

## ТЕВРИЗСКИЙ РАЙОННЫЙ СУД ОМСКОЙ ОБЛАСТИ

Именем Российской Федерации

### РЕШЕНИЕ

от 15 декабря 2021 года

Тевризский районный суд Омской области в составе председательствующего судьи Куна В.И., при секретаре судебного заседания К.О., с участием старшего помощника прокурора Тевризского района Омской области Авдеева М.Ю., ответчика Г.Е., представителей ответчиков по доверенности И.С., И.О., представителя третьего лица по доверенности К.Е., рассмотрев в открытом судебном заседании исковое заявление и.о. прокурора Тевризского района Омской области в интересах Российской Федерации, неопределенного круга лиц к Г.А., Г.Е. об обращении в доход Российской Федерации имущества, в отношении которого не представлены доказательства его приобретения на законные доходы,

установил:

И.о. прокурора Тевризского района Омской области обратился в суд с иском в интересах Российской Федерации, неопределенного круга лиц к Г.А., Г.Е. об обращении в доход Российской Федерации имущества, в отношении которого не представлены доказательства его приобретения на законные доходы, из которого следует, что прокуратурой района в ходе проверки исполнения требований законодательства о противодействии коррупции при представлении должностными лицами сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера установлено следующее. 24.09.2019 депутатом Совета Тевризского муниципального района Омской области Г.А. приобретен автомобиль Toyota Land Cruiser 200, 2019 года выпуска. Цена сделки составила 5 785 000 рублей. Супругой Г.А. - Г.Е. на основании договора об уступке права требования (цессии) от 21.01.2019 приобретена квартира площадью 66 кв. м, расположенная по адресу: <адрес>. Цена сделки составила 2 795 520 рублей. Общая сумма указанных сделок составила 8 580 520 рублей. Согласно представленным Г.А. справкам о своих доходах, а также доходах его супруги Г.Е. их общий доход за 2016-2018 годы составил 3,6 млн. рублей. Таким образом, общая сумма сделок по приобретению указанных автомобиля и квартиры превышает общий доход Г.А. и Г.Е. за три последних года, предшествующих отчетному периоду. Вместе с тем в разделе 2 "Сведения о расходах" справки о доходах за 2019 год сведения о приобретении указанного имущества Г.А. отражены не были. Управлением Губернатора Омской области по профилактике коррупционных и иных правонарушений была проведена проверка по осуществлению контроля за расходами Г.А. и Г.Е., в ходе которой было установлено, что совокупный доход Г.А. и Г.Е. за 2016 - 2018 годы составил 7 080 тыс. рублей (доход Г.А. - 171 тыс. рублей, доход Г.Е. - 6 909 тыс. рублей). Доводы Г.А. в ходе проверки о том, что источником средств, за счет которых приобретены вышеуказанные автомобиль и квартира, явились доходы Г.Е. от предпринимательской деятельности, а также их личные накопления за предыдущие годы, своего подтверждения не нашли. Таким образом, сделан вывод о несоответствии вышеуказанных расходов Г.А. и Г.Е. их доходам. Просит обратиться в доход Российской Федерации автомобиль Toyota Land Cruiser 200, 2019 года выпуска, VIN: N, принадлежащий Г.А., а также квартиру площадью 66 кв. м, расположенную по адресу: <адрес>, принадлежащую Г.Е. и взыскать с ответчиков государственную пошлину.

В судебном заседании ст. помощник прокурора Тевризского района Омской области Авдеев М.Ю. заявленные исковые требования поддержал в полном объеме по изложенным в исковом заявлении основаниям, просил их удовлетворить.

Ответчик Г.А. в судебном заседании участия не принимал, о времени и месте рассмотрения дела извещен надлежащим образом.

Ответчик Г.Е. в судебном заседании исковые требования не признала, просила в удовлетворении иска отказать, поддержала доводы представителей по доверенности И.О., И.С.

