



**МИНИСТЕРСТВО ЖИЛИЩНОЙ
ПОЛИТИКИ И ЭНЕРГЕТИКИ
ИРКУТСКОЙ ОБЛАСТИ**

664027, г. Иркутск, ул. Ленина, д. 1а

тел./факс. (3952) 24-14-00, 20-00-13

e-mail: komjch@govirk.ru

15.05.2026 № 02-58-2344/26

Председателю Арбитражного суда
Иркутской области
А.Н. Иванову

на № _____ от _____

О резонансном деле по хищению средств
областного бюджета Иркутской области
и бюджетных средств Российской
Федерации (внепроцессуальное
обращение)

Уважаемый Антон Николаевич !

Считаю необходимым обратиться к Вам как к председателю Арбитражного суда Иркутской области в связи с рассмотрением дела № А 19-18211/2020 по иску ООО «ТеплоРесурс» о взыскании с Иркутской области в лице министерства жилищной политики и энергетики Иркутской области убытков в размере 8 856 550, 99 рублей (межтарифной разницы по услуге отопления и горячего водоснабжения с 20.08.2019 по 18.11.2019) на территории Мамско-Чуйского района в период отсутствия установленных тарифов Службой по тарифам Иркутской области.

Дело № А19-18211/2020 рассматривается судьей Акопян Е.Г. после повторной отмены судебных актов Арбитражным судом Восточно-Сибирского округа 23 июня 2023 года.

Поведение судьи Акопян Е.Г. в процессе рассмотрения дела вызывает сомнения в беспристрастности по отношению к ООО «Теплоресурс».

ООО «Теплоресурс» (руководители и учредители - бенефициары **Мозолевский Сергей Викторович, Афанасьев Алексей Викторович**) с 2019 по 2023г., ранее ресурсоснабжающая организация ООО «МПКК» (руководитель **Мозолевский С.В.**) оказывало коммунальные услуги по теплоснабжению и водоснабжению на территории Мамско-Чуйского района.

В отношении Мозолева С.В. вынесен приговор Кировским районным судом г. Иркутска 15.02.2024 по уголовному делу № 1-10/24 по ст.159 ч. 4; ст.159 ч. 4 УК РФ по факту совершения преступления мошенничества, хищения денежных средств, принадлежащих Иркутской

21 МАЙ 2026

области. Удовлетворен гражданский иск министерства о возмещении ущерба в размере 28 204 032,02 руб.

Данным преступлением **Мозолевский С.В.** причинил имущественный ущерб Иркутской области в сумме 28 204 032,02 руб., которые ООО «МПКК», фактически получило в 2016-2018 г.г. в целях возмещения недополученных доходов в связи с оказанием услуг в сфере теплоснабжения на территории Мамско-Чуйского района, посредством подачи в Службу по тарифам Иркутской области при установлении тарифа заведомо ложных сведений о расходах ООО «МПКК» на приобретение угля у ООО «СГДК», и об объемах оказанных услуг по теплоснабжению на территории Мамско-Чуйского района Иркутской области.

В настоящее время Куйбышевским районным судом рассматривается уголовное дело №1-18/2026 обвиняемый **Мозолевский С.В., Афанасьев А.В.** (руководители, бенефициары ООО «Теплоресурс»), Власова О.В. (главный бухгалтер ООО «Теплоресурс»), в совершении преступления, предусмотренного ч. 4 ст. 159 УК РФ: *генеральный директор ООО «Теплоресурс» Афанасьев А.В., действуя в составе группы лиц по предварительном сговору с фактическим руководителем общества Мозолевским С.В., совершил мошенничество, то есть хищение чужого имущества в виде денежных средств при получении субсидий в 2020 году. Также действуя в составе группы лиц по предварительном сговору с фактическим руководителем общества Мозолевским Сергеем Викторовичем, Власовой Ольгой Владимировной, умышленно совершил мошенничество в особо крупном размере, то есть хищение чужого имущества путем обмана в виде незаконного возмещения НДС 2 квартал 2020 года **9 368 547 рублей**, 2 квартал 2021 года **7 331 282 рублей**, а также покушения на мошенничество в особо крупном размере, то есть хищение чужого имущества путем обмана в виде незаконного возмещения НДС за период 3 квартал 2021 года **4 795 262 рублей**, 2 квартал 2022 года **2 670 217 рублей**.*

Предварительным следствием установлено, что Мозолевский С.В., являясь фактическим руководителем и бенефициаром ООО «Теплоресурс», совместно с Афанасьевым А.В. совершили мошенничество при получении сумм субсидий ООО «Теплоресурс» из областного бюджета на финансирование затрат, связанных с приобретением и доставкой топливно-энергетических ресурсов в 2020 году на сумму 15 766 900,30 руб., которая 20.05.2020, 28.05.2020, 17.06.2020 с расчетного счета УФК по Иркутской области перечислена на расчетный счет ООО «Теплоресурс», после чего Мозолевский С.В. совместно с Афанасьевым А.В. распорядился полученными денежными средствами в виде субсидии по своему усмотрению.

