



СЛУЖБА БЕЗПЕКИ УКРАЇНИ

Головне управління Служби безпеки України в Донецькій та Луганській областях
3 управління (з дислокацією у м. Северодонецьк Луганської області)

Слідчий відділ

вул. Пивоварова, 6, м. Северодонецьк, Луганська область, 93400, тел. факс (06452) 4-42-81
www.ssb.gov.ua Код ЄДРПОУ 20001504

ПОВІДОМЛЕННЯ про підозру

м. Дніпро

09 березня 2023 року

Старший слідчий в ОВС 1 відділення слідчого відділу 3 управління (з дислокацією у м. Северодонецьк Луганської області) ГУ СБ України в Донецькій та Луганській областях майор юстиції Кременчуцький Єгор Анатолійович, розглянувши матеріали досудового розслідування кримінального провадження, внесеного до Єдиного реєстру досудових розслідувань за № 22020130000000178 від 16.06.2020 за ознаками вчинення кримінального правопорушення, передбаченого ч. 4 ст. 110-2 КК України та встановивши наявність достатніх доказів для підозри особи у вчиненні кримінального правопорушення, відповідно до ст.ст. 40, 42, 276-278 КПК України, –

ПОВІДОМИВ:

Малому Павлу Георгійовичу, 05.11.1968 року народження, громадянину України, уродженцю м. Донецьк Донецької області, зареєстрованому та проживаючому за адресою: Луганська область, м. Брянка, мікрорайон Тополь, буд. 30, кв. 29, не судимому,

про те, що він підозрюється у вчиненні кримінального правопорушення, передбаченого ч. 4 ст. 110-2 КК України, тобто у фінансуванні дій, вчинених з метою зміни меж території або державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, вчиненому організованою групою; у вчиненні кримінального правопорушення, передбаченого ч. 4 ст. 110-2 КК України, тобто у фінансуванні дій, вчинених з метою зміни меж території або державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, вчиненому повторно організованою групою.

**Фактичні обставини кримінального правопорушення,
у вчиненні якого підозрюється Малий П.Г.:**

24 серпня 1991 року Верховною Радою Української Радянської Соціалістичної Республіки схвалено «Акт проголошення незалежності України», яким урочисто проголошено незалежність України та створення самостійної української держави – України. У преамбулі Декларації про державний суверенітет України від 16.07.1990 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 недоторканою і не може бути змінена та використана без її згоди.

Незалежність України визнали держави світу, серед яких і Російська Федерація.

Згідно з п. п. 1, 2 Меморандуму про гарантії безпеки у зв'язку з приєднанням України до Договору про нерозповсюдження ядерної зброї від 05.12.1994, Російська Федерація, Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії і Сполучені Штати Америки підтвердили їх зобов'язання згідно з принципами Заключного акта Наради з безпеки та співробітництва в Європі від 01.08.1975, поважати незалежність і суверенітет та існуючі кордони України, зобов'язались 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.

31 травня 1997 року відповідно до положень Статуту ООН і зобов'язань по Заключному акту Наради з безпеки і співробітництва в Європі Україна та Російська Федерація уклали Договір про дружбу, співробітництво і партнерство між Україною і Російською Федерацією (ратифікований Законом України від 14.01.1998 №13/98-ВР та Федеральним Законом Російської Федерації від 02.03.1999 № 42 ФЗ). Відповідно до ст.ст. 2-3 зазначеного договору, Російська Федерація зобов'язалась поважати територіальну цілісність України, підтвердила непорушність існуючих між ними кордонів та будівництво відносин на основі принципів взаємної поваги, суверенної рівності, територіальної цілісності, непорушності кордонів, мирного врегулювання спорів, незастосування сили або загрози силою, включаючи економічні та інші способи тиску, права народів вільно розпоряджатися своєю долею, невтручання у внутрішні справи, додержання прав людини та основних свобод, співробітництва між державами, сумлінного виконання взятих міжнародних зобов'язань, а також інших загальноновизнаних норм міжнародного права.

Статтями 1-3 Конституції України, яка прийнята Верховною Радою України 28.06.1996, 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 недоторканою. Людина, її життя і здоров'я, честь і гідність, недоторканність і безпека визнаються в Україні найвищою соціальною цінністю.

Декларацією Генеральної Асамблеї ООН від 09.12.1981 № 36/103 про недопустимість інтервенції та втручання у внутрішні справи держав та резолюціями від 16.12.1970 № 2734 (XXV), що містить Декларацію про зміцнення міжнародної безпеки; від 21.12.1965 №2131 (XX), що містить Декларацію про неприпустимість втручання у внутрішні справи держав та обмеження їх суверенітету та від 14.12.1974 № 3314 (XXIX), що містить визначення агресії, встановлено, що ні одна з держав не має право здійснювати інтервенцію чи втручання у будь-якій формі або з будь-якої причини у внутрішні та зовнішні справи інших держав. 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.

Упродовж 2013 року у зв'язку з демократичними процесами, які відбувалися на території України, у представників влади РФ та службових осіб з числа керівництва 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 протидія євроінтеграційному курсу розвитку України, підготовці до підписання Угоди про асоціацію між Україною та Європейським Союзом, Європейським Співтовариством з атомної енергії та їхніми державами-членами, які 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 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 Російської Федерації, створення і фінансування незаконних збройних формувань та вчинення інших злочинів.

При цьому вони усвідомлювали, що такі протиправні дії призведуть до порушення суверенітету і територіальної недоторканості 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 для досягнення військово-політичних цілей РФ, що на думку співучасників були прямо пов'язані із необхідністю незаконної окупації та подальшої анексії АР Крим, м. Севастополя та південно-східних регіонів України, 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.

У подальшому, з грудня 2013 року до лютого 2014 року, для забезпечення схвалення та підтримки громадянами РФ і мешканцями південно-східних регіонів України злочинних діянь, направлених на порушення суверенітету і територіальної цілісності України та встановлення впливу і вагомості РФ на світовій арені, представники влади та ЗС РФ, на виконання спільного злочинного плану, організували із застосуванням засобів масової інформації розпалювання в Україні національної ворожнечі шляхом ведення інформаційно-пропагандистської підривної діяльності.

Так, із грудня 2013 року за допомогою різних видів медіа-ресурсів РФ здійснювалось викривлення подій Революції Гідності, вказувалося на хибність європейського вектору розвитку зовнішніх відносин України. При цьому шляхом перекручування, постійного нав'язування хибного тлумачення, компонування інформації для зміни свідомості та ставлення громадян РФ і місцевих мешканців південно-східних регіонів України щодо дійсності та значення подій, які насправді відбувалися в Україні, представники опозиційних до тодішнього політичного режиму в Україні сил висвітлювалися як прихильники радикально націоналістичних поглядів, учасники національно-визвольного руху середини ХХ століття (ОУН, УПА) – як прибічники та послідовники фашизму, пропагувалась їх неповноцінність за ознаками ідеологічних та політичних переконань.

Одночасно за допомогою засобів масової інформації здійснювалось спотворення свідомості частини населення України з метою зміни світоглядних основ, зародження сумніву в необхідності та доцільності спільного існування в рамках самостійної, унітарної, суверенної держави Україна з європейським вектором розвитку, підбурювання до міжетнічних конфліктів, розпалювання сепаратистських настроїв серед населення окремих регіонів України (АР Крим і м. Севастополя та південно-східних областей), провокування національних зіткнень, формування хибного образу частини українського населення як «націонал-фашистів», які мають інші духовні та моральні цінності, пропагують культ насильства та знущання над російськомовним населенням 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), що сприяло найбільш прихованому використанню регулярних військ ЗС РФ поряд з іншими елементами гібридної війни, а тому її ведення проти України співучасники злочинного плану вирішили розпочати з території півострова Крим.

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

У березні - квітні 2014 року в м. Луганську та інших населених пунктах Луганської області розпочалася збройна агресія Російської Федерації шляхом неоголошених та прихованих вторгнень підрозділів збройних сил та інших силових відомств Російської Федерації, організації та підтримки терористичної діяльності та діяльності, направленої на окупацію Луганської області та порушення територіальної цілісності України.

