ПРОТОКОЛ СУДЕБНОГО ЗАСЕДАНИЯ

по уголовному делу № 1-88/09

05 августа 2009 года – 10 часов 50 минут.

Судебное заседание продолжено.

Секретарь судебного заседания докладывает о явке вызванных в суд лиц.

Подсудимый Ходорковский М.Б. – доставлен.

Подсудимый Лебедев П.Л. – доставлен.

Защитник Дятлев Д.М. – не явился.

Защитник Клювгант В.В. – явился.

Защитник Левина Е.Л. – не явилась.

Защитник Москаленко К.А. – не явилась.

Защитник Терехова Н.Ю. – явилась.

Защитник Лукьянова Е.А. – не явилась.

Защитник Грузд Б.Б. – не явился.

Защитник Шмидт Ю.М. – не явился.

Защитник Сайкин Л.Р. – не явился.

Защитник Краснов В.Н. – не явился.

Защитник Купрейченко С.В. – явился.

Защитник Липцер Е.Л. – не явилась.

Защитник Мирошниченко А.Е. – не явился.

Защитник Ривкин К.Е. – явился.

Защитник Сапожков И.Ю. – не явился.

Государственный обвинитель Шохин Д.Э. – не явился.

Государственный обвинитель Лахтин В.А. – явился.

Государственный обвинитель Ковалихина В.М. – явилась.

Государственный обвинитель Ибрагимова Г.Б. – не явилась.

Потерпевший Белокрылов В.С. – не явился.

Потерпевший Демченко В.М. – не явился.

Представитель потерпевшего Гришина Т.Ю. – представитель Федерального Агентства по управлению государственным имуществом – не явилась.

Представитель потерпевшего Щербакова И.Л. – представитель Федерального Агентства по управлению государственным имуществом – не явилась.

Представитель потерпевшего Петрова И.Е. – представитель Федерального Агентства по управлению государственным имуществом – не явилась.

Представитель потерпевшего Ларионов Р.А. – представитель Федерального Агентства по управлению государственным имуществом – явился.

Представитель потерпевшего Чернега Д.С. – представитель Федерального Агентства по управлению государственным имуществом – не явился.

Представитель потерпевшего Узалов И. – представитель Компании «Sandheights Ltd» – не явился.

Представитель потерпевшего Пятикопов А.В. – представитель ОАО НК «Роснефть», ОАО «Томскнефть» – не явился.

Свидетели – не явились.

Участники процесса надлежащим образом уведомлены о месте и времени проведения судебного заседания, суд не располагает сведениями о причинах их неявки.

Судом ставится вопрос о возможности продолжить судебное заседание при данной явке.

Подсудимый Ходорковский М.Б.: не возражаю.

Подсудимый Лебедев П.Л.: не возражаю.

Защитник Клювгант В.В.: не возражаю.

Защитник Терехова Н.Ю.: не возражаю.

Защитник Купрейченко С.В.: не возражаю.

Защитник Ривкин К.Е.: не возражаю.

Государственный обвинитель Лахтин В.А.: не возражаю.

Государственный обвинитель Ковалихина В.М.: не возражаю.

Представитель потерпевшего Ларионов Р.А.: не возражаю.

Суд,

Постановил:

Продолжить судебное заседание при данной явке.

Судом исследуются письменные материалы дела.

Государственный обвинитель Лахтин В.А.: представляется доказательство с тома 26 уголовного дела, с л.д.л.д.36-74. Этим доказательством является аналитическая записка, являющаяся приложением к протоколу допроса свидетеля Авалишвили от 27 сентября 2004 года.

Государственный обвинитель Лахтин В.А. оглашает:

Том 26:

Л.д. 36-74-копия аналитической записки «Тенденции развития нефтегазового комплекса Томской области после 1997 года и связанные с этим бюджетные и социальные последствия» с приложениями,

Государственный обвинитель Лахтин В.А.: данный документ подтверждает ту часть обвинения, что «Мидас Трейдинг Кампании лимитед» являлась той структурой, в которую акции дочерних компаний ОАО «ВНК» были переданы в результате сделок по неравнозначному обмену акций, то есть в результате хищения.

Защитник Терехова Н.Ю.: Ваша честь, мы просили бы отразить в протоколе судебного заседания, что заявленный к оглашению документ с л.д.л.д. 36 по 74 состоит из двух разделов. Это аналитическая записка, которая находится на л.д.л.д. с 36 по 60. Аналитическая записка оглашена частично. Не оглашались: л.д.л.д.36, с 39 по 44, 53 и 60. Оглашены частично: л.д.38 - только первый абзац сверху, л.д.45 - только последний абзац, л.д.52 - один абзац сверху, л.д.54 – два абзаца снизу и л.д.59 – три абзаца были оглашены. Мы обращаем внимание суда на то, что в аналитической записке не указан адресат, то есть лицо, кому она адресована, аналитическая записка не имеет подписи и не имеет даты. Кроме того, по тексту аналитической записки усматривается то, что ссылки автора на многочисленные показатели не подтверждаются каким-либо источником своей информированности. Какое отношение имеет данная записка, выборочное содержание которой было оглашено прокурором, к предъявленному обвинению, нам не понятно, так как речь идет о минимизации налогов, речь идет о минимизации цен, но речь не идет ни о хищении акций, ни о хищении нефти. Что касается л.д.л.д. с 61 по 74, которые прокурором были обозначены как приложение к аналитической записке, то, во-первых, на приложения нет ссылок в самой аналитической записке, и мы не можем ее сопоставить с данным приложением ни по наименованию, ни по содержанию. С л.д.л.д.61 по 66 прозвучал в форме анализа прокурора, понятного только, очевидно, стороне обвинения, который никак не соотносится с содержанием документа. На л.д.67 прокурором были даны ссылки на цену нефти совершенно выборочные. На л.д.66, простите. Это данные «Кортес», информация обозначена как лист. Мы считаем, что данный лист дела также не был оглашен, потому что имело место выборочное изложение цифр без ссылок, которые находятся внизу текста. Там есть значки «цены по согласованию», «цены при предоплате» и другие. То есть фактически данный лист не оглашен, и те данные, которые приводил прокурор, во-первых, не соотносятся с текстом аналитической записки, а во-вторых, они не соотносятся и с тем содержанием, которое изложено на данном листе дела. По приложениям так же. Л.д. с 68 по 69 вообще не оглашался. И хотелось бы отметить, что прокурором при оглашении заявленных листов дела были допущены многочисленные оговорки. Так, «предполагаемые» стали «предлагаемыми», «обесцененные» стали «обеспечением» и прочее.

