



«МРИЯ АГРО ХОЛДИНГС ПАБЛИК ЛИМИТЕД»  
[MRIYA AGRO HOLDINGS PUBLIC LIMITED]  
(далее – «Компания»)  
ОТЧЕТ ВРЕМЕННОГО УПРАВЛЯЮЩЕГО  
ДЛЯ КРЕДИТОРОВ

11 Мая 2016 года

Специалисты по финансовой реструктуризации и восстановлению  
платёжеспособности компаний  
Кипр, Никосия, проспект Никис, д. 20, офис 400, 1086  
Тел.: (+357) 22 45 55 45, Факс: (+357) 22 51 52 12  
Адрес электронной почты: [info@crigroup.com.cy](mailto:info@crigroup.com.cy)  
[www.crigroup.com.cy](http://www.crigroup.com.cy)

## ЛИКВИДАЦИЯ КОМПАНИИ

Заявление о ликвидации, поданное в отношении МАН компанией «БиЭнУай Меллон Корпорейт Трасти Сервисиз Лимитед» [BNY Mellon Corporate Trustee Services Ltd] (далее – «Заявитель») 22 января 2015 года, было наконец-то рассмотрено 11 мая 2016 года, когда окружной суд Никосии ликвидировал Компанию (заверенный перевод постановления суда прилагается в качестве **приложения № 1**).

После вынесения постановления о ликвидации Официальный ликвидатор (далее – «ОЛ»), в силу своей должности, был назначен Ликвидатором Компании, что автоматически прекращает мои полномочия Временного управляющего (далее – «ВУ»). Я сразу же договорился о встрече с ОЛ и другими его высокопоставленными сотрудниками, объяснил обстоятельства дела, которые привели к ликвидации Компании, указал на продолжение торговой деятельности нескольких компаний Группы на Украине, предоставил сведения о текущих судебных разбирательствах и т.д., а также других вопросах, которые находились в моем ведении, с которыми ОЛ в качестве ликвидатора придется иметь дело в связи с Постановлением о ликвидации Компании.

Признавая сложность, время и ресурсы, которые потребовались бы со стороны ОЛ, и учитывая мое активное участие и опыт в этом деле, ОЛ согласился обратиться в суд в целях моего назначения в качестве Специального управляющего (далее – «СУ») Компании, в соответствии с положениями статьи 250 Главы 113 Свода Законов Республики Кипр (копия прилагается в качестве **приложения № 2**).

После консультаций с Заявителем и его адвокатами, а также адвокатами, действующими от имени держателей облигаций относительно моего предполагаемого назначения в качестве СУ, заручившись их согласием на мое назначение в качестве СУ, я согласился с предлагаемым назначением.

Заявка о моем назначении в качестве СУ была подана ОЛ во вторник 17 мая 2016 года, и я рад сообщить вам, что Суд вынес постановление о моем назначении в качестве СУ с 19 мая 2016 года, предоставив мне все полномочия ликвидатора, копия Постановления прилагается в качестве **приложения № 3**.

В результате принятия Постановления о ликвидации Компании, доверенности (далее – «Доверенности»), которые я выдал в качестве ВУ Тону Хулсу, как финансовому директору, и Саймону Чернявскому, как генеральному директору, в частности, позволяющие им управлять делами Компании, были отменены в силу закона. К сожалению, ОЛ не пожелал предоставлять генеральные Доверенности в той форме, в которой они были выданы мною, но мое оперативное назначение в качестве СУ предоставило мне возможность переоформить новые Доверенности, тем самым обеспечивая, чтобы назначение ОЛ не влияло на управление МАН и ее дочерними предприятиями, и тем самым обеспечивая непрерывную текущую деятельность Группы.

Дополнительно сообщаю, что в ближайшие недели последующее заявление должно быть сделано о моем назначении в качестве ликвидатора. Поскольку за мою кандидатуру обеспечено большинство голосов кредиторов, я ожидаю, что мое назначение в качестве Ликвидатора будет безусловным. Между тем, я буду продолжать управлять делами Компании и ее дочерних предприятий в качестве СУ.