11 травня 2014 року в окремих містах та районах Луганської області всупереч законодавству України проведено незаконний референдум з питання «Про підтримку акту про державну самостійність Луганської народної республіки», за результатами якого 12.05.2014 проголошено створення незаконного псевдодержавного утворення «Луганська народна республіка» (далі - «ЛНР»).

З метою забезпечення діяльності самопроголошеної «ЛНР» представниками Російської Федерації з числа своїх громадян та місцевого населення Луганської області сформовані підрозділи політичного (так звані «органи державної влади «ЛНР») та силового блоків (до складу яких увійшли представники так званих правоохоронних органів та незаконних збройних формувань), які мали стабільний склад лідерів, підтримували між собою тісні стосунки, забезпечували централізоване підпорядкування учасників політичного та силового блоку лідерам організації, а також розробили план злочинної діяльності та чіткий розподіл функцій учасників щодо його досягнення.

В результаті вищезазначених подій значна кількість території та населених пунктів Луганської області протягом квітня-вересня 2014 року опинилась під контролем регулярних з'єднань і підрозділів збройних сил та інших військових формувань Російської Федерації, підпорядкованих і скеровуваних ними російських радників та інструкторів, окупаційних адміністрацій Російської Федерації на території Луганської області так званої «ЛНР», які Законом України «Про особливості державної політики із забезпечення державного суверенітету України на тимчасово окупованих територіях у Донецькій та Луганській областях» № 2268-VIII від 18.01.2018, Постановою Верховної Ради України «Про визнання окремих районів, міст, селищ і сіл Донецької та Луганської областей тимчасово окупованими територіями» № 254-VIII від 17.03.2015 та Закону України «Про особливий порядок місцевого самоврядування в окремих районах Донецької та Луганської областей» № 1680-VII від 16.09.2014 визнані тимчасово окупованими територіями, а органи державної та місцевої влади України та бюджетні установи, згідно Постанови Кабінету Міністрів України

№ 595 від 07.11.2014, припинили свою діяльність на вказаних територіях та переміщені на підконтрольну органам державної влади України територію.

18 травня 2014 року представниками «ЛНР» прийнято так званий «Тимчасовий Основний Закон (Конституція) Луганської народної республіки», що має ознаки нормативно-правового документу, але згідно законодавства України є нікчемним. Вказаним документом встановлена так звана система органів влади «ЛНР» та їх повноваження.

Одним із основних завдань представників «ЛНР», координація дій яких здійснюється представниками органів влади та Збройних сил Російської Федерації, є зміна меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України.

Для забезпечення належного функціонування окупаційної адміністрації Російської Федерації на тимчасово окупованій території Луганської області обрано «голову «ЛНР», яким 25 листопада 2014 року виданий указ №51/1/01/11/14, згідно з яким створена структура виконавчих органів державної влади «ЛНР» – «Рада міністрів ЛНР», а також інші виконавчі органи державної влади «ЛНР». Крім того встановлено, що на тимчасово неконтрольованих територіях Луганської області діє так званий законодавчий орган влади «народна рада ЛНР», основною функцією якої є прийняття так званих «законів та нормативно-правових актів» з метою забезпечення функціонування терористичної організації «ЛНР», що контролюється окупаційною адміністрацією Російської Федерації.

Правовою основою діяльності т.зв. «народної ради Луганської народної республіки» є наступні юридично нікчемні законодавчі та нормативно-правові акти т.зв. «ЛНР»: «Конституція Луганської народної республіки», «Закон ЛНР «Про регламент народної ради Луганської народної республіки» від 28.01.2015, «Закон ЛНР «Про статус депутата народної ради Луганської народної республіки» від 10.10.2014.

Також на тимчасово окупованій території Луганської області створено «судову владу «ЛНР», «прокуратуру «ЛНР», «органи місцевого самоврядування» та «незаконні збройні формування», які забезпечують життєдіяльність окупаційної адміністрації Російської Федерації.

Одним із окупаційних державних органів Російської Федерації є «державний комітет податків та зборів», яким в окупованих районах Луганської області узурповано основні завдання і функції Головного управління Державної фіскальної служби України у Луганській області.

З метою забезпечення фінансового добробуту т.зв. «ЛНР», 01.10.2014 «народною радою «ЛНР» прийнятий псевдо нормативно-правовий акт «О государственной регистрации юридических лиц и физических лиц-предпринимателей», який регулює відносини, що виникають у зв'язку з державною реєстрацією юридичних осіб при їх створенні, реорганізації та ліквідації, при внесенні змін до їх установчих документів та інші зміни, пов'язані з їх діяльністю, державною реєстрацією набуття або позбавлення статусу підприємця фізичною особою, а також вчинення інших реєстраційних дій.

У подальшому, 30.12.2014 «народною радою ЛНР» прийнято псевдо нормативно-правовий акт «О системе налогообложения Луганской Народной Республики» який встановлює систему податків, зборів та обов'язкових платежів, а також загальні принципи оподаткування в «ЛНР», в тому числі види і елементи податків, зборів та обов'язкових платежів, що стягуються в «ЛНР», підстави виникнення (зміни, припинення) та порядок виконання обов'язків по сплаті податків і зборів, права і обов'язки платників податків та інших учасників відносин, регульованих законодавством про оподаткування, форми і методи податкового контролю, відповідальність за вчинення податкових порушень, порядок оскарження рішень органів податків і зборів, дій їх посадових осіб та ставки оподаткування, порядок і строки подання податкової звітності. При цьому, у вказаному псевдо нормативно-правовому акті зазначено, що податки і збори зараховуються до бюджету згідно з «нормативними правовими актами «ЛНР».

Відповідно до вказаного вище псевдо нормативно-правового акту платниками податків, зборів та інших обов'язкових платежів визнаються юридичні особи, фізичні особи - підприємці, податкові агенти, фізичні особи, на яких відповідно до цього закону покладено обов'язок сплачувати податки і (або) збори.

Утримання частини території Луганської області, взятої під контроль представниками «ЛНР» та окупаційною адміністрацією Російської Федерації шляхом насильницьких злочинних дій, потребує значних активів будь-якого роду, зокрема фінансових та матеріальних, надання яких здійснюється окремими суб'єктами господарської діяльності та громадянами України, лояльно налаштованими до ідей та діяльності «ЛНР», невстановленими на цей час представниками влади та Збройних Сил Російської Федерації, окремими іноземними громадянами тощо.

Фінансування окупаційної адміністрації Російської Федерації, представників «ЛНР» та їх злочинних дій, вчиняється у формі фінансового та матеріального забезпечення, тобто надання послуг та збирання фінансових активів будь-якого роду з усвідомленням їх подальшого використання повністю або частково для забезпечення організації, підготовки і вчинення дій, спрямованих на зміну меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України.

Надання послуг та фінансових активів як способу фінансового забезпечення окупаційної адміністрації Російської Федерації та представників «ЛНР» становлять активні дії суб'єктів господарської діяльності, окремих громадян та іноземців щодо передачі у розпорядження та користування фінансових активів (у тому числі податків та інших обов'язкових платежів), призначених для забезпечення організації, підготовки і вчинення дій, спрямованих на зміну меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України.

Так у вересні-жовтні 2014 року (більш точну дату встановити не виявилось можливим) громадянин України Малий Павло Георгійович, 05.11.1968 року

народження, розуміючи протиправний характер своїх дій, а також негативні наслідки, що можуть настати внаслідок їх реалізації, з метою насильницького повалення конституційного ладу та захоплення державної влади України, зміни меж території та державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, з мотивів несприйняття соціальної та економічної політики діючої влади, всупереч вимогам ст. 17 Конституції України вирішив взяти участь в діяльності незаконно утвореного органу державної влади «ЛНР» - в т.зв. «народній раді Луганської народної республіки», що контролюється окупаційною адміністрацією Російської Федерації.

