації, яке спеціалізується на виробництві позашляховиків військового призначення, зокрема УАЗ «Патриот» та Товариство з обмеженою відповідальністю «Управляюча компанія «Група ГАЗ» (Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Группа ГАЗ», ІПН РФ: 7730522644, перебуває під санкціями України та інших держав), яке спеціалізується на виробництві позашляховиків військового призначення марка ГАЗ, яка використовувалася Російської Федерацією під час незаконного вторгнення в Україну. Крім того, забезпечує високу дохідну частину бюджету Російської Федерації та залучена до секторів економіки, які забезпечують значне джерело доходів уряду Російської Федерації, чим підтримує дії, спрямовані на насильницьку зміну, повалення конституційного ладу, захоплення державної влади, зміни між територією або державним кордоном України, зазіхання на територіальну цілісність та недоторканність України, загрожує її миру, стабільності, безпеці, суверенітету та незалежності.

ТОВ «Магнітогорський електродний завод» спеціалізується на виготовленні зварювальних електродів різних типів і марок. У рамках державної закупки поставило електроди для потреб виправної колонії №18 Головного управління федеральної служби виконання покарань Російської Федерації по Челябінській області. Входить до складу Публічного акціонерного товариства «Магнітогорський металургійний комбінат» (Публичное акционерное общество «Магнитогорский металлургический комбинат», ІПН РФ: 7414003633, перебуває під санкціями України та інших держав, далі - ПАТ «ММК»). ПАТ «ММК» управляє великим металургійним комплексом, що охоплює увесь виробничий ланцюг, від підготовки залізної руди до переробки прокату. Є одним із найбільших російських платників податків, що забезпечує значний джерело доходів для уряду Російської Федерації. ПАТ «ММК» проводитиме спільні акції з організацією «Союз добровольців Донбасу» - російські найманці, близькі до групи Вагнера. ПАТ «ММК» належить російському олігарху Віктору Рашнікову (перебуває під санкціями України та інших держав). Співпрацює з Публічним акціонерним товариством «КАМАЗ» (Публичное акционерное общество «КАМАЗ», ІПН РФ: 1650032058, перебуває під санкціями України та інших держав), військовим виробником КамАЗ 62060

або Тайфун-К, багатофункціональних, модульних, броньованих машини «MRAP»), що належить державній корпорації «Ростех».

ТОВ «Компанія «Марія-Трейд» (Общество с ограниченной ответственностью «Компания «Мария-Трэйд», ІПН РФ: 6661065350), яке спеціалізується на виробництві флюоритового шпату, фракційних матеріалів, рідкого скла. Зокрема, флюоритовий шпат застосовується для виробництва лінз приладів нічного бачення. В рамках державних закупівель Російської Федерації неодноразово постачала для потреб Акціонерного товариства «Науково-виробнича корпорація «Уралвагонзавод» імені Ф.Е.Дзержинського» (Акционерное общество «Научно-производственная корпорация «Уралвагонзавод» имени Ф.Э.Дзержинского», ІПН РФ: 6623029538 (перебуває під санкціями України та інших держав, виробник військових танків Т-72Б3) концентрат рутиловий, концентрат плавікоштатовий, скло натрієве рідке.

АТ «Подільські вогнетриви» спеціалізується на виробництві спеціального скла. Серед замовників продукції підприємства є: АТ «Обнінське науково-виробниче підприємство «Технологія» ім. А.Г. Ромашина» (Акционерное общество «Обнинское научно-производственное предприятие «Технология» им. А.Г. Ромашина», ІПН РФ 4025431260, перебуває під санкціями України та інших держав), яке спеціалізується на виробництві наукоємної продукції з полімерних композитів і скло містких матеріалів для космічної та авіаційної техніки.

ТОВ «Судиславський завод зварювальних матеріалів» спеціалізується на виробництві дротів різного діаметру для зварювання чавуну, високолегітованих сталей і сплавів. Серед основних замовників підприємства є: ТОВ «Торговий дім «Ярославський шинний завод» (Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Ярославский шинный завод», ІПН РФ: 7606048148), яке спеціалізується на розробці та виробництві покришок, шин і камер для техніки військового призначення, АТ «Машинобудівельний завод «Бецема» (Акционерное общество «Машиностроительный завод «Бецема» ІПН РФ: 5024012580), яке спеціалізується на виробництві паливозаправників та інших спеціальної техніки на шасі: «КАМАЗ», «МАЗ», «VOLVO», «TATRA», «SCANIA», «MAN», які можуть використовуватися Збройними силами Російської Федерації, Публічне акціонерне товариство «Гірничо-металургійна компанія «Норильський Нікель» (Публичное акционерное общество «Горно-металлургическая компания «Норильский Никель», ІПН РФ: 8401005730), яке спеціалізується на виробництві нікелю для виготовлення танкової броні).

ТОВ «Радіал груп регіон» спеціалізується на виробництві широкого спектру обладнання для мереж пересувного радіозв'язку, базового антенно-фідерного устаткування, що може використовуватися військовими та спеціальними формуваннями Російської Федерації.

ТОВ «Торговий дім Регіонпромсервіс», яке здійснювало постачання продукції власного виробництва в інтересах АТ «Ониський суднобудівно-судноремонтний завод» (Акционерное общество «Онежский судостроительно-судноремонтный завод» ІПН РФ: 1001340266) на базі якого Міністерство

оборони РФ буде новий виробничий комплекс. На виконання державних закупівель постачало дріт для потреб виправної колонії № 11 Головного управління федеральної служби виконання покарань Російської Федерації по Нижегородській області;

АТ «Челябінський трубопрокатний завод» входить до російської металургійної групи «Челябінський трубопрокатний завод». Дочірньою компанією російської металургійної групи «ЧТПЗ» є акціонерне товариство MSA, a.s. (Чеська Республіка), що входить до складу російського військово-промислового комплексу. Здійснює постачання труб для будівництва газопроводу «Північний Потік-2».

ТОВ «ПК Литпром» спеціалізується на виготовленні хромітового антикорозійного/антипригарного покриття, який застосовується для підвищення міцності сталі для виготовлення озброєння і військової техніки.

При цьому, Шелков М.Є. забезпечив додаткове фінансування злочинної діяльності організованої групи, в тому числі, за допомогою підконтрольного підприємства ТОВ «АСР», 100 відсотків статутного капіталу якого належать ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА», у якому він є акціонером та кінцевим бенефіціарним власником, шляхом перерахування грошових коштів в період з 03.11.2021 по 11.02.2022 на рахунок №АТ037400003502050010, відкритий компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» в «Sberbank Europe AG» (код банку 74000) у вигляді авансових платежів за договором OSTTOR-AVISMA/VET0408/2021 від 04.08.2021, на загальну суму 17 240 554 (сімнадцять мільйонів двісті сорок тисяч п'ятсот п'ятдесят чотири) доларів США, що еквівалентно 468 670 316 (чотириста шістьдесят вісім мільйонів шістсот сімдесят тисяч триста шістнадцять) гривень 64 копійок відповідно до офіційного курсу Національного банку України (далі - НБУ) в сукупності та станом на дати проведення операцій:

03.11.2021 у сумі 1 000 000 (один мільйон) доларів США, що еквівалентно 26 290 400 (двадцять шість мільйонів двісті дев'яносто тисяч чотириста) гривень у відповідності до офіційного курсу НБУ станом на 03.11.2021;

08.11.2021 у сумі 3 990 000 (три мільйони дев'ятсот дев'яносто тисяч) доларів США, що еквівалентно 104 146 980 (сто чотири мільйони сто сорок шість тисяч дев'ятсот вісімдесят) гривень, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 08.11.2021;

07.12.2021 у сумі 2 899 632 (два мільйони вісімсот дев'яносто дев'ять тисяч шістсот тридцять два) доларів США, що еквівалентно 79 389 314 (сімдесят дев'ять мільйонів триста вісімдесят дев'ять тисяч триста чотирнадцять) гривень 49 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 07.12.2021;

20.12.2021 у сумі 2 899 632 (два мільйони вісімсот дев'яносто дев'ять тисяч шістсот тридцять два) доларів США, що еквівалентно 79 010 042 (сімдесят дев'ять мільйонів десять тисяч сорок дві) гривень 63 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 20.12.2021;

11.02.2022 у сумі 6 451 290 (шість мільйонів чотириста п'ятдесят одна тисяча двісті дев'яносто) доларів США, що еквівалентно 179 833 579 (сто сімдесят дев'ять мільйонів вісімсот тридцять три тисячі п'ятсот сімдесят

дев'ять) гривень 53 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 11.02.2022.

За наведених обставин, діями організованої групи забезпечено фінансування дій, вчинених з метою насильницької зміни меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, шляхом матеріального забезпечення ряду підприємств Російської Федерації, що, в свою чергу, безпосередньо причетні до виготовлення зброї для потреб Міністерства оборони Російської Федерації або ж ключовими структурами в межах розробки та виготовлення зброї на території Російської Федерації ільменітовими, рутиловими, цирконовими, дистен-силіманітовими та ставролітовими концентратами, які відносяться до номенклатури продукції ТОВ «Демурінський ГЗК», з врахуванням їх промислового використання мають ознаки товарів подвійного використання.

При цьому та з урахуванням сталої системи зв'язків між підприємствами на сучасному етапі розвитку промисловості, ільменітові, рутилові, цирконові, дистен-силіманітові та ставролітові концентрати, які відносяться до номенклатури поставленої за вищевказаних обставин продукції ТОВ «Демурінський ГЗК», є сировиною, яка використовується під час виготовлення різного роду витратних матеріалів, які в подальшому використовуються підприємствами військово-промислового комплексу при виготовленні широкої номенклатури виробів (як суто військового призначення, так і подвійного використання) за відповідними державними оборонними замовленнями Російської Федерації.

У подальшому, танки, зенітно-ракетні комплекси, гелікоптери, літаки, кораблі, ракети, та інші засоби військового призначення, у т.ч. виготовлені підприємствами оборонно-промислового комплексу Російської Федерації, зокрема тими, що входять до складу державної корпорацій «РОСТЕХ» та ПАТ «ВСМПО-АВІСМА» та іншими підприємствами цього сектору промисловості, при використанні продукції поставленої від ТОВ «Демурінський ГЗК», використовувались збройними силами Російської Федерації на території України під час військової агресії з метою зміни меж території та державного кордону України, на порушення порядку, встановленого Конституцією України шляхом обстрілів території України, об'єктів цивільної та критичної інфраструктури, при веденні активних бойових дій, а як наслідок окупації частини території України.

Таким чином, у результаті чітко сформованих учасниками організованої групи ланцюгів постачання стратегічної титановмісної сировини відповідно до відведених кожному з цих учасників функцій, Шелковим М.Є. організовано, зокрема шляхом планування, керування спільних дій учасників групи з фінансування дій, вчинених з метою насильницької зміни меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України.

При цьому, розмір такого матеріального забезпечення в період з 03.01.2020 по 30.12.2021 перевищує вісімнадцять тисяч неоподатковуваних мінімумів доходів громадян та становить 88 958 512 (вісімдесят вісім мільйонів

дев'ятсот п'ятдесят вісім тисяч п'ятсот дванадцять) гривень 30 копійок, що згідно з приміткою 3 до ст. 110-2 КК України є особливо великим розміром.

Таким чином, Шелков Михайло Євгенович підозрюється у вчиненні кримінального правопорушення, передбаченого ч. 4 ст. 110-2 Кримінального кодексу України, тобто у фінансуванні дій, вчинених з метою насильницької зміни меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, вчиненого організованою групою в особливо великому розмірі.