## **ФИНАНСИРОВАНИЕ ГРУППЫ**

Компании удалось привлечь 27 миллионов долларов США оборотных средств, из которых 9 миллионов долларов США для целей погашения остатка задолженности по оборотному капиталу, предоставленному в 2015 году. Денежные средства были предоставлены текущими кредиторами Компании в качестве промежуточного займа для покрытия потребностей в оборотном капитале Компании до завершения сбора урожая в 2016 году.

Мы по-прежнему надеемся привлечь финансирование в размере до 50 миллионов долларов США в текущем году, при условии, что кредиторы примут некоторые условия, поставленные новым(-и) кредитором(-ами) в соответствии с предложением, полученным в марте 2016 года. Поскольку соглашение о реструктуризации долга еще не было заключено, лица, предоставляющие оборотные средства, согласились предоставить финансирование на основании временного промежуточного займа в размере 27 миллионов долларов США, что позволит Группе продолжить работу в нормальном режиме до тех пор, пока условия реструктуризации не будут согласованы.

В марте 2016 года «Мрия» получила предложение о предоставлении оборотного капитала в размере 50 миллионов долларов США от консорциума существующих держателей облигаций. Условием предоставления данной кредитной линии является успешное утверждение соглашения о реструктуризации долга большинством кредиторов, включая держателей облигаций и банков.

## **ПЛАН УРЕГУЛИРОВАНИЯ [SCHEME OF ARRANGEMENT] (далее - «ПУ») И ТЕКУЩАЯ ТОРГОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ**

Мы продолжаем наши усилия по реструктуризации займов Группы с целью предоставить кредиторам на рассмотрение законный план урегулирования [Scheme of Arrangement].

Между тем, торговая деятельность Группы продолжается, более детальную информацию о ней можно найти в регулярных информационных обновлениях о деятельности Группы, размещенных на ее сайте <http://mriya.ua/en/investor-relations/>.

Компания опубликовала аудированную консолидированную финансовую отчетность – впервые с того момента, когда кредиторы фактически взяли под свой контроль Компанию с моим назначением в качестве ВУ.

Отчет был опубликован в качестве консолидированного баланса на начало операций по состоянию на 1 июля 2015 года, с которым также можно ознакомиться на сайте Группы, по вышеуказанной ссылке.

### **НАРУШЕНИЕ ЗАКОНОВ 2007, 2010, 2012 И 2013 ГОДОВ «О ПРЕДУПРЕЖДЕНИИ И БОРЬБЕ С ЛЕГАЛИЗАЦИЕЙ ДОХОВ, ПОЛУЧЕННЫХ НЕЗАКОННЫМ ПУТЕМ, И НЕЗАКОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ», (далее – «Закон АМЛ»)**

Что касается 100 миллионов долларов США (48,5 миллионов долларов США переведены со счетов Компании в «Банк Кипра» [Bank of Cyprus] (далее – «БК») и 51,5 миллионов долларов США переведены со счетов Компании в «Кредит Свисс» [Credit Suisse]), которые Компания выплатила для предполагаемой покупки акций кипрских компаний у компаний с Британских виргинских островов (далее – «БВО Компаний-продавцы»), в соответствии с банковскими выписками со счетов Компании были переведены 92 миллиона долларов США на счета БВО Компаний-продавцов в БК.

Как уже упоминалось в моем Дополнительном докладе для суда от 16 ноября 2015 года, я получил документы, свидетельствующие о том, что члены семьи Гута являлись конечными бенефициарными владельцами трех из восьми БВО Компаний-продавцов, что дает мне веские основания предполагать, что они являются собственниками всех восьми БВО Компаний-продавцов и перевод Компанией 100 миллионов долларов США была схемой, которую использовали Гута в целях выведения 100 миллионов долларов США из Компании.