На реалізацію своїх злочинних намірів, Малий П.Г. подав до т.зв. «Центральної виборчої комісії ЛНР» документи щодо участі в виборах до складу «Народної ради ЛНР», а також протягом жовтня-листопада 2014 року провів агітаційну роботу, направлену на участь місцевого населення у виборах та підтримки його кандидатури під час голосування.

02 листопада 2014 року на тимчасово окупованій території Луганської області, всупереч вимогам діючого законодавства України, проведені вибори Голови та депутатів «Народної ради ЛНР», за результатом яких Малий П.Г. обраний до її складу.

17 листопада 2014 року Малий П.Г. на засіданні «Народної ради ЛНР» склав присягу депутата та приступив до виконання повноважень.

11 листопада 2018 року на тимчасово окупованій території Луганської області окупаційною адміністрацією Російської Федерації організовані, профінансовані та проведені так звані «чергові вибори голови ЛНР та депутатів народної ради ЛНР III скликання», за результатами яких Малого Павла Георгійовича, 05.11.1968 року народження, обрано «депутатом народної ради ЛНР III скликання» за списком від політичної сили «Луганський економічний союз».

19 листопада 2018 року Малий П.Г. прийняв присягу «депутата народної ради ЛНР III скликання» та приступив до виконання покладених на нього обов'язків в незаконно утвореному органі державної влади «ЛНР» в т.зв. «Народній раді Луганської народної республіки», що контролюється окупаційною адміністрацією Російської Федерації.

Крім того, досудовим розслідуванням встановлено, що 27.04.2010 Головним управлінням ДПС у Луганській області поставлено на облік ТОВ «Рудничні Машини» засновником якого є Малий Павло Георгійович. 28.04.2010 інформація про реєстрацію вищевказаного підприємства прийнята Головним управлінням регіональної статистики в Луганській області. Фактично з цього часу ТОВ «Рудничні Машини» розпочало здійснювати господарську діяльність пов'язану з виробництвом машин і устаткування для добувної промисловості та будівництва. Вищевказане підприємство продовжило свою діяльність після окупації м. Брянка представниками адміністрацій Російської Федерації у 2014 році.

16 березня 2015 року на підставі протоколу № 2 засідання членів Товариства з обмеженою відповідальністю «Рудничні Машини», «код ЄГРЮЛ

60500097», адреса реєстрації: Луганська народна республіка, м. Брянка, вул. Саксаганського, буд. 2а (далі – ТОВ «Рудничні Машини» або Товариство), на посаду генерального директора ТОВ «Рудничні Машини» призначено громадянина України Малога Павла Георгійовича, який також є засновником та власником зазначеного Товариства. Крім того, 24.03.2015 на підставі свідоцтва № 05-0000009/2015 виданого т.зв. «Брянківським міським управлінням юстиції Міністерства юстиції Луганської народної Республіки», здійснена реєстрація ТОВ «Рудничні Машини».

Згідно п. 1.3. розділу 1 (один) статуту ТОВ «Рудничні Машини», затвердженого 16.03.2015 на підставі протоколу № 2 Зборів учасників ТОВ «Рудничні Машини» (далі – Статут) єдиним учасником Товариства є Малий Павло Георгійович.

Пунктом 2.2 розділу 2 (два) Статуту встановлено перелік напрямків діяльності з виробництва продукції, виконання робіт, надання послуг та здійснення торгівлі Товариством, в тому числі:

- виробництво машин та обладнання для видобувної промисловості та будівництва;
- виробництво металоконструкцій та частин конструкцій;
- ремонт та технічне обслуговування машин та обладнання промислового призначення.

Крім того, розділом 7 (сім) Статуту визначено органи управління Товариства. Так, п. 7.1 встановлено що вищим органом Товариства є збори учасників або їх представників. Пунктом 7.3 встановлено, що до компетенції зборів учасників відноситься:

- внесення змін до Статуту Товариства;
- обрання, призначення, звільнення та відкликання директора, ревізора, а також контроль за їх діяльністю.

Пунктом 7.6 встановлено, що виконавчим органом Товариства є директор, який здійснює керівництво поточної діяльності Товариства. Директор обирається, відзивається зборами учасників. Директор може бути особою, яка не є учасником Товариства. Пункт 7.8. встановлює, що директор підзвітний зборам учасників та організовує виконання їх рішення.

Положеннями п. 7.9. визначено, що директор діє без довіреності від імені Товариства в межах наступної компетенції:

- укладає, вносить зміни, розриває, забезпечує виконання договорів, укладених Товариством;
- розпоряджається майном та грошовими коштами Товариства згідно з чинним законодавством та дійсним Статутом;
- підписує разом з головним бухгалтером Товариства звітність до контролюючих органів;
- приймає відповідні рішення та підписує фінансові документи пов'язані зі сплатою податків та інших обов'язкових платежів;
- організовує ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства.

Посадовими особами Товариства згідно п. 7.11. є директор, ревізор та головний бухгалтер.

Таким чином, з листопада 2014 року, при невстановлених в ході досудового розслідування обставин, у громадянина України Малого Павла Георгійовича, який обіймав посаду т.зв. «депутата Народної Ради ЛНР», члена комітету «Народної ради ЛНР з питань бюджетно-фінансової, інвестиційної та податкової політики, економіки, торгівлі і зовнішніх зв'язків, розвитку малого та середнього бізнесу» та який фактично був власником та генеральним директором ТОВ «Рудничні Машини» виник злочинний умисел, направлений на фінансування дій, вчинених з метою зміни меж території або державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України.

З метою реалізації свого злочинного умислу Малий П.Г., перебуваючи на тимчасово окупованій території Луганської області, достовірно усвідомлюючи, що РФ окупувала частину території України (АР Крим, м. Севастополь та частину Донецької і Луганської областей), здійснюючи управління окупованими територіями Донецької та Луганської областей через утворені та контрольовані псевдодержавні органи влади, які діють у складі так званих «Донецької народної республіки» та «Луганської народної республіки», діяльність яких спрямована на зміну меж території України, призводить до загибелі людей, заподіяння значних матеріальних збитків та інших тяжких наслідків, будучи обізнаним про існування у складі так званої «ЛНР» так званих «Міністерства юстиції ЛНР», «Міністерства доходів та зборів ЛНР», «Державного митного комітету ЛНР», «Міністерства промисловості ЛНР» та інших окупаційних органів влади РФ, займаючи посаду так званого «депутата Народної ради ЛНР», з метою фінансового забезпечення діяльності представників окупаційної адміністрації РФ, шляхом сплати так званих «податків» та «зборів» до так званого «бюджету ЛНР», що в свою чергу забезпечувало безперешкодне отримання нею незаконних доходів на тимчасово окупованій території України, прийняв рішення про перереєстрацію ТОВ «Рудничні Машини» у т.зв. «податкових органах» та «реєстраційних органах» окупаційної влади РФ.

Надалі Малий П.Г., усвідомлюючи, що одноосібно не зможе реалізувати зазначений вище злочинний умисел, вирішив створити та очолити організовану групу, до складу якої на добровільній основі і єдності злочинних намірів увійшли посадові особи ТОВ «Рудничні Машини», а саме: генеральний директор Васильєв Володимир Васильович (у період з 31.03.2015 по 28.02.2018), генеральний директор Чуйко Олександр Володимирович (у період з 30.11.2018 по теперішній час), та головний бухгалтер Кононенко Лариса Миколаївна (у період з 31.03.2015 по теперішній час).

Члени організованої групи були підібрані Малим П.Г. виходячи зі сфери діяльності цих осіб, їх вмінь та навичок, а також можливостей створення необхідних умов для існування організованої групи і здійснення нею злочинної діяльності.