Продовжуючи реалізацію свого злочинного плану, Шелков М.Є., керуючи очолюваною ним організованою групою до складу якої входили: Особа 1, Особа 2, Особа 3 та інші невстановлені досудовим розслідуванням особи, усвідомлюючи отримання підприємствами Російської Федерації, що, в свою чергу, безпосередньо причетні до виготовлення зброї для потреб Міністерства оборони Російської Федерації або ж є ключовими структурами в мережі розробки та виготовлення зброї на території Російської Федерації стратегічної титановмісної сировини, виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК» та перерахування зазначеними підприємствами Російської Федерації грошових коштів на розрахункові рахунки компанії OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH», організував легалізацію (відмивання) майна, одержаного внаслідок фінансування дій, вчинених з метою насильницької зміни меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України.

Шелков М.Є., не пізніше 10.07.2020, точний час в ході досудового розслідування не встановлено, реалізуючи злочинний план організованої та очолюваної ним організованої групи, здійснюючи загальне керівництво діями інших учасників організованої групи, надав вказівку Особі 1, який в свою чергу доручив її виконання Особі 2, на здійснення фінансових операцій з коштами отриманими внаслідок постачання до вказаних підприємств Російської Федерації, з метою легалізації (відмивання) майна, одержаного злочинним шляхом, в особливо великих розмірах, а саме: розпорядження майном, щодо якого фактичні обставини свідчать про його одержання злочинним шляхом, у тому числі здійснення фінансових операцій, спрямованих на приховування, маскування походження такого майна, джерела його походження, а саме на перерахування на розрахункові рахунки ТОВ «Демурінський ГЗК» суми 88 958 512 (вісімдесят вісім мільйонів дев'ятсот п'ятдесят вісім тисяч п'ятсот дванадцять) гривень 30 копійок.

При цьому, в період з 10.07.2020 по 22.02.2022 з розрахункових рахунків підприємств Російської Федерації, що, в свою чергу, безпосередньо причетні до виготовлення зброї для потреб Міністерства оборони Російської Федерації або ж ключовими структурами в мережі розробки та виготовлення зброї на території Російської Федерації, перераховано грошові кошти на рахунок № АТ037400003502050010 компанії «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH», відкритий в «Sberbank Europe AG» (код банку 74000), на загальну суму 4 797 841 (чотири мільйони сімсот дев'яносто сім тисяч вісімсот сорок один) доларів США, що еквівалентно 126 463 812 (сто двадцять

шість мільйонів чотириста шістдесят три тисячі вісімсот дванадцять) гривень 71 копійок відповідно до офіційного курсу НБУ в сукупності та станом на дату проведення операцій, а саме:

ТОВ «Білоярська фабрика асбокартонних виробів», в період з 23.07.2020 по 20.05.2021 на загальну суму 222 745 (двісті двадцять дві тисячі сімсот сорок п'ять) доларів США, що еквівалентно 6 219 676 (шість мільйонів двісті дев'ятнадцять тисяч шістсот сімдесят шість) гривень 62 копійок відповідно до офіційного курсу НБУ в сукупності та станом на дату проведення операцій:

23.07.2020 у сумі 31 460 (тридцять одна тисяча чотириста шістдесят) доларів США, що еквівалентно 873 952 (вісімсот сімдесят три тисячі дев'ятсот п'ятдесят дві) гривень 50 копійок у відповідності до офіційного курсу НБУ станом на 23.07.2020;

05.10.2020 у сумі 95 810 (дев'яносто п'ять тисяч вісімсот десять) доларів США, що еквівалентно 2 715 332 (два мільйони сімсот п'ятнадцять тисяч триста тридцять дві) гривень 04 копійок у відповідності до офіційного курсу НБУ станом на 05.10.2020;

13.05.2021 у сумі 33 334 (тридцять три тисячі триста тридцять чотири) доларів США, що еквівалентно 921 078 (дев'ятсот двадцять одна тисяча сімдесят вісім) гривень 42 копійок у відповідності до офіційного курсу НБУ станом на 13.05.2021;

14.05.2021 у сумі 26 667 (двадцять шість тисяч шістсот шістдесят сім) доларів США, що еквівалентно 736 737 (сімсот тридцять шість тисяч сімсот тридцять сім) гривень 20 копійок у відповідності до офіційного курсу НБУ станом на 14.05.2021;

20.05.2021 у сумі 35 474 (тридцять п'ять тисяч чотириста сімдесят чотири) доларів США, що еквівалентно 972 576 (дев'ятсот сімдесят дві тисячі п'ятсот сімдесят шість) гривень 46 копійок у відповідності до офіційного курсу НБУ станом на 20.05.2021.

ТОВ «ЕСАБ» (ESAB-SVEL, ESAB V), в період з 30.09.2020 по 11.03.2021 на загальну суму 1 419 282 (один мільйон чотириста дев'ятнадцять тисяч двісті вісімдесят два) доларів США, що еквівалентно 40 063 676 (сорок мільйонів шістдесят три тисячі шістсот сімдесят шість) гривень 95 копійок відповідно до офіційного курсу НБУ в сукупності та станом на дату проведення операцій:

30.09.2020 у сумі 51 894 (п'ятдесят одна тисяча вісімсот дев'яносто чотири) доларів США, що еквівалентно 1 468 543 (один мільйон чотириста шістдесят вісім тисяч п'ятсот сорок три) гривень 11 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 30.09.2020;

30.09.2020 у сумі 140 452 (сто сорок тисяч чотириста п'ятдесят два) доларів США, що еквівалентно 3 974 637 (три мільйони дев'ятсот сімдесят чотири тисячі шістсот тридцять сім) гривень 10 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 30.09.2020;

29.10.2020 у сумі 121 264 (сто двадцять одна тисяча двісті шістдесят чотири) доларів США, що еквівалентно 3 443 764 (три мільйони чотириста сорок

три тисячі сімсот шістдесят чотири) гривень 20 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 29.10.2020;

29.10.2020 у сумі 215 754 (двісті п'ятнадцять тисяч сімсот п'ятдесят чотири) доларів США, що еквівалентно 6 127 176 (шість мільйонів сто двадцять сім тисяч сто сімдесят шість) гривень 27 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 29.10.2020;

27.11.2020 у сумі 30 316 (тридцять тисяч триста шістнадцять) доларів США, що еквівалентно 862 271 (вісімсот шістдесят дві тисячі двісті сімдесят один) гривень 92 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 27.11.2020;

27.11.2020 у сумі 82 716 (вісімдесят дві тисячі сімсот шістнадцять) доларів США, що еквівалентно 2 352 674 (дві мільйони триста п'ятдесят дві тисячі шістсот сімдесят чотири) гривень 64 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 27.11.2020;

28.12.2020 у сумі 154 110 (сто п'ятдесят чотири тисячі сто десять) доларів США, що еквівалентно 4 369 742 (чотири мільйони триста шістдесят дев'ять тисяч сімсот сорок два) гривень 81 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 28.12.2020;

28.01.2021 у сумі 255 948 (двісті п'ятдесят п'ять тисяч дев'ятсот сорок вісім) доларів США, що еквівалентно 7 208 826 (сім мільйонів двісті вісім тисяч вісімсот двадцять шість) гривень 60 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 28.01.2021;

01.02.2021 у сумі 151 580 (сто п'ятдесят одна тисяча п'ятсот вісімдесят) доларів США, що еквівалентно 4 264 309 (чотири мільйони двісті шістдесят чотири тисячі триста дев'ять) гривень 19 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 01.02.2021;

24.02.2021 у сумі 30 822 (тридцять тисяч вісімсот двадцять два) доларів США, що еквівалентно 859 859 (вісімсот п'ятдесят дев'ять тисяч вісімсот п'ятдесят дев'ять) гривень 82 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 24.02.2021;

26.02.2021 у сумі 30 316 (тридцять тисяч триста шістнадцять) доларів США, що еквівалентно 846 728 (вісімсот сорок шість тисяч сімсот двадцять вісім) гривень 91 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 26.02.2021;

26.02.2021 у сумі 30 822 (тридцять тисяч вісімсот двадцять два) доларів США, що еквівалентно 860 861 (вісімсот шістдесят тисяч вісімсот шістдесят один) гривень 54 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 26.02.2021;

04.03.2021 у сумі 61 644 (шістдесят одна тисяча шістсот сорок чотири) доларів США, що еквівалентно 1 716 643 (один мільйон сімсот шістнадцять тисяч шістсот сорок три) гривень 61 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 04.03.2021;

11.03.2021 у сумі 61 644 (шістдесят одна тисяча шістсот сорок чотири) доларів США, що еквівалентно 1 707 637 (один мільйон сімсот сім тисяч шістсот тридцять сім) гривень 43 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 11.03.2021.

АТ «Подільські вогнетриви» в період з 17.06.2021 по 18.02.2022 на загальну суму 518 050 (п'ятсот вісімнадцять тисяч п'ятдесят) доларів США, що еквівалентно 14 173 060 (чотирнадцять мільйонів сто сімдесят три тисячі шістьдесят) гривень 22 копійок відповідно до офіційного курсу НБУ в сукупності та станом на дати проведення операцій:

17.06.2021 у сумі 35 160 (тридцять п'ять тисяч сто шістьдесят) доларів США, що еквівалентно 950 286 (дев'ятсот п'ятдесят тисяч двісті вісімдесят шість) гривень 90 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 17.06.2021;

10.08.2021 у сумі 35 160 (тридцять п'ять тисяч сто шістьдесят) доларів США, що еквівалентно 942 326 (дев'ятсот сорок дві тисячі триста двадцять шість) гривень 67 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 10.08.2021;

09.09.2021 у сумі 35 160 (тридцять п'ять тисяч сто шістьдесят) доларів США, що еквівалентно 940 361 (дев'ятсот сорок тисяч триста шістьдесят один) гривень 23 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 09.09.2021;

20.09.2021 у сумі 43 960 (сорок три тисячі дев'ятсот шістьдесят) доларів США, що еквівалентно 1 173 855 (один мільйон сто сімдесят три тисячі вісімсот п'ятдесят п'ять) гривень 08 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 20.09.2021;

19.10.2021 у сумі 47 260 (сорок сім тисяч двісті шістьдесят) доларів США, що еквівалентно 1 244 620 (один мільйон двісті сорок чотири тисячі шістсот двадцять) гривень 45 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 19.10.2021;

02.12.2021 у сумі 47 920 (сорок сім тисяч дев'ятсот двадцять) доларів США, що еквівалентно 1 304 842 (один мільйон триста чотири тисячі вісімсот сорок два) гривень 43 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 02.12.2021;

10.12.2021 у сумі 50 550 (п'ятдесят тисяч п'ятсот п'ятдесят) доларів США, що еквівалентно 1 369 970 (один мільйон триста шістьдесят дев'ять тисяч дев'ятсот сімдесят) гривень 71 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 10.12.2021;

23.12.2021 у сумі 54 730 (п'ятдесят чотири тисячі сімсот тридцять) доларів США, що еквівалентно 1 491 436 (один мільйон чотиреста дев'яносто одна тисяча чотиреста тридцять шість) гривень 28 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 23.12.2021;

26.01.2022 у сумі 56 050 (п'ятдесят шість тисяч п'ятдесят) доларів США, що еквівалентно 1 606 718 (один мільйон шістсот шість тисяч сімсот вісімнадцять) гривень 09 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 26.01.2022;

11.02.2022 у сумі 56 050 (п'ятдесят шість тисяч п'ятдесят) доларів США, що еквівалентно 1 562 427 (один мільйон п'ятсот шістьдесят дві тисячі чотиреста двадцять сім) гривень 38 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 11.02.2022;

18.02.2022 у сумі 56 050 (п'ятдесят шість тисяч п'ятдесят) доларів США, що еквівалентно 1 586 215 (один мільйон п'ятсот вісімдесят шість тисяч двісті

п'ятнадцять) гривень, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 18.02.2022.