Что касается участия БК в переводе средств на счета компаний с Британских виргинских островов в БК: я запросил юридическое заключение о том, выполнил ли БК свои обязательства в соответствии с Законом АМЛ, исходя из информации, предоставленной БК в качестве раскрытия информации.

В полученном юридическом заключении было установлено несколько нарушений Закона АМЛ со стороны БК, в том числе невыполнение БК обязанностей по идентификации и/или проверке транзакции, а также других обязательств, предусмотренных другими положениями закона.

На основании этого юридического заключения я обратился в Центральный банк Кипра и Отдел по противодействию легализации доходов, полученных незаконным путем (далее – «ОПЛД») относительно возможных нарушений БК Закона АМЛ, и ожидаю ответа от Центрального банка. ОПЛД ответил, что этот вопрос должен рассматривать Центральный банк, и они вмешаются только после того, как Центральный банк потребует их участия.

### **ЗАЯВЛЕНИЕ О ВОЗБУЖДЕНИИ УГОЛОВНОГО ДЕЛА ГЕНЕРАЛЬНОМУ ПРОКУРОРУ, НАЧАЛЬНИКУ ПОЛИЦИИ И ОПЛД**

Для того, чтобы я, как ВУ, имел возможность подать заявление о возбуждении уголовного дела Генеральному прокурору, начальнику полиции (Отдел по борьбе с

экономическими преступлениями) и в ОПДД относительно действий Гута и/или их аффилированных лиц, мне пришлось обратиться за разрешением в Суд.

После подачи соответствующего заявления, 9 ноября 2015 года Суд дал разрешение 1 декабря 2015 года, и впоследствии я подал свое заявление о возбуждении уголовного дела в виде отчета с подробным описанием уголовных преступлений, которые, по моему мнению, совершили Гута и/или их аффилированные лица, на основе сделок, выявленных и указанных в моих отчетах Суду от 15 мая 2015 года и 16 ноября 2015 года.

Впоследствии мне было предложено обратиться в полицию, и с тех пор я тесно сотрудничаю с полицией, помогая им в расследовании и запросах.

В настоящее время полиция рассматривает вопрос обращения в суд для получения судебного приказа о предоставлении информации [production order] в отношении следующих лиц:

1. БК - относительно предоставления информации по счетам компаний с Британских виргинских островов в БК, на которые были перечислены 92 из 100 миллионов долларов США, упомянутых выше;
2. «Кинарис ЭлЭлСи» [Kinanis LLC], которая предоставляла корпоративные услуги кипрским компаниям, которые якобы были приобретены МАН;
3. «Евстафиу Аудит» [Efstathiou Audit], которая подготовила аудированные отчеты по якобы купленным Кипрским компаниям;
4. «Эрнст энд Янг» [Ernst & Young], предыдущих аудиторов Группы.

Цель этого обращения заключается в том, чтобы полиция подготовила прочную доказательную базу для преследования Гута и/или их аффилированных лиц, а также помочь им установить след в отношении передвижения денежных средств и, при условии, что они получают достаточное количество доказательств, выдать международный ордер на арест Гута и/или их аффилированных лиц, возможно, в сотрудничестве с украинскими властями, если это будет необходимо.

Передача акций компании «Тимуме Энтерпрайзис Лимитед» [Timoume Enterprises Ltd] в сентябре 2014 года компании с Британских виргинских островов по-прежнему остается подозрительной, и полиции будет предложено провести детальное расследование.

Утечка панамских документов (содержащих подробную информацию о финансовой деятельности и взаимоотношениях с клиентами панамской юридической фирмы и поставщиком корпоративных услуг «Моссак Фонсека» [Mossack Fonseca]) выявила еще ряд компаний, в которых вовлечен Гута, они также были доведены до сведения полиции на Кипре и станут частью их расследования.

Предварительная проверка информации, которую провела моя фирма, выявила, что семейство Гута связано с 3 из 8 БВО Компаний-продавцов, которые получили 37 миллионов долларов США от МАН через счет в «Кредит Свисс» [Credit Suisse] за предполагаемую покупку акций кипрских компаний, упомянутых выше.

