

№ справи
759/15744/16-к

Дата принятия решения
16.11.2016

Дата вступления в законную силу
16.11.2016



СВЯТОШИНСЬКИЙ РАЙОННИЙ СУД М. КИЄВА

пр. № 1-кс/759/3217/16
ун. № 759/15744/16-к

У Х В А Л А
ІМЕНЕМ УКРАЇНИ

16 листопада 2016 року
Київ

М.

Слідчий суддя Святошинського районного суду міста Києва Семаніва Ю.В., за участю секретаря судового засідання - Севрюк К.А., розглянувши клопотання старшого слідчого СВ ФР ДПІ у Святошинському районі ГУ ДФС у м. Києві старшого лейтенанта податкової міліції Мазура Ю.С., погоджене з прокурором Київської місцевої прокуратури № 8 юристом 2 класу Апреленко О.І, про застосування заходу забезпечення кримінального провадження № 12015100020004277 від 15.05.2015 р. за ознаками кримінального правопорушення, передбаченого ч. 1 ст. 205, ч. 3 ст. 212 КК України, шляхом надання тимчасового доступу до речей і документів,

ВСТАНОВИВ:

16.11.2016 року старший слідчий СВ ФР ДПІ у Святошинському районі ГУ ДФС у м. Києві старший лейтенант податкової міліції Мазур Ю.С., звернувся до суду з клопотанням, погодженим з прокурором Київської місцевої прокуратури № 8 юристом 2 класу Апреленко О.І., про надання дозволу на тимчасовий доступ до інформації, а саме: тимчасовий доступ до речей та оригіналів документів (здійснити їх виїмку) в ТОВ «АВП Нордік Продактс Україна» (код ЄДРПОУ 33194768), що підтверджують ведення фінансово-господарської діяльності з ТОВ «Стадлер» (код ЄДРПОУ 40153788), ТОВ «Мікроком» (код ЄДРПОУ 32203928), ТОВ «Оверсворд» (код ЄДРПОУ 39381213), ПП «ВКФ «Проксин» (код ЄДРПОУ 20576423), ПП «Оліван» (код ЄДРПОУ 34702365), ТОВ «Альфа Системс» (код ЄДРПОУ 39818156), ТОВ «А.С.Е. - Інформ» (код ЄДРПОУ 31283908), ТОВ «Демстрой» (код ЄДРПОУ 36998796), ТОВ «Віп Тренд» (код ЄДРПОУ 39365783) за весь період діяльності, а саме: договори з додатками, акти прийому-передачі, акти форми КБ1, КБ-2В, КБ-3, довідки про вартість виконаних робіт, акти виконаних робіт, специфікації, накладні, податкові накладні, видаткові накладні, платіжні документи, товарно-транспортні документи, документи листування між підприємствами, акти

звірок, журнали-ордери, банківські виписки, книги реєстрації податкових накладних, реєстри отриманих податкових накладних, оборотно-сальдові відомості, книги реєстрації довіреностей, реєстр виданих та отриманих податкових накладних.

