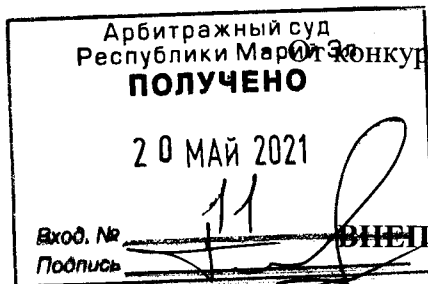


Председателю Арбитражного суда Республики Марий Эл
Рогожиной Л.В.

424002, Республика Марий Эл,
г. Йошкар-Ола, Ленинский проспект 40



конкурсного кредитора ООО «Тайгер»: Ивентьева Сергея Ивановича
Почтовый адрес для корреспонденции: 420076, г.Казань,

ОПС-76, а/я 30,
дело № А38-5208/2017

ВНЕПРОЦЕССУАЛЬНОЕ ОБРАЩЕНИЕ

В производстве у судьи Арбитражного суда Республики Марий Эл Рожковой О.В. находится дело № А38-5208/2017 о признании несостоятельным (банкротом) ООО «Тайгер».

Я, согласно определению Арбитражного суда Республики Марий Эл от 23.11.2020г., являюсь конкурсным кредитором ООО «Тайгер».

Суд должен особое и пристальное внимание обратить на нижеуказанные обособленные споры, в которых участвует недействующая фирма-однодневка ООО «Азимут» (ИНН 1224000785, ОГРН 11512240000729):

Согласно определению Арбитражного суда Республики Марий Эл от 11.05.2021г., на 02.06.2020г. в 09.30ч. назначено рассмотрение заявления ООО «Азимут» к индивидуальному предпринимателю Рафикову Р.И. и Ивентьеву С.И. о взыскании судебных расходов в размере 50000 рублей.

Согласно определению Арбитражного суда Республики Марий Эл от 29.04.2021г., на 28.05.2021г. в 10.00ч. назначено рассмотрение заявления конкурсных кредиторов ИП Рафикова Р.И. и Ивентьева С.И. о признании недействительным решения собрания кредиторов от 16.04.2021г.

Определением Арбитражного суда Республики Марий Эл от 14.05.2021г. на 26.05.2021г. в 09.45ч. назначено рассмотрение заявления конкурсного кредитора ИП Рафикова Р.И. о признании недействительным договора поставки от 11.01.2016 г., подписанного между ООО «Тайгер» и ООО «Азимут», и применении последствий недействительности сделки.

Согласно разъяснениям, изложенным в Письме ФНС России от 11.02.2010 №3-7-07/84, под фирмой-однодневкой понимается юридическое лицо, не обладающее фактической самостоятельностью, созданное без цели ведения предпринимательской деятельности, как правило, не представляющее налоговую отчетность, зарегистрированное по адресу массовой регистрации, и так далее (прилагается). В соответствии со сложившейся судебной практикой, арбитражные суды при рассмотрении дела с участием контрагентов должника фирм-однодневок для правильной квалификации фирмы-однодневки используют данное письмо ФНС России от 11.02.2010 №3-7-07/84 (см.определение Арбитражного суда г.Москвы от 04.05.2021г. по делу №А40-32986/2019).

ООО «Азимут» было зарегистрировано по адресу массовой регистрации фирм-однодневок: 425000, Республика Марий Эл, г.Волжск, ул. Ленина, д.10, офис 4. По указанному адресу также зарегистрированы следующие фирмы: ООО «Оптторг» (ИНН 1224004589), ООО «Стройхолдинг» (ИНН 1216025810, управляющая компания ООО «СГК-Строй», ИНН 1648034160, в которой учредитель Ерёмин Анатолий Николаевич, проживающий по адресу: г.Волжск, ул.Щорса, д.12, кв.3, согласно сведениям из ЕГРЮЛ сведения о нём недостоверны), ООО «Топ Билдер» (ИНН 7328082945), ООО «Компрессормаш» (ИНН 1660268398), Торгово-монтажная фирма (тел.89093692220) и это не предел.

Согласно данным из ЕГРЮЛ, 12.01.2018 г. Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Йошкар-Оле в ЕГРЮЛ были включены сведения о том, что сведения о ООО «Азимут» недостоверны (результаты проверки достоверности содержащихся в ЕГРЮЛ сведений о юридическом лице), что подтверждается выпиской из ЕГРЮЛ (прилагается).

Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Йошкар-Оле 22.10.2018 г. приняла решение за № 1347 об исключении ООО «Азимут» как недействующей организации из

ЕГРЮЛ (наличие в ЕГРЮЛ сведений о юридическом лице, в отношении которых внесена запись о недостоверности).

Аналогичные решения принимались налоговым органом за № 056037 от 20.01.2019г., № 601 от 11.02.2019г., № 1239 от 20.05.2019г., № 1621 от 19.08.2019г., № 2019 от 25.11.2019г., № 215 от 10.03.2020г., № 1492 от 27.07.2020г.

Вышеизложенные сведения были опубликованы в «Вестнике государственной регистрации» от 24.10.2018г., часть 2 № 42 (707), от 13.02.2019г., часть 2 № 6 (722), от 22.05.2019г., часть 2 № 20 (736), от 21.08.2019г., часть 2 № 33 (749), от 27.11.2019г., часть 2 № 47 (763), чему суд не дал никакой правовой оценки.

При этом ООО «Азимут» в судебном порядке вышеперечисленные решения налогового органа не были оспорены.

Согласно п. 1 ст. 21.1 Федерального закона РФ N 129-ФЗ от 08.08.2001 г. «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» (далее - Закон № 129-ФЗ) юридическое лицо, которое в течение последних двенадцати месяцев, предшествующих моменту принятия регистрирующим органом соответствующего решения, не представляло документы отчетности, предусмотренные законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, и не осуществляло операций хотя бы по одному банковскому счету, признается фактически прекратившим свою деятельность (далее - недействующее юридическое лицо). Такое юридическое лицо может быть исключено из единого государственного реестра юридических лиц в порядке, предусмотренном настоящим Федеральным законом.

Согласно судебной практике, суды обязаны давать правовую оценку фирмам-однодневкам с учётом принимаемых налоговым органом решения об исключении юридического лица как недействующей организации из ЕГРЮЛ (наличие в ЕГРЮЛ сведений о юридическом лице, в отношении которых внесена запись о недостоверности) (см.определение Арбитражного суда г.Москвы от 28.04.2021г. по делу №А40-26856/2017).

ООО «Азимут» реально не занимается производственной деятельностью, не пользуется банковским счётом, не сдаёт бухгалтерскую и налоговую отчётность, отчётности в фонд страхования и пенсионный фонд, а также не уплачивает налоги и страховые взносы. Указанными обстоятельствами подтверждается, что ООО «Азимут» не ведёт хозяйственную деятельность.

Так, согласно письму ГУ – РО Фонда социального страхования по Республике Марий Эл от 27.11.2020г. № 01-15/08-13780, ООО «Азимут» с 1 полугодия 2017г. расчёты по начислению и уплаченным страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, а также по расходам на выплату страхового обеспечения (Форма 4-ФСС) не предоставляется (прилагается) представлено в материалы дела. Следовательно, в штате в ООО «Азимут» сотрудников не имеется.

Согласно ст.ст.5,6,24ФЗ от 24.07.1998 г. № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний», Приказу ФСС РФ от 26.09.2016 г. № 381 (ред. от 07.06.2017 г.) «Об утверждении формы расчета по начисленным и уплаченным страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, а также по расходам на выплату страхового обеспечения и Порядка ее заполнения», все работодатели обязаны страховать своих работников, сдавать в фонд социального страхования расчёты по начислению и уплаченным страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Как усматривается из письма Управления Пенсионного фонда РФ в г.Волжске от 02.12.2020г. №И-88/10-1912, ООО «Азимут» отчеты по форме СЗВ-М (форма сведений о застрахованных лицах) и СЗВ-СТАЖ (сведения о страховом стаже застрахованных лиц) не представлялись, последняя отчётность была представлена по форме РСВ-1 за 4 квартал 2016г., которое было представлено в материалы дела.

В силу ст.ст.3,8,9 Федерального закона от 01.04.1996 г. № 27-ФЗ «Об индивидуальном (персонифицированном) учете в системе обязательного пенсионного страхования», Постановления Правления ПФ РФ от 06.12.2018 N 507п (ред. от 02.09.2020), все работодатели обязаны сдавать в пенсионный фонд отчеты по форме СЗВ-М (форма сведений о застрахованных лицах) и СЗВ-СТАЖ (сведения о страховом стаже застрахованных лиц).