Представители ответчиков по доверенности И.О., И.С. в судебном заседании возражали против удовлетворения исковых требований, представили письменные возражения, из пояснений следует, что при проведении проверки и расчете дохода ответчиков не были в полном объеме учтены доходы Г.Е. от ведения предпринимательской деятельности. А именно Г.Е. при осуществлении предпринимательской деятельности до 2021 года использовала две системы налогообложения Единый налог на вмененный доход (ЕНВД) и Упрощенная система налогообложения (УСН) в виде налогооблагаемой базы доход (6%). Размер уплачиваемого налога по системе ЕНВД никак не отражает фактическую доходность предпринимательской деятельности. Для расчета необходимо провести анализ движения наличных и безналичных денежных средств. Таким образом, общий доход Г.Е. от ведения предпринимательской деятельности за период 2016-2018 годы составил 47 579 602 рубля. Кроме того Г.А. в 2018 году был продан автомобиль Nissan X-Trail за 1 500 000 рублей, что подтверждается договором купли-продажи от 10.12.2018. Также истцом не учтено, что автомобиль Toyota Land Cruiser 200 был куплен Г.А. по программе "Трейд-ин", в связи с чем была предоставлена скидка 300 000 рублей и был произведен выкуп автомобиля Toyota Land Cruiser 150 (Prado) по цене 1 750 000 рублей, которую также необходимо учесть как доход.

Представитель третьего лица управления Губернатора Омской области по профилактике коррупционных и иных правонарушений по доверенности К.Е. в судебном заседании заявленные прокурором исковые требования поддержала в полном объеме по изложенным в исковом заявлении основаниям, просила их удовлетворить.

Свидетель Свидетель N 1 допрошенный по средствам видеоконференц-связи, показал, что в 2018 году он купил у Г.А. автомобиль Nissan X-Trail за 1 500 000 рублей, о чем был составлен письменный договор купли-продажи транспортного средства. Он передал Г.А. деньги в размере 1 500 000 рублей, а Г.А. передал ему указанный автомобиль. Данным автомобилем он пользуется с 2018 года до настоящего времени.

Выслушав в судебном заседании стороны, третье лицо, свидетеля, исследовав материалы дела, оценив в совокупности представленные по делу доказательства, суд приходит к следующему.

В соответствии со ст. 45 ГПК РФ прокурор вправе обратиться в суд с заявлением в защиту прав, свобод, и законных интересов граждан, неопределенного круга лиц или интересов Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований.

Из ст. 8.1 Федерального закона от 25.12.2008 N 273-ФЗ "О противодействии коррупции" следует, что одной из форм противодействия коррупции является осуществление контроля за расходами лиц, замещающих должности, включенные в перечни, установленные нормативными правовыми актами Российской Федерации или нормативными актами Центрального банка Российской Федерации, а также за расходами их супруги (супруга) и несовершеннолетних детей в случаях и в порядке, которые установлены Федеральным законом от 03.12.2012 N 230-ФЗ "О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам", иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и нормативными актами Центрального банка Российской Федерации.

Контроль за расходами устанавливается, в частности, в отношении лиц, замещающих (занимающих) государственные должности Российской Федерации, в отношении которых

федеральными конституционными законами или федеральными законами не установлен иной порядок осуществления контроля за расходами; государственные должности субъектов Российской Федерации; муниципальные должности; должности федеральной государственной службы, государственной гражданской службы, муниципальной службы, осуществление полномочий по которым влечет за собой обязанность представлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей, других лиц, перечисленных в п. 1 ч. 1 ст. 2 Федерального закона от 03.12.2012 N 230-ФЗ "О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам" (далее - ФЗ "О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам").

Согласно ч. 1 ст. 3 ФЗ "О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам" лицо, замещающее (занимающее) одну из указанных выше должностей, обязано ежегодно в сроки, установленные для представления сведений о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, представлять сведения о своих расходах, а также о расходах своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей по каждой сделке по приобретению земельного участка, другого объекта недвижимости, транспортного средства, ценных бумаг, акций (долей участия, паев в уставных (складочных) капиталах организаций), совершенной им, его супругой (супругом) и (или) несовершеннолетними детьми в течение календарного года, предшествующего году представления сведений, если общая сумма таких сделок превышает общий доход данного лица и его супруги (супруга) за три последних года, предшествующих отчетному периоду, и об источниках получения средств, за счет которых совершены эти сделки.

В силу ч. 1 ст. 4 ФЗ "О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам" достаточная информация о том, что лицом, замещающим (занимающим) одну из должностей, указанных в пункте 1 части 1 статьи 2 данного Федерального закона, его супругой (супругом) и (или) несовершеннолетними детьми в течение отчетного периода совершены указанные сделки (сделка), является основанием для принятия решения об осуществлении контроля за расходами такого лица, его супруги (супруга) и несовершеннолетних детей.

