

Руководителем
СО по Невскому району
ГСУ СК РФ по Санкт-Петербургу
Черненко А.И.

Санкт-Петербург, б-р Красных зорь, 7

от Белоусова Игоря Николаевича

паспорт 40 08 482684, выдан 14.04.2008
ТП № 82 ОУМС России по Санкт-Петербургу
и Ленинградской области, код подразделения 780-082

Место регистрации:
191119, Санкт-Петербург
наб. Обводного канала, дом 83, кв. 10
E-mail belousov@inbgroup.ru

Председатель Правления
Кредитного потребительского кооператива «Семейный капитал»
(ОГРН 1117847049143 ИНН 7811484500)

Заявление

Мне, как Председателю Правления КПК «Семейный капитал» стало известно о грубом нарушении требований к бухгалтерскому учету, в том числе к бухгалтерской (финансовой) отчетности, со стороны временной администрации КПК «Семейный капитал», назначенной приказом Банка России № ОД-3853 от 31.12.2015, влекущее уклонение от уплаты налогов КПК «Семейный капитал».

Руководителем временной администрации Романчук Олесь Васильевной, назначенной в соответствии с приказом Банка России № ОД-3853 с 11 января 2016 года (адрес для направления корреспонденции: 344000, город Ростов-на-Дону, проспект Соколова, дом 63, а/я 560), являющейся арбитражным управляющим, членом Некоммерческого партнерства «Сибирская гильдия арбитражных управляющих» (121059, Москва, Бережковская набережная, дом 10, офис 200), намеренно искажены данные годового бухгалтерского баланса Кредитного потребительского кооператива «Семейный капитал» за 2015 отчетный год.

Из доступных источников информации мне стало известно, что 18 апреля 2016 года от имени КПК «Семейный капитал» временной администрацией в Межрайонную ИФНС России № 24 по Санкт-Петербургу направлен годовой бухгалтерский баланс КПК «Семейный капитал» за 2015 год, за подписью (электронная цифровая подпись) руководителя временной администрации - Романчук Олеси Васильевны.

Бухгалтерский баланс направлен временной администрацией дистанционно, по средствам передачи электронного документа NO_BUNOTCH_7811_7811_7811484500781101001_20160418_01D7151C-411A-2910-117E-071F91EDED1E.

Указанный документ принят Межрайонной ИФНС России № 24 по Санкт-Петербургу 18.04.2016 и зарегистрирован за номером 62838768.

Представленный и подписанный Романчук О.В. годовой бухгалтерский баланс КПК «Семейный капитал» за 2015 год составлен с грубейшими нарушениями требований к бухгалтерскому учету и бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленной

действующим законодательством Российской Федерации, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Указанный годовой бухгалтерский баланс содержит намеренно искаженные данные, которые не соответствуют действительности, данным первичных бухгалтерских документов, сведениям содержащимся в системе учета 1С и ранее предоставляемыми в налоговые органы и иные надзорные органы документами КПК «Семейный капитал».

Данные представленного за подписью Романчук О.В. годового бухгалтерского баланса противоречат самим себе (при простейшем математическом сложении данных некоторых разделов баланса получаемые суммы не совпадают с итоговыми показателями, отраженными в балансе), противоречат данным бухгалтерских балансов КПК «Семейный капитал» за предыдущие периоды (2014 и 2013 годы), противоречат данным бухгалтерского баланса КПК «Семейный капитал» за 2015 года подготовленного 04 марта 2016 года работниками бухгалтерии КПК «Семейный капитал» и переданного временной администрации.

Годовой бухгалтерский баланс КПК «Семейный капитал» за 2015 год своевременно подготовлен и передан временной администрации главным бухгалтером Гришиной Ольгой Ивановной и 04.03.2016 повторно направлен временной администрации для предоставления по запросу Саморегулируемой организации НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО «САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ КРЕДИТНЫХ ПОТРЕБИТЕЛЬСКИХ КООПЕРАТИВОВ «СОЮЗМИКРОФИНАНС» (сокращенное наименование - в НП «СРО КПК «Союзмикрофинанс») в ходе проведения проверки деятельности и анализа финансовых показателей КПК «Семейный капитал».

Указанный экземпляр бухгалтерского баланса заверен электронной цифровой подписью Романчук О.В., получен НП «СРО КПК «Союзмикрофинанс» в электронном виде и его цифровые показатели полностью соответствуют данным первичных бухгалтерских документов, сведениям содержащимся в системе учета 1С КПК «Семейный капитал». При этом в ходе проведения проверки представители временной администрации предоставляли НП «СРО КПК «Союзмикрофинанс» доступ к данным, содержащимся в системе учета 1С КПК «Семейный капитал» и проверяющими получены скриншоты.

При сравнении данных бухгалтерского баланса, подготовленного и представленного Романчук О.В. в Межрайонную ИФНС России № 24 по Санкт-Петербургу 18.04.2016, мною выявлено, что в указанном балансе умышленно изменены и искажены многие финансовые показатели бухгалтерской отчетности, в том числе показатели процентов к получению и процентов к уплате, показатель формирования резервов на возможные потери по займам, показатель прибыли (убытка) до налогообложения, показатель чистой прибыли, показатель налога на прибыль, а так же иные показатели.