ТОВ «Магнітогорський електродний завод» в період з 20.10.2020 по 14.02.2022 на загальну суму 1 280 965 (один мільйон двісті вісімдесят тисяч дев'ятсот шістьдесят п'ять) доларів США, що еквівалентно 35 041 160 (тридцять п'ять мільйонів сорок одна тисяча сто шістьдесят) гривень 80 копійок відповідно до офіційного курсу НБУ в сукупності та станом на дати проведення операцій:

20.10.2020 у сумі 76 325 (сімдесят шість тисяч триста двадцять п'ять) доларів США, що еквівалентно 2 165 813 (два мільйони сто шістьдесят п'ять тисяч вісімсот тринадцять) гривень 46 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 20.10.2020;

22.10.2020 у сумі 84 150 (вісімдесят чотири тисячі сто п'ятдесят) доларів США, що еквівалентно 2 379 231 (два мільйони триста сімдесят дев'ять тисяч двісті тридцять одна) гривень 85 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 22.10.2020;

21.12.2020 у сумі 73 595 (сімдесят три тисячі п'ятсот дев'яносто п'ять) доларів США, що еквівалентно 2 048 001 (два мільйони сорок вісім тисяч одна) гривень 66 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 21.12.2020;

22.01.2021 у сумі 76 325 (сімдесят шість тисяч триста двадцять п'ять) доларів США, що еквівалентно 2 156 646 (два мільйони сто п'ятдесят шість тисяч шістсот сорок шість) гривень 83 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 22.01.2021;

07.04.2021 у сумі 90 115 (дев'яносто тисяч сто п'ятнадцять) доларів США, що еквівалентно 2 508 657 (два мільйони сто п'ятсот вісім тисяч шістсот п'ятдесят сім) гривень 41 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 07.04.2021;

04.05.2021 у сумі 80 315 (вісімдесят тисяч триста п'ятнадцять) доларів США, що еквівалентно 2 228 741 (два мільйони двісті двадцять вісім тисяч сімсот сорок одна) гривень 25 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 04.05.2021;

07.06.2021 у сумі 70 515 (сімдесят тисяч п'ятсот п'ятнадцять) доларів США, що еквівалентно 1 924 453 (один мільйон дев'ятсот двадцять чотири тисячі чотиріста п'ятдесят три) гривень 07 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 07.06.2021;

08.07.2021 у сумі 93 800 (дев'яносто три тисячі вісімсот) доларів США, що еквівалентно 2 560 674 (два мільйони п'ятсот шістьдесят тисяч шістсот сімдесят чотири) гривень 34 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 08.07.2021;

17.08.2021 у сумі 89 150 (вісімдесят дев'ять тисяч сто п'ятдесят) доларів США, що еквівалентно 2 375 464 (два мільйони триста сімдесят п'ять тисяч чотиріста шістьдесят чотири) гривень 15 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 17.08.2021;

14.09.2021 у сумі 97 925 (дев'яносто сім тисяч дев'ятсот двадцять п'ять) доларів США, що еквівалентно 2 613 814 (два мільйони шістсот тринадцять тисяч вісімсот чотирнадцять) гривень 10 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 14.09.2021;

24.09.2021 у сумі 103 850 (сто три тисячі вісімсот п'ятдесят) доларів США, що еквівалентно 2 754 849 (два мільйони сімсот п'ятдесят чотири тисячі вісімсот сорок дев'ять) гривень 72 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 24.09.2021;

10.11.2021 у сумі 120 600 (сто двадцять тисяч шістсот) доларів США, що еквівалентно 3 146 779 (три мільйони сто сорок шість тисяч сімсот сімдесят дев'ять) гривень 62 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 10.11.2021;

15.12.2021 у сумі 106 300 (сто шість тисяч триста) доларів США, що еквівалентно 2 869 940 (два мільйони вісімсот шістдесят дев'ять тисяч дев'ятсот сорок) гривень 55 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 15.12.2021;

14.02.2022 у сумі 118 000 (сто вісімнадцять тисяч) доларів США, що еквівалентно 3 308 082 (три мільйони триста вісім тисяч вісімдесят два) гривень 80 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 14.02.2022.

ТОВ «Компанія «Марія-Трейд» в період з 14.09.2020 по 22.02.2022 на загальну суму 709 455 (сімсот дев'ять тисяч чотириста п'ятдесят п'ять) доларів США, що еквівалентно 19 190 996 (дев'ятнадцять мільйонів сто дев'яносто тисяч дев'ятсот дев'яносто шість) гривень 82 копійок відповідно до офіційного курсу НБУ в сукупності та станом на дати проведення операцій:

14.09.2020 у сумі 5 500 (п'ять тисяч п'ятсот) доларів США, що еквівалентно 153 451 (сто п'ятдесят три тисячі чотириста п'ятдесят одна) гривень 65 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 14.09.2020;

27.04.2021 у сумі 34 840 (тридцять чотири тисячі вісімсот сорок) доларів США, що еквівалентно 970 496 (дев'ятсот сімдесят тисяч чотириста дев'яносто шість) гривень 07 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 27.04.2021;

30.04.2021 у сумі 29 700 (двадцять дев'ять тисяч сімсот) доларів США, що еквівалентно 824 175 (вісімсот двадцять чотири тисячі сто сімдесят п'ять) гривень, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 30.04.2021;

31.05.2021 у сумі 5 500 (п'ять тисяч п'ятсот) доларів США, що еквівалентно 151 252 (сто п'ятдесят одна тисяча двісті п'ятдесят дві) гривень 02 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 31.05.2021;

02.06.2021 у сумі 97 150 (дев'яносто сім тисяч сто п'ятдесят) доларів США, що еквівалентно 2 665 611 (два мільйони шістсот шістдесят п'ять тисяч шістсот одинадцять) гривень 41 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 02.06.2021;

27.07.2021 у сумі 34 650 (тридцять чотири тисячі шістсот п'ятдесят) доларів США, що еквівалентно 934 874 (дев'ятсот тридцять чотири тисячі вісімсот сімдесят чотири) гривень 32 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 27.07.2021;

13.08.2021 у сумі 113 900 (сто тринадцять тисяч дев'ятсот) доларів США, що еквівалентно 3 048 943 (три мільйони сорок вісім тисяч дев'ятсот сорок три) гривень 54 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 13.08.2021;

16.09.2021 у сумі 41 000 (сорок одна тисяча) доларів США, що еквівалентно 1 092 445 (один мільйон дев'яносто дві тисячі чотириста сорок п'ять) гривень, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 16.09.2021;

22.09.2021 у сумі 2 050 (дві тисячі п'ятдесят) доларів США, що еквівалентно 54 751 (п'ятдесят чотири тисячі сімсот п'ятдесят один) гривень 60 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 22.09.2021;

05.10.2021 у сумі 40 950 (сорок тисяч дев'ятсот п'ятдесят) доларів США, що еквівалентно 1 088 131 (один мільйон вісімдесят вісім тисяч сто тридцять один) гривень 59 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 05.10.2021;

14.10.2021 у сумі 49 350 (сорок дев'ять тисяч триста п'ятдесят) доларів США, що еквівалентно 1 300 323 (один мільйон триста тисяч триста двадцять три) гривень 15 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 14.10.2021;

08.11.2021 у сумі 42 000 (сорок дві тисячі) доларів США, що еквівалентно 1 096 284 (один мільйон дев'яносто шість тисяч двісті вісімдесят чотири) гривень, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 08.11.2021;

24.11.2021 у сумі 151 125 (сто п'ятдесят одна тисяча сто двадцять п'ять) доларів США, що еквівалентно 4 059 277 (чотири мільйони п'ятдесят дев'ять тисяч двісті сімдесят сім) гривень 95 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 24.11.2021;

15.02.2022 у сумі 9 450 (дев'ять тисяч чотириста п'ятдесят) доларів США, що еквівалентно 269 660 (двісті шістдесят дев'ять тисяч шістсот шістдесят) гривень 47 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 15.02.2022;

18.02.2022 у сумі 44 100 (сорок чотири тисячі сто) доларів США, що еквівалентно 1 248 030 (один мільйон двісті сорок вісім тисяч тридцять) гривень, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 18.02.2022;

22.02.2022 у сумі 8 190 (вісім тисяч сто дев'яносто) доларів США, що еквівалентно 233 288 (двісті тридцять три тисячі двісті вісімдесят вісім) гривень 87 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 22.02.2022.

ПАТ «Ключівський завод феросплавів» в період з 21.05.2021 по 24.01.2022 на загальну суму 23 400 (двадцять три тисячі чотириста) доларів США, що еквівалентно 649 528 (шістсот сорок дев'ять тисяч п'ятсот двадцять вісім) гривень 90 копійок відповідно до офіційного курсу НБУ в сукупності та станом на дати проведення операцій:

21.05.2021 у сумі 15 400 (п'ятнадцять тисяч чотириста) доларів США, що еквівалентно 422 984 (чотириста двадцять дві тисячі дев'ятсот вісімдесят чотири) гривень 10 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 21.05.2021;

24.01.2022 у сумі 8000 (вісім тисяч) доларів США, що еквівалентно 226 544 (двісті двадцять шість тисяч п'ятсот сорок чотири) гривень 80 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 24.01.2022.

ТОВ «Радіал груп регіон» в період з 14.05.2021 по 17.02.2022 на загальну суму 225 064 (двісті двадцять п'ять тисяч шістдесят чотири) доларів США, що еквівалентно 6 231 574 (шість мільйонів двісті тридцять одна тисяча

п'ятсот сімдесят чотири) гривень 19 копійок відповідно до офіційного курсу НБУ в сукупності та станом на дати проведення операцій:

14.05.2021 у сумі 31 500 (тридцять одна тисяча п'ятсот) доларів США, що еквівалентно 870 259 (вісімсот сімдесят тисяч двісті п'ятдесят дев'ять) гривень 95 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 14.05.2021;

24.06.2021 у сумі 32 550 (тридцять дві тисячі п'ятсот п'ятдесят) доларів США, що еквівалентно 887 758 (вісімсот вісімдесят сім тисяч сімсот п'ятдесят вісім) гривень 93 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 24.06.2021;

03.11.2021 у сумі 46 620 (сорок шість тисяч шістсот двадцять) доларів США, що еквівалентно 1 225 658 (один мільйон двісті двадцять п'ять тисяч шістсот п'ятдесят вісім) гривень 44 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 03.11.2021;

21.01.2022 у сумі 26 240 (двадцять шість тисяч двісті сорок) доларів США, що еквівалентно 743 211 (сімсот сорок три тисячі двісті одинадцять) гривень 26 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 21.01.2022;

28.01.2022 у сумі 26 240 (двадцять шість тисяч двісті сорок) доларів США, що еквівалентно 760 642 (сімсот шістдесят тисяч шістсот сорок дві) гривень 49 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 28.01.2022;

04.02.2022 у сумі 26 238 (двадцять шість тисяч двісті тридцять вісім) доларів США, що еквівалентно 741 750 (сімсот сорок одна тисяча сімсот п'ятдесят) гривень 88 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 04.02.2022;

17.02.2022 у сумі 35 676 (тридцять п'ять тисяч шістсот сімдесят шість) доларів США, що еквівалентно 1 002 292 (один мільйон дві тисячі двісті дев'яносто дві) гривень 24 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 17.02.2022.