На основании ч. 7.1 ст. 40 Федерального закона от 06.10.2003 N 131-ФЗ "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации" депутат, член выборного органа местного самоуправления, выборное должностное лицо местного самоуправления должны соблюдать ограничения, запреты, исполнять обязанности, которые установлены Федеральным законом от 25 декабря 2008 года N 273-ФЗ "О противодействии коррупции" и другими федеральными законами. Полномочия депутата, члена выборного органа местного самоуправления, выборного должностного лица местного самоуправления прекращаются досрочно в случае несоблюдения ограничений, запретов, неисполнения обязанностей, установленных Федеральным законом от 25 декабря 2008 года N 273-ФЗ "О противодействии коррупции", Федеральным законом от 3 декабря 2012 года N 230-ФЗ "О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам", Федеральным законом от 7 мая 2013 года N 79-ФЗ "О запрете отдельным категориям лиц открывать и иметь счета (вклады), хранить наличные денежные средства и ценности в иностранных банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, владеть и (или) пользоваться иностранными финансовыми инструментами", если иное не предусмотрено настоящим Федеральным законом.

Проверка достоверности и полноты сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, представляемых в соответствии с законодательством Российской Федерации о противодействии коррупции депутатом, членом выборного органа местного самоуправления, выборным должностным лицом местного самоуправления, проводится по решению высшего должностного лица субъекта

Российской Федерации (руководителя высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации) в порядке, установленном законом субъекта Российской Федерации (ч. 7.2 ст. 40 Федерального закона от 06.10.2003 N 131-ФЗ "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации").

В соответствии с ч. 3 ст. 16 ФЗ "О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам", если в ходе осуществления контроля за расходами выявлены обстоятельства, свидетельствующие о несоответствии расходов лица, в отношении которого осуществляется такой контроль, его супруги (супруга) и несовершеннолетних детей их общему доходу, соответствующие материалы в трехдневный срок после его завершения направляются лицом, принявшим решение об осуществлении контроля за расходами, в органы прокуратуры Российской Федерации.

Исходя из положений ст. 17 ФЗ "О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам" следует, что при получении указанных материалов Генеральный прокурор Российской Федерации или подчиненные ему прокуроры в порядке, установленном законодательством о гражданском судопроизводстве, обращаются в суд с заявлением об обращении в доход Российской Федерации земельных участков, других объектов недвижимости, транспортных средств, ценных бумаг, акций (долей участия, паев в уставных (складочных) капиталах организаций), в отношении которых лицом, замещающим (занимающим) одну из должностей, указанных в пункте 1 части 1 статьи 2 Федерального закона "О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам", не представлено сведений, подтверждающих их приобретение на законные доходы.

Согласно положениям пп. 8 п. 2 ст. 235 ГК РФ по решению суда допускается обращение в доход Российской Федерации имущества, в отношении которого не представлены в соответствии с законодательством Российской Федерации о противодействии коррупции доказательства его приобретения на законные доходы.

По смыслу приведенной нормы права, обращению по решению суда в доход Российской Федерации подлежит только то имущество, в отношении которого не представлены в соответствии с законодательством Российской Федерации о противодействии коррупции доказательства его приобретения на законные доходы.

В соответствии с правовой позицией Конституционного Суда Российской Федерации, выраженной в пункте 5.2 постановления от 29 ноября 2016 года N 26-П "По делу о проверке конституционности подпункта 8 пункта 2 статьи 235 Гражданского кодекса Российской Федерации и статьи 17 Федерального закона "О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам" в связи с запросом Верховного Суда Республики Башкортостан", собственник, приобретший имущество на доходы, не связанные с коррупционной деятельностью, вправе доказывать в ходе контрольных мероприятий и в суде всеми доступными способами законность происхождения средств, затраченных на приобретение того или иного имущества, независимо от того, когда эти средства были им получены, отражены ли они в соответствующей справке (декларации) или обнаружены государственными органами в ходе проведения контрольных мероприятий.

Исходя из правовой позиции Верховного Суда Российской Федерации изложенной в Обзоре судебной практики по делам по заявлениям прокуроров об обращении в доход Российской Федерации имущества, в отношении которого не представлены в соответствии с законодательством о противодействии коррупции доказательства его приобретения на законные доходы, утвержденной Президиумом Верховного Суда РФ 30.06.2017 следует, что в силу положений части 1 статьи 56 ГПК РФ прокурор обязан представить доказательства приобретения ответчиком (ответчиками) в отчетном периоде земельного участка, другого объекта недвижимости, транспортного средства, ценных бумаг, акций

(долей участия, паев в уставных (складочных) капиталах организаций) на сумму, превышающую его (их) общий доход за три последних года, предшествующих отчетному периоду.