Подсудимый Лебедев П.Л.: Ваша честь, прошу этот документ обозреть.

Подсудимый Ходорковский М.Б.: поддерживаю.

Защитник Клювгант В.В.: поддерживаю.

Защитник Терехова Н.Ю.: поддерживаю.

Защитник Купрейченко С.В.: поддерживаю.

Защитник Ривкин К.Е.: поддерживаю.

Государственный обвинитель Лахтин В.А.: не возражаю.

Государственный обвинитель Ковалихина В.М.: не возражаю.

Представитель потерпевшего Ларионов Р.А.: не возражаю.

Суд,

Постановил:

Ходатайство, заявленное подсудимым Лебедевым П.Л., удовлетворить, обозреть л.д.л.д.36-74 тома 26 – копию аналитической записки «Тенденции развития нефтегазового комплекса Томской области после 1997 года и связанные с этим бюджетные и социальные последствия» с приложениями.

Судом обозревается: том 26 л.д.л.д.36-74 – копия аналитической записки «Тенденции развития нефтегазового комплекса Томской области после 1997 года и связанные с этим бюджетные и социальные последствия» с приложениями.

Подсудимый Лебедев П.Л.: Ваша честь, я прошу убедиться, что на л.д.36 нет никаких реквизитов вообще, кроме штампа Генеральной прокуратуры. На л.д.60точно так же ничего нет, кроме штампа Генеральной прокуратуры. И дальше, Ваша честь, чтобы не отвлекать излишнее внимание, с л.д.36 по л.д.60 – только штампы Генеральной прокуратуры. Обращаю Ваше внимание, что господин Лахтин не назвал автора этой анонимки. По приложениям в дополнение к тому, что уже сказала адвокат Терехова, обращаю внимание суда: неизвестно, кто автор фальшивых справок. Когда мы будем представлять доказательства, в том числе, и отчетность «Томскнефти», мы сравним то, что на самом деле в бухгалтерской отчетности и финансовой отчетности «Томскнефти», с данными, которые в этой фальшивке содержатся. Ваша честь, для примера, прошу открыть л.д.64. Это то, что пытался огласить прокурор Лахтин: доходность поставок нефти. Предпоследняя строка: чистая прибыль. Посмотрите, пожалуйста, 1997 год, стоит цифра: 195,6, единица измерения: в миллионах рублей. Дальше: 1998 год, 221 миллион и две десятых. Господин Лахтин должен нам будет когда-нибудь пояснить, как данные цифры в этой справке соотносятся с тем, что писалось в этой так называемой аналитической записке.

Подсудимый Ходорковский М.Б.: Ваша честь, мне проще, я со всем этим знаком. Бумагу, насколько мне известно, составлял Авалишвили. Мое отношение к Авалишвили я уже излагал. Думаю, его ко мне аналогичное, во всяком случае, вряд ли он мне благодарен за то, что его уволили. Но дело не в этом. Я просто хочу сказать, что если он что-то хорошее про меня говорит, то этому, в принципе, можно верить, потому что он бы не сказал, если бы мог. Итак, я не буду обращать Ваше внимание на достаточно своеобразную трактовку закона, которую господин Авалишвили допускает в данном документе, собственно, это доказательственного значения не имеет. Л.д.36. Существенная вещь, там указан объем добычи в 1997 году: 10,6 миллионов тонн. Это «Томскнефть». Хочу напомнить, Ваша честь, что, исходя из смысла этой записки, добыча в последующие годы должна снижаться. Сторона обвинения вменяет нам в 1999 году 29 миллионов тонн. На самом деле это не так, просто я Вам напоминаю. А фактически и в «ппо» на странице 86 указаны результаты, например, 2003 года, это 15,99 миллиона тонн. Это просто, чтобы Вам представлять.

12 часов 17 минут. Государственный обвинитель Ибрагимова Г.Б. явилась.

Подсудимый Ходорковский М.Б.: л.д.48. Указано в данном случае: «при реализации нефти применяемая «ЮКОСом» схема /цена=себестоимость+1 рубль/» и в скобочках, чтобы Вы не сомневались: «250 рублей за одну тонну». Как указанная «себестоимость+1 рубль» соотносится с прямым материальным ущербом, Вам, как юристу, объяснять не надо. Л.д.49: «Администрацией Томской области предпринимались неоднократные попытки привлечения к участию в конкурсах (на продажу нефти «Томскнефти») сбытовых структур других нефтегазовых компаний России, в том числе РАО «ГАЗПРОМ», ОАО «ЛУКОЙЛ», ОАО «Сургутнефтегаз», ОАО «Тюменская нефтяная компания» и так далее. Это я к тому, что нам будут доказывать тайность хищения нефти у добывающего предприятия «Томскнефть». Кто был осведомлен обо всех существенных условиях реализации, Вам в данном случае господин Авалишвили указывает. Л.д.50 (очень интересно) указано: «При исчислении государственной налоговой инспекцией по Томской области налога на добавленную стоимость установлено, что облагаемый оборот (стоимость реализованных товаров) в первом квартале снизился, в результате чего НДС уменьшился». Обращаю Ваше внимание на это в связи с тем, кому еще было известно о стоимости реализации нефти, которая, по мнению государственного обвинения, была похищена. Л.д.64. Я обращаю Ваше внимание, что господин Авалишвили, который в 1997 году был заместителем руководителя «Томскнефти», указывает: «Цена на нефть на внутреннем рынке в 1997 году была 484 рубля, на внешнем рынке 653 рубля». Я напоминаю Вам, Ваша честь, что на л.д.36 он же говорит об объеме добычи в этом году: 10,6 миллиона тонн. Я, конечно, знаю, что арифметические есть задачи, для стороны обвинения большую трудность вызывающие. Моя им рекомендация: заглянуть в том 15 на л.д.137 и установить выручку «Томскнефти» за этот год, которая будет 4 миллиарда рублей, а потом перемножить цифры.