Кроме того, Мозолевский С.В., являясь фактическим руководителем и бенефициаром ООО «Теплоресурс», находясь на территории Иркутской области, совместно с Афанасьевым А.В. совершили мошенничество при получении сумм субсидий ООО «Теплоресурс» из областного бюджета на финансирование затрат, связанных с приобретением и доставкой топливно-энергетических ресурсов в 2021 году на сумму 27 425 216,19 руб. которая

17.02.2021 и 30.04.2021 с расчетного счета УФК по Иркутской области перечислена на расчетный счет ООО «Теплоресурс», которой Мозолевский С.В. совместно с Афанасьевым А.В. распорядились по своему усмотрению.

Министерство признано потерпевшим по уголовному делу № 1-18/2026, предъявлен гражданский иск к осужденному Мозолевскому С.В., Афанасьеву А.В. **о возмещении имущественного ущерба бюджету Иркутской области**, причиненного преступлением, в пользу потерпевшего Министерства в сумме **43 192 116,49 руб.**

При рассмотрении настоящего дела № А19-18211/2020 в составе убытков подлежит доказыванию размер фактических затрат на производство ресурса тепловой энергии и горячего водоснабжения и затраты предприятия на его производство.

По ходатайству министерства определением от 06.12.2023 по делу назначена судебная экспертиза по определению фактических затрат общества на выработку и поставку коммунального ресурса по теплоснабжению и горячему водоснабжению, производство которой поручено эксперту ООО «ФЭС Экспертиза».

В Арбитражный суд Иркутской области поступило ходатайство эксперта от 15.02.2024 № 32 о предоставлении дополнительных документов и о продлении сроков проведения экспертизы. Для определения размера фактических затрат для производства и поставки ресурса в виде тепловой энергии и горячего водоснабжения экспертом были запрошены документы по видам деятельности –тепловая энергия, горячее водоснабжение, и в разрезе муниципальных образований – Витимское, Луговское, Мамское, в том числе расходы на топливо-документы на приобретение топлива; документы на списание топлива; документ об утверждении нормативного удельного расхода условного топлива; сертификаты качества на топливо с указанием низшей теплоты сгорания; документ об утверждении потерь тепловой энергии и теплоносителя; документ об утверждении количества тепла на подогрев 1м³ воды.

ООО «Теплоресурс» в электронном виде были представлены электронные образы документов, записанные на диск: папка «Зарплата», папка «ОСВ, топливо, ГСМ, прочие расходы».

В каталоге папок погрузка, подталкивание, гуртовка, доставка угля. Вывоз, погрузка шлака ООО «Альянс» включены УПД (счет-фактуры) по указанным услугам.

Между тем ООО «Теплоресурс» не несло затраты на доставку и перевозку угля в связи со следующим:

министерством и ООО «Верхнеленское Речное Пароходство» заключены государственные контракты от 6 мая 2019 года и 20 мая 2019 года № № 8-9 на поставку угля из аварийно-технического запаса Иркутской области на территорию муниципального образования Мамско -Чуйского района с местом поставки угольный склад в поселках Мама и Витимский. Фактически поставка по данным государственным контрактам осуществлена поставщиком ООО «Верхнеленское Речное Пароходство» в соответствии с

условиями контрактов, то есть были выполнены все работы и услуги по поставке угля до теплоисточников, что подтверждается письмом ООО «Верхнеленское Речное Пароходство» от 19.10.2020г.

Документы УПД (счета-фактуры) ООО «Теплоресурс» с ООО «Альянс» по вышеуказанным услугам по мнению министерства являются фальсификацией. Гуртовка угля на угольном складе п. Луговка; погрузка угля на угольном складе п. Луговка; доставка от угольного склада п. Луговка и до котельных п. Луговка не имела места, поскольку угольного склада на территории п. Луговка не существует.

Погрузка на угольном складе п. Витимский, доставка от угольного склада п. Витимский на котельную п. Витимский. Однако на территории поселка Витимский угольного склада не существует. Данные факты подтверждаются письмом Администрации Мамско-Чуйского района от 28.12.2020г. № 01-18/2151.

Министерством 21.03.2024 по делу № А19-18211/2020 подано заявление о фальсификации представленных ООО «Теплоресурс» документов о хозяйственной деятельности якобы подтверждающих расходы предприятия. Представитель ООО «Теплоресурс» исключил документы, перечисленные министерством в заявлении от 29.05.2024, в отношении которых заявлено об их фальсификации. Проверка по заявлению ответчика о фальсификации доказательств по делу прекращается судом, в связи с исключением истцом спорных документов из числа доказательств (определение Арбитражного суда Иркутской области от 30.05.2024г. по делу № А 19-18211/2020).

Согласно Заключение эксперта № ЭК-26/2025 от 26.11.2025г. ООО «ФЭС Экспертиза» по делу № А19-18211/2020 определить размер фактических затрат ООО «ТеплоРесурс» для производства и поставки ресурса в виде тепловой энергии, горячей воды, которые являются допустимыми по назначению и экономически обоснованными по размеру в соответствии с правовыми актами, регламентирующими государственное регулирование цен не представляется возможным по причине не представления на экспертное исследование документов, подтверждающих размер расходов и необходимость несения расходов.