Метою діяльності організованої групи є фінансування дій, вчинених з метою зміни меж території або державного кордону України на порушення

порядку, встановленого Конституцією України, шляхом сплати так званих «податків» та «зборів» до так званого бюджету «ЛНР» кошти з якого прямо чи опосередковано використовуються для забезпечення діяльності політичного та силового блоку так званої «ЛНР», а також отримання незаконних доходів на тимчасово окупованій території Луганської області.

У подальшому, з метою реалізації вищевказаного спільного злочинного умислу, Малий П.Г. розробив та довів до учасників організованої групи план фінансування окупаційної адміністрації РФ, який включав у себе:

- здійснення реєстрації ТОВ «Рудничні Машини» у так званих «реєстраційних органах» окупаційної влади РФ;
- отримання необхідних дозвільних документів у відповідних органах окупаційної влади РФ, зокрема у так званому «Міністерстві промисловості ЛНР» (дозволи, ліцензії та сертифікати відповідності);
- перереєстрацію ТОВ «Рудничні Машини» у так званих «податкових органах ЛНР»;
- постійну взаємодію з представниками окупаційних органів влади РФ у питаннях, пов'язаних зі сплатою «податків» та «зборів» до «бюджету ЛНР», укладання договорів (угод) тощо;
- сплату так званих «податків» та «зборів», передбачених псевдо-законодавством так званої «ЛНР» до так званого «бюджету ЛНР», з метою фінансування дій, направлених на зміну меж території або державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України.

При цьому **Малий П.Г.** як керівник організованої групи, володіючи організаторськими здібностями, особистими лідерськими якостями, обіймаючи посаду так званого «депутата Народної ради ЛНР» та будучи членом комітету т.зв. «Народної ради ЛНР з питань бюджетно-фінансової, інвестиційної та податкової політики, економіки, торгівлі і зовнішніх зв'язків, розвитку малого та середнього бізнесу», а також, перебуваючи на посаді генерального директора ТОВ «Рудничні Машини» в період з 28.02.2018 по 30.11.2018, з метою досягнення злочинного плану чітко розподілив ролі учасників організованої групи, згідно яких він зобов'язаний виконувати наступні функції:

- здійснює загальне керівництво і координацію діяльності учасників організованої групи, надає вказівки та розглядає пропозиції членів організованої групи;
- з урахуванням сфери діяльності членів організованої групи, їх вмінь та навичок призначає та змінює останніх на посадах в ТОВ «Рудничні Машини»;
- контролює дії інших учасників організованої групи щодо сум сплачених та очікуваних до сплати грошових коштів до так званого «бюджету ЛНР», періоди їх перерахування з розрахункових рахунків ТОВ «Рудничні Машини»;
- використовуючи надані окупаційною владою РФ повноваження, вирішувати проблемні питання та усувати виниклі перешкоди у господарській діяльності ТОВ «Рудничні Машини» в окупаційних органах влади РФ, що у свою чергу забезпечує безперешкодне здійснення незаконної господарської діяльності, отримання незаконних доходів учасниками організованої групи на

тимчасово окупованій території Луганської області, створює умови для фінансування дій, направлених на зміну меж території або державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, а саме фінансового забезпечення існування так званої «ЛНР».

В свою чергу, **Васильєв В.В.**, який входив до складу організованої групи у період з 31.03.2015 по 28.02.2018, та якого призначено на посаду генерального директора ТОВ «Рудничні Машини» у період з 31 березня 2015 року по 28 лютого 2018 року, перебуваючи у м. Брянка, діючи на виконання вказівок Малого П.Г. та з відома інших учасників організованої групи, з метою реалізації спільного злочинного умислу, направлено на фінансування дій, вчинених з метою зміни меж території або державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, відповідно до відведеної йому ролі виконував наступні функції, а саме:

- здійснював керівництво підприємством та забезпечував його діяльність, підписував договори з суб'єктами господарювання, зареєстрованими на тимчасово окупованій території України та в РФ, підписував податкові декларації та платіжні доручення для сплати так званих «податків» та «зборів» до так званого «бюджету ЛНР»;

- здійснював загальне представництво та взаємодію підприємства з окупаційними органами влади РФ та іншими суб'єктами господарювання, які функціонують на тимчасово окупованій території Луганської області;

- звітував Малому П.Г. з питань господарської та фінансової діяльності ТОВ «Рудничні Машини», отримував від нього вказівки та пропозиції щодо здійснення цієї діяльності, в тому числі фінансування дій, направлених на зміну меж території або державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, а саме фінансового забезпечення існування так званої «ЛНР», які виконував особисто та доводив необхідність їх виконання до інших членів організованої групи;

- узгоджував з Малим П.Г. суми сплачених та очікуваних до сплати грошових коштів до так званого «бюджету» так званої «ЛНР», періоди їх перерахування з розрахункових рахунків ТОВ «Рудничні машини».

Чуйко О.В., який входив до складу організованої групи у період з 30.11.2018 по теперешній час та якого призначено на посаду генерального директора ТОВ «Рудничні Машини» у період з 30 листопада 2018 року по теперішній час, перебуваючи у м. Брянка, діючи на виконання вказівок Малого П.Г. та з відома інших учасників організованої групи, з метою реалізації спільного злочинного умислу, направлено на фінансування дій, вчинених з метою зміни меж території або державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, відповідно до відведеної йому ролі виконує наступні функції, а саме:

- здійснює керівництво підприємством та забезпечує його діяльність, підписує договори з суб'єктами господарювання, зареєстрованими на тимчасово окупованій території України та в РФ, підписує податкові декларації та платіжні

доручення для сплати так званих «податків» та «зборів» до так званого «бюджету ЛНР»;

- здійснює загальне представництво та взаємодію підприємства з окупаційними органами влади РФ та іншими суб'єктами господарювання, які функціонують на тимчасово окупованій території Луганської області;

- звітує Малому П.Г. з питань господарської та фінансової діяльності ТОВ «Рудничні Машини», отримує від нього вказівки та пропозиції щодо здійснення цієї діяльності, в тому числі фінансування дій, направлених на зміну меж території або державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, а саме фінансового забезпечення існування так званої «ЛНР», які виконує особисто та доводить необхідність їх виконання до інших членів організованої групи;

- узгоджує з Малим П.Г. та іншими учасниками організованої групи суми сплачених та очікуваних до сплати грошових коштів до так званого «бюджету» так званої «ЛНР», періоди їх перерахування з розрахункових рахунків ТОВ «Рудничні машини»;

- видає довіреності від імені ТОВ «Рудничні Машини» на можливість проведення банківських операцій у так званому «Брянківському центральному відділенні Державного банку ЛНР».

Кононенко Л.М., яка входила до складу організованої групи у період з 31.03.2015 по теперішній час та яку призначено на посаду головного бухгалтера ТОВ «Рудничні Машини» з 31 березня 2015 року по теперішній час (більш точну дату та час в ході досудового розслідування встановити не виявилось можливим), перебуваючи в офісному приміщенні ТОВ «Рудничні Машини», за адресою: м. Брянка, вул. Саксаганського, буд. 2а, діючи на виконання вказівок Малого П.Г. та з відома інших учасників організованої групи, з метою реалізації спільного злочинного умислу, направлено на фінансування дій, вчинених з метою зміни меж території або державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, відповідно до відведеної їй ролі виконує наступні функції, а саме:

- здійснює функції бухгалтерського обліку, формування фінансової та податкової звітності підприємства;

- особисто або шляхом надання вказівок підлеглим співробітникам ТОВ «Рудничні Машини» складає податкові декларації та платіжні доручення для сплати «податків» до так званого «бюджету ЛНР», шляхом внесення до них відомостей про суми коштів, які необхідно сплатити ТОВ «Рудничні Машини» в якості «податків» до так званого «бюджету ЛНР» за звітний період;

- особисто або шляхом надання вказівок підлеглим співробітникам ТОВ «Рудничні Машини» здійснює безпосереднє фінансування дій, направлених на зміну меж території або державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, а саме фінансового забезпечення існування так званої «ЛНР» шляхом перерахування грошових коштів з розрахункових рахунків ТОВ «Рудничні Машини» на розрахункові рахунки так званого «бюджету» так званої «ЛНР» під виглядом «податків та зборів»;

- звітує Малому П.Г. з питань господарської та фінансової діяльності ТОВ «Рудничні Машини», отримує від нього вказівки та пропозиції щодо здійснення цієї діяльності, в тому числі фінансування дій, направлених на зміну меж території або державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, а саме фінансового забезпечення існування так званої «ЛНР», які виконує особисто та доводить необхідність їх виконання до інших членів організованої групи;

- узгоджує з Малим П.Г. та директором Товариства суми сплачених та очікуваних до сплати грошових коштів до так званого «бюджету» так званої «ЛНР», періоди їх перерахування з розрахункових рахунків ТОВ «Рудничні машини»;

- особисто або шляхом надання вказівок підлеглим співробітникам ТОВ «Рудничні Машини» складає та подає звітні документи до окупаційних органів влади РФ, зокрема, до так званих «Міністерства доходів та зборів ЛНР», «Пенсійного фонду ЛНР», «Державного митного комітету ЛНР», тощо.