Государственный обвинитель Лахтин В.А.: Ваша честь, если можно, пять минут перерыв.

Государственный обвинитель Ковалихина В.М.: поддерживаю.

Государственный обвинитель Ибрагимова Г.Б.: поддерживаю.

Представитель потерпевшего Ларионов Р.А.: не возражаю.

Подсудимый Ходорковский М.Б.: не возражаю.

Подсудимый Лебедев П.Л.: не возражаю.

Защитник Клювгант В.В.: не возражаю.

Защитник Терехова Н.Ю.: не возражаю.

Защитник Купрейченко С.В.: не возражаю.

Защитник Ривкин К.Е.: не возражаю.

Суд,

Постановил:

Ходатайство государственного обвинителя Лахтина В.А. удовлетворить, объявить перерыв.

Судом объявляется перерыв.

12 часов 35 минут – судебное заседание продолжено.

Секретарь судебного заседания докладывает о явке вызванных в суд лиц.

Подсудимый Ходорковский М.Б. – доставлен.

Подсудимый Лебедев П.Л. – доставлен.

Защитник Дятлев Д.М. – не явился.

Защитник Клювгант В.В. – не явился.

Защитник Левина Е.Л. – не явилась.

Защитник Москаленко К.А. – не явилась.

Защитник Терехова Н.Ю. – явилась.

Защитник Лукьянова Е.А. – не явилась.

Защитник Грузд Б.Б. – не явился.

Защитник Шмидт Ю.М. – не явился.

Защитник Сайкин Л.Р. – не явился.

Защитник Краснов В.Н. – не явился.

Защитник Купрейченко С.В. – явился.

Защитник Липцер Е.Л. – не явилась.

Защитник Мирошниченко А.Е. – не явился.

Защитник Ривкин К.Е. – явился.

Защитник Сапожков И.Ю. – не явился.

Государственный обвинитель Шохин Д.Э. – не явился.

Государственный обвинитель Лахтин В.А. – явился.

Государственный обвинитель Ковалихина В.М. – явилась.

Государственный обвинитель Ибрагимова Г.Б. – явилась.

Потерпевший Белокрылов В.С. – не явился.

Потерпевший Демченко В.М. – не явился.

Представитель потерпевшего Гришина Т.Ю. – представитель Федерального Агентства по управлению государственным имуществом – не явилась.

Представитель потерпевшего Щербакова И.Л. – представитель Федерального Агентства по управлению государственным имуществом – не явилась.

Представитель потерпевшего Петрова И.Е. – представитель Федерального Агентства по управлению государственным имуществом – не явилась.

Представитель потерпевшего Ларионов Р.А. – представитель Федерального Агентства по управлению государственным имуществом – явился.

Представитель потерпевшего Чернега Д.С. – представитель Федерального Агентства по управлению государственным имуществом – не явился.

Представитель потерпевшего Узалов И. – представитель Компании «Sandheights Ltd» – не явился.

Представитель потерпевшего Пятикопов А.В. – представитель ОАО НК «Роснефть», ОАО «Томскнефть» – не явился.

Свидетели – не явились.

Судом ставится вопрос о возможности продолжить судебное заседание при данной явке.

Подсудимый Ходорковский М.Б.: не возражаю.

Подсудимый Лебедев П.Л.: не возражаю.

Защитник Терехова Н.Ю.: не возражаю.

Защитник Купрейченко С.В.: не возражаю.

Защитник Ривкин К.Е.: не возражаю.

Государственный обвинитель Лахтин В.А.: не возражаю.

Государственный обвинитель Ковалихина В.М.: не возражаю.

Государственный обвинитель Ибрагимова Г.Б.: не возражаю.

Представитель потерпевшего Ларионов Р.А.: не возражаю.

Суд,

Постановил:

Продолжить судебное заседание при данной явке.

Судом исследуются письменные материалы дела.

Государственный обвинитель Лахтин В.А.: Ваша честь, по поводу заявления защитника Тереховой объясняю, что в томе 26 были оглашены документы, являющиеся приложением к протоколу допроса. Еще раз поясняю, что мы не закончили предъявление доказательств, это наше право, и поэтому мы предъявляем доказательства в той мере и в том содержании, в каком желаем, в каком считаем нужным на данной стадии процесса. Объясняю, что данное доказательство из 26 тома, которое сейчас было представлено, подтверждает часть обвинения Ходорковского и Лебедева, во-первых, в хищении путем присвоения акций дочерних обществ ОАО «ВНК», а именно, ОАО «Томскнефть» ВНК» и других, и также в хищении путем присвоения нефти дочерних акционерных обществ ОАО «НК «ЮКОС» в 1998 и 2003 году. И, соответственно, опровергает доводы подсудимых. Эти опровержения приведены в обвинительном заключении, в постановлениях о привлечении в качестве обвиняемых: о том, что их действия были направлены на минимизацию налогов и на эффективное использование ресурсов и тех или иных методов и приемов ведения хозяйственной деятельности.