ТОВ «Торговий дім Регіонпромсервіс» в період з 10.07.2020 по 10.01.2022 на загальну суму 398 880 (триста дев'яносто вісім тисяч вісімсот вісімдесят) доларів США, що еквівалентно 11 125 722 (одинадцять мільйонів сто двадцять п'ять тисяч сімсот двадцять дві) гривень 40 копійок відповідно до офіційного курсу НБУ в сукупності та станом на дати проведення операцій:

10.07.2020 у сумі 87 720 (вісімдесят сім тисяч сімсот двадцять) доларів США, що еквівалентно 2 362 606 (два мільйони триста шістдесят дві тисячі шістсот шість) гривень 62 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 10.07.2020;

30.07.2020 у сумі 87 720 (вісімдесят сім тисяч сімсот двадцять) доларів США, що еквівалентно 2 428 677 (два мільйони чотириста двадцять вісім тисяч шістсот сімдесят сім) гривень 32 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 30.07.2020;

03.11.2020 у сумі 175 440 (сто сімдесят п'ять тисяч чотириста сорок) доларів США, що еквівалентно 5 014 548 (п'ять мільйонів чотирнадцять тисяч п'ятсот сорок вісім) гривень 89 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 03.11.2020;

10.01.2022 у сумі 48 000 (сорок вісім тисяч) доларів США, що еквівалентно 1 319 889 (один мільйон триста дев'ятнадцять тисяч вісімсот

вісімдесят дев'ять) гривень 60 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 10.01.2022.

У подальшому, Особа 2, діючи як представник та директор компанії «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH», на виконання вказівок Особи 1, маючи право розпорядження грошовими коштами на рахунку компанії «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» на загальну суму 4 797 841 (чотири мільйони сімсот дев'яносто сім тисяч вісімсот сорок один) доларів США, що еквівалентно 126 463 812 (сто двадцять шість мільйонів чотириста шістьдесят три тисячі вісімсот дванадцять) гривень 71 копійок відповідно до офіційного курсу НБУ в сукупності та станом на дати проведення операцій, отриманими за результатами постачання стратегічної титановмісної сировини виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК» від підприємств Російської Федерації що, в свою чергу, безпосередньо причетні до виготовлення зброї для потреб Міністерства оборони Російської Федерації або ж є ключовими структурами в мережі розробки та виготовлення зброї на території Російської Федерації, здійснила фінансові операції із зазначеними коштами спрямованими на приховування, маскуванню походження такого майна, джерела його походження, а саме перерахувала на користь ТОВ «Демурінський ГЗК» кошти на виконання зовнішньоекономічних контрактів між компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» та ТОВ «Демурінський ГЗК», у тому числі за постачання протягом 2020-2021 титановмісної сировини виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК» підприємствам Російської Федерації.

Так, з метою приховання походження коштів, джерела його походження Особою 2, в період з 10.07.2020 по 18.02.2022, з рахунку № АТ037400003502050010, відкритого компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» в «Sberbank Europe AG» (код банку 74000) на рахунок IBAN: UA023206270000026002013004371 (через розподільчий рахунок IBAN: UA693206270000026035013004371), відкритого ТОВ «Демурінський ГЗК» в АТ «СБЕРБАНК» (09.12.2021 перейменовано в АТ «Міжнародний резервний банк», МФО 320627), перераховано кошти на загальну суму 13 950 355 (тринадцять мільйонів дев'яност п'ятдесят тисяч триста п'ятдесят п'ять) доларів США, що еквівалентно 384 235 654 (триста вісімдесят чотири мільйони двісті тридцять п'ять тисяч шістсот п'ятдесят чотири) гривень 73 копійок відповідно до офіційного курсу НБУ в сукупності та станом на дати проведення операцій, серед яких, у тому числі кошти на загальну суму 4 797 841 (чотири мільйони сімсот дев'яносто сім тисяч вісімсот сорок один) доларів США, що еквівалентно 126 463 812 (сто двадцять шість мільйонів чотириста шістьдесят три тисячі вісімсот дванадцять) гривень 71 копійок відповідно до офіційного курсу НБУ в сукупності та станом на дати проведення операцій, за результатами постачання стратегічної титановмісної сировини виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК» підприємствам Російської Федерації, таким чином перераховано кошти:

14.07.2020 у сумі 114 240 (сто чотирнадцять тисяч двісті сорок) доларів США, що еквівалентно 3 094 567 (три мільйони дев'яносто чотири тисячі п'ятсот шістьдесят сім) гривень 39 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 14.07.2020;

20.07.2020 у сумі 204 000 (двісті чотири тисячі) доларів США, що еквівалентно 5 581 562 (п'ять мільйонів п'ятсот вісімдесят одна тисяча п'ятсот шістдесят дві) гривень 40 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 20.07.2020;

28.07.2020 у сумі 251 870 (двісті п'ятдесят одна тисяча вісімсот сімдесят) доларів США, що еквівалентно 6 991 180 (шість мільйонів дев'ятсот дев'яносто одна тисяча сто вісімдесят) гривень 77 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 28.07.2020;

11.08.2020 у сумі 332 640 (триста тридцять дві тисячі шістсот сорок) доларів США, що еквівалентно 9 181 096 (дев'ять мільйонів сто вісімдесят одна тисяча дев'яносто шість) гривень 84 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 11.08.2020;

17.08.2020 у сумі 385 820 (триста вісімдесят п'ять тисяч вісімсот двадцять) доларів США, що еквівалентно 10 551 173 (десять мільйонів п'ятсот п'ятдесят одна тисяча сто сімдесят три) гривень 86 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 17.08.2020;

25.08.2020 у сумі 253 560 (двісті п'ятдесят три тисячі п'ятсот шістдесят) доларів США, що еквівалентно 6 946 073 (шість мільйонів дев'ятсот сорок шість тисяч сімдесят три) гривень 35 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 25.08.2020;

08.09.2020 у сумі 241 120 (двісті сорок одна тисяча сто двадцять) доларів США, що еквівалентно 6 691 297 (шість мільйонів шістсот дев'яносто одна тисяча двісті дев'яносто сім) гривень, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 08.09.2020;

16.09.2020 у сумі 89 950 (вісімдесят дев'ять тисяч дев'ятсот п'ятдесят) доларів США, що еквівалентно 2 523 601 (два мільйони п'ятсот двадцять три тисячі шістсот один) гривень 22 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 16.09.2020;

17.09.2020 у сумі 140 760 (сто сорок тисяч сімсот шістдесят) доларів США, що еквівалентно 3 958 100 (три мільйони дев'ятсот п'ятдесят вісім тисяч сто) гривень 82 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 17.09.2020;

21.09.2020 у сумі 302 200 (триста дві тисячі двісті) доларів США, що еквівалентно 8 513 517 (вісім мільйонів п'ятсот тринадцять тисяч п'ятсот сімнадцять) гривень 96 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 21.09.2020;

29.09.2020 у сумі 245 780 (двісті сорок п'ять тисяч сімсот вісімдесят) доларів США, що еквівалентно 6 957 097 (шість мільйонів дев'ятсот п'ятдесят сім тисяч дев'яносто сім) гривень 83 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 29.09.2020;

09.10.2020 у сумі 138 720 (сто тридцять вісім тисяч сімсот двадцять) доларів США, що еквівалентно 3 923 500 (три мільйони дев'ятсот двадцять три тисячі п'ятсот) гривень 99 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 09.10.2020;

15.10.2020 у сумі 115 540 (сто п'ятнадцять тисяч п'ятсот сорок) доларів США, що еквівалентно 3 271 676 (три мільйони двісті сімдесят одна тисяча

шістсот сімдесят шість) гривень 85 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 15.10.2020;

23.10.2020 у сумі 206 200 (двісті шість тисяч двісті) доларів США, що еквівалентно 5 828 243 (п'ять мільйонів вісімсот двадцять вісім тисяч двісті сорок три) гривень, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 23.10.2020;

03.11.2020 у сумі 216 540 (двісті шістнадцять тисяч п'ятсот сорок) доларів США, що еквівалентно 6 189 297 (шість мільйонів сто вісімдесят дев'ять тисяч двісті дев'яносто сім) гривень 85 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 03.11.2020;

05.11.2020 у сумі 30 245 (тридцять тисяч двісті сорок п'ять) доларів США, що еквівалентно 862 206 (вісімсот шістдесят дві тисячі двісті шість) гривень 31 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 05.11.2020;

16.11.2020 у сумі 208 400 (двісті вісім тисяч чотириста) доларів США, що еквівалентно 5 859 332 (п'ять мільйонів вісімсот п'ятдесят дев'ять тисяч триста тридцять дві) гривень 72 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 16.11.2020;

23.11.2020 у сумі 219 340 (двісті дев'ятнадцять тисяч триста сорок) доларів США, що еквівалентно 6 219 451 (шість мільйонів двісті дев'ятнадцять тисяч чотириста п'ятдесят один) гривень 50 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 23.11.2020;

07.12.2020 у сумі 358 575 (триста п'ятдесят вісім тисяч п'ятсот сімдесят п'ять) доларів США, що еквівалентно 10 144 552 (десять мільйонів сто сорок чотири тисячі п'ятсот п'ятдесят дві) гривень 89 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 07.12.2020;

11.12.2020 у сумі 590 540 (п'ятсот дев'яносто тисяч п'ятсот сорок) доларів США, що еквівалентно 16 579 410 (шістнадцять мільйонів п'ятсот сімдесят дев'ять тисяч чотириста десять) гривень 60 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 11.12.2020;

29.12.2020 у сумі 13 230 (тринадцять тисяч двісті тридцять) доларів США, що еквівалентно 375 292 (триста сімдесят п'ять тисяч двісті дев'яносто дві) гривень 76 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 29.12.2020;

18.01.2021 у сумі 47 850 (сорок сім тисяч вісімсот п'ятдесят) доларів США, що еквівалентно 1 342 307 (один мільйон триста сорок дві тисячі триста сім) гривень 34 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 18.01.2021;

23.01.2021 у сумі 405 575 (чотириста п'ять тисяч п'ятсот сімдесят п'ять) доларів США, що еквівалентно 11 459 967 (одиннадцять мільйонів чотириста п'ятдесят дев'ять тисяч дев'ятсот шістдесят сім) гривень 75 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 23.01.2021;

01.02.2021 у сумі 215 695 (двісті п'ятнадцять тисяч шістсот дев'яносто п'ять) доларів США, що еквівалентно 6 068 018 (шість мільйонів шістдесят вісім тисяч вісімнадцять) гривень 01 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 01.02.2021;

09.02.2021 у сумі 215 695 (двісті п'ятнадцять тисяч шістсот дев'яносто п'ять) доларів США, що еквівалентно 5 967 223 (п'ять мільйонів дев'ятсот

шістдесят сім тисяч двісті двадцять три) гривень 74 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 09.02.2021;

18.02.2021 у сумі 76 720 (сімдесят шість тисяч сімсот двадцять) доларів США, що еквівалентно 2 140 779 (два мільйони сто сорок тисяч сімсот сімдесят дев'ять) гривень 53 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 18.02.2021;

22.02.2021 у сумі 268 960 (двісті шістдесят вісім тисяч дев'ятсот шістдесят) доларів США, що еквівалентно 7 489 675 (сім мільйонів чотириста вісімдесят дев'ять тисяч шістсот сімдесят п'ять) гривень 32 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 22.02.2021;

03.03.2021 у сумі 219 330 (двісті дев'ятнадцять тисяч триста тридцять) доларів США, що еквівалентно 6 126 544 (шість мільйонів сто двадцять шість тисяч п'ятсот сорок чотири) гривень 89 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 03.03.2021;

