

Observatoire ARGА

ARGA Atlas

МЕЖДУНАРОДНЫЙ АНАЛИТИЧЕСКИЙ ДОКЛАД

ТОО «ТПК Азия»:

**Документированная история изменения корпоративного
контроля, отчуждения имущественного комплекса и основания
международного правового этапа**

Автор:

Сергей Храбрых — президент ARGА, PhD

Организация: Observatoire ARGА, ARGА Atlas

Адрес для корреспонденции: 21 route de l'Aviation, 12 C, 64600 Anglet, FRANCE

Контакты: info@argaobservatory.org, +33 7 58 49 62 27

Сайт: www.argaobservatory.org, <https://www.arga-atlas.com/>

Англет, 15 июля 2026

Содержание

Введение

Часть I. Фактическая история проекта

1. История создания ТОО «ТПК Азия»
2. Развитие бизнеса
3. Первоначальный имущественный комплекс
4. Изменение состава участников общества
5. Обстоятельства отчуждения долей
6. Цена отдельных сделок
7. Консолидация корпоративного контроля
8. Последующая смена участников и руководителей
9. Отчуждение имущественного комплекса
10. Банкротство и ликвидация общества

Часть II. Национальный этап

11. Обращения доверителей в государственные органы Республики Казахстан
12. Национальные судебные и административные процедуры
13. Исчерпание доступных национальных механизмов защиты

Часть III. Международный этап

14. Причины перехода к международному этапу
15. Международно-правовой контекст
16. Карта физических и юридических лиц
17. Карта первоначальных активов
18. Предварительная оценка имущественного комплекса
19. Возможные иностранные связи
20. Комплаенс-факторы и международные риски

Часть IV. Цели проекта

22. Цель доверителей
23. Предложение международного сотрудничества
24. Предложение о мирном урегулировании

Введение

Настоящий доклад подготовлен ARGA Observatory на основании материалов Master Dossier проекта ТОО «ТПК Азия», сформированного по результатам систематизации корпоративных, регистрационных, имущественных, судебных, административных и иных документов, предоставленных доверителями, а также материалов, полученных из официальных источников и открытых публикаций.

Доклад представляет собой базовый аналитический документ международного этапа проекта и предназначен для формирования единой документальной основы дальнейшей работы по делу. В отличие от специализированных юридических меморандумов, подготавливаемых для отдельных государств или компетентных органов, настоящий

документ носит универсальный характер и содержит систематизированное изложение фактических обстоятельств дела.

Основная задача доклада заключается в последовательном документировании истории создания и развития ТОО «ТПК Азия», изменения корпоративного контроля, последующего отчуждения имущественного комплекса общества, национальных попыток восстановления нарушенных прав и обстоятельств, обусловивших переход к международному этапу защиты интересов доверителей.

Доклад не преследует цели установления виновности каких-либо лиц, не содержит окончательных правовых выводов и не подменяет собой компетенцию государственных органов или судебных инстанций. Все обстоятельства излагаются с разграничением между документально подтвержденными фактами, официальными сведениями, пояснениями доверителей и вопросами, требующими дальнейшей проверки компетентными органами.

Настоящий документ является базовым элементом международного проекта ARGА. На его основе предполагается подготовка специализированных меморандумов, адресованных отдельным государствам, международным организациям, финансовым регуляторам, правоохранительным органам и комплаенс-подразделениям, включая материалы по вопросам установления бенефициарного владения, поиска активов, международного сотрудничества и финансового мониторинга. Его структура сформирована таким образом, чтобы последующие документы могли использовать настоящий доклад в качестве единого фактического источника без необходимости повторного изложения обстоятельств дела.

ЧАСТЬ I. ФАКТИЧЕСКАЯ ИСТОРИЯ ПРОЕКТА

1. История создания ТОО «ТПК Азия»

1.1. Создание общества

Товарищество с ограниченной ответственностью «ТПК Азия» было создано в 2000 году в Республике Казахстан как коммерческая организация, осуществлявшая деятельность в сфере хранения, транспортировки и реализации нефтепродуктов.

Согласно первоначальному уставу общества, единственным учредителем являлся Медгат Калиев. Вместе с тем, по пояснениям доверителей, фактическое участие в создании компании, организации ее деятельности и формировании первоначальной хозяйственной модели с момента основания принимали также Нурлан Бимурзин и Серик Бимурзин. В дальнейшем Нурлан Бимурзин был оформлен в качестве участника общества одновременно с изменением состава участников, отраженным в корпоративных документах.

На первоначальном этапе деятельность общества осуществлялась без участия лиц, связанных с семьей первого Президента Республики Казахстан, а корпоративный контроль находился у первоначальных участников проекта.

1.2. Первоначальная модель бизнеса

По имеющимся документам и пояснениям доверителей, общество создавалось как самостоятельный коммерческий проект с долгосрочной моделью развития.

Основным направлением деятельности являлось создание региональной сети объектов хранения и реализации нефтепродуктов, включавшей приобретение земельных участков, строительство и эксплуатацию автозаправочных станций, нефтебаз, объектов железнодорожной инфраструктуры и иных производственных объектов.

Формирование имущественного комплекса происходило постепенно за счет хозяйственной деятельности общества и заключения гражданско-правовых сделок.

На момент последующего изменения состава участников компания представляла собой функционирующее предприятие с уже сформированной инфраструктурой, имущественной базой и коммерческой деятельностью.

Значение этапа

Период создания общества имеет самостоятельное значение для настоящего исследования, поскольку позволяет установить, что последующие корпоративные изменения происходили не в отношении вновь созданной организации, а в отношении действующего бизнеса, обладавшего сформированным имущественным комплексом и осуществлявшего хозяйственную деятельность.

2. Развитие бизнеса

2.1. Формирование имущественного комплекса

После государственной регистрации общество приступило к последовательному развитию своей хозяйственной деятельности.

Согласно материалам проекта, в течение первых лет работы ТОО «ТПК Азия» сформировало значительный имущественный комплекс, включавший объекты топливной инфраструктуры, земельные участки и вспомогательные производственные объекты.

Развитие компании осуществлялось одновременно в нескольких регионах Республики Казахстан, что потребовало создания разветвленной системы управления и эксплуатации имущественных объектов.

По имеющимся сведениям, к моменту изменения корпоративного контроля общество располагало сетью автозаправочных станций, нефтебаз, железнодорожной инфраструктурой, административными помещениями и иными активами, необходимыми для осуществления деятельности в нефтепродуктовом секторе.

При этом часть первоначальной документации впоследствии была утрачена либо не сохранилась в государственных архивах, что подтверждается ответами государственных органов, полученными доверителями при проведении архивных запросов.

2.2. Документальное подтверждение имущества

В ходе подготовки настоящего доклада была проведена систематизация сохранившихся документов, подтверждающих существование имущественного комплекса общества.

По результатам анализа установлено, что документальное подтверждение отдельных объектов является неполным вследствие отсутствия части архивных материалов.

В частности, по пояснениям доверителей, первоначально имущественный комплекс общества включал до девяноста шести автозаправочных станций. Вместе с тем в результате архивной работы и получения документов из государственных органов удалось обнаружить договоры купли-продажи приблизительно по шестидесяти объектам. По ряду регионов государственные органы сообщили об отсутствии иных архивных документов.

Аналогичная ситуация сложилась в отношении нефтебаз. По материалам проекта имущественный комплекс включал восемь нефтебаз, однако документально подтверждены договоры отчуждения только по шести объектам. По отдельным объектам, включая нефтебазу в Аягозе, соответствующие договоры обнаружить не удалось. В отношении нефтебазы в Усть-Каменогорске сохранились материалы процедуры банкротства, однако документы, позволяющие установить механизм ее последующего отчуждения, в распоряжении доверителей отсутствуют.