Государственный обвинитель Лахтин В.А. оглашает:

Том 84:

Л.д. 2-14-копии документов бухгалтерской отчетности ООО «Фаргойл» на 31 декабря 2001 года,

Л.д. 15-17-копия пояснительной записки к бухгалтерской отчетности ООО «Фаргойл» за 2001 год,

Подсудимый Лебедев П.Л.: Ваша честь, произошло чудо: нам огласили фиктивный бухгалтерский документ. Так в обвинении указано. Его как бы не существует, но его оглашают. Обратите внимание, что когда нам оглашали приложения к бухгалтерскому балансу про дебиторскую и кредиторскую задолженность и про самых крупных дебиторов и самых крупных кредиторов, речь шла о похитителе. То есть, оказывается, похититель был кому-то должен, и ему точно так же были должны. На л.д.15 в пояснительной записке численность персонала общества по состоянию на 31 декабря 2001 года составила, Ваша честь, один человек. Напоминаю, что на это общество по д*о*говору работало ЗАО «ЮКОС РМ», в котором работало несколько сот человек, которое оказывало ему весь комплекс услуг. Дальше они нам огласили, если Вы помните, д*о*говор с «ЮКОС ФБЦ», которое оказывало весь комплекс бухгалтерских услуг: опять же несколько сот человек. Издержки на такого рода услуги в этой фиктивной отчетности, как они утверждают, точно так же учтены. Самое главное, Ваша честь, чтоб было понятно: нам нужна отчетность потерпевших, а не отчетность так называемых похитителей. Мы же устанавливаем факт хищения.

Подсудимый Ходорковский М.Б.: Ваша честь, продемонстрирую полную открытость. Не буду по поводу прямого материального ущерба, это уже мы прошли. Теперь о способе. Способ хищения в обвинительном заключении указан: путем перевода на баланс. Вот Вам продемонстрирован баланс первого из похитителей. Я очень просил бы Вас обратить внимание на то, что в этом балансе нефти (мы же говорим о нефти, о физическом товаре, который нами присвоен. Ни о выручке, ни о прибыли. О нефти) нет вообще. А если, по мнению государственного обвинения, она есть (потому что это способ хищения: путем перевода на баланс), то, Ваша честь, пускай они покажут. Потому что из того, что пока прочитали, нефти там не обнаружено. Покажите, пожалуйста, где она в этом балансе.

Подсудимый Лебедев П.Л.: в 2001 году (это л.д.16) общество пользовалось налоговыми льготами в соответствии с законом республики Мордовия от 09 марта 1999 №9-З. И дальше похититель, как его назвали, эту фиктивную несуществующую отчетность сдает в налоговые органы.

Государственный обвинитель Лахтин В.А. оглашает:

Том 84:

Л.д. 24-36-копии документов бухгалтерской отчетности ООО «Фаргойл» на 31 декабря 2002 года,

13 часов 19 минут. Защитник Клювгант В.В. явился.

Л.д. 37-40-копия пояснительной записки к бухгалтерской отчетности ООО «Фаргойл» за 2002 год,

Подсудимый Лебедев П.Л.: представьте это суду пожалуйста.

Подсудимый Ходорковский М.Б.: поддерживаю.

Защитник Клювгант В.В.: поддерживаю.

Защитник Терехова Н.Ю.: поддерживаю.

Защитник Купрейченко С.В.: поддерживаю.

Защитник Ривкин К.Е.: поддерживаю.

Государственный обвинитель Лахтин В.А.: не возражаю.

Государственный обвинитель Ковалихина В.М.: не возражаю.

Государственный обвинитель Ибрагимова Г.Б.: не возражаю.

Представитель потерпевшего Ларионов Р.А.: не возражаю.

Суд,

Постановил:

Ходатайство, заявленное подсудимым Лебедевым П.Л., удовлетворить, обозреть л.д.л.д.24-36 тома 84 – копии документов бухгалтерской отчетности ООО «Фаргойл» на 31 декабря 2002 года; л.д.л.д.37-40 тома 84 – копию пояснительной записки к бухгалтерской отчетности ООО «Фаргойл» за 2002 год.

Судом обозревается: том 84 л.д.л.д.24-36 – копии документов бухгалтерской отчетности ООО «Фаргойл» на 31 декабря 2002 года; том 84 л.д.л.д.37-40 – копия пояснительной записки к бухгалтерской отчетности ООО «Фаргойл» за 2002 год.

Подсудимый Лебедев П.Л.: самое главное, Ваша честь, от Вас, как всегда, скрывается.Л.д.24: бухгалтерский баланс на 31 декабря 2002 года. Ваша честь, обратите внимание, справа внизу стоит штамп, свидетельствующий о принятии несуществующей отчетности, как они называют, фиктивной отчетности, инспекцией МНС РФ. Стоят дата принятия, дата утверждения и роспись. Не ожидал, что налоговая служба Российской Федерации умеет утверждать фиктивную налоговую отчетность. Прошу отразить в протоколе, что вся бухгалтерская отчетность оглашена выборочно, а там, где выборочно, еще и сфальсифицирована. Откройте, пожалуйста, л.д.40. Пятый абзац сверху написано: «В 2002 году общество начисляло и выплачивало дивиденды учредителю в размере 32 800 000 рублей». Лахтин вместо слова «учредитель» он прочитал «НК «ЮКОС». Ваша честь, хорошо, что он хоть так это понимает, правда, этого здесь не написано. На первой странице пояснительной записки, Ваша честь, он же сам зачитал фразу про «Нассаубридж»: «Учредителем общества является компания «Нассаубридж Менеджмент лимитед», 100% уставного капитала». Как это у них получается, я, честно говоря, даже не понимаю. При оглашении показателей бухгалтерской отчетности были перепутаны разделы, поскольку данные показатели бухгалтерской отчетности оглашались не из тех разделов, которые оглашали. И прошу обратить внимание, что огромный список дебиторов и кредиторов у этого так называемого похитителя есть и по итогам на 31 декабря 2002 года.