В частности, прокурор обязан представить доказательства принадлежности спорного имущества кому-либо из ответчиков, приобретения его в отчетном периоде, доказательства, подтверждающие действительную стоимость имущества, факт превышения стоимости этого имущества по отношению к совокупному доходу ответчиков за три последних года, предшествовавших отчетному периоду, а также материалы, свидетельствующие о соблюдении при осуществлении контроля за расходами процедуры, установленной Федеральным законом "О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам".

Бремя доказывания законного источника происхождения средств, позволивших приобрести такое имущество, возлагается на ответчика (ответчиков). При этом суд вправе принимать любые допустимые ГПК РФ доказательства, представленные как лицом, в отношении которого осуществляется контроль за расходами, так и его супругой (супругом) в подтверждение законного происхождения средств, затраченных на приобретение спорного имущества, независимо от того, когда эти средства были получены, отражены ли они в соответствующей справке (декларации) или были обнаружены государственными органами в ходе проведения контрольных мероприятий.

Судом установлено, что Г.А. является депутатом Совета Тевризского муниципального района Омской области, а до этого являлся депутатом Совета Тевризского городского поселения Тевризского муниципального района Омской области (т. 1 л.д. 20-25), в связи с чем на него в силу приведенных выше норм возложена обязанность представлять сведения о своих доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера и сведения о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своей супруги.

С 01.09.1990 Г.А. состоит в зарегистрированном браке с Г.Е. (т. 1 л.д. 37-38).

В исковом заявлении прокурор указал, что Г.Е. на основании договора об уступке права требования (цессии) от 21.01.2019 приобретена квартира, площадью 66 кв. м, расположенная по адресу: <адрес>, стоимостью 2 795 520 рублей. А Г.А. 24.09.2019 по договору купли-продажи приобретен автомобиль Toyota Land Cruiser 200, 2019 года выпуска, стоимостью 5 785 000 рублей. Общая сумма указанных сделок составила 8 580 520 рублей.

Вместе с тем из договора купли-продажи автомобиля N от 24.09.2019, дополнительного соглашения от 29.09.2019 к договору купли-продажи автомобиля N от 24.09.2019 с приложением, акта приемки-передачи автомобиля от 29.09.2019, договора выкупа автомобиля с пробегом N от 29.09.2019 с приложением (т. 1 л.д. 154-169) следует, что Г.А. купил автомобиль Toyota Land Cruiser 200, 2019 года выпуска по программе "Трейд-ин", в связи с чем ему была предоставлена скидка на указанный автомобиль в размере 300 000 рублей и соответственно стоимость автомобиля составила 5 485 000 рублей.

Таким образом, общая сумма расходов по приобретению вышеуказанных квартиры и автомобиля в 2019 году составила 8 280 520 рублей.

10.02.2020 Г.А. представил Губернатору Омской области сведения о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера за 2019 год в отношении себя и своей супруги в которых отражено наличие в собственности у Г.А., в числе прочего, автомобиля Toyota Land Cruiser 200, 2019 года выпуска, а также наличие в собственности у Г.Е., в числе прочего, квартиры, площадью 66 кв. м, расположенной по адресу: <адрес>. Разделы "Сведения о расходах" в данных справках заполнены не были (т. 1 л.д. 91-105, 141-153).

По информации прокуратуры Омской области управлением Губернатора Омской области по профилактике коррупционных и иных правонарушений, на основании распоряжения Губернатора Омской области осуществлен контроль за соответствием расходов депутата Совета Тевризского муниципального района Омской области Г.А. и его супруги Г.Е. их общему доходу за три последних года, предшествующих отчетному периоду.

Из доклада о результатах осуществления указанного контроля (т. 4 л.д. 12-23) следует, что расходы Г.А. и его супруги Г.Е. в 2019 году не соответствуют их общему доходу за предшествующих три года. Материалы, полученные в результате осуществления контроля за расходами направлены в прокуратуру.

Согласно сведениям о доходах физических лиц, представленных УФНС России по Омской области (т. 1 л.д. 173-188), сумма дохода Г.А. составила: в 2016 году - 38 174 рубля 40 копеек; в 2017 году - 58 381 рубль 61 копейка; в 2018 году - 74 227 рублей 50 копеек. Общая сумма дохода Г.А. за период 2016-2018 года составила 170 783 рубля 51 копейка.

Сумма дохода Г.Е. от предпринимательской деятельности составила:

- при использовании системы налогообложения Единый налог на вмененный доход: в 2016 году - 877 320 рублей, в 2017 году - 877 320 рублей, в 2018 году - 983 494 рубля;

- при использовании системы налогообложения Упрощенная система налогообложения: 2016 году - 504 974 рубля, в 2017 году - 1 151 972 рубля, в 2018 году - 2 514 361 рубль.