Не предоставление отчетов о застрахованных работниках говорит о том, что в штате ООО «Азимут» сотрудников не имеется, никто из работников не застрахован, что подтверждает, что данная организация была создана не для производственной деятельности, а как фирма-однодневка для обналичивания денег и создания мнимых и противоправных сделок.

Исполнительные производства, возбужденные в отношении ООО «Азимут», были прекращены в связи с невозможностью установить местонахождение должника ООО «Азимут» либо его имущество, что подтверждается картотеккой исполнительных производств (прилагается).

Указанное выше говорит о том, что ООО «Азимут» является номинальной (фиктивной) организацией, фирмой-однодневкой, которая реально не занимается производственной деятельностью, не пользуется банковским счетом, не сдает бухгалтерскую и налоговую отчетность, отчетности в фонд страхования и пенсионный фонд, а также не уплачивает налоги и страховые взносы.

Интересы номинальной и недействующей фирмы-однодневки ООО «Азимут» представляет Шамсиев М.А., который согласно приговору Ново-Савиновского районного суда г.Казани от 07.12.2020г., определению Судебной коллегии по уголовным делам Верховного суда Республики Татарстан от 05.03.2021г. по уголовному делу № 1-22/2020, был признан виновным в совершении преступлений, предусмотренного ст.195 ч.1; ст. 30 ч.3, ст.159 ч.4; ст.173.1 ч.1; ст. 30 ч.3, ст.159 ч.4 УК РФ, при проведении процедуры банкротства ООО «Грин Солюшнс».

В ходе судебных заседаний по обособленным спорам судья Рожкова О.В. выражает благосклонное отношение к номинальной и недействующей фирме-однодневке ООО «Азимут».

Согласно п.5 ч.1 ст.21 АПК РФ, судья не может участвовать в рассмотрении дела и подлежит отводу судья не может участвовать в рассмотрении дела и подлежит отводу лично, прямо или косвенно заинтересован в исходе дела либо имеются иные обстоятельства, которые могут вызвать сомнение в его беспристрастности.

Судья Рожкова О.В. игнорирует сведения из ЕГРЮЛ и Вестника государственной регистрации о том, что ООО «Азимут» является недействующей фирмой-однодневкой, несмотря на то, что председателю Арбитражного суда Республики Марий Эл направлялось внепроцессуальное обращение от 31.01.2020г., которое суд получил 03.02.2020г., что подтверждается отчетом об отслеживании почтового отправления (прилагается).

По моему мнению, судья прямо заинтересована в исходе рассматриваемых дел, её действия направлены на легализацию номинальной и недействующей фирмы-однодневки ООО «Азимут».

По неизвестным причинам судья проявляет нездоровый интерес к номинальной и недействующей фирме-однодневке ООО «Азимут» и активно отстаивает её интересы, не пресекая её противоправные действия.

Полагаем, что судья будет опять игнорировать сведения из ЕГРЮЛ и Вестника государственной регистрации о том, что ООО «Азимут» является недействующей и номинальной организацией, то есть фирмой-однодневкой.

В связи с вышеизложенным, оснований доверять судье Рожковой О.В., рассматривающим обособленные споры с участием, не имеется.

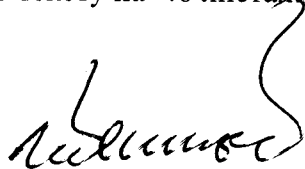
В силу ст.ст.14 Международного пакта о гражданских и политических правах от 16.12.1966 г., 6 Европейской конвенции о защите прав человека и основных свобод от 04.11.1950 г., 15 Конституции РФ, 21 АПК РФ дело должно быть рассмотрено беспристрастным и компетентным судом.

Из вышеизложенного видно, что имеются сомнения в беспристрастности судьи Рожковой О.В., что в силу ст.ст.21 ГПК РФ, 14 Международного пакта о гражданских и политических правах от 16.12.1966 г., 6 Европейской конвенции о защите прав человека и основных свобод от 04.11.1950 г., 15 Конституции РФ является основанием для отвода судьи.

На основании вышеизложенного, **ПРОШУ** Арбитражный суд Республики Марий Эл с особым вниманием отнестись к вышеуказанным обособленным спорам, дать надлежащую правовую оценку действиям недействующей фирмы-однодневки ООО «Азимут» и вынести по ним обоснованные и законные судебные акты, а также опубликовать на сайте суда настоящее внепроцессуальное обращение.

Приложение: копии документов по тексту на 48 листах,

18 мая 2021г.

Конкурсный кредитор ООО «Тайгер»:  — Ивентьев С.И.