05.03.2021 у сумі 168 740 (сто шістдесят вісім тисяч сімсот сорок) доларів США, що еквівалентно 4 683 614 (чотири мільйони шістсот вісімдесят три тисячі шістсот чотирнадцять) гривень 93 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 05.03.2021;

11.03.2021 у сумі 411 840 (чотириста одинадцять тисяч вісімсот сорок) доларів США, що еквівалентно 11 408 626 (одинадцять мільйонів чотириста вісім тисяч шістсот двадцять шість) гривень 94 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 11.03.2021;

11.03.2021 у сумі 411 840 (чотириста одинадцять тисяч вісімсот сорок) доларів США, що еквівалентно 11 408 626 (одинадцять мільйонів чотириста вісім тисяч шістсот двадцять шість) гривень 94 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 11.03.2021;

22.03.2021 у сумі 359 680 (триста п'ятдесят дев'ять тисяч шістсот вісімдесят) доларів США, що еквівалентно 9 969 754 (дев'ять мільйонів дев'ятсот шістдесят дев'ять тисяч сімсот п'ятдесят чотири) гривень 11 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 22.03.2021;

15.04.2021 у сумі 144 160 (сто сорок чотири тисячі сто шістдесят) доларів США, що еквівалентно 4 033 092 (чотири мільйони тридцять три тисячі дев'яносто дві) гривень 24 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 15.04.2021;

06.05.2021 у сумі 391 870 (триста дев'яносто одна тисяча вісімсот сімдесят) доларів США, що еквівалентно 10 868 083 (десять мільйонів вісімсот шістдесят вісім тисяч вісімдесят три) гривень 39 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 06.05.2021;

12.05.2021 у сумі 376 900 (триста сімдесят шість тисяч дев'ятсот) доларів США, що еквівалентно 10 430 481 (десять мільйонів чотириста тридцять тисяч чотириста вісімдесят один) гривень 36 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 12.05.2021;

02.06.2021 у сумі 149 260 (сто сорок дев'ять тисяч двісті шістдесят) доларів США, що еквівалентно 4 095 410 (чотири мільйони дев'яносто п'ять тисяч чотириста десять) гривень 80 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 02.06.2021;

22.06.2021 у сумі 119 440 (сто дев'ятнадцять тисяч чотириста сорок) доларів США, що еквівалентно 3 247 991 (три мільйони двісті сорок сім тисяч дев'ятсот дев'яносто один) гривень 64 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 22.06.2021;

24.06.2021 у сумі 170 195 (сто сімдесят тисяч сто дев'яносто п'ять) доларів США, що еквівалентно 4 641 847 (чотири мільйони шістьсот сорок одна тисяча вісімсот сорок сім) гривень 37 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 24.06.2021;

10.07.2021 у сумі 116 645 (сто шістнадцять тисяч шістьсот сорок п'ять) доларів США, що еквівалентно 3 182 798 (три мільйони сто вісімдесят дві тисячі сімсот дев'яносто вісім) гривень 79 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 10.07.2021;

14.07.2021 у сумі 149 540 (сто сорок дев'ять тисяч п'ятсот сорок) доларів США, що еквівалентно 4 085 672 (чотири мільйони вісімдесят п'ять тисяч шістьсот сімдесят дві) гривень 06 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 14.07.2021;

27.07.2021 у сумі 58 015 (п'ятдесят вісім тисяч п'ятнадцять) доларів США, що еквівалентно 1 565 273 (один мільйон п'ятсот шістьдесят п'ять тисяч двісті сімдесят три) гривень 70 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 27.07.2021;

16.08.2021 у сумі 200 415 (двісті тисяч чотириста п'ятнадцять) доларів США, що еквівалентно 5 349 697 (п'ять мільйонів триста сорок дев'ять тисяч шістьсот дев'яносто сім) гривень 63 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 16.08.2021;

26.08.2021 у сумі 121 860 (сто двадцять одна тисяча вісімсот шістьдесят) доларів США, що еквівалентно 3 254 563 (три мільйони двісті п'ятдесят чотири тисячі п'ятсот шістьдесят три) гривень 76 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 26.08.2021;

09.09.2021 у сумі 182 095 (сто вісімдесят дві тисячі дев'яносто п'ять) доларів США, що еквівалентно 4 870 167 (чотири мільйони вісімсот сімдесят тисяч сто шістьдесят сім) гривень 19 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 09.09.2021;

14.09.2021 у сумі 188 810 (сто вісімдесят вісім тисяч вісімсот десять) доларів США, що еквівалентно 5 039 716 (п'ять мільйонів тридцять дев'ять тисяч сімсот шістнадцять) гривень 52 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 14.09.2021;

28.09.2021 у сумі 147 960 (сто сорок сім тисяч дев'ятсот шістьдесят) доларів США, що еквівалентно 3 943 962 (три мільйони дев'ятсот сорок три тисячі дев'ятсот шістьдесят дві) гривень 57 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 28.09.2021;

04.10.2021 у сумі 103 565 (сто три тисячі п'ятсот шістьдесят п'ять) доларів США, що еквівалентно 2 755 864 (два мільйони сімсот п'ятдесят п'ять тисяч вісімсот шістьдесят чотири) гривень 65 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 04.10.2021;

12.10.2021 у сумі 261 450 (двісті шістьдесят одна тисяча чотириста п'ятдесят) доларів США, що еквівалентно 6 891 822 (шість мільйонів вісімсот

дев'яносто одна тисяча вісімсот двадцять дві) гривні, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 12.10.2021;

20.10.2021 у сумі 274 885 (двісті сімдесят чотири тисячі вісімсот вісімдесят п'ять) доларів США, що еквівалентно 7 221 778 (сім мільйонів двісті двадцять одна тисяча сімсот сімдесят вісім) гривні 72 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 20.10.2021;

05.11.2021 у сумі 295 185 (двісті дев'яносто п'ять тисяч сто вісімдесят п'ять) доларів США, що еквівалентно 7 730 895 (сім мільйонів сімсот тридцять тисяч вісімсот дев'яносто п'ять) гривень 15 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 05.11.2021;

12.11.2021 у сумі 262 400 (двісті шістдесят дві тисячі чотириста) доларів США, що еквівалентно 6 849 217 (шість мільйонів вісімсот сорок дев'ять тисяч двісті сімнадцять) гривень 28 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 12.11.2021;

15.11.2021 у сумі 271 505 (двісті сімдесят одна тисяча п'ятсот п'ять) доларів США, що еквівалентно 7 089 185 (сім мільйонів вісімдесят дев'ять тисяч сто вісімдесят п'ять) гривень 60 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 15.11.2021;

23.11.2021 у сумі 402 425 (чотириста дві тисячі чотириста двадцять п'ять) доларів США, що еквівалентно 10 728 167 (десять мільйонів сімсот двадцять вісім тисяч сто шістдесят сім) гривень 59 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 23.11.2021;

01.12.2021 у сумі 441 615 (чотириста сорок одна тисяча шістсот п'ятнадцять) доларів США, що еквівалентно 12 018 198 (дванадцять мільйонів вісімнадцять тисяч сто дев'яносто вісім) гривень 93 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 01.12.2021;

13.12.2021 у сумі 266 430 (двісті шістдесят шість тисяч чотириста тридцять) доларів США, що еквівалентно 7 200 030 (сім мільйонів двісті тисяч тридцять) гривень 96 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 13.12.2021;

21.12.2021 у сумі 235 700 (двісті тридцять п'ять тисяч сімсот) доларів США, що еквівалентно 6 430 980 (шість мільйонів чотириста тридцять тисяч дев'ятсот вісімдесят) гривень 22 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 21.12.2021;

10.01.2022 у сумі 306 600 (триста шість тисяч шістсот) доларів США, що еквівалентно 8 430 794 (вісім мільйонів чотириста тридцять тисяч сімсот дев'яносто чотири) гривень 82 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 10.01.2022;

14.01.2022 у сумі 373 300 (триста сімдесят три тисячі триста) доларів США, що еквівалентно 10 354 296 (десять мільйонів триста п'ятдесят чотири тисячі двісті дев'яносто шість) гривень 76 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 14.01.2022;

08.02.2022 у сумі 359 200 (триста п'ятдесят дев'ять тисяч двісті) доларів США, що еквівалентно 10 057 528 (десять мільйонів п'ятдесят сім тисяч п'ятсот двадцять вісім) гривень 16 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 08.02.2022;

16.02.2022 у сумі 305 295 (триста п'ять тисяч двісті дев'яносто п'ять) доларів США, що еквівалентно 8 622 263 (вісім мільйонів шістсот двадцять дві тисячі двісті шістьдесят три) гривень 50 копійок, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 16.02.2022;

18.02.2022 у сумі 224 280 (двісті двадцять чотири тисячі двісті вісімдесят) доларів США, що еквівалентно 6 347 124 (шість мільйонів триста сорок сім тисяч сто двадцять чотири) гривень, відповідно до офіційного курсу НБУ станом на 18.02.2022.

При цьому Особа 2 та Особа 3, достовірно знаючи, що фактичними одержувачами стратегічної титановмісної сировини виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК» є підприємства, задіяні у забезпеченні потреб оборонно-промислового комплексу Російської Федерації та створенні стратегічних резервів країни-агресора, приховали походження таких коштів від підприємств Російської Федерації, зазначивши у призначенні платежів при перерахуванні від компанії «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» на користь ТОВ «Демурінський ГЗК» грошових коштів лише номера контрактів, інвойсів або рахунків-фактур, не вказавши дані митних декларацій та фактичних отримувачів продукції ТОВ «Демурінський ГЗК».

Загалом, за наслідками реалізації функцій кожного учасника організованої Шелковим М.Є. групи, відповідно до відведених кожному з цих учасників ролей, Шелковим М.Є. організовано, зокрема шляхом планування, керування спільних дій учасників групи, легалізацію (відмивання) майна в період з 10.07.2020 по 18.02.2022 за результатами вчинення фінансових операцій від компанії «Osttor» Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» на ТОВ «Демурінський ГЗК» спрямованих на приховування, маскуванню походження такого майна та джерела його походження внаслідок фінансування дій, вчинених з метою насильницької зміни меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, а саме коштів в сумі 88 958 512 (вісімдесят вісім мільйонів дев'ятсот п'ятдесят вісім тисяч п'ятсот дванадцять) гривень 30 копійок, що згідно з приміткою до ст. 209 КК України є особливо великим розміром, оскільки вказана сума більше ніж у вісімнадцять тисяч перевищує установлений законодавством неоподатковуваний мінімум доходів громадян.

Таким чином, Шелков Михайло Євгенович підозрюється у вчиненні кримінального правопорушення, передбаченого ч. 3 ст. 209 Кримінального кодексу України, тобто у легалізації (відмивання) майна, одержаного злочинним шляхом, а саме: розпорядженні майном, щодо якого фактичні обставини свідчать про його одержання злочинним шляхом, у тому числі здійсненні фінансових операцій, спрямованих на приховування, маскуванню походження такого майна, джерела його походження, вчинені особою, яка знала, що таке майно прямо та повністю одержано злочинним шляхом, вчиненого організованою групою в особливо великому розмірі.

Крім того, Шелков М.Є., реалізуючи свою роль організатора очолюваною та керованою ним організованою групою до складу якої входили: Особа 1, Особа 2, Особа 3 та інші невідомі досудовим розслідуванням особи, організував умисне ухилення від сплати податків, що входять у систему оподаткування, введених у встановленому законом порядку, вчиненому службовою особою підприємства, незалежно від форми власності, що призвело до фактичного ненадходження до бюджету коштів в особливо великих розмірах за наступних обставин.