У клопотанні слідчий пояснив, що відомості потрібні у зв'язку з проведенням досудового розслідування кримінального провадження №12015100020004277, що було внесене 15.05.2015 року до Єдиного реєстру досудових розслідувань за ч. 1 ст. 205, ч. 3 ст. 212 КК України, посилаючись в обґрунтування клопотання на те, що підставою для внесення відомостей про кримінальне правопорушення до Єдиного реєстру досудових розслідувань стали акти перевірок №123/26-57-22-02 від 03.03.2015 та №247/26-57-22-02/ від 27.05.2015 та №180/26-57-22-02 від 10.04.2015 «Про результати документальної позапланової виїзної перевірки ПП ВКФ «Проксин» (код ЄДРПОУ 20576423) з питань дотримання вимог податкового законодавства по взаємовідносинах з контрагентами за період з 01.01.2013 по 31.12.2014, які складені ДПІ у Святошинському районі ГУ ДФС у м. Києві. В ході досудового розслідування встановлено, що службові особи ПП ВКФ «Проксин» (код ЄДРПОУ 20576423) при здійсненні фінансово-господарської діяльності із ТОВ "НІФРИТ МОНТАЖГРУПП" (код за ЄДРПОУ 39167499), ТОВ "ВИДАР ТРАНС УКРАЇНА" (код за ЄДРПОУ 39182365), ТОВ "Прімадін Лідер" (код за ЄДРПОУ 39187693), ТОВ "Ортфін Ліга" (код за ЄДРПОУ 39199284), ТОВ "ВОЯН" (код за ЄДРПОУ 39331749), ТОВ "АСТЕГ" (код за ЄДРПОУ 39243045), ТОВ "АНОНСЕР ТОРГ" (код за ЄДРПОУ 38852387), ТОВ "УКРАЇНСЬКО-ЧЕСЬКА КОМПАНІЯ "УКРАЇНА" (код за ЄДРПОУ 39229214), ТОВ "КЕЙПЕР СІТІ СТРОЙ" (код за ЄДРПОУ 38605870), ТОВ "МІКРОКОМ" (код за ЄДРПОУ 32203928), ТОВ "ДК "ТОРГ-СЕРВІС" (код за ЄДРПОУ 36787445), ТОВ "БІАНС" (код за ЄДРПОУ 38211940), ТОВ "ВОЛГОБАЛТ АГРО" (код за ЄДРПОУ 39331843), ТОВ "АНОНСЕР ТОРГ" (код за ЄДРПОУ 38852387), ТОВ "ГЛОБАЛ ЮКРЕЙН ЛТД" (код за ЄДРПОУ 39336422), ТОВ "ЕОКТЕХНІК-СТР" (код ЄДРПОУ 38473292), ТОВ "ФОРІН-ТОРГ" (код ЄДРПОУ 39277561), ТОВ "РУДОС-СТРОЙ" (код ЄДРПОУ 38463682), ТОВ "ЄВРО ЛАЙФ ГРУП" (код ЄДРПОУ 39341521), ТОВ "НОТТЕС" (код ЄДРОПУ 38978551), ТОВ "СКЕРА" (код ЄДРПОУ 38914241), ТОВ "РОС-БЕСТ" (код ЄДРОПУ 38473896), ТОВ "ДЕВЕЛОПЕР БУД" (код ЄДРПОУ 39232269), ТОВ "А.С.Е.- ІНФОРМ" (код ЄДРОПУ 31283908), ТОВ "ПРОМІМЕКС-ТЕХНО" (код ЄДРПОУ 38193161), ТОВ "ЕЛІТ-ГАРАНТ БУД" (код ЄДРПОУ 39204645) ухилились від сплати податку на додану вартість на суму понад 11 млн. грн. У вищеперерахованих постачальників відсутні трудові, матеріальні ресурси, виробничі потужності, складські приміщення, кількість працюючих, транспортні засоби, що дає змогу ставити під сумнів факт здійснення суб'єктом господарювання господарської діяльності. В ході проведених обшуків по кримінальному провадженню в офісних приміщеннях, які використовують ОСОБА_6 та ОСОБА_7 виявлено та вилучено фінансово-господарські, бухгалтерські та організаційно-розпорядчі документи підконтрольних підприємств з ознаками фіктивності, зазначених вище. В ході досудового розслідування встановлено, що ТОВ «АВП Нордік Продактс Україна» (код ЄДРПОУ 33194768) мало фінансово-господарські взаємовідносини з підконтрольними ОСОБА_6 підприємствами ТОВ «Стадлер» (код ЄДРПОУ 40153788), ТОВ «Мікроком» (код ЄДРПОУ 32203928), ТОВ «Оверсворд» (код ЄДРПОУ 39381213), ПП «ВКФ «Проксин» (код ЄДРПОУ 20576423), ПП «Оліван» (код ЄДРПОУ 34702365), ТОВ «Альфа Системс» (код ЄДРПОУ 39818156), ТОВ «А.С.Е.- Інформ» (код ЄДРПОУ 31283908), ТОВ «Демстрой» (код ЄДРПОУ 36998796), ТОВ «Віп Тренд» (код ЄДРПОУ 39365783).

Клопотання про фіксацію процесуальної дії за допомогою технічних засобів під час розгляду питання слідчим суддею від учасників процесуальної дії не надійшло, за ініціативою суду не здійснюється, що відповідає положенням ст. 107 КПК України.

Згідно ч.2 ст. 163 КПК України слідчий суддя вважає за можливе розглянути

клопотання без виклику представників ТОВ «АВП Нордік Продактс Україна», оскільки є ймовірність вважати, що існує реальна загроза зміни або знищення відповідної інформації.