24 березня 2015 року Малий П.Г. з відома інших учасників організованої групи, з метою реалізації спільного злочинного умислу, направленого на фінансування дій, вчинених з метою зміни меж території або державного кордону України, перебуваючи у так званому «Брянківському міському управлінні юстиції Міністерства юстиції ЛНР», розташованому у м. Брянка Луганської області, виконав дії щодо реєстрації ТОВ «Рудничні Машини», отримавши свідоцтво № 05-0000009/2015, відповідно до якого 24.03.2015 у «Брянківському міському управлінні юстиції Міністерства юстиції ЛНР» зареєстровано ТОВ «Рудничні Машини», присвоєно реєстраційний номер 60500097, визначені місцезнаходження юридичної особи – м. Брянка, вул. Сакаганського, буд. 2А, особи, які мають право підпису – Васильєв Володимир Васильович (керівник), засновники юридичної особи – Малий Павло Георгійович. Основними видами діяльності, серед інших визначено (згідно КВЕД-2010) 28.92 – виробництво машин та обладнання для добувної промисловості та будівництва, 25.11 – виробництво металоконструкцій та частин конструкцій, 33.12 – ремонт та технічне обслуговування машин та обладнання.

16 квітня 2015 року Малий П.Г., будучи керівником організованої групи та з відома інших учасників організованої групи, з метою реалізації спільного злочинного умислу, направленого на фінансування дій, вчинених з метою зміни меж території або державного кордону України, перебуваючи у так званому «Брянківському відділенні Алчевської об'єднаної державної податкової інспекції Державного комітету податків та зборів ЛНР», розташованому у м. Брянка Луганської області, виконав дії щодо взяття на «податковий облік» ТОВ «Рудничні Машини». За результатом постановки Товариства на т.зв. «податковий облік», ТОВ «Рудничні Машини» зареєстровано в «податкових органах ЛНР» за спрощеною системою оподаткування (2-га група).

В подальшому, після постановки ТОВ «Рудничні Машини» на «податковий облік», до т.зв. «комітету податків та зборів ЛНР» Малий П.Г.,

Васильєв В.В. та Кононенко Л.М. від імені ТОВ «Рудничні Машини» сплачують обов'язкові платежі у вигляді «податків», «зборів» та «штрафних санкцій» до т.зв. «бюджету ЛНР», кошти з якого повністю або частково направляються на фінансування дій окупаційної адміністрації Російської Федерації, спрямованих на зміну меж території або державного кордону України.

31 березня 2015 року на посаду генерального директора ТОВ «Рудничні Машини» призначено Васильєва Володимира Васильовича, який відповідно до посадових обов'язків директора, будучи членом організованої групи, з метою виконання вказівок Малого П.Г. виконував дії направленні на сплату так званих «податків» та «зборів» від імені ТОВ «Рудничні Машини» до так званого «бюджету ЛНР», зокрема підписував платіжні доручення, взаємодіяв з представниками «Брянківського відділення Алчевської об'єднаної державної податкової інспекції Державного комітету податків та зборів ЛНР» з приводу здійснення податкової розстрочки та строків її сплати тощо.

В свою чергу, Кононенко Л.М., діючи згідно відведеної їй ролі у злочинному плані, усвідомлюючи, що вчиняє фінансування дій, направлених на зміну меж території або державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, розраховувала суми платежів до так званого «бюджету ЛНР», готувала відповідні платіжні документи, після їх підписання Васильєвим В.В., перераховувала грошові кошти з розрахункових рахунків ТОВ «Рудничні Машини» до так званого «бюджету ЛНР». Крім того, на виконання вказівок Малого П.Г. разом з Васильєвим В.В. підписувала відповідні звернення до «Брянківського відділення Алчевської об'єднаної державної податкової інспекції Державного комітету податків та зборів ЛНР» з приводу здійснення податкової розстрочки та строків її сплати, а також подання уточнень щодо раніше поданої податкової звітності. Також Кононенко Л.М., діючи згідно відведеної їй ролі у злочинному плані, особисто або шляхом надання вказівок підлеглим співробітникам здійснювала підготовку договорів, які уклалися з суб'єктами господарювання, зареєстрованими на тимчасово окупованій території України. Частина грошових коштів, отриманих після укладання договорів сплачувалася під виглядом так званих «податків» до «бюджету ЛНР».

Реалізація зазначеного спільного злочинного умислу здійснюється шляхом використання виробничих потужностей ТОВ «Рудничні Машини» для виготовлення та ремонту гірничої продукції, яка у подальшому реалізується на тимчасово окупованій території Донецької та Луганської областей, суб'єктам господарювання зареєстрованим на території Російської Федерації.

Отримані від вищевказаної злочинної діяльності грошові кошти виплачуються співробітникам ТОВ «Рудничні Машини» в якості заробітної плати, а інша частина грошових коштів використовується Малим П.Г., Васильєвим В.В. та Кононенко Л.М. для продовження здійснення господарської діяльності ТОВ «Рудничні Машини» на тимчасово окупованій території Луганської області та фінансування дій, направлених на зміну меж території або державного кордону України на порушення порядку, встановленого

Конституцією України, шляхом сплати «податків» та «зборів» до так званого «бюджету ЛНР».

Згідно з платіжним дорученням № 290 від 20.12.2016 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Васильєва В.В. сплачено «податків», а саме «упрощений налог с юр.лиц 2 группа» на суму 49500,00 рублів РФ (сорок дев'ять тисяч п'ятсот рублів), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 20.12.2016 року) гривні до рубля РФ складає 21144,92 грн. (двадцять одна тисяча сто сорок чотири гривні дев'яносто дві копійки).

Згідно з платіжним дорученням № 88 від 08.02.2017 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Васильєва В.В. сплачено «податків», а саме «упрощений налог с юр.лиц 2 группа» на суму 49500,00 рублів РФ (сорок дев'ять тисяч п'ятсот рублів), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 20.12.2016 року) гривні до рубля РФ складає 22605,17 грн. (двадцять дві тисячі шістсот п'ять гривень сімнадцять копійок).

Згідно з платіжним дорученням № 89 від 08.02.2017 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Васильєва В.В. сплачено «податків», а саме «упрощений налог с юр.лиц 2 группа» на суму 20040,00 рублів РФ (двадцять тисяч сорок рублів), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 08.02.2018 року) гривні до рубля РФ складає 9151,67 грн. (дев'ять тисяч сто п'ятдесят одна гривня шістдесят сім копійок).

Згідно з платіжним дорученням № 90 від 08.02.2017 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Васильєва В.В. сплачено «податків», а саме «упрощений налог с юр.лиц 2 группа» на суму 31193,00 рублів РФ (тридцять одна тисяча сто дев'яносто три рублі), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 08.02.2018 року) гривні до рубля РФ складає 14244,90 грн. (чотирнадцять тисяч двісті сорок чотири гривні дев'яносто копійок).