Відповідно до раніше розробленого злочинного плану, Шелковим М.Є., та іншими учасниками організованої групи до складу якої входили: Особа 1, Особа 2, Особа 3 та інші невідомі досудовим розслідуванням особи розроблено детальну схему вчинення кримінального правопорушення щодо ухилення від сплати податків, усвідомлюючи при цьому, що об'єктом оподаткування є прибуток із джерелом походження з України та за її межами, а базою оподаткування податку на прибуток підприємств є грошове вираження об'єкту оподаткування.

Так, Шелков М.Є., переслідуючи злочинну мету з ухилення від сплати податків, в особливо великих розмірах, для надання видимості ведення звичайної зовнішньоекономічної господарської діяльності з постачання товару – ільменітових, рутілових, цирконових, дистен-силіманітових та ставролітових концентратів виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК» за невідомих досудовим розслідуванням обставин, через представників ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА», надав вказівку Особі 1 про використання компанії-нерезидента «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH».

Шелков М.Є., маючи вирішальний вплив шляхом реалізації права контролю, володіння і розпорядження активами ТОВ «Демурінський ГЗК» і ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА», діючи на виконання свого злочинного плану (із умисного ухилення від сплати податків), не пізніше листопада 2019 року (більш точний час в ході досудового розслідування не встановлений) за невідомих досудовим розслідуванням обставин, через представників ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА» ,надав вказівку Особі 1, який в свою чергу, за допомогою інших невідомих досудовим розслідуванням осіб, вказав на її виконання генеральному директору ТОВ «Демурінський ГЗК» Голобородьку Ігорю Валентиновичу, який займав посаду в період з 11.05.2019 по 03.01.2020, підготувати та підписати контракти з поставки нібито на адресу компанії-нерезидента «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» рутілових, цирконових та дистен-силіманітових концентратів виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК» за цінами, які є нижче середньої ринкової вартості аналогічних товарів та їх експорту за межі митного кордону України безпосередньо фактичним отримувачам, у такий спосіб мінімізувати розмір податку на прибуток підприємства, що підлягає сплаті до Державного бюджету України.

На виконання вказівки, Голобородько І.В. перебуваючи у відпустці без збереження заробітної плати з сімейних обставин на підставі наказу № 402к від 17.10.2019 поклав виконання обов'язків генерального директора ТОВ «Демурінський ГЗК» на заступника генерального директора з загальних питань Карабуту Наталію Володимирівну, на період з 02.11.2019 по 16.12.2019.

Крім того, Голобородько І.В., перебуваючи у відпустці без збереження заробітної плати з сімейних обставин на підставі наказу № 463к від 09.12.2019 поклав виконання обов'язків генерального директора ТОВ «Демурінський ГЗК» на заступника генерального директора з загальних питань Карабуту Наталію Володимирівну, на період з 17.12.2019 по 07.01.2020.

Карабута Наталія Володимирівна, яка не була обізнана із злочинним планом організованої групи укласти контракти з поставки нібито на адресу компанії-нерезидента «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» рутілових, цирконових та дистен-силіманітових концентратів виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК» та поставку підприємствам Російської Федерації, що, в свою чергу, безпосередньо причетні до виготовлення зброї для потреб Міністерства оборони Російської Федерації або ж є ключовими структурами в мережі розробки та виготовлення зброї на території Російської Федерації підписала, в період виконання покладених на неї обов'язків генерального директора ТОВ «Демурінський ГЗК», будучи впевненою у законності своїх дій, керуючись положенням про договірну роботу на ТОВ «Демурінський ГЗК» (згідно наказу № 2/1 від 02.01.2013), уклала зовнішньоекономічні угоди між ТОВ «Демурінський ГЗК» (як продавець) в особі Карабути Н.В. та компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» (як покупець) Особа 2 контрактів з поставки на адресу компанії-нерезидента рутілових, цирконових та дистен-силіманітових концентратів, а саме: контракт № 19-11/06 від 06.11.2019 на поставку дистен-силіманітового концентрату, загальною кількістю 1000 тонн, контракт № 20-01/02 від 02.01.2020 на поставку рутілового концентрату, загальною кількістю 4732 тонн із додатковими угодами до контракту № 20-01/02, контракт № 02/01-20 від 02.01.2020 на поставку цирконового концентрату марки КЦЗ, загальною кількістю 2334 тонн із додатковими угодами до контракту № 02/01-20.

З метою прикриття злочинної діяльності членів організованої групи до кожного з вищевказаних контрактів невстановленими досудовим розслідуванням особами, на виконання вказівки Особи 1 було внесено п. 3.5, згідно з яким вантажоодержувачі продукції зазначаються у відповідних заявах покупця на постачання кожної окремої партії товару.

Так, Особа 1, реалізуючи загальний злочинний план організованої групи з метою, умисного ухилення від сплати податку на прибуток ТОВ «Демурінський ГЗК», в особливо великих розмірах 03.01.2020 забезпечив призначення підконтрольного директора ТОВ «Демурінський ГЗК» Особи 3 на якого було покладено виконання організаційно-розпорядчих та адміністративно-господарських функцій керівника ТОВ «Демурінський ГЗК» згідно з наказом від 08.01.2020 № 36к, на підставі протоколу позачергових загальних зборів учасників ТОВ «Демурінський ГЗК» від 03.01.2020 № 03/01/2020.

На Особу 3, як на службову особу – генерального директора ТОВ «Демурінський ГЗК», відповідно до п. п. 3, 6 ст. 8 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» покладено обов'язок створити необхідні умови для правильного ведення бухгалтерського обліку, забезпечити неухильне виконання всіма підрозділами, службами та працівниками, причетними до бухгалтерського обліку, правомірних вимог бухгалтера щодо дотримання порядку оформлення та подання до обліку первинних документів, а також відповідальність за організацію бухгалтерського обліку та забезпечення фіксування фактів здійснення всіх господарських операцій у первинних документах.

Відповідно до п. п. 134.1.1 п. 134.1 ст. 134 Податкового кодексу України (далі – ПКУ) об'єктом оподаткування є прибуток із джерелом походження з України та за її межами, який визначається шляхом коригування (збільшення або зменшення) фінансового результату до оподаткування (прибутку або збитку), визначеного у фінансовій звітності підприємства відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності, на різниці, які визначені відповідними положеннями цього Кодексу.

Згідно з п. 135.1 ст. 135 ПКУ базою оподаткування є грошове вираження об'єкту оподаткування, визначеного згідно із статтею 134 цього Кодексу з урахуванням положень цього Кодексу.

Для обрахунку об'єкта оподаткування платник податку на прибуток використовує дані бухгалтерського обліку та фінансової звітності щодо доходів, витрат та фінансового результату до оподаткування (п. 44.2 ст. 44 ПКУ).

Пунктом 44.1 статті 44 ПКУ передбачено, що для цілей оподаткування платники податків зобов'язані вести облік доходів, витрат та інших показників, пов'язаних з визначенням об'єктів оподаткування та/або податкових зобов'язань, на підставі первинних документів, реєстрів бухгалтерського обліку, фінансової звітності, інших документів, пов'язаних з обчисленням і сплатою податків і зборів, ведення яких передбачено законодавством.

Таким чином, Особа 3, перебуваючи на посаді директора ТОВ «Демурінський ГЗК», будучи його керівником, тобто службовою особою цього підприємства, маючи при цьому владні повноваження, передбачені внутрішніми нормативними актами підприємства та законодавчими актами України, відповідно до ч. 3 ст. 18 КК України виконував організаційно-розпорядчі та адміністративно-господарські функції, зокрема пов'язані з нарахуванням та своєчасною сплатою податків підприємством та з подачею достовірних документів податкової звітності від імені ТОВ «Демурінський ГЗК».

В свою чергу, Особа 1 надав вказівку Особі 2 та Особі 3, обізнаним із загальним злочинним планом організованої групи, підготувати та виконати контракти з поставки нібито на адресу компанії-нерезидента «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» ільменітових, рутілових, цирконових, дистен-силіманітових та ставролітових концентратів виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК» за цінами, які є нижче середньої ринкової вартості аналогічних товарів та їх експорту за межі митного кордону України безпосередньо фактичним отримувачам, у такий спосіб мінімізувати розмір

податку на прибуток підприємства, що підлягає сплаті до Державного бюджету України.

На виконання плану організованої групи та вказівки Особи 1, реалізуючи спільний умисел, переслідуючи корисливі мотиви і мету умисного ухилення від сплати податків, усвідомлюючи суспільну небезпечність свого діяння і бажаючи настання суспільно небезпечних наслідків у виді фактичного ненадходження коштів до Державного бюджету України в особливо великих розмірах Особою 2, Особою 3 та іншими невстановленими досудовими розслідуванням особами, за невстановлених обставин, проте не пізніше березня 2020 року (більш точний час в ході досудового розслідування не встановлений), підготовлено та укладено зовнішньоекономічні угоди між ТОВ «Демурінський ГЗК» (як продавець) Особа 3 та компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» (як покупець) Особа 2 з поставки нібито на адресу компанії-нерезидента ільменітових, рутилових, цирконових, дистен-силіманітових та ставролітових концентратів виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК», а саме: контракт № 20-03/19 від 19.03.2020 на поставку ільменітового концентрату, загальною кількістю, загальною кількістю 15000, контракт № 13-05/20 від 13.05.2020 на поставку дистен-силіманітового концентрату, загальною кількістю 3000 тонн та додаткові угоди до контракту № 13-05/20, контракт № 19-05/20 від 19.05.2020 на поставку ільменітового концентрату, загальною кількістю 1008 тонн, контракт № 20-27/05 від 27.05.2020 на поставку ставролітового концентрату, загальною кількістю, загальною кількістю 200 тонн та додаткові угоди до контракту № 20-27/05, контракт № 20-22/06 від 22.06.2020 на поставку ставролітового концентрату, загальною кількістю 3000 тонн та додаткові угоди до контракту № 20-22/06, контракт № 2020-10/02 від 02.10.2020 на поставку цирконового концентрату марки КЦЗ, загальною кількістю 3500 тонн та додаткові угоди до контракту № 2020-10/02, контракт № 04/11-20 від 04.11.2020 на поставку рутилового концентрату, загальною кількістю 5000 тонн із додатковими угодами № 04/11-20, контракт № 06/11-20 від 06.11.2020 на поставку ільменітового концентрату, загальною кількістю 20 000 тонн та додаткові угоди до контракту № 06/11-20, контракт № 12/01-21 від 12.01.2021 на поставку цирконового концентрату марки КЦЗ, загальною кількістю 1000 тонн та додаткові угоди до контракту № 12/01-21.

З метою прикриття злочинної діяльності членів організованої групи до кожного з вищевказаних контрактів зазначеними особами було внесено п. 3.5, згідно з яким вантажоодержувачі продукції зазначаються у відповідних заявах покупця на постачання кожної окремої партії товару.

Разом з цим, з метою зменшення розміру податку на прибуток підприємства, що підлягає сплаті до Державного бюджету України відповідно до розробленого Шелковим М.Є. злочинного плану, до цих контрактів та подальших угод до них учасниками організованої групи внесено занижену вартість ціни реалізації продукції ТОВ «Демурінський ГЗК».