Подсудимый Ходорковский М.Б.: Ваша честь, во-первых, предполагается согласно обвинительному заключению, что там 50 миллионов тонн нефти. Вы в руках сейчас держите 50 миллионов тонн нефти, которая похищена путем перевода вот на эти три странички. Интересно было бы, чтобы показали, где эта нефть. Ваша честь, когда Вас будут пытаться убедить подписаться под тем, что переводом на этот баланс были похищены 50 миллионов тонн нефти в 2002 году, Вы вспомните, пожалуйста, что в правом верхнем углу данного документа стоит дата: 31 марта 2003 года. Это дата составления данного бухгалтерского баланса, то есть на момент того, когда он являлся способом хищения нефти, данного баланса не существовало вовсе. Баланс составляется после завершения отчетного периода.

Государственный обвинитель Лахтин В.А. оглашает:

Том 84:

Л.д. 56-68-копии документов бухгалтерской отчетности ООО «Фаргойл» на 31 декабря 2003 года,

Л.д. 73-копия расчета целевого сбора с предприятий, учреждений и организаций на содержание милиции, благоустройство территории, на нужды образования и другие цели за 1 полугодие 2003 года ООО «Фаргойл»,

Подсудимый Лебедев П.Л.: Ваша честь, прошу эти документы обозреть.

Подсудимый Ходорковский М.Б.: поддерживаю.

Защитник Клювгант В.В.: поддерживаю.

Защитник Терехова Н.Ю.: поддерживаю.

Защитник Купрейченко С.В.: поддерживаю.

Защитник Ривкин К.Е.: поддерживаю.

Государственный обвинитель Лахтин В.А.: не возражаю.

Государственный обвинитель Ковалихина В.М.: не возражаю.

Государственный обвинитель Ибрагимова Г.Б.: не возражаю.

Представитель потерпевшего Ларионов Р.А.: не возражаю.

Суд,

Постановил:

Ходатайство, заявленное подсудимым Лебедевым П.Л., удовлетворить, обозреть л.д.56-68 тома 84 – копии документов бухгалтерской отчетности ООО «Фаргойл» на 31 декабря 2003 года; л.д.73 тома 84 – копию расчета целевого сбора с предприятий, учреждений и организаций на содержание милиции, благоустройство территории, на нужды образования и другие цели за 1 полугодие 2003 года ООО «Фаргойл».

Судом обозревается: том 84 л.д.56-68 – копии документов бухгалтерской отчетности ООО «Фаргойл» на 31 декабря 2003 года; том 84 л.д.73 – копия расчета целевого сбора с предприятий, учреждений и организаций на содержание милиции, благоустройство территории, на нужды образования и другие цели за 1 полугодие 2003 года ООО «Фаргойл».

Подсудимый Лебедев П.Л.: Ваша честь, по-моему, л.д.56 лист, где начинается бухгалтерский баланс: в левом верхнем углу стоит штамп «Межрегиональная инспекций Министерства по налогам и сборам России по крупнейшим налогоплательщикам №1 отдел камерального контроля регистрационный №52-05/3109 (и дата, когда принято) 29 марта 2004 года». Ваша честь, самое интересное. Я потом поясню, что это такое, поскольку Вам не поясняют. Там рукописная пометка еще стоит: регистрационный инспекционный номер, так называемый, 1117952 и фамилия стоит Зайцева, 14 апреля и так далее. По всему спектру бухгалтерской отчетности «Фаргойла» за 2003 год она оглашена выборочно, а то, что выборочно, опять же, местами извращено. Принципиальными для понимания отчета о прибыл*я*х и убытках, помимо всего прочего, являются две статьи: управленческие расходы, Ваша честь, и коммерческие расходы. Это л.д.58. Ваша честь, посмотрите, помимо себестоимости, сколько десятков миллиардов рублей еще тратится на так называемые коммерческие расходы: за отчетный период – 44 миллиарда 46 миллионов и так далее. Отчет о движении капитала, л.д.59. Там самая нижняя строчка: дивиденды, это код строки 103. Здесь написано 80 миллиардов рублей, было оглашено как 800 миллиардов рублей. Но это бывает, я уже к этому привык. Л.д.67, это, наверное, самое важное. Обратите внимание, там код 660, это расчеты по налогам и сборам. Посмотрите, в графе «Задолженность» стоит и там, и там прочерк. Нам один раз господин Лахтин огласил две строки с прочерками, но эта строка о многом говорит. Никакой задолженности по налогам и сборам в апреле 2004 года у ООО «Фаргойл» с момента начала их деятельности не было вовсе. Вот это принципиально важно, Ваша честь.

Судом объявляется перерыв.

15 часов 05 минут – судебное заседание продолжено.

Секретарь судебного заседания докладывает о явке вызванных в суд лиц.

Подсудимый Ходорковский М.Б. – доставлен.

Подсудимый Лебедев П.Л. – доставлен.

Защитник Дятлев Д.М. – не явился.

Защитник Клювгант В.В. – явился.

Защитник Левина Е.Л. – не явилась.

Защитник Москаленко К.А. – не явилась.

Защитник Терехова Н.Ю. – явилась.

Защитник Лукьянова Е.А. – не явилась.

Защитник Грузд Б.Б. – не явился.

Защитник Шмидт Ю.М. – не явился.

Защитник Сайкин Л.Р. – не явился.

Защитник Краснов В.Н. – не явился.

Защитник Купрейченко С.В. – явился.

Защитник Липцер Е.Л. – явилась.

Защитник Мирошниченко А.Е. – не явился.

Защитник Ривкин К.Е. – не явился.

Защитник Сапожков И.Ю. – не явился.

Государственный обвинитель Шохин Д.Э. – не явился.

Государственный обвинитель Лахтин В.А. – явился.

Государственный обвинитель Ковалихина В.М. – явилась.

Государственный обвинитель Ибрагимова Г.Б. – явилась.

Потерпевший Белокрылов В.С. – не явился.