Как следует из разъяснений, содержащихся в пункте 1 Постановления Пленума ВАС РФ от 06.12.2013 № 87 «О некоторых вопросах практики рассмотрения споров, связанных со взысканием потерь ресурсоснабжающих организаций, вызванных межтарифной разницей» межтарифная разница - это разница между утвержденным тарифом для определенной группы потребителей, например, населения, и утвержденным для другой группы потребителей экономически обоснованным тарифом, **отражающим реальные затраты ресурсоснабжающей организации на производство соответствующего ресурса.**

Таким образом, в предмет доказывания по настоящему делу входит факт наличия реальных затрат Истца в спорный период, влекущих возникновение межтарифной разницы и оценка их экономической обоснованности

(фактические расходы истца на производство ресурсов, поставляемых по льготным ценам).

ООО «Теплоресурс» намеренно злоупотребляя своим правом (поскольку только в их распоряжении находятся документы по финансово-хозяйственной деятельности), а также учитывая, что в процессе деятельности ООО «Теплоресурс» оформляло сделки с аффилированными организациями по завышенной стоимости, также имитировало наличие расходных операций, однако фактически финансово-хозяйственных операций не имело, что подтверждается обвинительным заключением по уголовному делу № 12202250049000038 в отношении Мозолевого Сергея Викторовича, Афанасьева Алексея Викторовича, Власовой Ольги Владимировны, обвиняемых в совершении преступления, предусмотренного ч. 4 ст. 159 УК РФ. Истец намерено не представил запрашиваемые экспертом документы.

Суд предложил министерству представить контрасчет размера убытков ООО «Теплоресурс». Однако произвести контррасчет без первичной документации, подтверждающей каждый факт хозяйственной деятельности невозможно. Обществом для анализа документы не представлены умышленно, иначе это свидетельствовало об обратном (поскольку расходы фактически обществом не понесены).

ООО «Теплоресурс» в уточненной позиции для расчета размера убытков настаивает на применение тарифа предыдущей ресурсоснабжающей организации ООО «МПКК». Между тем использование тарифа ООО «МПКК» при расчете межтарифной разницы также недопустимо, так как что несмотря на то, что регулируемые организации использовали один и тот же имущественный комплекс для оказания соответствующих коммунальных услуг, расходы на осуществление регулируемой деятельности у каждой организации индивидуальны (проведение ремонтных работ, объемы таких ремонтных работ, создание нормативного запаса угля, стоимость приобретаемого топлива, размер заработной платы, наличие кредитных обязательств). Более того, для прохождения отопительного сезона 2019-2020 в Мамско-Чуйском районе из аварийно-технического запаса Иркутской области выделен уголь в объеме 25 550 тонн стоимостью 160 000 000 руб., который использован ООО «Теплоресурс» для производства тепловой энергии.

Таким образом Мозолевский С.В. преступными действиями уже причинил имущественный ущерб бюджету Иркутской области в размере 28 204 032,02 руб. как руководитель ООО «МПКК», ущерб в размере 43 192 116,49 руб. как руководитель ООО «Теплоресурс». Несмотря на данные факты ООО «Теплоресурс» (Мозолевский С.В.) продолжает реализовывать свой преступный умысел посредством имитации наличия расходов с целью возмещения (взыскания) бюджетных средств в размере 8 856 550 руб., создавая легитимную схему по возмещению несуществующих расходов у общества в Арбитражном суде Иркутской области. При этом судья Акопьян Е.Г. игнорирует доводы министерства об отсутствии убытков у общества, о фактах мошенничества Мозолевого С.В., Афанасьева А.В. ООО «Теплоресурс» в отношении Иркутской области, подтвержденных

обвинительным заключением, приговором суда, что свидетельствует об искажении фундаментальных принципов судопроизводства, об игнорировании требований процессуальных норм.

Учитывая, ущерб причиненный в особо крупном размере Иркутской области, бюджету Российской Федерации от действий Мозолевого С.В., Афанасьева С.В. ООО «Теплоресурс», а также то, что судебные акты дважды по делу уже отменялись вышестоящей инстанцией, руководствуясь статьями 5, 7, 8 17 АПК РФ, а также принимая во внимание Ваши полномочия председателя Арбитражного суда Иркутской области, прошу обеспечить предусмотренную законом объективность и непредвзятость, а также рассмотреть возможность рассмотрения дела коллегиальным составом судей либо иным судьей.

Приложение на DVD диске:

- 1) приговор Кировского районного суда от 15.02.2024 г. на 34 л. в 1 экз.;
- 2) обвинительное заключение по уголовному делу на 545 л. в 1 экз.;
- 3) постановление о признании министерства потерпевшим на 3 л. в 1 экз.;
- 4) возражения министерства на 8 л. в 1 экз.;
- 5) пояснения ООО «Теплоресурс» на 11 л. в 1 экз.

Исполняющий обязанности министра
жилищной политики и энергетики
Иркутской области

А.М. Матвиевский