Таким образом, настоящий доклад исходит из необходимости разграничения документально подтвержденных объектов и объектов, сведения о которых основаны на пояснениях доверителей и требуют дальнейшей проверки в рамках последующего исследования.

Значение этапа

Формирование имущественного комплекса является одним из ключевых обстоятельств настоящего дела, поскольку именно существование значительного объема активов предшествовало последующим изменениям корпоративного контроля. Установление состава первоначального имущества представляет собой необходимое условие для последующего анализа движения активов, восстановления цепочек их отчуждения и проведения международного asset tracing.

3. Первоначальный имущественный комплекс

3.1. Общая характеристика имущественного комплекса

К моменту изменения состава участников ТОО «ТПК Азия» представляло собой действующее коммерческое предприятие с развитой материально-технической базой и значительным имущественным комплексом, сформированным в процессе хозяйственной деятельности общества.

Согласно имеющимся материалам и пояснениям доверителей, имущественный комплекс компании включал объекты, расположенные в различных регионах Республики Казахстан и предназначенные для осуществления деятельности по хранению, транспортировке и реализации нефтепродуктов.

Документальное подтверждение имущественного комплекса основано на сохранившихся договорах купли-продажи, регистрационных документах, корпоративных материалах, судебных актах, документах процедуры банкротства, а также ответах государственных органов, полученных в рамках последующих обращений доверителей.

В связи с истечением значительного периода времени часть архивной документации не сохранилась либо отсутствует в государственных архивах, что подтверждается официальными ответами компетентных органов Республики Казахстан.

По этой причине настоящий раздел разграничивает документально подтвержденные сведения и сведения, основанные на пояснениях доверителей.

3.2. Автозаправочные станции

По пояснениям доверителей, первоначальный имущественный комплекс ТОО «ТПК Азия» включал до 96 автозаправочных станций, расположенных на территории Республики Казахстан.

В ходе подготовки настоящего доклада была проведена систематизация имеющихся документов, подтверждающих переход прав на соответствующие объекты.

По результатам анализа установлено, что в распоряжении доверителей имеются договоры купли-продажи приблизительно по 60 автозаправочным станциям. По остальным объектам государственные органы сообщили об отсутствии архивных документов либо невозможности их предоставления вследствие неполноты сохранившихся архивных материалов.

Таким образом, количество объектов, подтвержденных документально, на момент подготовки настоящего доклада меньше количества объектов, которое указывается доверителями как входившее в первоначальный имущественный комплекс общества.

Данное обстоятельство не позволяет в настоящий момент окончательно установить судьбу всех объектов и обуславливает необходимость проведения последующего международного исследования цепочек владения (asset tracing).

3.3. Нефтебазы

Согласно пояснениям доверителей, в состав имущественного комплекса общества входило 8 нефтебаз. Вместе с тем документально подтверждены сделки только по 6 объектам. По двум объектам установить полную цепочку перехода прав на момент подготовки настоящего доклада не удалось.

В частности:

- договор отчуждения нефтебазы, расположенной в Аягозе, обнаружить не удалось;
- документы, позволяющие установить порядок отчуждения нефтебазы в Усть-Каменогорске, также отсутствуют. При этом имеющиеся материалы подтверждают последующее банкротство соответствующего предприятия.

Указанные обстоятельства свидетельствуют о неполноте сохранившейся документации и необходимости дальнейшего документального исследования движения указанных активов.

3.4. Земельные участки

По имеющимся документам имущественный комплекс общества включал земельные участки, используемые для размещения объектов топливной инфраструктуры. Земельные

участки составляли единую хозяйственную систему с автозаправочными станциями, нефтебазами и иными производственными объектами.

По ряду объектов переход прав на земельные участки подтверждается договорами купли-продажи и регистрационными документами. В отношении части земельных участков документальная цепочка требует дополнительного восстановления в связи с отсутствием полного комплекта архивных материалов.

3.5. Железнодорожная инфраструктура

В материалах дела содержатся сведения о наличии объектов железнодорожной инфраструктуры, использовавшихся обществом при осуществлении хозяйственной деятельности. По пояснениям доверителей, имущественный комплекс включал железнодорожные тупики и иные объекты, обеспечивавшие транспортировку нефтепродуктов. Наличие указанных объектов подтверждается отдельными договорами и документами, включенными в материалы проекта. Последующее движение прав на данные объекты подлежит дополнительному исследованию при проведении международного анализа движения активов.

3.6. Иные объекты имущества

Помимо перечисленных объектов, имущественный комплекс общества включал:

- административные помещения;
- производственные здания;
- складские помещения;
- технологическое оборудование;
- инженерную инфраструктуру;
- иные объекты, обеспечивавшие деятельность общества.

Документальное подтверждение состава указанного имущества различается по отдельным объектам и зависит от степени сохранности архивных материалов.

В рамках настоящего доклада все выявленные документы включены в Master Dossier проекта и будут использоваться при последующей реконструкции полного имущественного комплекса общества.

Значение этапа

Проведенный анализ свидетельствует о том, что к моменту последующих корпоративных изменений ТОО «ТПК Азия» обладало сформированным имущественным комплексом, состоявшим из значительного количества объектов недвижимости и производственной инфраструктуры.

Несмотря на неполноту сохранившейся архивной документации, имеющиеся материалы позволяют сделать вывод о существовании существенной имущественной базы общества до изменения корпоративного контроля. Дальнейшее установление судьбы отдельных объектов имущества составляет одну из ключевых задач международного этапа проекта и будет осуществляться посредством анализа корпоративных цепочек, имущественных реестров и процедур международного поиска активов (asset tracing).

4. Изменение состава участников общества

4.1. Общие сведения

Согласно имеющимся корпоративным документам, изменение состава участников ТОО «ТПК Азия» происходило последовательно в течение 2002–2003 годов и сопровождалось оформлением ряда регистрационных и корпоративных документов.

В распоряжении доверителей сохранился значительный массив документов указанного периода, включая уставы общества в различных редакциях, протоколы общих собраний участников, решения участников, договоры отчуждения долей, доверенности и регистрационные документы органов юстиции.

Совокупность указанных материалов позволяет последовательно восстановить документальную историю изменения корпоративного контроля над обществом.

4.2. Первоначальный состав участников

Согласно первоначальному уставу общества, единственным учредителем ТОО «ТПК Азия» являлся Медгат Калиев. Одновременно доверители поясняют, что фактическое участие в создании компании и организации ее деятельности с момента основания принимали также Нурлан Бимурзин и Серик Бимурзин, которые участвовали в развитии бизнеса, несмотря на отсутствие их фамилий в первоначальном уставе.

В дальнейшем корпоративная структура общества была изменена, после чего Нурлан Бимурзин был официально включен в состав участников общества.

Таким образом, первоначальный этап существования компании характеризуется разделением между первоначальной регистрационной моделью общества и фактическим распределением участия в развитии бизнеса, о котором сообщают доверители.

4.3. Вхождение Алии Назарбаевой в состав участников

Следующим документально подтвержденным этапом стало оформление изменений состава участников общества, в результате которых в состав участников вошла Алия Назарбаева. Соответствующие изменения были оформлены корпоративными документами общества, включающими протокол общего собрания участников и новую редакцию учредительных документов.

На момент ее вхождения общество уже осуществляло хозяйственную деятельность и обладало сформированным имущественным комплексом.

Таким образом, Алия Назарбаева стала участником не вновь создаваемого юридического лица, а действующей коммерческой организации.