Потерпевший Демченко В.М. – не явился.

Представитель потерпевшего Гришина Т.Ю. – представитель Федерального Агентства по управлению государственным имуществом – не явилась.

Представитель потерпевшего Щербакова И.Л. – представитель Федерального Агентства по управлению государственным имуществом – не явилась.

Представитель потерпевшего Петрова И.Е. – представитель Федерального Агентства по управлению государственным имуществом – не явилась.

Представитель потерпевшего Ларионов Р.А. – представитель Федерального Агентства по управлению государственным имуществом – явился.

Представитель потерпевшего Чернега Д.С. – представитель Федерального Агентства по управлению государственным имуществом – не явился.

Представитель потерпевшего Узалов И. – представитель Компании «Sandheights Ltd» – не явился.

Представитель потерпевшего Пятикопов А.В. – представитель ОАО НК «Роснефть», ОАО «Томскнефть» – не явился.

Свидетели – не явились.

Судом ставится вопрос о возможности продолжить судебное заседание при данной явке.

Подсудимый Ходорковский М.Б.: не возражаю.

Подсудимый Лебедев П.Л.: не возражаю.

Защитник Клювгант В.В.: не возражаю.

Защитник Терехова Н.Ю.: не возражаю.

Защитник Купрейченко С.В.: не возражаю.

Защитник Липцер Е.Л.: не возражаю.

Государственный обвинитель Лахтин В.А.: не возражаю.

Государственный обвинитель Ковалихина В.М.: не возражаю.

Государственный обвинитель Ибрагимова Г.Б.: не возражаю.

Представитель потерпевшего Ларионов Р.А.: не возражаю.

Суд,

Постановил:

Продолжить судебное заседание при данной явке.

Судом исследуются письменные материалы дела.

Государственный обвинитель Лахтин В.А. оглашает:

Том 84:

Л.д. 97-108-копии документов бухгалтерской отчетности ООО «Ратибор» на 31 декабря 2001 года,

Л.д. 109-111-копия пояснительной записки к бухгалтерской отчетности ООО «Ратибор» за 2001 год,

Подсудимый Лебедев П.Л.: Ваша честь, наши замечания: и мои, и Михаила Борисовича практически аналогичны. Мы понимаем, что каждый похититель после похищения должен идти в инспекцию по крупнейшим налогоплательщикам №1 в стране вместе с этой бухгалтерской отчетностью и туда это все сдавать. Я просто прошу обратить внимание, на этой отчетности имеются реквизиты, когда она была принята в налоговой инспекции: 29 марта 2002 года (это л.д.97). Ваша честь, я полагаю, нам сообщат, что вся эта бухгалтерская отчетность была изъята из инспекции по крупнейшим налогоплательщикам №1 Российской Федерации точно так же, как и предыдущая отчетность «Фаргойла» за 2001 год и за 2002 год. Пока об этом не сообщили, откуда она вообще появилась. Не важно, что при оглашении было неясно о наименовании задолженности: дебиторской, кредиторской, к чему оно относится, но принципиально важно, Ваша честь, следующее: у так называемого похитителя, как нам огласили, возникали обязательства, и он их погашал и учитывал это в бухгалтерской отчетности. Это л.д.105. Еще более туманно, Ваша честь: л.д.106. В действительности, когда было упомянуто наименование компании «ЮКОС», это общество «Ратибор» было должно компаниям «Террен», «Юганскнефтегаз», ЗАО «ЮКОС Рефайнинг энд Маркетинг», «Тангра-Ойл» и «ЮКОС». При этом в графе «дебиторская задолженность» сумма 11 701 000 000 рублей – это сумма, которую компания «ЮКОС» должна была «Ратибору». Ваша честь, обращаю внимание на самое главное. Во всех оглашенных документах за исключением данного документа, где упомянут «Юганскнефтегаз» на сумму всего 75 097 000 рублей, никто из иных нефтедобывающих обществ в этой отчетности не числится, то есть ни «Самаранефтегазу», ни «Томскнефти» не должны. А за 2001 год задолженность «Ратибора» перед «Юганском» всего 75 миллионов рублей. Ваша честь, по предыдущим документам, которые касаются компании «Эвойл», отметьте, пожалуйста, что все справки налоговой инспекции и иные налоговые декларации, связанные с уплатой налогов на дивиденды, выплаченные в пользу нерезидентов, нам не огласили вовсе. Они находятся в этом же томе. Это по компании «Фаргойл».

Государственный обвинитель Лахтин В.А. оглашает:

Том 84:

Л.д. 116-129-копии документов бухгалтерской отчетности ООО «Ратибор» на 31 декабря 2002 года,

Подсудимый Лебедев П.Л.: я прошу суду данный документ представить.

Подсудимый Ходорковский М.Б.: поддерживаю.

Защитник Клювгант В.В.: поддерживаю.

Защитник Терехова Н.Ю.: поддерживаю.

Защитник Купрейченко С.В.: поддерживаю.

Защитник Липцер Е.Л.: поддерживаю.

Государственный обвинитель Лахтин В.А.: не возражаю.

Государственный обвинитель Ковалихина В.М.: не возражаю.

Государственный обвинитель Ибрагимова Г.Б.: не возражаю.

Представитель потерпевшего Ларионов Р.А.: не возражаю.

Суд,

Постановил:

Ходатайство, заявленное подсудимым Лебедевым П.Л., удовлетворить, обозреть л.д.л.д.116-129 тома 84 – копии документов бухгалтерской отчетности ООО «Ратибор» на 31 декабря 2002 года.

Судом обозревается: том 84 л.д.л.д.116-129 – копии документов бухгалтерской отчетности ООО «Ратибор» на 31 декабря 2002 года.