Представленные Романчук О.В. в налоговый орган данные, содержащиеся в годовом бухгалтерском балансе, не соответствуют действительности, скрывают реальные финансовые показатели КПК «Семейный капитал», искусственно занижают (полностью упрощают) налогооблагаемую базу.

В соответствии с реальными данными бухгалтерского учета, налогооблагаемая база КПК «Семейный капитал» за 2015 год составляет порядка 11 867 000 рублей, при этом величина налога, подлежащего уплате в бюджет составляет сумму в размере 2 366 000 рублей.

Следовательно, у меня есть все основания полагать, что Романчук О.В. подготовлен бухгалтерский баланс КПК «Семейный капитал» не на основе данных, содержащихся в регистрах бухгалтерского учета, с умышленным искажением показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в целях занижения сумм и уклонения от уплаты налогов, подлежащих уплате в бюджет, с грубым нарушением требований к бухгалтерскому учету, в том числе к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Указанные действия временной администрации КПК «Семейный капитал» в лице Романчук О.В. отвечают признакам правонарушения, ответственность за которое установлена статьей 15.11 Кодекса об административных правонарушениях Российской Федерации, а так же содержат признаки состава преступлений, предусмотренных статьями 199 и 199.2 Уголовного кодекса Российской Федерации.

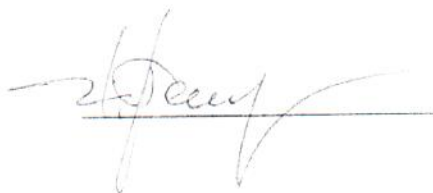
Учитывая изложенное и полномочия следственного органа прошу провести проверку указанных обстоятельств на наличие возможных признаков преступления, законности действий временной администрации Кредитного потребительского кооператива «Семейный капитал» и в случае выявления признаков преступления, возбудить уголовное дело и привлечь к уголовной ответственности лиц, виновных в его совершении.

Об ответственности за заведомо ложный донос мне известно.

Приложения:

1. Копия бухгалтерского баланса КПК «Семейный капитал» за 2015 год, сданного Романчук О.В в МИ ФНС № Межрайонную ИФНС России № 24 по Санкт-Петербургу 18.04.2016 (на 25 листах);
2. Копия бухгалтерского баланса КПК «Семейный капитал» за 2015 год, подготовленного главным бухгалтером КПК «Семейный капитал» - Гришиной О.В. 04.03.2016 (на 15 листах);
3. Копия приказа Банка России № ОД-3853 от 31.12.2015 (на 4 листах).

13 мая 2016 года



Белоусов Игорь Николаевич



ГУ МВД России
по г. Санкт-Петербургу
и Ленинградской области

УПРАВЛЕНИЕ
МИНИСТЕРСТВА ВНУТРЕННИХ ДЕЛ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
по НЕВСКОМУ РАЙОНУ
г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГА
(УМВД России
по Невскому району г. СПб)

Белоусову И.Н.

наб. Обводного канала, д. 83, кв. 10,
г. Санкт-Петербург, 191119.

Ул. Грибакиных, д.5, Санкт-Петербург, 192012

т. 573-56-55, 368-50-12

На № 1307.2016 от № 3/167801505612

Сообщаю, что материал Вх.№ 3/167801505612 от 20.06.2016 года по Вашему заявлению о возможных противоправных действиях временной администрации КПК «Семейный капитал» зарегистрирован в УМВД России по Невскому району г. Санкт-Петербурга, как материал КУСП № 28519 от 30.06.2016 года, для проведения дальнейшей проверки в рамках КУСП № 28519 от 30.06.2016 года.

Врио начальника полиции

Е.А. Аргер

Отп. 2 экз.
1 экз. в адрес
2 экз. в дело
Исп. и отп. М.В. Селюков
Тел. 573-56-83, 8(911) 228-56-85



СК РОССИИ

ГСУ СК России по г. Санкт-Петербургу

Следственный отдел
по Невскому району
города Санкт-Петербурга

бульвар Красных зорь, д. 7
г. Санкт-Петербург, Россия, 192131

19.05.2016 № 607/2016

На № _____ от _____

Начальнику УМВД по Невскому
району г. Санкт-Петербурга

полковнику полиции

С.Ю. Филипповой

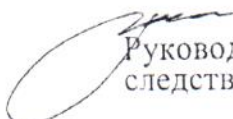
✓ Белоусову И.Н.

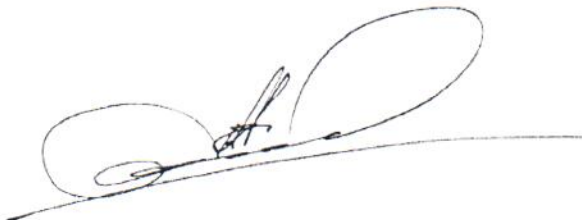
191119, Обводного канала наб., д. 83,
кв. 10, г. Санкт-Петербург

Направляю Вам по подведомственности обращение Белоусова И.Н. по
вопросам деятельности КПК «Семейный капитал».

О результатах рассмотрения обращения прошу уведомить заявителя.

Приложение: на 49 л.


Руководитель
следственного отдела
подполковник юстиции



А.Н. Черненко

КО 0010282