## **ПРОДОЛЖАЕТСЯ РАССЛЕДОВАНИЕ УГОЛОВНОГО ДЕЛА В ОТНОШЕНИИ НГ (БЫВШЕГО ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ГРУППЫ)**

Николай Гута по-прежнему является подозреваемым в рамках уголовного процесса в Украине, и заявление о его экстрадиции из Швейцарии находится на рассмотрении.

### **ПОДДЕЛЬНЫЕ ПОДПИСИ**

Мы установили, что подписи Андрея Гуты [Andriy Guta/Huta] на мандатах банка, предоставленные БК как часть документов, которые им было приказано раскрыть в соответствии с полученным мною Постановлением о раскрытии информации, не имеют никакого сходства с образцом подписи, предоставленным БК.

Как только полиция получит постановление о раскрытии информации в отношении БК, либо полиция, либо я, как СУ, будем запрашивать заключение судебного графолога о том, являются ли подписи на мандатах банка поддельными.

Если заключение судебного графолога подтвердит, что подписи на мандатах банка являются поддельными и не совпадают с образцом подписи, это приведет к дальнейшему иску против БК за то, что им не была проведена проверка подписи Андрея Гуты перед выполнением платежей в размере нескольких миллионов.

### **ЗАЯВЛЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ, КОТОРЫЕ НУЖНО ПОДАТЬ НА БРИТАНСКИХ ВИРГИНСКИХ ОСТРОВАХ**

Для того, чтобы получить подтверждение личности конечных бенефициарных собственников компаний с Британских виргинских островов, которые получили от Компании 100 миллионов долларов США, мне понадобится обратиться в суды Британских виргинских островов против их зарегистрированных представителей.

Как ВУ, мне понадобилось разрешение от кипрского суда, прежде чем начинать судебную процедуру на Британских виргинских островах; поэтому я запросил разрешение, которое Суд предоставил 10 мая 2016 года.

В свете вышеизложенного, после вынесения постановления о ликвидации и моего назначения в качестве СУ, я теперь могу приступить к подготовке заявлений в суды Британских виргинских островов. Я проинструктировал адвоката на Британских виргинских островах, чтобы он подготовил проекты заявлений для моего ознакомления; я ожидаю, что в течение ближайших 2-3 недель эти заявления будут поданы.

В дополнение к информации о конечных бенефициарных собственниках компаний с Британских виргинских островов, я также буду запрашивать раскрытие информации по платежам, которые зарегистрированные агенты должны были получить для оплаты ежегодных лицензионных сборов с компаний на Британских виргинских островах, что позволит проследить счета, с которых были получены денежные средства на компании с Британских виргинских островов. Такая информация также поможет с

расследованием уголовного дела, которое продолжается на Кипре, и, возможно, в Украине.

## **ПРЕДЛАГАЕМЫЙ СУДЕБНЫЙ ИСК О ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ХАЛАТНОСТИ**

Юридическая фирма «Квинн Эммануэль» [Quinn Emmanuel] (далее - «КЭ») была назначена для подготовки предварительного отчета о перспективах иска о профессиональной халатности в отношении компании «Эрнст энд Янг Юкрейн» [Ernst & Young Ukraine] и «Эрнст энд Янг Сайпрус» [Ernst & Young Cyprus], аудиторов МАН за период с 31 декабря 2007 года по 31 декабря 2013 года.

КЭ уже получила и проанализировала условия договора «Эрнст энд Янг Юкрейн» [Ernst & Young Ukraine] и «Эрнст энд Янг Сайпрус» [Ernst & Young Cyprus], получила предварительное заключение о сроках исковой давности и других аспектах законодательства Украины, то же самое ожидается в отношении законодательства Кипра.

Сейчас нужно, чтобы независимый аудитор подготовил заключение относительно того, какие средства были выведены из Компании и когда, чтобы КЭ могли установить, должен ли был «Эрнст энд Янг» признать такие сделки подозрительными, когда они проводили аудит финансовой отчетности Компании, чтобы установить, можно ли обвинить компанию в недобросовестном проведении аудита.