Подсудимый Лебедев П.Л.: Ваша честь, замечания все те же самые, аналогичные. То есть оглашено не все, выборочно, а из того, что выборочно оглашено, не в те строки попали. Цифры называли, но не соответствующие строчкам. Ваша честь, л.д.119 откройте: отчет о прибылях и убытках. Посмотрите, пожалуйста, цифру, которую нам огласили, вернее, не огласили: прибыль до налогообложения (это строка 140): 3 439 299 000. Строка 150: налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи. Цифра 1 148 396 000. И по поводу дебиторской, кредиторской задолженности (это приложение, л.д.125): никто из нефтедобывающих предприятий, а именно: «Юганскнефтегаз», «Самаранефтегаз» и «Томскнефть» ни там, ни там не упоминаются вовсе.

Государственный обвинитель Лахтин В.А. оглашает:

Том 84:

Л.д. 136-137-копия пояснительной записки к бухгалтерской отчетности ООО «Ратибор» за 2002 год,

Подсудимый Лебедев П.Л.: Ваша честь, л.д.136: прошу отметить, что, оказывается, у похитителя бывает налогооблагаемая прибыль: за 2002 год. Размер налога, который был похитителем уплачен (миллиард с лишним), я уже Вам огласил. И самое главное, Ваша честь, здесь еще есть одна фраза: «все обязательства по заработной плате, по внебюджетным фондам и по подоходному налогу в 2002 году выполнены полностью».

Государственный обвинитель Лахтин В.А. оглашает:

Том 84:

Л.д. 138-154-копии документов бухгалтерской отчетности ООО «Ратмир» на 31 декабря 2001 года,

Защитник Терехова Н.Ю.: Ваша честь, мы просили бы отметить в протоколе судебного заседания, что заявленные к оглашению листы дела оглашены частично. В частности, на л.д.138 для суда не было представлено, что имеется штамп с входящим номером от 29 марта 2002 года налоговой инспекции Ленинского района города Саранска республики Мордовия. Кроме того, на остальных листах, заявленных к оглашению, были оглашены наименования показателей и соответствующие им цифровые значения, по крайней мере, с каждого листа где-то по одному, по два показателя, наименования показателей. И пояснительная записка также оглашена частично, даже не могу сказать, в каком объеме, потому что это буквально по два предложения с каждого листа пояснительной записки. Поэтому мы оставляем за собой право вернуться к этим документам при представлении доказательств.

Подсудимый Лебедев П.Л.: Ваша честь, еще отметьте в протоколе, пожалуйста, что фамилия руководителя «Ратмира», подписавшего бухгалтерскую отчетность, Шнайдер в обвинении отсутствует. А они его записали в похитители. Неужели похитителем было юридическое лицо?

Государственный обвинитель Лахтин В.А. оглашает:

Том 84:

Л.д. 163-173-копии документов бухгалтерской отчетности ООО «Альта-Трейд» на 01 января 2002 года,

Защитник Терехова Н.Ю.: Ваша честь, мы просили бы отразить в протоколе судебного заседания, что документ оглашен частично, и из заявленных к оглашению оглашались только те листы дела, которые отдельно назывались прокурором. И сведения излагались тоже частично, построчно, с каждого листа не более одного-двух показателей, и с цифровыми также показателями.

Подсудимый Лебедев П.Л.: Ваша честь, и по этой отчетности аналогичные замечания, как по предыдущим компаниям. Обращаю внимание, что на л.д.165 (это в отчете о прибылях и убытках данной организации) отражены суммы уплаченных налогов на прибыль и иные аналогичные налоговые платежи. Надо подразумевать, с похищенного платились. За 2000 год: 1 356 215 000, за 2001 год: 827 212 000. Договор*а* с «Ратибором» ЗАО «ЮКОС-РМ» на оказание всего комплекса услуг в томе 92 л.д.л.д.233-237, с «Ратмиром» – л.д.л.д.239-243 в том же томе, с «Фаргойлом» – л.д.л.д.273-277 в том же томе и с «Альта-Трейд» – л.д.л.д.279-283.

Государственный обвинитель Ковалихина В.М.: Ваша честь, можно пять минут перерыв?

Государственный обвинитель Лахтин В.А.: поддерживаю.

Государственный обвинитель Ибрагимова Г.Б.: поддерживаю.

Представитель потерпевшего Ларионов Р.А.: не возражаю.

Подсудимый Ходорковский М.Б.: не возражаю.

Подсудимый Лебедев П.Л.: не возражаю.

Защитник Клювгант В.В.: не возражаю.

Защитник Терехова Н.Ю.: не возражаю.

Защитник Купрейченко С.В.: не возражаю.

Защитник Липцер Е.Л.: не возражаю.

Суд,

Постановил:

Ходатайство государственного обвинителя Ковалихиной В.М. удовлетворить, объявить перерыв.

Судом объявляется перерыв.

16 часов 30 минут – судебное заседание продолжено в том же составе.

Судом исследуются письменные материалы дела.

Государственный обвинитель Лахтин В.А. оглашает:

Том 84:

Л.д. 182-189-копии документов бухгалтерской отчетности ООО «Мега-Альянс» на 31 декабря 2001 года,

Защитник Терехова Н.Ю.: Ваша честь, мы просили бы отметить в протоколе судебного заседания аналогичные замечания, как к предыдущему документу.

Государственный обвинитель Лахтин В.А. оглашает:

Том 84:

Л.д. 190-205-копии документов бухгалтерской отчетности ООО «Ю-Мордовия» на 31 декабря 2001 года,

Защитник Терехова Н.Ю.: Ваша честь, замечания аналогичные, за исключением того, что не оглашен еще на л.д.190 входящий штамп налоговой инспекции по Ленинскому району города Саранска, датированный 29 марта 2002 года.

Государственный обвинитель Лахтин В.А. оглашает:

Том 84:

Л.д. 211-222-копии документов бухгалтерской отчетности ООО «Ю-Мордовия» на 31 декабря 2002 года,

Л.д. 228-231-копия пояснительной записки к бухгалтерской отчетности ООО «Ю-Мордовия» за 2002 год,

Защитник Терехова Н.Ю.: Ваша честь, мы просили бы отразить, что по этому оглашенному блоку замечания, аналогичные предыдущим.