Згідно з платіжним дорученням № 100 від 10.02.2017 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Васильєва В.В. сплачено «податків», а саме «упрощений налог с юр.лиц 2 группа» на суму 125000,00 рублів РФ (сто двадцять п'ять тисяч рублі), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 10.02.2018 року) гривні до рубля РФ складає 57233,75 грн. (п'ятдесят сім тисяч двісті тридцять три гривні сімдесят п'ять копійок).

Згідно з платіжним дорученням № 576 від 16.01.2018 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Васильєва В.В. сплачено «податків», а саме «упрощений налог с юр.лиц 2 группа» на суму 25680,00 рублів РФ (двадцять п'ять тисяч шістсот вісімдесят рублів), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 16.01.2018 року) гривні до рубля РФ складає 13017,45 грн. (тринадцять тисяч сімнадцять гривень сорок п'ять копійок).

Згідно з платіжним дорученням № 577 від 16.01.2018 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Васильєва В.В. сплачено «податків», а саме «упрощений налог с юр.лиц 2 группа» на суму 51360,00 рублів РФ (п'ятдесят одна тисяча триста шістдесят рублів), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 16.01.2018 року) гривні до рубля РФ складає

26034,90 грн. (двадцять шість тисяч тридцять чотири гривні дев'яносто копійок).

Таким чином, Малий П.Г. будучи власником ТОВ «Рудничні Машини» та перебуваючи на посаді так званого «депутата народної ради ЛНР», спільно з іншими членами організованої групи – Васильєвим В.В. та Кононенко Л.М. використовуючи виробничі потужності, реквізити та розрахункові рахунки ТОВ «Рудничні Машини» у період з 20.12.2016 по 16.01.2018, діючи умисно, з метою фінансування дій, направлених на зміну меж території або державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, а саме фінансового забезпечення існування так званої «ЛНР», перерахувала до так званого «бюджету ЛНР» грошові кошти у розмірі **352273** рублів РФ (триста п'ятдесят дві тисячі двісті сімдесят три рублі), що згідно з офіційним курсом НБУ гривні до рубля РФ на відповідні періоди складає **163432,76** грн (сто шістдесят три тисячі чотириста тридцять дві гривні сімдесят шість копійок).

Таким чином, Малий Павло Георгійович, 05.11.1968 року народження, підозрюється у фінансуванні дій, вчинених з метою зміни меж території або державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, організованою групою, тобто у вчиненні кримінального правопорушення, передбаченого ч. 4 ст. 110-2 КК України.

24 березня 2015 року Малий П.Г. з відома інших учасників організованої групи, з метою реалізації спільного злочинного умислу, направленого на фінансування дій, вчинених з метою зміни меж території або державного кордону України, перебуваючи у так званому «Брянківському міському управлінні юстиції Міністерства юстиції ЛНР», розташованому у м. Брянка Луганської області, виконав дії щодо реєстрації ТОВ «Рудничні Машини», отримавши свідоцтво № 05-0000009/2015, відповідно до якого 24.03.2015 у «Брянківському міському управлінні юстиції Міністерства юстиції ЛНР» зареєстровано ТОВ «Рудничні Машини», присвоєно реєстраційний номер 60500097, визначені місцезнаходження юридичної особи – м. Брянка, вул. Саксаганського, буд. 2А, особи, які мають право підпису – Васильєв Володимир Васильович (керівник), засновники юридичної особи – Малий Павло Георгійович. Основними видами діяльності, серед інших визначено (згідно КВЕД-2010) 28.92 – виробництво машин та обладнання для добувної промисловості та будівництва, 25.11 – виробництво металоконструкцій та частин конструкцій, 33.12 – ремонт та технічне обслуговування машин та обладнання.

16 квітня 2015 року Малий П.Г., будучи керівником організованої групи та з відома інших учасників організованої групи, з метою реалізації спільного злочинного умислу, направленого на фінансування дій, вчинених з метою зміни меж території або державного кордону України, перебуваючи у так званому «Брянківському відділенні Алчевської об'єднаної державної податкової інспекції Державного комітету податків та зборів ЛНР», розташованій у м. Брянка Луганської області, виконав дії щодо взяття на податковий облік ТОВ «Рудничні Машини». За результатом постановки Товариства на т.зв.

«податковий облік», ТОВ «Рудничні Машини» зареєстровано в «податкових органах ЛНР» за спрощеною системою оподаткування (2-га група).

В подальшому, після постановки ТОВ «Рудничні Машини» на податковий облік, до т.зв. «комітету податків та зборів ЛНР» Малий П.Г., Кононенко Л.М. та Чуйко О.В. від імені ТОВ «Рудничні Машини» сплачують обов'язкові платежі у вигляді податків, зборів та штрафних санкцій до т.зв. бюджету «ЛНР», кошти з якого повністю або частково направляються на фінансування дій окупаційної адміністрації Російської Федерації, спрямованих на зміну меж території або державного кордону України.

30 листопада 2018 року на посаду генерального директора ТОВ «Рудничні Машини» призначено Чуйко Олександра Володимировича, який відповідно до посадових обов'язків директора, будучи членом організованої групи, з метою виконання вказівок Малого П.Г. виконував дії направленні на сплату так званих «податків» та «зборів» від імені ТОВ «Рудничні Машини» до так званого «бюджету ЛНР», зокрема отримав електронний цифровий ключ, який необхідний для підписання електронних платіжних доручень, взаємодіяв з представниками «Брянківського відділення Алчевської об'єднаної державної податкової інспекції Державного комітету податків та зборів ЛНР» з приводу здійснення податкової розстрочки та строків її сплати тощо.

В свою чергу, Кононенко Л.М., діючи згідно відведеної їй ролі у злочинному плані, усвідомлюючи, що вчиняє фінансування дій, направлених на зміну меж території або державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, розраховувала суми платежів до так званого «бюджету ЛНР», готувала відповідні платіжні документи, після їх підписання Чуйко О.В., перераховувала грошові кошти з розрахункових рахунків ТОВ «Рудничні Машини» до так званого «бюджету ЛНР». Крім того, на виконання вказівок Малого П.Г. разом з Чуйко О.В. підписувала відповідні звернення до «Брянківського відділення Алчевської об'єднаної державної податкової інспекції Державного комітету податків та зборів ЛНР» з приводу здійснення податкової розстрочки та строків її сплати, а також подання уточнень щодо раніше поданої податкової звітності. Також Кононенко Л.М., діючи згідно відведеної їй ролі у злочинному плані, особисто або шляхом надання вказівок підлеглим співробітникам здійснювала підготовку договорів, які уклалися з суб'єктами господарювання, зареєстрованими на тимчасово окупованій території України. Частина грошових коштів, отриманих після укладання договорів сплачувалася під виглядом так званих «податків» до «бюджету ЛНР».

Крім того, на виконання злочинного плану Малий П.Г. в травні 2019 року підписував повідомлення про внесення уточнень в податкову звітність, які адресовані до «Брянківського відділення Алчевської об'єднаної державної податкової інспекції Державного комітету податків та зборів ЛНР», які були підготовлені Кононенко Л.М. У вказаних повідомленнях підпис Малого П.Г. міститься навпроти прізвища Чуйко О.В. В подальшому підписи Малого П.Г. та головного бухгалтера Кононенко Л.М. завірено відтиском печатки ТОВ «Рудничні Машини» з кодом 60500097.

Реалізація зазначеного спільного злочинного умислу здійснюється шляхом використання виробничих потужностей ТОВ «Рудничні Машини» для виготовлення та ремонту гірничої продукції, яка у подальшому реалізується на тимчасово окупованій території Донецької та Луганської областей, суб'єктам господарювання зареєстрованим на території Російської Федерації.

Отримані від вищевказаної злочинної діяльності грошові кошти виплачуються співробітникам ТОВ «Рудничні Машини» в якості заробітної плати, а інша частина грошових коштів використовується Малим П.Г., Чуйко О.В. та Кононенко Л.М. для продовження здійснення господарської діяльності ТОВ «Рудничні Машини» на тимчасово окупованій території Луганської області та фінансування дій, направлених на зміну меж території або державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, шляхом сплати «податків» та «зборів» до так званого «бюджету ЛНР».