4.4. Оформление регистрационных действий

После принятия корпоративных решений были оформлены регистрационные действия в органах юстиции Республики Казахстан. В материалах дела имеется доверенность, выданная Валентине Роговой, которая использовалась для оформления соответствующих

регистрационных действий. По пояснениям доверителей, Валентина Рогова являлась супругой Министра юстиции Республики Казахстан и Председателя Конституционного Совета. Настоящий доклад фиксирует указанное обстоятельство исключительно как часть документальной истории оформления корпоративных изменений без какой-либо самостоятельной оценки его правового значения.

4.5. Изменение учредительных документов

После государственной регистрации изменений была утверждена новая редакция устава общества, отражавшая обновленный состав участников. Данный документ фиксирует завершение первого этапа изменения корпоративной структуры общества и служит документальным подтверждением регистрации соответствующих изменений. Последовательность редакций устава позволяет проследить изменение состава участников общества на различных этапах его деятельности.

Значение этапа

Изменение состава участников общества представляет собой отправную точку дальнейших корпоративных преобразований.

Именно после появления новых участников в последующем оформляются документы, связанные с отчуждением оставшихся долей, концентрацией корпоративного контроля, сменой органов управления общества и последующими изменениями структуры собственности.

Поэтому последующее исследование договоров отчуждения долей имеет самостоятельное значение для восстановления полной последовательности корпоративных изменений.

5. Договоры отчуждения долей

5.1. Последовательность оформления сделок

После изменения состава участников были оформлены документы, предусматривавшие последующее отчуждение принадлежащих первоначальным участникам долей в уставном капитале общества.

Согласно имеющимся документам, процесс передачи корпоративного контроля происходил посредством заключения нескольких самостоятельных сделок, оформленных в разное время.

В материалах проекта содержатся договоры, подтверждающие передачу долей первоначальными участниками общества.

5.2. Отчуждение доли Нурлана Бимурзина

В материалах дела содержится договор, согласно которому Нурлан Бимурзин передал принадлежащую ему долю в уставном капитале общества Алие Назарбаевой. Указанный договор входит в состав корпоративных документов проекта и является одним из документов, подтверждающих изменение структуры владения обществом. Настоящий доклад не содержит самостоятельной оценки действительности либо недействительности

указанной сделки. Соответствующие обстоятельства будут предметом дальнейшего анализа в отдельных юридических меморандумах.

5.3. Дарение доли Медгатом Калиевым

Отдельным документом оформлена передача Медгатом Калиевым принадлежащей ему доли Алие Назарбаевой по договору дарения. После государственной регистрации указанной сделки корпоративный контроль общества был полностью сосредоточен у одного участника.

5.4. Завершение консолидации долей

После оформления указанных договоров Алиа Назарбаева стала единственным участником ТОО «ТПК Азия». Указанное обстоятельство подтверждается последующими корпоративными решениями и новой редакцией устава общества. Документальная последовательность позволяет проследить непрерывную цепочку корпоративных изменений:

- первоначальный состав участников;
- изменение состава участников;
- последовательное отчуждение долей;
- возникновение единоличного корпоративного контроля.

6. Цена отдельных сделок

6.1. Документально подтвержденная стоимость отчуждения долей

Среди документов, входящих в материалы проекта, содержится договор купли-продажи долей в уставном капитале ТОО «ТПК Азия», предусматривающий отчуждение корпоративных прав по цене 124 доллара США.

Указанная цена зафиксирована непосредственно в тексте договора и является документально подтвержденным обстоятельством настоящего дела.

Настоящий доклад не содержит самостоятельной оценки экономической обоснованности указанной стоимости, ограничиваясь фиксацией содержания соответствующего документа.

6.2. Соотношение стоимости сделки и имущественного комплекса общества

На момент оформления договора общество уже осуществляло хозяйственную деятельность и, согласно имеющимся материалам, обладало значительным имущественным комплексом, включавшим объекты топливной инфраструктуры, земельные участки, нефтебазы, автозаправочные станции и иное имущество.

При этом настоящий доклад не содержит окончательной оценки рыночной стоимости бизнеса на момент совершения сделки, поскольку проведение ретроспективной оценки требует самостоятельного исследования с привлечением специалистов по оценочной деятельности.

Одновременно документально фиксируется, что договор предусматривал отчуждение корпоративных прав по цене 124 долларов США.

6.3. Значение документально установленной стоимости

Размер стоимости, указанной в договоре купли-продажи долей, представляет самостоятельный интерес для последующего анализа обстоятельств изменения корпоративного контроля.

В последующих международных меморандумах данное обстоятельство может анализироваться в совокупности с иными материалами дела, включая сведения о составе имущественного комплекса общества, характере хозяйственной деятельности и последующем движении активов.

В рамках настоящего доклада указанное обстоятельство фиксируется исключительно как содержание корпоративного документа.

Значение этапа

Стоимость, указанная в договоре купли-продажи долей, относится к числу документально подтвержденных обстоятельств дела и подлежит дальнейшему анализу в совокупности с другими материалами проекта. Сам по себе настоящий доклад не делает выводов о правовой или экономической оценке соответствующей сделки.

7. Консолидация корпоративного контроля

7.1. Возникновение единоличного корпоративного контроля

После оформления договоров отчуждения долей Алия Назарбаева стала единственным участником ТОО «ТПК Азия». Данное обстоятельство подтверждается новой редакцией устава общества, а также последующими корпоративными решениями, принятыми уже единственным участником. Таким образом, к указанному моменту процесс изменения состава участников был завершен, а корпоративный контроль над обществом полностью сосредоточился у одного лица.

7.2. Изменение системы управления обществом

После завершения консолидации корпоративного контроля были приняты решения о дальнейшем изменении структуры управления обществом. В материалах проекта содержится решение единственного участника о назначении директором общества Байкуразова Талгата. Соответствующее решение оформлено в установленном порядке и входит в состав корпоративных документов проекта. После назначения нового директора была утверждена очередная редакция устава общества, отражающая изменение структуры управления.

7.3. Последовательность корпоративных решений

Анализ корпоративных документов позволяет установить последовательность дальнейших изменений. После возникновения единоличного корпоративного контроля последовательно оформлялись:

- решения единственного участника;
- изменения устава общества;
- назначение нового исполнительного органа;
- регистрация изменений в органах юстиции.

Каждое из указанных действий подтверждается отдельными документами, включенными в материалы проекта.

Значение этапа

Консолидация корпоративного контроля завершила процесс изменения структуры собственности общества и создала основу для последующих корпоративных решений, связанных с дальнейшим распоряжением обществом и его имущественным комплексом.

Именно после завершения данного этапа начинается следующая последовательность изменений, связанная уже не с первоначальными участниками общества, а с дальнейшей сменой собственников и руководителей.

8. Последующая смена владельцев

8.1. Передача общества Байкуразову Талгату

Согласно имеющимся корпоративным документам, после завершения консолидации корпоративного контроля было принято решение о последующем отчуждении ТОО «ТПК Азия». В материалах проекта содержится договор купли-продажи, согласно которому Алия Назарбаева передала принадлежащую ей долю Байкуразову Талгату. После оформления сделки Байкуразов Талгат стал единственным участником общества. Данное обстоятельство подтверждается соответствующим корпоративным решением и новой редакцией устава.

8.2. Последующая смена участника

В дальнейшем Байкуразов Талгат оформил отчуждение принадлежащей ему доли Курджиеву Токтосуну. Соответствующая сделка подтверждается корпоративными документами общества. После государственной регистрации изменений Курджиев Токтосун был оформлен в качестве единственного участника общества.

8.3. Последующая передача общества

Следующим этапом корпоративной истории стало отчуждение доли Курджиевым Токтосуну в пользу Нечунаева Виктора. Соответствующие документы также входят в состав материалов проекта. Таким образом, корпоративная история общества после первоначальной смены корпоративного контроля характеризуется несколькими последовательными изменениями единственного участника.