Государственный обвинитель Лахтин В.А. оглашает:

Том 84:

Л.д. 232-247-копии документов бухгалтерской отчетности ООО «Эвойл» на 31 декабря 2002 года,

Защитник Терехова Н.Ю.: Ваша честь, аналогичные замечания.

Подсудимый Ходорковский М.Б.: Ваша честь, хотел бы обратить Ваше внимание, что во всех представленных Вам балансах дата их составления: после использования нефти, то есть после исчезновения ее, как предмета изъятия. Я напомню, Ваша честь, что раньше я обращал Ваше внимание, что в трубу входит 3-7 дней, а здесь 3 месяца. Во-вторых, данные документы, представленные Вам физически, продемонстрировали Вам физическую невозможность нахождения внутри нефти, а, значит, и перевода этой самой жидкости в этот самый баланс, который Вам представили. По мелочи также хотел обратить Ваше внимание, что во всех документах (на этом государственное обвинение особенно заостряло Ваше внимание, я тоже хочу заострить) подчеркивается отсутствие у похитителей основных средств, то есть хранилищ для владения изъятым или обращенным продуктом: жидкостью. Причины этих очевидных проблем понятны. Теперь я хочу обратить Ваше внимание на то, чего в документах нет. Это тоже важно. Вам это не зачитывали, но этого и нет. В этих документах нет сведений о физическом местонахождении нефти, нет, тем более, самой нефти, и, что важно, нет любых сведений о владельце нефти (если уважаемые оппоненты понимают разницу между собственником и владельцем нефти). Напомню, что ст.160 УК РФ интересуется только владельцем: законным и, соответственно, незаконным. А это все: способ присвоения, и он единственный в обвинении.

Подсудимый Лебедев П.Л.: Ваша честь, соглашение «Ю-Мордовия» с ЗАО «ЮКОС-РМ»: том 92 л.д.л.д.253-257, «Эвойл»: л.д.л.д.267-271 в этом же томе и «Альта-Трейд»: (на всякий случай скажу, Ваша честь) л.д.л.д.279-280. Я обращаю внимание, что «Ю-Мордовия» на сто процентов подконтрольная компании «ЮКОС» компания. Отчетность подписывали Хохлова и Кучушева: в обвинении вообще ничего про это не сказано. Ваша честь, самое интересное, на что хочу обратить внимание: л.д.235. Ваша честь, прошу этот документ обозреть.

Подсудимый Ходорковский М.Б.: поддерживаю.

Защитник Клювгант В.В.: поддерживаю.

Защитник Терехова Н.Ю.: поддерживаю.

Защитник Купрейченко С.В.: поддерживаю.

Защитник Липцер Е.Л.: поддерживаю.

Государственный обвинитель Лахтин В.А.: не возражаю.

Государственный обвинитель Ковалихина В.М.: не возражаю.

Государственный обвинитель Ибрагимова Г.Б.: не возражаю.

Представитель потерпевшего Ларионов Р.А.: не возражаю.

Суд,

Постановил:

Ходатайство, заявленное подсудимым Лебедевым П.Л., удовлетворить, обозреть л.д.л.д.232-247 тома 84 – копии документов бухгалтерской отчетности ООО «Эвойл» на 31 декабря 2002 года.

Судом обозревается: том 84 л.д.л.д. 232-247 – копии документов бухгалтерской отчетности ООО «Эвойл» на 31 декабря 2002 года.

Подсудимый Лебедев П.Л.: Например: отчет о прибылях и убытках общества «Эвойл». Посмотрите, пожалуйста, Ваша честь, строка 140 «Прибыль до налогообложения»: 446 542 000. Дальше идет строка 150 «Налог на прибыль»: 110 976 000. Ваша честь, если кто-то понимает законы, то это очень просто: законных 24% налога на прибыль. Вы потом увидите в обвинении (я Вам покажу места), чего они там только не фантазировали на эту тему. Л.д.243: единственный, кто упомянут здесь, кто должен «Эвойлу», это нефтедобывающее предприятие «Томскнефть»: 120 262 000. Все наоборот: потерпевший должен похитителю. Отчет о движении денежных средств. Обратите внимание, Ваша честь, на л.д.241. Посмотрите строку 220. Там еще в бюджет уехала сумма 422 633 000. Поскольку налоговых деклараций (иных, связанных с НДС и так далее) вообще в деле нет, поэтому, сколько налога вообще заплачено и каких налогов, узнать пока не представляется возможным. Но мы документы представим. И прошу еще самое главное отметить, что все налоги с дивидендов (а это сумма более миллиарда рублей), уплаченные обществом при выплате этих дивидендов иностранным компаниям, данные налоговые документы (в том числе находятся в этом томе) не оглашались, скрыты.

Судом ставится вопрос о возможности отложения судебного заседания.

Подсудимый Ходорковский М.Б.: не возражаю.

Подсудимый Лебедев П.Л.: не возражаю.

Защитник Клювгант В.В.: не возражаю.

Защитник Терехова Н.Ю.: не возражаю.

Защитник Купрейченко С.В.: не возражаю.

Защитник Липцер Е.Л.: не возражаю.

Государственный обвинитель Лахтин В.А.: не возражаю.

Государственный обвинитель Ковалихина В.М.: не возражаю.

Государственный обвинитель Ибрагимова Г.Б.: не возражаю.

Представитель потерпевшего Ларионов Р.А.: не возражаю.

Суд,

Постановил:

Судебное заседание отложить на 06 августа 2009 года в 10 часов 00 минут.

Повторить вызов в суд участников процесса.

Судебное заседание закрыто в 17 часов 35 минут.

Судья В.Н. Данилкин

Секретарь О.И. Мышелова