В той же час, Особа 3, Особа 2 та Особа 1, усвідомлюючи середньоринкову вартість на подібну сировину на зовнішніх світових ринках, реалізація яких від ТОВ «Демурінський ГЗК» документально здійснювалась на адресу компанії-нерезидента «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» (Австрія)

за вищевказаними контрактами та угодами до них, діючи у складі організованої та очолюваної Шелковим М.Є. організованої групи, з метою заниження податку на прибуток підприємства ТОВ «Демурінський ГЗК», діючи відповідно до заздалегідь розробленого злочинного плану, умисно внесли до цих контрактів та угод занижену вартість ціни реалізації такої продукції, достовірно розуміючи вимоги законодавства, зокрема порядок обліку валових доходів підприємства, складання податкової звітності та підстави для внесення відомостей у декларації з податку на прибуток підприємств.

Так, у період з 03.01.2020 по 30.12.2020 ТОВ «Демурінський ГЗК» на підставі контрактів №19-11/06, №02/01-20, №20-01/02, № 20-03/19, № 20-27/05, № 19-05/20, № 13-05/20, № 20-22/06, № 2020-10/02, № 04/11-20 та додаткових угод до них з компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» здійснено реалізацію ільменітових, рутилових, цирконових, дистен-силіманітових та ставролітових концентратів виробництва ТОВ «Демурінський ГЗК» шляхом їх експорту за межі митного кордону України на загальну суму 253 358 337 (двісті п'ятдесят три мільйони триста п'ятдесят вісім тисяч триста тридцять сім) гривень 68 копійок, що на 30 072 179 (тридцять мільйонів сімдесят дві тисячі сто сімдесят дев'ять) гривень 76 копійок є нижчою середньоринковою вартістю цієї продукції на зовнішніх світових ринках за 2020 рік.

У подальшому, Особа 3, як генеральний директор ТОВ «Демурінський ГЗК», діючи на виконання спільного для всіх учасників організованої групи злочинного умислу, усвідомлюючи, що господарські операції з компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» проведені із заниженням фактичної ціни реалізації вищевказаної продукції показникам середньоринкової вартості цієї продукції на зовнішніх світових ринках за 2020 рік з метою мінімізації податку на прибуток підприємств, призвели до заниження підприємством фінансового результату до оподаткування за 2020 рік на загальну суму 30 072 179 (тридцять мільйонів сімдесят дві тисячі сто сімдесят дев'ять) гривень 76 копійок, вніс до податкової декларації ТОВ «Демурінський ГЗК» з податку на прибуток за 2020 рік № 9373128290 від 11.03.2021 суму податку на прибуток, яка підлягає сплаті до бюджету, 1 795 430 (один мільйон сімсот дев'яносто п'ять тисяч чотириста тридцять) гривень замість 7 208 422 (сім мільйонів двісті вісім тисяч чотириста двадцять два) гривень. Указану декларацію Особа 3 подав до ГУ ДПС у Дніпропетровській області в електронному вигляді, використовуючи свій цифровий підпис.

Таким чином, учасниками організованої та очолюваної Шелковим М.Є. організованої групи, шляхом заниження ціни реалізації продукції, що була документально експортована ТОВ «Демурінський ГЗК» на адресу компанії «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» у період з 03.01.2020 по 30.12.2020, в порушення вимог п. п. 134.1.1 п. 134.1 ст. 134, п. 135.1 ст. 135 Податкового кодексу України, умисно занижено прибуток підприємства за 2020 рік та, як наслідок, розмір податку на прибуток підприємств за вказаний звітний період, що призвело до ненадходження до Державного бюджету України коштів у сумі 5 412 992 (п'ять мільйонів чотириста дванадцять тисяч дев'ятсот дев'яносто два) гривень.

У подальшому, у період з 11.01.2021 по 30.12.2021 ТОВ «Демурінський ГЗК» на підставі контрактів № 20-03/19, № 20-27/05, № 19-05/20, № 13-05/20, № 20-22/06, № 2020-10/02, № 04/11-20, № 06/11-20, № 12/01-21 та додаткових угод до них з компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» здійснено реалізацію ільменітових, рутилових, цирконових, дистен-силіманітових та ставролітових концентратів шляхом їх експорту за межі митного кордону України на загальну суму 400 151 414 (чотириста мільйонів сто п'ятдесят одна тисяча чотириста чотирнадцять) гривень 72 копійок, що на 72 179 969 (сімдесят два мільйони сто сімдесят дев'ять тисяч дев'ятсот шістдесят дев'ять) гривень 32 копійки є нижчим середньоринковою вартості цієї продукції на зовнішніх світових ринках за 2021 рік.

Надалі, Особа 3, як генеральний директор ТОВ «Демурінський ГЗК», діючи на виконання спільного для всіх учасників організованої групи злочинного умислу, усвідомлюючи, що господарські операції з компанією «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» проведені з заниженням фактичної ціни реалізації вищевказаної продукції показникам середньоринкової вартості цієї продукції на зовнішніх світових ринках за 2021 рік з метою мінімізації податку на прибуток підприємств, призвели до заниження підприємством фінансового результату до оподаткування за 2021 рік на загальну суму 72 179 969,32 грн. (сімдесят два мільйони сто сімдесят дев'ять тисяч дев'ятсот шістдесят дев'ять гривень 32 копійки), вніс до податкової декларації ТОВ «Демурінський ГЗК» з податку на прибуток за 2021 рік № 9432674231 від 09.03.2022 (уточнююча) суму податку на прибуток, яка підлягає сплаті до бюджету, 24 918 624 (двадцять чотири мільйони дев'ятсот вісімнадцять тисяч шістсот двадцять чотири) гривні замість 37 911 018 (тридцять сім мільйонів дев'ятсот одинадцять тисяч вісімнадцять) гривень 48 копійок. Указану декларацію Особа 3 подав до ГУ ДПС у Дніпропетровській області в електронному вигляді, використовуючи свій цифровий підпис.

Таким чином, учасниками організованої та очолюваної Шелковим М.Є. організованої групи, шляхом заниження ціни реалізації продукції, що була документально експортована ТОВ «Демурінський ГЗК» на адресу компанії «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» у період з 11.01.2021 по 30.12.2021, в порушення вимог п. п. 134.1.1 п. 134.1 ст. 134, п. 135.1 ст. 135 Податкового кодексу України, умисно занижено прибуток підприємства за 2021 рік та, як наслідок, розмір податку на прибуток підприємств за вказаний звітний період, що призвело до ненадходження до Державного бюджету України коштів у сумі 12 992 394 (дванадцять мільйонів дев'ятсот дев'яносто дві тисячі триста дев'яносто чотири) гривні 48 копійок.

Загалом, за наведених обставин, учасниками організованої та очолюваної Шелковим М.Є. організованої групи, під його керівництвом та у складі Особи 1, Особи 2, Особи 3 та невстановлених досудовим розслідуванням осіб, шляхом заниження ціни реалізації продукції, що була документально експортована ТОВ «Демурінський ГЗК» на адресу компанії

«OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» у період з 20.03.2020 по 30.12.2021, в порушення вимог п. п. 134.1.1 п. 134.1 ст. 134, п. 135.1 ст. 135 Податкового кодексу України, умисно занижено прибуток підприємства за 2020-2021 роки та, як наслідок, розмір податку на прибуток підприємств за вказані звітні періоди, що призвело до ненадходження до Державного бюджету України коштів у сумі 18 405 386 (вісімнадцять мільйонів чотириста п'ять тисяч триста вісімдесят шість) гривень 48 копійок, що згідно з приміткою до ст. 212 КК України є особливо великим розміром, оскільки вказана сума більше ніж в сім тисяч перевищує установлений законодавством неоподатковуваний мінімум доходів громадян.

Таким чином, Шелков Михайло Євгенович підозрюється у вчиненні кримінального правопорушення, передбаченого ч. 3 ст. 27 ч. 3 ст. 28 ч. 3 ст. 212 Кримінального кодексу України, а саме в організації умисного ухилення від сплати податків, що входять у систему оподаткування, введених у встановленому законом порядку, вчиненому службовою особою підприємства, незалежно від форми власності, що призвело до фактичного ненадходження до бюджету коштів в особливо великих розмірах, вчиненого організованою групою.

Крім того, Шелков М.Є., організувавши вчинення очолюваною та керованою ним організованою групою ухилення від сплати податків, що входять у систему оподаткування, введених у встановленому законом порядку, вчиненому службовою особою ТОВ «Демурінський ГЗК», що призвело до фактичного ненадходження до Державного бюджету України коштів в сумі 18 405 386 (вісімнадцять мільйонів чотириста п'ять тисяч триста вісімдесят шість) гривень 48 копійок, продовжив реалізацію свого злочинного умислу та, керуючи очолюваною організованою групою до складу якої входили: Особа 1, Особа 3 та інші невстановлені досудовим розслідуванням особи, організував легалізацію (відмивання) майна, одержаного внаслідок ухилення від сплати податків в особливо великих розмірах коштів.

Так, дії учасників зазначеної організованої групи із заниження ціни реалізації продукції, що була документально експортована ТОВ «Демурінський ГЗК» на адресу компанії «OSTTOR Beteiligungs-und Handelsgesellschaft mbH» у період з 03.01.2020 по 30.12.2021, призвели до заниження прибутку ТОВ «Демурінський ГЗК» за 2020-2021 роки та заниження розміру податку на прибуток вказаного підприємства за вказані звітні періоди, а саме ненадходження до Державного бюджету України коштів у сумі 18 405 386 (вісімнадцять мільйонів чотириста п'ять тисяч триста вісімдесят шість) гривень 48 копійок. Вказана сума коштів утворилась внаслідок вчинення кримінального правопорушення, а саме заниження сум податку на прибуток ТОВ «Демурінський ГЗК», яка підлягає сплаті до Державного бюджету України та на рахунках ТОВ «Демурінський ГЗК» утворився надлишок коштів у сумі 18 405 386 (вісімнадцять мільйонів чотириста п'ять тисяч триста вісімдесят шість) гривень 48 копійок, про що були обізнані всі члени організованої групи.

Шелков М.Є., маючи вирішальний вплив шляхом реалізації права контролю, володіння і розпорядження активами ТОВ «Демурінський ГЗК»

і ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА», не пізніше листопада 2019 року, точний час в ході досудового розслідування не встановлений, реалізуючи злочинний план організованої та очолюваної ним організованої групи, здійснюючи загальне керівництво діями інших учасників організованої групи за невстановлених обставин, через представників ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА», надав вказівку Особі 1 організувати діяльність генерального директора ТОВ «Демурінський ГЗК» із легалізації (відмивання) майна, одержаного внаслідок ухилення від сплати податків шляхом розпорядження таким майном, у тому числі здійснення фінансової операції, спрямованих на приховування, маскуванню походження такого майна, джерела його походження.

Особа 1, у свою чергу, але не пізніше 03.01.2020, точний час в ході досудового розслідування не встановлено, діючи на виконання вказівки Шелкова М.Є. та з метою реалізації загального плану організованої групи, невстановленим в ході досудового розслідування способом, надав вказівку генеральному директору ТОВ «Демурінський ГЗК» Особі 3 розпоряджатись майном ТОВ «Демурінський ГЗК», отриманим внаслідок заниження сум податку на прибуток ТОВ «Демурінський ГЗК», яка підлягає сплаті до Державного бюджету України та здійснювати з таким майном фінансові операції, спрямовані на приховування, маскуванню походження такого майна, джерела його походження.