Общая сумма дохода Г.Е. от предпринимательской деятельности за период 2016-2018 года составила 6 909 441 рубль.

Суд критически относится к доводам стороны ответчиков о том, что сумма дохода Г.Е. от предпринимательской деятельности за период 2016-2018 года составила 47 579 602 рубля, поскольку сведения о доходах Г.Е., представленные УФНС России по Омской области указаны на основании предоставленных ею налоговых деклараций, а движение по расчетному счету и представленные копии журналов кассира-операциониста, по мнению суда, не отражают в полной мере фактически полученный доход.

Возражая против иска прокурора, в ходе судебного разбирательства ответчиками был представлен договор купли-продажи транспортного средства от 10.12.2018 заключенный между Г.А. и Свидетель N 1 (т. 4 л.д. 42). Согласно данному договору Г.А. продал Свидетель N 1 автомобиль Nissan X-Trail, 2015 года выпуска за 1 500 000 рублей. В данном договоре указано, что Г.А. деньги получил, транспортное средство передал, а Свидетель N 1 деньги передал, транспортное средство получил.

Допрошенный в судебном заседании по средствам видеоконференц-связи свидетель Свидетель N 1 передачу Г.А. денежных средств в размере 1 500 000 рублей в счет оплаты за автомобиль Nissan X-Trail, 2015 года выпуска по договору купли-продажи транспортного средства от 10.12.2018.

К материалам дела также приобщены страховые полисы обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств за 2019, 2020 годы на вышеуказанный автомобиль Nissan X-Trail, где в графе "лица, допущенные к управлению транспортным средством" указаны только ФИО9 и Свидетель N 1.

При таких обстоятельствах суд считает, что сделка купли-продажи автомобиля Nissan X-Trail, 2015 года выпуска между Г.А. и Свидетель N 1 фактически состоялась, в связи с чем Г.А. в 2018 году также получил доход в размере 1 500 000 рублей.

Кроме того, из анализа договора купли-продажи автомобиля N от 24.09.2019, дополнительного соглашения от 29.09.2019 к договору купли-продажи автомобиля N от

24.09.2019 с приложением, акта приемки-передачи автомобиля от 29.09.2019, договора выкупа автомобиля с пробегом N от 29.09.2019 с приложением следует, что Г.А. купил автомобиль Toyota Land Cruiser 200, 2019 года выпуска по программе "Трейд-ин", в связи с чем ему была предоставлена скидка на указанный автомобиль в размере 300 000 рублей. Необходимым условием предоставления скидки является выкуп Продавцом у Клиента автомобиля с пробегом, с обязательным зачетом выкупной цены в счет оплаты стоимости нового автомобиля приобретаемого Покупателем.

У Г.А. по программе "Трейд-ин" был выкуплен автомобиль с пробегом Toyota Land Cruiser 150 (Prado), 2013 года выпуска по цене 1 750 000 рублей. Данная сумма была зачтена в счет оплаты стоимости нового автомобиля Toyota Land Cruiser 200, 2019 года выпуска, то есть также была затрачена на приобретение спорного имущества, законность получения указанной суммы нашла свое подтверждение.

Учитывая вышеизложенное, суд приходит к выводу, что общая сумма подтвержденного совокупного дохода семьи Г-вых составила 10 330 224 рубля 51 копейка (6 909 441 + 170 783,51 + 1 500 000 + 1 750 000).

Указанная сумма доходов превышает стоимость приобретенных Г.А. и Г.Е. квартиры, площадью 66 кв. м, расположенной по адресу: <адрес> автомобиля Toyota Land Cruiser 200, 2019 года выпуска.

При таких обстоятельствах, поскольку в судебном заседании нашло свое подтверждение законность происхождения денежных средств, затраченных на приобретение спорного имущества, исковое заявление прокурора удовлетворению не подлежит.

На основании изложенного и руководствуясь ст. ст. 194 - 199 ГПК РФ, суд

решил:

В удовлетворении исковых требований и.о. прокурора Тевризского района Омской области в интересах Российской Федерации, неопределенного круга лиц к Г.А., Г.Е. об обращении в доход Российской Федерации имущества, в отношении которого не представлены доказательства его приобретения на законные доходы, отказать.

Решение может быть обжаловано в Омский областной суд путем подачи апелляционной жалобы через Тевризский районный суд Омской области в течение одного месяца со дня принятия решения в окончательной форме.

Мотивированное решение составлено 22.12.2021.

Судья  
В.И.КУН

---