8.4. Документальная последовательность корпоративных изменений

На основании имеющихся материалов последовательность корпоративных изменений может быть представлена следующим образом:

1. первоначальный учредитель — Медгат Калиев;
2. оформление участия Нурлана Бимурзина;
3. вхождение Алии Назарбаевой в состав участников;
4. отчуждение долей первоначальными участниками;
5. возникновение единоличного корпоративного контроля Алии Назарбаевой;
6. назначение нового директора;
7. продажа общества Байкуразову Талгату;
8. переход общества к Курджиеву Токтосуну;
9. последующий переход общества к Нечунаеву Виктору.

Все перечисленные этапы подтверждаются корпоративными документами, включенными в материалы Master Dossier.

Значение этапа

Последовательная смена участников общества представляет собой заверченный документальный ряд корпоративных изменений, позволяющий проследить дальнейшее движение корпоративных прав после прекращения участия первоначальных владельцев. Данные обстоятельства имеют самостоятельное значение для последующего исследования движения имущественного комплекса общества, анализа последующих сделок с активами и восстановления полной цепочки корпоративных преобразований.

9. Отчуждение имущественного комплекса

9.1. Общая последовательность имущественных изменений

После завершения последовательных изменений состава участников общества начинается следующий этап корпоративной истории ТОО «ТПК Азия», связанный с распоряжением имущественным комплексом компании.

Согласно материалам проекта, именно после смены корпоративного контроля происходят многочисленные сделки, предметом которых становятся объекты, ранее составлявшие производственную основу деятельности общества. Документы, включенные в Master Dossier, позволяют установить, что в различные периоды были оформлены договоры отчуждения отдельных объектов недвижимого имущества, объектов топливной инфраструктуры и сопутствующих активов. При этом документы подтверждают лишь часть общей картины движения имущества, поскольку значительный массив архивных материалов к настоящему времени утрачен либо отсутствует в государственных архивах.

В связи с этим настоящий доклад фиксирует исключительно документально установленную последовательность событий, не претендуя на окончательную реконструкцию движения всех активов общества.

9.2. Отчуждение объектов топливной инфраструктуры

По пояснениям доверителей, до изменения корпоративного контроля имущественный комплекс ТОО «ТПК Азия» включал развитую сеть автозаправочных станций и нефтебаз, расположенных в различных регионах Республики Казахстан.

В ходе подготовки настоящего доклада были изучены сохранившиеся договоры купли-продажи объектов недвижимости и имущественных комплексов. Они подтверждают

отчуждение значительной части объектов, ранее принадлежавших обществу. Вместе с тем проведенная работа также показала, что установить документальную судьбу всех объектов в настоящее время невозможно.

По ряду объектов государственные органы официально сообщили об отсутствии соответствующих архивных материалов. В отношении отдельных нефтебаз документы о последующем переходе права собственности обнаружить не удалось. Таким образом, документально подтвержденная часть имущественных сделок представляет собой лишь часть общего процесса отчуждения имущества общества.

9.3. Последующее движение активов

Имеющиеся материалы позволяют сделать вывод о том, что после изменения корпоративного контроля имущественный комплекс общества перестал существовать как единая хозяйственная система.

Отдельные объекты переходили к новым владельцам по самостоятельным сделкам, часть имущества была отчуждена в ходе последующих корпоративных преобразований, а некоторые объекты в дальнейшем оказались связанными с другими хозяйствующими субъектами. По пояснениям доверителей, часть активов позднее была интегрирована в национальный контур нефтяной отрасли, включая структуры, связанные с АО «Национальная компания “КазМунайГаз”». Настоящий доклад фиксирует данное обстоятельство как позицию доверителей, которая подлежит дальнейшей документальной проверке в рамках международного этапа исследования.

Полная реконструкция движения каждого объекта требует проведения отдельного исследования с использованием корпоративных реестров, имущественных реестров, архивных документов и механизмов международного поиска активов (asset tracing).

9.4. Документальные ограничения

Подготовка настоящего раздела сопровождалась анализом большого массива документов, полученных как от доверителей, так и из государственных органов Республики Казахстан. При этом существенная часть архивной информации отсутствует вследствие истечения длительного периода времени с момента совершения соответствующих сделок.

Ряд государственных органов сообщил, что необходимые документы не сохранились либо не могут быть предоставлены в связи с изменением архивных систем хранения. Указанные обстоятельства существенно осложняют восстановление полной цепочки движения имущества исключительно национальными средствами и являются одной из причин последующего перехода к международному этапу исследования.

Значение этапа

Документально подтвержденная последовательность имущественных изменений свидетельствует о том, что после изменения корпоративного контроля имущественный комплекс общества подвергся последовательному отчуждению. Несмотря на неполноту архивных материалов, имеющиеся документы позволяют установить существование многочисленных сделок с объектами, ранее составлявшими основу хозяйственной деятельности ТОО «ТПК Азия». Восстановление полной цепочки движения имущества рассматривается как одна из ключевых задач последующего международного этапа проекта.

10. Банкротство и ликвидация общества

10.1. Банкротство регионального филиала

Согласно материалам дела, одним из завершающих этапов корпоративной истории ТОО «ТПК Азия» стало банкротство филиала общества, расположенного в Восточно-Казахстанской области.

На момент подготовки настоящего доклада не удалось установить документально полную последовательность событий, приведших к утрате всех имущественных активов филиала, однако имеющиеся материалы позволяют сделать вывод о том, что процедура банкротства стала одним из заключительных этапов прекращения его хозяйственной деятельности.

Особое значение имеет отсутствие документов, позволяющих установить дальнейшую судьбу отдельных объектов имущества, включая нефтебазу в Усть-Каменогорске, которая фигурирует в материалах процедуры банкротства.

10.2. Ликвидация ТОО «ТПК Азия»

После завершения процедуры банкротства филиала аналогичная процедура была проведена в отношении самого ТОО «ТПК Азия». В материалах проекта содержатся заявление о государственной регистрации прекращения деятельности юридического лица, судебные акты о ликвидации общества, а также приказ о государственной регистрации прекращения деятельности. Указанные документы подтверждают завершение существования ТОО «ТПК Азия» как юридического лица.

10.3. Задолженность перед государством

Согласно судебным документам, на момент ликвидации общества была зафиксирована задолженность перед государством в размере 911 586 637 тенге.

Настоящий доклад фиксирует данный размер задолженности исключительно как содержание соответствующих судебных актов. Причины возникновения указанной задолженности, ее структура и влияние на финансовое состояние общества требуют самостоятельного исследования и в настоящем документе не анализируются.

10.4. Завершение корпоративной истории

Таким образом, документально установленная последовательность событий выглядит следующим образом: после изменения корпоративного контроля последовательно происходят смена участников общества, изменение органов управления, отчуждение имущественного комплекса, банкротство регионального филиала и последующая ликвидация самого юридического лица.

Значение этапа

Ликвидация ТОО «ТПК Азия» завершает национальную корпоративную историю общества, однако не завершает исследование обстоятельств изменения корпоративного контроля и последующего движения имущественного комплекса. Напротив, именно прекращение существования юридического лица при наличии многочисленных вопросов относительно

дальнейшей судьбы его активов обусловило необходимость последующего обращения доверителей в государственные органы Республики Казахстан, а после исчерпания национальных механизмов — перехода к международному этапу защиты своих прав.