Згідно з платіжним дорученням № 349 від 25.06.2019 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Чуйко О.В. сплачено «податків», а саме «ЕСВ 31% на з/плату за май 2019г» на суму 29900,00 рублів РФ (двадцять дев'ять тисяч дев'ятсот рублів), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 25.06.2019 року) гривні до рубля РФ складає 12448,27 грн. (дванадцять тисяч чотириста сорок вісім гривень двадцять сім копійок).

Згідно з платіжним дорученням № 385 від 12.07.2019 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Чуйко О.В. сплачено «податків», а саме «налог на прибыль по операц.с нерезидент по рассрочк.дог№15/11-2-01» на суму 257432,08 рублів РФ (двісті п'ятдесят сім тисяч чотириста тридцять два рублі вісім копійок), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 12.07.2019 року) гривні до рубля РФ складає 105441,60 грн. (сто п'ять тисяч чотириста сорок одна гривня шістдесят копійок).

Згідно з платіжним дорученням № 387 від 12.07.2019 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Чуйко О.В. сплачено «податків», а саме «процент за пользов рассрочк плат. по налог на прибыль нерезидента дог 15/11-2-01 » на суму 4248,00 рублів РФ (чотири тисячі двісті сорок вісім рублів), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 12.07.2019 року) гривні до рубля РФ складає 1739,94 грн. (тисяча сімсот тридцять дев'ять гривень дев'яносто чотири копійки).

Згідно з платіжним дорученням № 449 від 13.08.2019 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Чуйко О.В. сплачено «податків», а саме «налог на прибыль по операц.с нерезидент по рассрочк.дог№15/11-2-01» 257432,08 рублів РФ (двісті п'ятдесят сім тисяч чотириста тридцять два рублі вісім копійок), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 13.08.2019 року) гривні до рубля РФ складає 98987,78 грн. (дев'яносто вісім тисяч дев'ятсот вісімдесят сім гривень сімдесят вісім копійок).

Згідно з платіжним дорученням № 451 від 13.08.2019 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Чуйко О.В. сплачено «податків», а саме «процент за пользов рассрочк плат по налог на прибыль

нерезидента дог15/11-2-01» на суму 8367,00 рублів РФ (вісім тисячі триста шістдесят сім рублів), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 13.08.2019 року) гривні до рубля РФ складає 3217,28 грн. (три тисячі двісті сімнадцять гривень двадцять вісім копійок).

Згідно з платіжним дорученням № 505 від 16.10.2019 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Чуйко О.В. сплачено «податків», а саме «подоход.налог с-но решения ГНИ от 07.10.19 г» 73371,00 рублів РФ (сімдесят три тисячі триста сімдесят один рубль), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 16.10.2019 року) гривні до рубля РФ складає 28302,13 грн. (двадцять вісім тисяч триста дві гривні тринадцять копійок).

Згідно з платіжним дорученням № 506 від 16.10.2019 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Чуйко О.В. сплачено «податків», а саме «налог на прибыль по операц.с нерезидент решения ГНИ от 07.10.19 г» 40870,00 рублів РФ (сорок тисяч вісімсот сімдесят рублів), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 16.10.2019 року) гривні до рубля РФ складає 15765,20 грн. (п'ятнадцять тисяч сімсот шістдесят п'ять гривень двадцять копійок).

Згідно з платіжним дорученням № 547 від 29.10.2019 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Чуйко О.В. сплачено «податків», а саме «налог на прибыль по операц.с нерезидент по рассрочк.дог№15/11-2-01» 257432,08 рублів РФ (двісті п'ятдесят сім тисяч чотириста тридцять два рублі вісім копійок), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 29.10.2019 року) гривні до рубля РФ складає 101034,37 грн. (сто одна тисяча тридцять чотири гривні тридцять сім копійок).

Згідно з платіжним дорученням № 548 від 29.10.2019 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Чуйко О.В. сплачено «податків», а саме «процент за пользов рассрочк плат по налог на прибыль нерезидента дог15/11-2-01» 17506,00 рублів РФ (сімнадцять тисяч п'ятсот шість рублів), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 29.10.2019 року) гривні до рубля РФ складає 6870,58 грн. (шість тисяч вісімсот сімдесят гривень п'ятдесят вісім копійок).

Згідно з платіжним дорученням № 552 від 30.10.2019 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Чуйко О.В. сплачено «податків», а саме «налог на прибыль по операц.с нерезидент по рассрочк.дог№15/11-2-01» 257432,08 рублів РФ (двісті п'ятдесят сім тисяч чотириста тридцять два рублі вісім копійок), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 30.10.2019 року) гривні до рубля РФ складає 101284,08 грн. (сто одна тисяча двісті вісімдесят чотири гривні вісім копійок).

Згідно з платіжним дорученням № 553 від 30.10.2019 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Чуйко О.В. сплачено «податків», а саме «процент за пользов рассрочк плат по налог на прибыль нерезидента дог15/11-2-01» 17506,00 рублів РФ (сімнадцять тисяч п'ятсот шість рублів), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 30.10.2019 року) гривні

до рубля РФ складає 6887,56 грн. (шість тисяч вісімсот вісімдесят сім гривень п'ятдесят шість копійок).

Згідно з платіжним дорученням № 598 від 08.11.2019 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Чуйко О.В. сплачено «податків», а саме «налог на прибыль по операц.с нерезидент по рассрочк.дог№15/11-2-01» 257432,08 рублів РФ (двісті п'ятдесят сім тисяч чотириста тридцять два рублі вісім копійок), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 08.11.2019 року) гривні до рубля РФ складає 99028,97 грн. (дев'яносто дев'ять тисяч двісті двадцять вісім гривень дев'яносто сім копійок).

Згідно з платіжним дорученням № 599 від 08.11.2019 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Чуйко О.В. сплачено «податків», а саме «процент за пользов рассрочк плат по налог на прибыль нерезидента дог15/11-2-01» 18790,00 рублів РФ (вісімнадцять тисяч сімсот дев'яносто рублів), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 08.11.2019 року) гривні до рубля РФ складає 7228,14 грн. (сім тисяч двісті двадцять вісім гривень чотирнадцять копійок).

Згідно з платіжним дорученням № 707 від 04.12.2019 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Чуйко О.В. сплачено «податків», а саме «налог на прибыль по операц.с нерезидент по рассрочк.дог№15/11-2-01» 257432,08 рублів РФ (двісті п'ятдесят сім тисяч чотириста тридцять два рублі вісім копійок), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 04.12.2019 року) гривні до рубля РФ складає 96081,37 грн. (дев'яносто шість тисяч вісімдесят одна гривня тридцять сім копійок).

Згідно з платіжним дорученням № 708 від 04.12.2019 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Чуйко О.В. сплачено «податків», а саме процент за пользов рассрочк плат по налог на прибыль нерезидента дог15/11-2-01» 22012,00 рублів РФ (двадцять дві тисячі дванадцять рублів), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 04.12.2019 року) гривні до рубля РФ складає 8216,29 грн. (вісім тисяч двісті шістнадцять гривень двадцять дев'ять копійок).

Згідно з платіжним дорученням № 767 від 16.12.2019 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Чуйко О.В. сплачено «податків», а саме «перечесление предоплаты за таможенное оформление для т/п Стаханов-100200» на суму 1400,00 рублів РФ (тисяча чотириста рублів), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 16.12.2019 року) гривні до рубля РФ складає 525,90 грн. (п'ятсот двадцять п'ять гривень дев'яносто копійок).