## **ПОТЕНЦИАЛЬНЫЙ ИСК В ОТНОШЕНИИ БАНКА КИПРА [BANK OF CYPRUS] ЗА ХАЛАТНОСТЬ И/ЛИ ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ ПЕРЕВОДОВ НА ОСНОВЕ МАНДАТОВ С ПОДДЕЛЬНЫМИ ПОДПИСЯМИ**

После письменного запроса адвокату из Великобритании, чтобы он мне предоставил юридическое заключение о перспективах успеха любого процесса в отношении БК, адвокат попросил предоставить дополнительную информацию, которую, как мы ожидаем, будет возможно предоставить ему, как только полиция получит постановление о раскрытии информации в отношении БК.

## **ПРИЗНАНИЕ НАЗНАЧЕНИЯ ЛИКВИДАТОРА В ШВЕЙЦАРИИ**

Как упоминалось ранее, я предпринял шаги, чтобы мое назначение в качестве ВУ было признано швейцарским судом; к сожалению, мое заявление было отклонено 11 февраля 2016 года.

Я понимаю, что решение отклонить мое заявление было основано на том, что, в частности, ВУ не может выплачивать дивиденды кредиторам, и что основной целью его назначения является сохранение активов, следовательно, судья рассматривал приказ о назначении меня в качестве ВУ как временную меру до вынесения постановления о ликвидации и, по этому, мое назначение в качестве ВУ не могло быть признано швейцарским судом.

Следуя совету моих швейцарских адвокатов, я не буду обращаться в суд за признанием в Швейцарии моего назначения до тех пор, пока я не буду назначен Ликвидатором; хотя, как уже упоминалось выше, в постановлении суда говорится, что в качестве СУ у меня есть полномочия Ликвидатора; однако, как я понимаю, проще будет объяснить суду в Цюрихе о назначении Ликвидатора, так как это сходно с процедурой, применимой в Швейцарии, и, в любом случае, мое назначение на должность СУ, как ожидается, будет временным, пока ОЛ остается в качестве Ликвидатора.

Признание в Швейцарии откроет мне путь к получению информации, в частности, из швейцарских банков, в отношении сделок, совершенных через швейцарские банковские счета Компании и будет способствовать продолжающемуся расследованию действий Гута.

### **КОМПАНИЯ «ТРЕЙД ГИЛД ГМБХ» [TRADE GUILD GMBH]**

Что касается сделки при участии «Эрсте Банк» [Erste Bank]: некоторые детали которой упоминаются в моем Дополнительном докладе для Суда, поскольку Компания предоставила гарантии на 30 миллионов евро при выделении «Эрсте Банк» [Erste Bank] заемных средств «Трейд Гилд ГмбХ» [Trade Guild GmbH], у «Эрсте Банк» [Erste Bank], возникли основания для иска против «Трейд Гилд ГмбХ» [Trade Guild GmbH] и Гута.

Я рассмотрел вопрос о возможности частичного финансирования правовых мер, которые необходимо предпринять «Эрсте Банк» [Erste Bank] и тем самым получить часть любой присужденной суммы, полученной в случае успешного исхода дела, однако, размер судебных издержек в сочетании с другими условиями соглашения о разделе затрат удержали меня от этого. Поэтому я согласился оказать любую посильную помощь «Эрсте Банк» [Erste Bank] в ходе любого судебного разбирательства, которые он инициирует.

### **Контакты**

По любым вопросам в отношении информации, изложенной выше, либо о ходе ликвидации Компании в целом, вы можете связаться со мной по адресу электронной почты [Chris@crigroup.com.cy](mailto:Chris@crigroup.com.cy) и/или с управляющим [Andri@crigroup.com.cy](mailto:Andri@crigroup.com.cy).

**Хрис Яковидис [Chris Iacovides]**

Временный управляющий

Никосия, 11.05.2016 года