ЧАСТЬ II. НАЦИОНАЛЬНЫЙ ЭТАП

11. Обращения доверителей в государственные органы Республики Казахстан

11.1. Общие сведения

Спустя значительный период после изменения корпоративного контроля и последующей ликвидации ТОО «ТПК Азия» доверители приступили к сбору сохранившихся документов, восстановлению корпоративной истории общества и обращению в компетентные государственные органы Республики Казахстан. Национальный этап был направлен на получение официальной правовой оценки обстоятельств изменения корпоративного контроля, проверку законности отчуждения имущественного комплекса общества, установление судьбы активов компании, а также восстановление документальной базы, необходимой для защиты нарушенных прав. В рамках данного этапа доверителями были подготовлены и направлены многочисленные обращения в органы прокуратуры, полиции, юстиции, архивные учреждения и иные государственные органы.

11.2. Обращения в правоохранительные органы

Основным направлением национального этапа стало инициирование проверки обстоятельств изменения корпоративного контроля и последующего отчуждения имущества общества. Доверители неоднократно обращались в органы прокуратуры Республики Казахстан, территориальные подразделения полиции и иные компетентные органы с заявлениями о проведении проверки изложенных обстоятельств.

Предметом обращений являлись вопросы, связанные с:

- изменением состава участников общества;
- обстоятельствами оформления договоров отчуждения долей;
- последующим движением имущественного комплекса;
- возможным причинением имущественного ущерба;
- необходимостью восстановления документальной цепочки корпоративных изменений.

К обращениям прилагались имеющиеся корпоративные документы, договоры, регистрационные материалы и иные документы, подтверждающие изложенные доверителями обстоятельства.

11.3. Обращения в архивные и регистрационные органы

Одновременно доверителями проводилась самостоятельная работа по восстановлению архивных документов. В различные государственные органы направлялись запросы о

предоставлении регистрационных документов, договоров купли-продажи имущества, материалов регистрационных дел, судебных решений и иных архивных материалов.

По результатам рассмотрения указанных запросов часть документов была предоставлена и включена в настоящее досье. Вместе с тем значительное количество документов получить не удалось. В официальных ответах государственных органов указывалось, что отдельные документы отсутствуют, не сохранились либо были утрачены вследствие изменения архивных систем хранения и истечения срока хранения соответствующих материалов.

11.4. Судебные материалы

В рамках национального этапа доверителями были получены судебные акты, касающиеся ликвидации общества, процедуры банкротства и иных обстоятельств деятельности ТОО «ТПК Азия». Кроме того, в материалы проекта включены документы, связанные с судебными процессами, инициированными после публичных заявлений доверителей относительно обстоятельств изменения корпоративного контроля. Все судебные документы систематизированы и используются исключительно как документальные источники при реконструкции последовательности событий.

11.5. Результаты национального этапа

Проведенная работа позволила доверителям восстановить значительный объем корпоративной документации, подтвердить отдельные этапы изменения состава участников общества, установить документально подтвержденную последовательность последующих корпоративных изменений и получить часть материалов, касающихся движения имущественного комплекса.

Одновременно национальный этап показал объективные ограничения дальнейшего восстановления обстоятельств дела исключительно с использованием внутренних механизмов Республики Казахстан.

К числу таких ограничений относятся отсутствие части архивных документов, невозможность восстановления полной цепочки движения имущества, а также отсутствие доступа к сведениям, находящимся за пределами национальной юрисдикции.

Значение этапа

Национальный этап позволил сформировать документальную основу настоящего проекта и определить круг обстоятельств, требующих дальнейшего международного исследования. Полученные материалы стали основой для формирования Master Dossier и последующей подготовки международной правовой стратегии.

12. Национальные судебные и административные процедуры

12.1. Административные процедуры

После формирования документальной базы доверители последовательно использовали предусмотренные законодательством Республики Казахстан административные механизмы

защиты своих прав. Соответствующие обращения направлялись в компетентные государственные органы с просьбой провести проверки изложенных обстоятельств, дать правовую оценку представленным материалам и принять решения в пределах предоставленных полномочий.

12.2. Проверочные мероприятия

По результатам рассмотрения обращений государственными органами проводились отдельные проверочные мероприятия. Вместе с тем, как следует из имеющихся материалов, значительная часть обращений завершалась принятием решений об отказе в возбуждении соответствующих процедур либо перенаправлением материалов по подведомственности.

В отдельных случаях государственные органы указывали на отсутствие достаточных данных для принятия процессуальных решений либо ссылались на гражданско-правовой характер отдельных вопросов. Настоящий доклад фиксирует содержание полученных ответов без оценки их обоснованности.

12.3. Судебные процессы, связанные с публичными заявлениями

Отдельным направлением национального этапа стали судебные процессы, возникшие после публичных заявлений доверителей относительно обстоятельств изменения корпоративного контроля. Согласно имеющимся судебным актам, по одному из наиболее значимых эпизодов суд отказал в удовлетворении требований о привлечении доверителей к ответственности, придя к выводу об отсутствии состава соответствующего правонарушения. Впоследствии апелляционная жалоба по указанному делу была отозвана заявителем до рассмотрения по существу. Настоящий доклад фиксирует данные обстоятельства исключительно как документально подтвержденные события национального этапа.

Значение этапа

Национальные судебные и административные процедуры являются важной частью общей истории проекта, поскольку подтверждают использование доверителями внутренних механизмов защиты до перехода к международному этапу.

13. Исчерпание доступных национальных механизмов защиты

Проведенная доверителями работа позволила восстановить значительный объем корпоративной и регистрационной документации, однако одновременно выявила объективные пределы дальнейшего исследования обстоятельств дела исключительно средствами национальной правовой системы.

По результатам многочисленных обращений часть документов была получена и включена в материалы проекта. Вместе с тем существенный объем архивной информации оказался недоступен вследствие ее отсутствия, утраты либо невозможности предоставления государственными органами.

Кроме того, ряд обстоятельств, имеющих значение для установления полной цепочки движения имущественного комплекса, объективно выходит за пределы юрисдикции Республики Казахстан. К таким обстоятельствам относятся вопросы, связанные с дальнейшим движением активов, возможным использованием иностранных корпоративных структур, зарубежных финансовых инструментов, иностранных объектов недвижимости и иных активов, расположенных за пределами национальной территории.

В этих условиях дальнейшее восстановление полной картины движения имущества требует использования механизмов международного сотрудничества, трансграничного обмена информацией, процедур финансового мониторинга, корпоративной прозрачности и международного поиска активов.

Настоящий доклад не делает вывод о невозможности использования каких-либо национальных средств защиты в будущем. Вместе с тем имеющиеся материалы свидетельствуют о том, что на момент подготовки настоящего доклада возможности дальнейшего документального исследования исключительно в пределах национальной юрисдикции являются существенно ограниченными.

Значение этапа

Завершение национального этапа стало основанием для перехода к международному правовому этапу проекта. Именно совокупность восстановленных документов, результатов обращений в государственные органы и выявленных ограничений национального механизма обусловила необходимость подготовки международных меморандумов, проведения трансграничного исследования активов и использования международных правовых и комплаенс-инструментов для дальнейшего документирования обстоятельств дела.

ЧАСТЬ III. МЕЖДУНАРОДНЫЙ ЭТАП

14. Причины перехода к международному этапу

14.1. Общие предпосылки

Подготовка настоящего доклада завершает национальный этап документирования обстоятельств, связанных с изменением корпоративного контроля над ТОО «ТПК Азия» и последующей судьбой имущественного комплекса общества.

Проведенная доверителями работа позволила восстановить значительную часть корпоративной истории компании, собрать сохранившиеся регистрационные и судебные документы, получить официальные ответы государственных органов Республики Казахстан, а также сформировать единый массив доказательственных материалов, объединенный в Master Dossier проекта.

Одновременно проведенное исследование показало, что дальнейшее установление обстоятельств движения имущества и корпоративных изменений требует использования механизмов, находящихся за пределами национальной юрисдикции.

По этой причине следующим этапом проекта становится международное правовое исследование, направленное на документирование обстоятельств дела с использованием иностранных источников информации и механизмов международного сотрудничества.