Згідно з платіжним дорученням № 801 від 23.12.2019 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Чуйко О.В. сплачено «податків», а саме «налог на прибыль по операц.с нерезидент по рассрочк.дог№15/11-2-01» 257432,08 рублів РФ (двісті п'ятдесят сім тисяч чотириста тридцять два рублі вісім копійок), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 23.12.2019 року) гривні до рубля РФ складає 96076,23 грн. (дев'яносто шість тисяч сімдесят шість гривень двадцять три копійки).

Згідно з платіжним дорученням № 802 від 23.12.2019 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Чуйко О.В. сплачено «податків», а саме процент за пользов рассрочк плат по налог на прибыль нерезидента дог15/11-2-01» 24460 рублів РФ (двадцять чотири тисячі чотириста шістьдесят рублів), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 23.12.2019 року) гривні до рубля РФ складає 9128,72 грн. (дев'ять тисяч сто двадцять вісім гривень сімдесят дві копійки).

Згідно з платіжним дорученням № 7 від 08.01.2020 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Чуйко О.В. сплачено «податків», а саме «налог на прибыль по операц.с нерезидент по рассрочк.дог№15/11-2-01» 257432,08 рублів РФ (двісті п'ятдесят сім тисяч чотириста тридцять два рублі вісім копійок), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 08.01.2020 року) гривні до рубля РФ складає 98354,50 грн. (дев'яносто вісім тисяч триста п'ятдесят чотири гривні п'ятдесят копійок).

Згідно з платіжним дорученням № 8 від 08.01.2020 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Чуйко О.В. сплачено «податків», а саме «процент за пользов рассрочк плат по налог на прибыль нерезидента дог15/11-2-01» 26520 рублів РФ (двадцять шість тисяч п'ятсот двадцять рублів), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 08.01.2020 року) гривні до рубля РФ складає 10132,23 грн. (десять тисяч сто тридцять дві гривні двадцять три копійки).

Згідно з платіжним дорученням № 25 від 10.01.2020 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Чуйко О.В. сплачено «податків», а саме «налог на прибыль по операц.с нерезидент по рассрочк.дог№15/11-2-01» 1029728,36 рублів РФ (один мільйон двадцять дев'ять тисяч сімсот двадцять вісім рублів тридцять шість копійок), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 10.01.2020 року) гривні до рубля РФ складає 405177,51 грн. (чотириста п'ять тисяч сто сімдесят сім гривень п'ятдесят одна копійка).

Згідно з платіжним дорученням № 26 від 10.01.2020 до так званого «Державного банку ЛНР» ТОВ Рудничні Машини» в особі Чуйко О.В. сплачено «податків», а саме «процент за пользов рассрочк плат по налог на прибыль нерезидента дог15/11-2-01» 107000,00 рублів РФ (сто сім тисяч рублів), що згідно з офіційним курсом НБУ (станом на 10.01.2020 року) гривні до рубля РФ складає 42102,36 грн. (сорок дві тисячі сто дві гривні тридцять шість копійок).

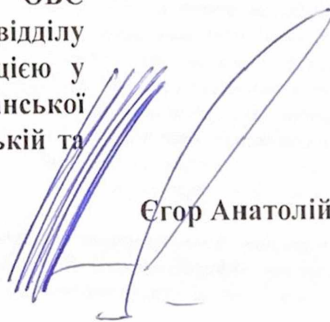
Таким чином, Малий П.Г. будучи власником ТОВ «Рудничні Машини» та перебуваючи на посаді так званого «депутата народної ради ЛНР», спільно з іншими членами організованої групи – Чуйко О.В. та Кононенко Л.М. використовуючи виробничі потужності, реквізити та розрахункові рахунки ТОВ «Рудничні Машини» у період з 25.06.2019 по 10.01.2020, діючи умисно, з метою фінансування дій, направлених на зміну меж території або державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, а саме фінансового забезпечення існування так званої «ЛНР», перерахувала до так званого «бюджету ЛНР» грошові кошти у розмірі **3487467,56** рублів РФ (три

мільйони чотириста вісімдесят сім тисяч чотириста шістьдесят сім рублів п'ятдесят шість копійок), що згідно з офіційним курсом НБУ гривні до рубля РФ на відповідні періоди складає 1356695,06 грн (один мільйон триста п'ятдесят шість тисяч шістсот дев'яносто п'ять гривень шість копійок).

Таким чином, Малий Павло Георгійович, 05.11.1968 року народження, підозрюється у фінансуванні дій, вчинених з метою зміни меж території або державного кордону України на порушення порядку, встановленого Конституцією України, повторно організованою групою, тобто у вчиненні кримінального правопорушення, передбаченого ч. 4 ст. 110-2 КК України.

За сукупністю злочинів, Малий П.Г. підозрюється у вчиненні кримінальних правопорушень, передбачених ч. 4 ст. 110-2 КК України.

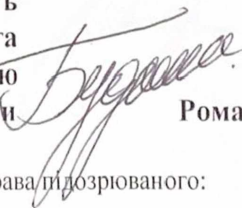
Старший слідчий в ОВС
1 відділення слідчого відділу
3 управління (з дислокацією у
м. Северодонецьк Луганської
області) ГУ СБУ в Донецькій та
Луганській областях
майор юстиції



Стгор Анатолійович Кременчуцький

«ПОГОДЖЕНО»

Прокурор у кримінальному
провадженні – прокурор відділу
нагляду за додержанням
законів органами, які ведуть
боротьбу з організованою
злочинністю управління нагляду
за додержанням законів
Національною поліцією України
та органами, які ведуть
боротьбу з організованою та
транснаціональною злочинністю
Луганської обласної прокуратури



Роман Анатолійович Буднік

Права підозрюваного:

Згідно ч. 3 ст. 42 КПК України підозрюваний має право:

- 1) знати, у вчиненні якого кримінального правопорушення його підозрюють;
- 2) бути чітко і своєчасно повідомленим про свої права, а також отримати їх роз'яснення у разі необхідності;
- 3) на першу вимогу мати захисника і побачення з ним до першого та перед кожним наступним допитом з дотриманням умов, що забезпечують конфіденційність спілкування, на присутність захисника під час допиту та інших процесуальних дій, на відмову від послуг захисника в будь-який момент кримінального провадження, на отримання послуг захисника за рахунок держави у випадку відсутності коштів на оплату таких послуг;
- 4) не говорити нічого з приводу підозри проти нього або у будь-який момент відмовитися відповідати на запитання;

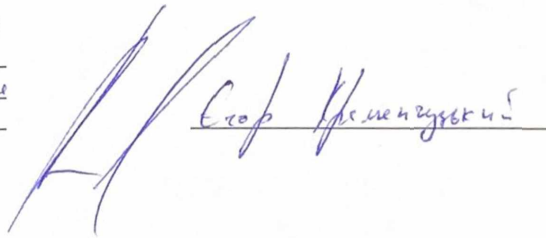
- 5) давати пояснення, показання з приводу підозри чи в будь-який момент відмовитися їх давати;
 - 6) вимагати перевірки обґрунтованості затримання;
 - 7) у разі затримання – на негайне повідомлення членів сім'ї, близьких родичів чи інших осіб про затримання і місце свого перебування;
 - 8) збирати і 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 КПК України 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 виноситься 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, та вимагати відкриття матеріалів;
 - 15) одержувати копії процесуальних документів та письмові повідомлення;
 - 16) оскаржувати рішення, дії та бездіяльність слідчого, прокурора, слідчого судді;
 - 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 підтвердились;
 - 18) користуватись рідною мовою, отримувати копії процесуальних документів рідною або іншою мовою, якою він володіє, та в разі необхідності користуватись послугами перекладача за рахунок держави.
- 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.
- На всіх стадіях кримінального провадження підозрюваний має право примиритися з потерпілим і укласти угоду про примирення. У передбачених законом України про кримінальну відповідальність та КПК України випадках примирення є підставою для закриття кримінального провадження.

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

Підозрюваний _____
« ____ » год. « ____ » хвилин « ____ » _____ 2023 року

Повідомлення про підозру вручив:

Сторожий слідчий БОРС
слідчого відділу з управління
майор Юстиції


Олег Григорійович Григорук