Особа 3, у свою чергу, але не пізніше 03.01.2020, точний час в ході досудового розслідування не встановлено, діючи на виконання вказівки Особи 1 та з метою реалізації загального плану організованої групи, виконуючи організаційно-розпорядчі функції генерального директора ТОВ «Демурінський ГЗК», у період часу з 03.01.2020 по 30.12.2021, перебуваючи в офісному приміщенні ТОВ «Демурінський ГЗК» розташованому за адресою: місто Дніпро, вулиця Січових Стрільців, будинок 3а, офіс 22, будучи обізнаним щодо заниження прибутку ТОВ «Демурінський ГЗК» та заниження розміру податку на прибуток вказаного підприємства, внаслідок чого на рахунках ТОВ «Демурінський ГЗК» утворився надлишок коштів у сумі 18 405 386 (вісімнадцять мільйонів чотириста п'ять тисяч триста вісімдесят шість) гривень 48 копійок, розпорядився вказаним майном шляхом здійснення фінансових операцій, спрямованих на приховування, маскуванню походження такого майна та джерела його походження внаслідок заниження розміру податку на прибуток ТОВ «Демурінський ГЗК» за наступних обставин.

Так, генеральний директор ТОВ «Демурінський ГЗК» Особа 3, діючи від імені ТОВ «Демурінський ГЗК», маючи доступ до рахунку UA023206270000026002013004371 ТОВ «Демурінський ГЗК» відкритого в АТ «СБЕРБАНК» (09.12.2021 перейменовано в АТ «Міжнародний резервний банк», МФО 320627), у період часу з 03.01.2020 по 30.12.2021, перебуваючи в офісному приміщенні ТОВ «Демурінський ГЗК» розташованому за адресою: місто Дніпро, вулиця Січових Стрільців, будинок 3а, офіс 22, виконуючи свої посадові обов'язки, здійснюючи звичайну господарську діяльність ТОВ «Демурінський ГЗК» здійснив фінансові операції з коштами у сумі 18 405 386 (вісімнадцять мільйонів чотириста п'ять тисяч триста вісімдесят

шість) гривень 48 копійок спрямованими на приховування, маскуванню походження такого майна та джерела його походження, у тому числі, у вигляді оплати за розкривні, видобувні роботи, за послуги з технічного обслуговування техніки, за концентрат, за роботи з переробки давальницької сировини на рахунки UA813007110000026000052603018, UA313052990000026008036215682, відкритих в акціонерному товаристві комерційний банк «ПриватБанк» (МФО 305299) та UA653206270000026007013087166 відкритого в акціонерному товаристві «МІЖНАРОДНИЙ РЕЗЕРВНИЙ БАНК» (МФО 320627) ТОВ «ІМЕКС МІНЕРАЛС» (код ЄДРПОУ 39489151) та у вигляді повернення безвідсоткової поворотної допомоги, оплати за оренду автомобіля, повернення передоплати за послуги комбайна на рахунок UA383206270000026000013004373 відкритого в акціонерному товаристві «МІЖНАРОДНИЙ РЕЗЕРВНИЙ БАНК» (МФО 320627) ТОВ «ІНВЕСТАРГО» (код ЄДРПОУ 32166939, засновником якого в зазначений період було ТОВ «Демурінський ГЗК», 100% статутного капіталу якого належить кіпрській компанії «Лімпіеза Лімітед» (Limpieza Limited, Республіка Кіпр, м. Нікосія, Фоті Пітта, 9, 4-й поверх, офіс 402, 1065), 75% якої належить російському ПАТ «Корпорація ВСМПО-АВІСМА», а кінцевим бенефіціарним власником ТОВ «Демурінський гірничо-збагачувальний комбінат» громадянин російської федерації Шелков М.Є.).

При цьому, Особа 3, реалізуючи загальний план організованої групи, в період з 24.03.2020 по 28.12.2021 здійснив зазначені фінансові операції із приховуванням, маскуванням факту походження такого майна та джерела його походження внаслідок заниження розміру податку на прибуток ТОВ «Демурінський ГЗК» за 2020-2021 роки в розмірі 18 405 386 (вісімнадцять мільйонів чотириста п'ять тисяч триста вісімдесят шість) гривень 48 копійок.

Таким чином, за наслідками реалізації функцій кожного учасника організованої Шелковим М.Є. групи, спрямованих на реалізацію планів з умисного ухилення від сплати податків в особливо великих розмірах, реалізації продукції ТОВ «Демурінський ГЗК» за заниженими цінами, відповідно до відведених кожному з цих учасників ролей, Особа 3, в період з 24.03.2020 по 28.12.2021 вчинив легалізацію (відмивання) майна, щодо якого фактичні обставини свідчать про його одержання злочинним шляхом за результатами вчинення фінансових операцій від імені ТОВ «Демурінський ГЗК» спрямованих на приховування, маскування походження такого майна та джерела його походження внаслідок заниження податку на прибуток підприємства - ТОВ «Демурінський ГЗК» в період 2020-2021 років, а саме коштів в сумі 18 405 386,48 грн, що згідно з приміткою до ст. 209 КК України є особливо великим розміром, оскільки вказана сума більше ніж у вісімнадцять тисяч перевищує установлений законодавством неоподатковуваний мінімум доходів громадян.

Таким чином, Шелков Михайло Євгенович підозрюється у вчиненні кримінального правопорушення, передбаченого ч. 3 ст. 209 Кримінального кодексу України, тобто у легалізації (відмивання) майна, одержаного злочинним шляхом, а саме: набутті, володінні та розпорядженні майном, щодо якого фактичні обставини свідчать про його одержання злочинним шляхом, у тому числі здійсненні фінансових операцій, спрямованих на приховування, маскування походження такого майна, джерела

його походження, вчинені особою, яка знала, що таке майно прямо та повністю одержано злочинним шляхом, вчиненого організованою групою в особливо великому розмірі.

Старший детектив
Головного підрозділу детективів
Бюро економічної безпеки України


Валентин УДОВИЧЕНКО

«ПОГОДЖЕНО»

Прокурор у кримінальному провадженні -
прокурор першого відділу
процесуального керівництва досудовим розслідуванням
та підтримання публічного обвинувачення
управління нагляду за додержанням законів
органами Бюро економічної безпеки України
Офісу Генерального прокурора


Артем БОЯРЕНКО

Відповідно до ст. 42 КПК України підозрюваному роз'яснено, що підозрюваний, обвинувачений має право:

- 1) знати, у вчиненні якого кримінального правопорушення його підозрюють, обвинувачують;
- 2) бути чітко і своєчасно повідомленим про свої права, передбачені цим Кодексом, а також отримати їх роз'яснення;
- 3) на першу вимогу мати захисника і зустріч із ним незалежно від часу в робочі, вихідні, святкові, неробочі дні до першого допиту з дотриманням умов, що забезпечують конфіденційність спілкування, а також після першого допиту - зустрічі без обмеження в часі та кількості у робочі, вихідні, святкові, неробочі дні; на участь захисника у проведенні допиту та інших процесуальних діях; на відмову від захисника в будь-який момент кримінального провадження; на отримання правової допомоги захисника за рахунок держави у випадках, передбачених цим Кодексом та/або законом, що регулює надання безоплатної правової допомоги, в тому числі у зв'язку з відсутністю коштів для оплати такої допомоги;
- 4) не говорити нічого з приводу підозри проти нього, обвинувачення або у будь-який момент відмовитися відповідати на запитання;
- 5) давати пояснення, показання з приводу підозри, обвинувачення чи в будь-який момент відмовитися їх давати;
- 6) вимагати перевірки обґрунтованості затримання;
- 7) у разі затримання або застосування запобіжного заходу у вигляді тримання під вартою - негайне повідомлення членів сім'ї, близьких родичів чи інших осіб про затримання і місце свого перебування згідно з положеннями статті 213 цього Кодексу;

8) збирати і подавати слідчому, прокурору, слідчому судді докази;

9) брати участь у проведенні процесуальних дій;

10) під час проведення процесуальних дій ставити запитання, подавати свої зауваження та заперечення щодо порядку проведення дій, які заносяться до протоколу;

11) застосовувати з додержанням вимог цього Кодексу технічні засоби при проведенні процесуальних дій, в яких він бере участь. Слідчий, прокурор, слідчий суддя, суд мають право заборонити застосування технічних засобів при проведенні окремої процесуальної дії чи на певній стадії кримінального провадження з метою нерозголошення відомостей, які містять таємницю, що охороняється законом, чи стосуються інтимного життя особи, про що вноситься (постановляється) вмотивована постанова (ухвала);

12) заявляти клопотання про проведення процесуальних дій, про забезпечення безпеки щодо себе, членів своєї сім'ї, близьких родичів, майна, житла тощо;

13) заявляти відводи;

14) ознайомлюватися з матеріалами досудового розслідування в порядку, передбаченому статтею 221 цього Кодексу, та вимагати відкриття матеріалів згідно зі статтею 290 цього Кодексу;

15) одержувати копії процесуальних документів та письмові повідомлення;

16) оскаржувати рішення, дії та бездіяльність слідчого, прокурора, слідчого судді в порядку, передбаченому цим Кодексом;

17) вимагати відшкодування шкоди, завданої незаконними рішеннями, діями чи бездіяльністю органу, що здійснює оперативно-розшукову діяльність, досудове розслідування, прокуратури або суду, в порядку, визначеному законом, а також відновлення репутації, якщо підозра, обвинувачення не підтвердилися;

18) користуватися рідною мовою, отримувати копії процесуальних документів рідною або іншою мовою, якою він володіє, та в разі необхідності користуватися послугами перекладача за рахунок держави.

Згідно з ч. 5 ст. 42 КПК України підозрюваний має також інші процесуальні права, передбачені цим Кодексом, у тому числі, передбачені ст. 20 КПК України – забезпечення права на захист, та ст. 469 КПК України – ініціювання та укладення угоди.

Підозрюваний, який є іноземцем і тримається під вартою, має право на зустрічі з представником дипломатичної чи консульської установи своєї держави, яку йому зобов'язана забезпечити адміністрація місця ув'язнення.

Підозрюваний зобов'язаний:

1) прибути за викликом до слідчого, прокурора, слідчого судді, суду, а в разі неможливості прибути за викликом у призначений строк - заздалегідь повідомити про це зазначених осіб;

2) виконувати обов'язки, покладені на нього рішенням про застосування заходів забезпечення кримінального провадження;

3) підкорятися законним вимогам та розпорядженням слідчого, прокурора, слідчого судді, суду;

4) надавати достовірну інформацію представнику персоналу органу пробації, необхідну для підготовки досудової доповіді.

Про підозру мені повідомлено, копія повідомлення про підозру та пам'ятка про процесуальні права та обов'язки вручені, права підозрюваного оголошені та роз'яснені.

Ухвалою слідчого судді Шевченківського районного суду м. Києва від 03.12.2024 (справа № 761/45116/24, провадження № 1-кс/761/29782/2024) надано дозвіл на здійснення спеціального досудового розслідування у кримінальному провадженні № 72024000220000013 від 25.07.2024 за підозрою громадянина Російської Федерації Шелкова Михайла Євгеновича, 30.05.1968 року народження, у вчиненні кримінальних правопорушень, передбачених ч. 3 ст. 27 ч. 3 ст. 28 ч. 3 ст. 212, ч. 3 ст. 209, ч. 4 ст. 110-2 КК України.

Відповідно до ч. 2 ст. 295-5 КПК України, копії процесуальних документів, що підлягають врученню підозрюваному, надсилаються захиснику.

Підозрюваний _____

« ____ » год. « ____ » хвилин « ____ » _____ 20 ____ року.

Захисник _____

« ____ » год. « ____ » хвилин « ____ » _____ 20 ____ року.

Письмове повідомлення про підозру вручив:

**Старший детектив
Головного підрозділу детективів
Бюро економічної безпеки України**

Валентин УДОВИЧЕНКО