14.2. Ограниченность национальных возможностей

При подготовке настоящего доклада были выявлены обстоятельства, объективно ограничивающие возможность дальнейшего исследования исключительно средствами национальной правовой системы.

В частности, часть документов отсутствует в государственных архивах вследствие истечения значительного периода времени, изменения архивных систем хранения либо иных причин, указанных в официальных ответах государственных органов.

Кроме того, не представляется возможным исключительно национальными средствами установить дальнейшую судьбу отдельных объектов имущества после их отчуждения, определить полный круг лиц, принимавших участие в последующих корпоративных изменениях, а также проследить возможное дальнейшее движение имущественных активов за пределами Республики Казахстан.

Указанные обстоятельства требуют использования международных корпоративных реестров, имущественных реестров, открытых и специализированных информационных ресурсов, а также процедур международного обмена информацией.

14.3. Международный характер отдельных обстоятельств

По имеющимся материалам проекта, дальнейшее исследование отдельных обстоятельств потенциально может затрагивать несколько иностранных юрисдикций. Это связано с тем, что современная система владения активами нередко предполагает использование иностранных юридических лиц, зарубежной недвижимости, банковских счетов, инвестиционных структур, трастов, фондов и иных механизмов управления имуществом. Настоящий доклад не утверждает наличие подобных обстоятельств применительно к рассматриваемому делу. Вместе с тем именно необходимость их проверки является одной из причин перехода к международному этапу исследования. В рамках последующей работы предполагается проведение самостоятельной проверки возможных иностранных связей с использованием исключительно законных источников информации и предусмотренных международным правом механизмов сотрудничества.

14.4. Необходимость международного взаимодействия

Следующий этап проекта предполагает взаимодействие с компетентными органами иностранных государств, международными организациями, финансовыми регуляторами и иными субъектами, уполномоченными осуществлять проверки в пределах своей компетенции.

Предметом такого взаимодействия является не установление виновности каких-либо лиц, а предоставление компетентным органам систематизированной информации и документально подтвержденных материалов, позволяющих самостоятельно оценить наличие либо отсутствие обстоятельств, относящихся к их юрисдикции.

Соответственно, международный этап рассматривается как продолжение документального исследования, а не как замена национальных процедур.

Значение этапа

Переход к международному этапу обусловлен не отказом от национальных механизмов защиты, а объективной необходимостью использования дополнительных источников информации и международных процедур, позволяющих исследовать обстоятельства, выходящие за пределы компетенции отдельных национальных органов.

15. Международно-правовой контекст

15.1. Общие принципы

Настоящий проект реализуется с соблюдением принципов международного права, уважения государственного суверенитета и компетенции национальных органов.

Доверители не ставят перед собой цель подменить деятельность правоохранительных органов, судов либо иных государственных институтов. Их задача заключается в документировании обстоятельств дела и предоставлении соответствующих материалов компетентным органам тех государств и международных организаций, юрисдикция которых может быть затронута отдельными обстоятельствами проекта.

В этой связи настоящий доклад не содержит требований о привлечении каких-либо лиц к ответственности и не формулирует выводов о виновности.

15.2. Международные механизмы, имеющие потенциальное значение

Исходя из предварительного анализа материалов дела, дальнейшая работа может осуществляться с использованием различных международных механизмов сотрудничества. К числу таких механизмов относятся процедуры международного обмена информацией, механизмы финансового мониторинга, процедуры комплаенс-проверок, инструменты международного сотрудничества по вопросам противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, а также механизмы установления конечных бенефициарных владельцев активов.

Использование каждого из указанных инструментов возможно исключительно при наличии соответствующих документальных оснований и в пределах компетенции конкретного иностранного органа или организации.

15.3. Принцип нейтральности

Во всех международных обращениях предполагается соблюдение единых принципов подготовки материалов. Каждый документ будет основываться исключительно на документально подтвержденных обстоятельствах, материалах Master Dossier, официальных документах государственных органов, судебных актах и иных проверяемых источниках информации.

При изложении фактических обстоятельств будут использоваться нейтральные формулировки, исключая предварительные выводы о виновности конкретных лиц. Юридическая квалификация тех или иных обстоятельств будет оставлена на усмотрение компетентных органов соответствующих государств.

Значение этапа

Формирование международного правового контура проекта позволяет обеспечить единый стандарт подготовки всех последующих документов. Настоящий доклад рассматривается как базовый источник фактической информации, который будет использоваться при подготовке специализированных меморандумов для отдельных государств, международных организаций и финансовых институтов.

16. Карта физических и юридических лиц

16.1. Назначение карты участников

Одной из задач международного этапа является систематизация сведений обо всех физических и юридических лицах, упоминаемых в материалах проекта, с указанием их роли, характера участия и документальных источников, подтверждающих соответствующие сведения. Карта участников не является инструментом юридической квалификации действий конкретных лиц и предназначена исключительно для структурирования материалов.

16.2. Основные категории участников

В рамках проекта выделяются следующие основные группы участников:

Первоначальные участники общества:

- Медгат Калиев;
- Нурлан Бимурзин;
- Серик Бимурзин (согласно пояснениям доверителей принимал участие в создании и развитии бизнеса).

Лица, последовательно осуществлявшие корпоративный контроль:

- Алия Назарбаева;
- Байкуразов Талгат;
- Курджиев Токтосун;
- Нечунаев Виктор.

Иные лица, фигурирующие в материалах проекта:

- Валентина Рогова (оформление регистрационных действий по доверенности);
- руководители и представители государственных органов;
- нотариусы;
- представители регистрирующих органов.

17. Карта активов

17.1. Общая характеристика имущественного комплекса

Изучение корпоративных, регистрационных, судебных и иных материалов, вошедших в состав Master Dossier проекта, позволяет установить, что на момент изменения корпоративного контроля ТОО «ТПК Азия» представляло собой действующее коммерческое предприятие с разветвленным имущественным комплексом, сформированным в результате многолетней хозяйственной деятельности.

В отличие от компаний, обладающих ограниченным количеством объектов недвижимости, деятельность ТОО «ТПК Азия» основывалась на функционировании единой инфраструктурной системы, включавшей объекты хранения, транспортировки и реализации нефтепродуктов, земельные участки, производственную инфраструктуру и вспомогательные объекты.

По имеющимся материалам, имущественный комплекс был распределен между несколькими регионами Республики Казахстан и обеспечивал осуществление хозяйственной деятельности общества как единого экономического комплекса.

При подготовке настоящего доклада проведена систематизация имеющихся документов, подтверждающих существование отдельных объектов имущества, их последующее движение и изменение правового статуса. Вместе с тем в силу неполноты архивной документации реконструкция имущественного комплекса на данном этапе не может считаться окончательно завершенной и подлежит дальнейшему уточнению по мере получения дополнительных сведений.

17.2. Основные категории активов

На основании материалов проекта первоначальный имущественный комплекс общества включал несколько самостоятельных категорий активов.

Наиболее значительную часть составляли объекты розничной реализации нефтепродуктов. По пояснениям доверителей, сеть общества насчитывала до девяноста шести автозаправочных станций, расположенных в различных регионах Республики Казахстан. Вместе с тем документально подтверждены сделки приблизительно по шестидесяти объектам. По остальным автозаправочным станциям государственные органы сообщили об отсутствии архивных документов либо невозможности их предоставления.

Следующей категорией имущества являлись нефтебазы, обеспечивавшие хранение нефтепродуктов и функционирование логистической инфраструктуры общества. Согласно пояснениям доверителей, имущественный комплекс включал восемь нефтебаз. При этом в распоряжении проекта имеются документы, позволяющие подтвердить движение лишь шести объектов. Документы, относящиеся к нефтебазе в Аягозе, обнаружить не удалось, а по нефтебазе в Усть-Каменогорске сохранились материалы процедуры банкротства, однако документы, позволяющие проследить дальнейшее движение имущества, отсутствуют.

В состав имущественного комплекса также входили земельные участки, административные здания, объекты производственной инфраструктуры, железнодорожные тупики и иное имущество, необходимое для осуществления хозяйственной деятельности общества. По

части объектов имеются регистрационные документы и договоры отчуждения, по другим — лишь косвенные подтверждения их существования в составе имущественного комплекса.

17.3. Степень документальной подтвержденности

Одной из особенностей настоящего проекта является различная степень сохранности документальной базы.

По отдельным объектам удалось восстановить практически полную цепочку перехода прав собственности, начиная с их принадлежности ТОО «ТПК Азия» и заканчивая последующими сделками. По другим объектам сохранились лишь отдельные документы, не позволяющие установить дальнейшее движение имущества.

Кроме того, часть сведений основывается на пояснениях доверителей, подтверждение которых предполагается получить на последующих этапах проекта посредством анализа архивных материалов, государственных реестров, открытых источников информации и процедур международного поиска активов.

В связи с этим настоящая карта активов рассматривается как рабочая модель имущественного комплекса, подлежащая последовательному уточнению и дополнению.

17.4. Перспективы дальнейшего исследования

Следующим этапом работы станет восстановление полной цепочки движения каждого выявленного объекта имущества.

Планируется проведение анализа регистрационных данных, архивных документов, имущественных реестров, корпоративных сведений и иной информации, позволяющей установить последующих владельцев объектов, последовательность перехода прав собственности, а также возможные иностранные элементы в структуре владения.

Особое внимание предполагается уделить выявлению конечных бенефициарных владельцев объектов имущества, а также проверке наличия иностранных юрисдикционных связей, если такие обстоятельства будут установлены документально.

Следует отметить, что проведение указанной работы не предполагает предварительных выводов о правомерности либо неправомерности соответствующих сделок. Ее задачей является исключительно документальное восстановление движения имущественного комплекса.

18. Предварительная оценка имущественного комплекса

Определение стоимости имущественного комплекса ТОО «ТПК Азия» представляет собой один из наиболее сложных элементов настоящего проекта.

На момент подготовки настоящего доклада проведение полноценной ретроспективной оценки имущества не представляется возможным по объективным причинам. Значительная часть объектов уже не принадлежит обществу, доступ к ним отсутствует, а проведение

независимой оценки требует осмотра имущества либо получения технической документации, которой доверители в настоящее время не располагают.

Кроме того, сведения о бухгалтерской отчетности общества, финансовых показателях и стоимости активов на соответствующий период времени сохранились лишь частично. По информации доверителей, налоговые органы Республики Казахстан сообщили об отсутствии соответствующих данных в связи с истечением срока хранения документов и неоднократной модернизацией информационных систем. В настоящее время доверителями инициирован запрос в органы государственной статистики Республики Казахстан с целью получения архивной финансовой информации. Ответ на момент подготовки настоящего доклада не получен.

Вместе с тем доверители оценивают совокупную стоимость утраченного имущественного комплекса приблизительно в 170 миллионов долларов США. Указанная оценка отражает позицию доверителей и приводится в настоящем докладе исключительно как заявленный ими ориентир. На данном этапе проекта она не сопровождается независимым оценочным заключением и не рассматривается как окончательно установленный размер ущерба.

После получения дополнительных финансовых документов, архивных сведений и результатов международного исследования имущественных активов предполагается подготовка отдельного отчета по вопросам экономической оценки имущественного комплекса.

19. Возможные иностранные связи

В ходе подготовки настоящего доклада была проведена предварительная оценка обстоятельств, которые потенциально могут иметь значение для иностранных юрисдикций.

На данном этапе проекта отсутствуют основания утверждать о наличии конкретных иностранных активов либо зарубежных финансовых операций, непосредственно связанных с обстоятельствами настоящего дела. Вместе с тем характер рассматриваемых событий, последующее движение отдельных активов и публично доступная информация о зарубежной деятельности отдельных лиц обуславливают необходимость проведения дальнейшего международного исследования.

В рамках последующих этапов проекта предполагается проверить наличие иностранных корпоративных структур, объектов недвижимости, банковских отношений, инвестиционных инструментов и иных активов, которые могут иметь значение для восстановления полной картины движения имущественного комплекса.

Соответствующая работа будет осуществляться исключительно в пределах действующего законодательства соответствующих государств и с использованием открытых источников информации, корпоративных реестров и предусмотренных законом механизмов международного сотрудничества.

20. Комплаенс-факторы и международные риски

Особенностью настоящего проекта является то обстоятельство, что ряд выявленных в ходе исследования факторов потенциально представляет интерес не только для национальных органов Республики Казахстан, но и для иностранных финансовых институтов, комплаенс-

подразделений, органов финансового мониторинга и иных субъектов, осуществляющих проверку происхождения активов и соблюдения требований законодательства в сфере противодействия легализации доходов и корпоративной прозрачности.

Настоящий доклад не содержит утверждений о наличии нарушений законодательства какой-либо иностранной юрисдикции. Вместе с тем документально установленные обстоятельства могут являться основанием для проведения компетентными органами самостоятельной оценки соответствующих рисков в пределах их полномочий.

В дальнейшем предполагается подготовка специализированных комплаенс-меморандумов, основанных на материалах настоящего доклада, которые будут учитывать требования конкретных иностранных юрисдикций и особенности применимого регулирования в сфере финансового мониторинга, раскрытия бенефициарного владения, корпоративной прозрачности и процедур enhanced due diligence.

Именно эта работа должна стать основой последующего международного взаимодействия с иностранными государственными органами, финансовыми учреждениями и иными компетентными субъектами, обладающими полномочиями по проведению соответствующих проверок.

ЧАСТЬ IV. ЦЕЛИ ПРОЕКТА

21. Цели доверителей

Настоящий проект не направлен на формирование публичного конфликта либо достижение политических целей. Его предметом является документирование обстоятельств изменения корпоративного контроля над ТОО «ТПК Азия», последующего движения имущественного комплекса общества и подготовка материалов, необходимых для защиты имущественных прав доверителей с использованием предусмотренных законодательством механизмов.

На протяжении национального этапа доверители последовательно предпринимали действия, направленные на восстановление корпоративной истории общества, получение архивных документов, обращение в государственные органы Республики Казахстан и формирование документальной базы, необходимой для объективного исследования обстоятельств дела. Результатом указанной работы стало создание Master Dossier проекта, на основании которого подготовлен настоящий доклад.

Основной целью доверителей является установление полной документальной картины изменения корпоративного контроля, восстановление цепочки движения имущественного комплекса общества, определение дальнейшей судьбы принадлежащих ранее обществу активов, а также получение объективной правовой оценки соответствующих обстоятельств компетентными органами в пределах их юрисдикции.

Доверители не ставят перед собой задачу предопределить результаты возможных проверок либо оказать влияние на деятельность государственных органов. Напротив, они исходят из необходимости предоставления компетентным органам максимально полного и систематизированного массива документов, позволяющего провести самостоятельное исследование обстоятельств дела.

Одновременно доверители рассматривают международный этап проекта как возможность восполнить объективные пробелы, возникшие вследствие неполноты сохранившейся документации, отсутствия доступа к отдельным архивным материалам и необходимости исследования обстоятельств, потенциально выходящих за пределы национальной юрисдикции.

22. Предложение международного сотрудничества

Настоящий доклад подготовлен с учетом того, что последующее исследование обстоятельств дела может потребовать взаимодействия с компетентными органами различных государств, международными организациями, финансовыми регуляторами, органами финансового мониторинга, а также иными субъектами, обладающими полномочиями по проверке отдельных обстоятельств, изложенных в материалах проекта.

Доверители подтверждают свою готовность предоставлять дополнительные документы, пояснения, свидетельские показания и иную информацию, которая может потребоваться компетентным органам при проведении соответствующих проверок.

В рамках международного этапа проекта предполагается последовательное использование исключительно законных механизмов международного сотрудничества, включая процедуры обмена информацией, направления запросов, проведения комплаенс-проверок, восстановления корпоративных цепочек, исследования движения активов и иных предусмотренных законодательством процедур.

Каждое последующее обращение будет готовиться с учетом требований соответствующей юрисдикции и сопровождаться только тем объемом информации, который необходим для рассмотрения вопроса конкретным компетентным органом.

Настоящий доклад рассматривается как единый базовый документ проекта, обеспечивающий единообразие фактической информации во всех последующих международных материалах.

23. Предложение о мирном урегулировании

Несмотря на подготовку международного этапа проекта, доверители подтверждают, что рассматривают судебные и внесудебные механизмы защиты как взаимодополняющие инструменты, а не как взаимоисключающие способы разрешения сложившейся ситуации.

Приоритетной целью проекта остается восстановление нарушенных имущественных прав доверителей и достижение справедливого урегулирования возникшего спора в рамках действующего законодательства и международных правовых механизмов.

В этой связи доверители выражают готовность к конструктивному диалогу и рассмотрению предложений о добровольном урегулировании при условии соблюдения их законных интересов и принципов добросовестности.

Настоящий доклад не является претензией, обвинительным документом либо процессуальным актом. Его основное назначение состоит в систематизации документально подтвержденных обстоятельств, формировании единой доказательственной базы и

создании основы для дальнейшего профессионального взаимодействия с компетентными органами и заинтересованными сторонами.

Доверители исходят из того, что добровольное урегулирование, достигнутое на основе объективного исследования обстоятельств дела и взаимного уважения прав сторон, способно обеспечить наиболее эффективное и устойчивое разрешение возникшей ситуации, исключив необходимость длительных международных процедур.

В случае если урегулирование не будет достигнуто, настоящий доклад станет базовым документом для дальнейшей реализации международной правовой стратегии, предусматривающей последовательное использование предусмотренных законом механизмов защиты, взаимодействия с компетентными органами иностранных государств, проведения международных комплаенс-процедур, исследования цепочек движения активов и иных инструментов международного правового сотрудничества.

Заключение

Настоящий доклад представляет собой результат систематизации материалов, собранных в рамках первого этапа проекта по исследованию обстоятельств изменения корпоративного контроля над ТОО «ТПК Азия», последующего движения имущественного комплекса общества и использования национальных механизмов защиты.

Подготовка документа осуществлялась на основании корпоративных, регистрационных, судебных, нотариальных, административных и иных документов, включенных в Master Dossier проекта, а также официальных ответов государственных органов Республики Казахстан и иных документальных источников. При изложении обстоятельств соблюдался принцип разграничения между документально подтвержденными фактами, сведениями, содержащимися в официальных документах, и пояснениями доверителей.

Настоящий доклад не содержит окончательных правовых выводов о действиях каких-либо лиц и не подменяет собой компетенцию национальных или международных органов. Его задача заключается в формировании единой фактической основы для последующего международного этапа проекта, обеспечения последовательности дальнейшей работы и исключения противоречий при подготовке специализированных меморандумов для отдельных государств и международных организаций.

На основе настоящего доклада предполагается подготовка последующих документов проекта, включая международные юридические меморандумы, материалы по вопросам международного поиска активов (asset tracing), комплаенс-досье, аналитические материалы по отдельным иностранным юрисдикциям, а также обращения в компетентные государственные органы и международные организации в соответствии с их компетенцией.

Тем самым настоящий документ завершает этап формирования единой документальной базы проекта и создает основу для дальнейшей последовательной реализации международной правовой стратегии, направленной на исследование обстоятельств дела и защиту имущественных интересов доверителей в рамках применимого национального и международного права.

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

Дата	Описание события
09.08.2000	Государственная регистрация ТОО «ТПК Азия».
2000–2002	Формирование имущественного комплекса, развитие бизнеса первоначальными участниками.
2002	Изменение состава участников общества. Вхождение Алии Назарбаевой в состав участников.
2003	Заключение договоров дарения и купли-продажи долей. Консолидация корпоративного контроля.
17.03.2004	Корпоративные решения по дальнейшему управлению обществом.
2004	Реорганизация филиала ТОО «ТПК Азия».
15.12.2004	Документы, связанные с отчуждением имущественного комплекса.
2004–2010	Последующее движение активов, смена собственников отдельных объектов, корпоративные изменения.
2010	Банкротство филиала ТОО «ТПК Азия».
Конец 2010	Банкротство ТОО «ТПК Азия».
09.12.2011	Государственная регистрация прекращения деятельности юридического лица.
2022–2023	Корпоративные документы и материалы, содержащие сведения о последующем движении корпоративных прав.
2024	Серия обращений заявителей в органы прокуратуры, полиции и иные государственные органы.
2024	Получение отказов, перенаправлений и иных процессуальных решений государственных органов.
2024	Судебные процессы по заявлениям о клевете и связанным требованиями.
2025–2026	Подготовка международного досье, аналитических материалов и обращений ARGА.

Последовательность корпоративных изменений по материалам регистрационного дела

№	Этап	Документальное подтверждение
1	Государственная регистрация ТОО «ТПК Азия». Согласно первоначальному уставу общества, единственным учредителем являлся Медгат Калиев. По пояснениям заявителей, с момента создания компании в ее деятельности фактически принимали участие Нурлан Бимурзин и Серик Бимурзин.	Первоначальный устав общества, регистрационные документы.
2	В состав участников общества входит Алия Назарбаева. Одновременно был оформлен в качестве участника общества Нурлан Бимурзин.	Протокол общего собрания участников, новый устав.
3	Учредителями оформляется доверенность на Валентину Рогову для осуществления регистрационных действий в органах юстиции.	Доверенность, регистрационные документы.
4	После регистрации изменений утверждается новая редакция устава общества с участием Алии Назарбаевой.	Устав общества (редакция 2002 года).
5	Нурлан Бимурзин отчуждает принадлежащую ему долю в пользу Алии Назарбаевой.	Договор купли-продажи доли.
6	Медгат Калиев безвозмездно передает принадлежащую ему долю Алие Назарбаевой.	Договор дарения доли.
7	После консолидации корпоративного контроля Алия Назарбаева как единственный участник принимает решение о назначении директором Байкуразова Талгата.	Решение единственного участника.
8	Утверждается новая редакция устава общества, в которой единственным участником указана Алия Назарбаева.	Устав общества.
9	Алия Назарбаева принимает решение об отчуждении общества Байкуразову Талгату. Оформляется договор купли-продажи доли.	Решение единственного участника, договор купли-продажи.
10	Байкуразов Талгат становится единственным участником общества и утверждает новую редакцию устава.	Решение участника, устав.
11	Байкуразов Талгат отчуждает общество Курджиеву Токтосу, который принимает решение как единственный участник общества.	Договор купли-продажи, решение участника.

№	Этап	Документальное подтверждение
1 2	Курджиев Токтосун отчуждает общество Нечунаеву Виктору.	Договор купли-продажи, регистрационные документы.
1 3	В дальнейшем принимается судебное решение о ликвидации ТОО «ТПК Азия». В регистрационные органы подается заявление о прекращении деятельности общества. На момент ликвидации фиксируется задолженность перед государством в размере 911 586 637 тенге.	Решение суда, заявление о государственной регистрации прекращения деятельности, приказ о регистрации ликвидации.