Слідчий просив задовольнити клопотання з підстав, зазначених у ньому.

Розглянувши клопотання та вивчивши додані до нього матеріали і докази, суд дійшов висновку, що клопотання відповідає вимогам ст. 160 КПК України, є обґрунтованим і підлягає задоволенню за таких підстав.

Відповідно до ч. 1 ст. 160 КПК України, сторони кримінального провадження мають право звернутися до слідчого судді під час досудового розслідування чи суду під час судового провадження із клопотанням про тимчасовий доступ до речей і документів, за винятком зазначених у статті 161 цього Кодексу. Слідчий має право звернутися із зазначеним клопотанням за погодженням з прокурором.

Відповідно до клопотання, інформація, що знаходиться в документації ТОВ «АВП Нордік Продактс Україна» (код за ЄДРПОУ 33194768), сама по собі, або у сукупності з іншими речами і документами кримінального провадження, у зв'язку з яким подається клопотання, має суттєве значення для встановлення важливих обставин у кримінальному провадженні.

Оскільки суду не надано відомостей, що докази, про які йде мова у клопотанні, відносяться до переліку, зазначеному у ст.161 КПК України, вказані у клопотанні речі і документи мають суттєве значення для встановлення важливих обставин у кримінальному провадженні; немає можливості іншими способами довести обставини, які передбачається довести за допомогою цих речей і документів, суд дійшов висновку, що клопотання підлягає задоволенню.

Задовольняючи клопотання слідчого, враховуючи, що особи, у володінні яких перебувають необхідні докази - речі і документи, які підлягають тимчасовому вилученню, не були присутніми у судовому засіданні, згідно з вимогами КПК України, їм необхідно роз'яснити їхні права та обов'язки під час проведення такої слідчої дії.

Керуючись ст.ст.7-11,107,110,131,132,159-169,309,395,369-371 КПК України, суд
УХВАЛИВ:

Клопотання старшого слідчого СВ ФР ДПІ у Святошинському районі ГУ ДФС у м. Києві старшого лейтенанта податкової міліції Мазура Юрія Сергійовича, погоджене з прокурором Київської місцевої прокуратури № 8 юристом 2 класу Априленко О.І. - про застосування заходу забезпечення кримінального провадження №12015100020004277 від 15.05.2015 р. за ознаками кримінального правопорушення, передбаченого ч. 1 ст. 205, ч. 3 ст. 212 КК України, шляхом надання тимчасового доступу до речей і документів - задовольнити.

Надати дозвіл старшому слідчому СВ ФР ДПІ у Святошинському районі ГУ ДФС у м. Києві старшому лейтенанту податкової міліції Мазуру Юрію Сергійовичу на тимчасовий доступ до речей та оригіналів документів (здійснити їх виїмку) в ТОВ «АВП Нордік Продактс Україна» (код ЄДРПОУ 33194768), що підтверджують ведення фінансово-господарської діяльності з ТОВ «Стадлер» (код ЄДРПОУ 40153788), ТОВ «Мікроком» (код ЄДРПОУ 32203928), ТОВ «Оверсворд» (код ЄДРПОУ 39381213), ПП «ВКФ «Проксин» (код ЄДРПОУ 20576423), ПП «Оліван» (код ЄДРПОУ 34702365), ТОВ «Альфа Системс» (код ЄДРПОУ 39818156), ТОВ «А.С.Е. - Інформ» (код ЄДРПОУ 31283908), ТОВ «Демстрой» (код ЄДРПОУ 36998796), ТОВ «Віп Тренд» (код ЄДРПОУ 39365783) за весь період діяльності, а саме: договори з додатками, акти прийому-передачі, акти форми КБ1, КБ-2В, КБ-3, довідки про вартість виконаних робіт, акти виконаних робіт, специфікації, накладні, податкові накладні, видаткові накладні, платіжні документи, товарно-транспортні документи, документи листування між підприємствами, акти звірок, журнали-ордери, банківські виписки, книги реєстрації податкових накладних, реєстри отриманих податкових накладних, оборотно-сальдові відомості, книги

реєстрації довіреностей, реєстр виданих та отриманих податкових накладних.

Визначити строк дії ухвали тривалістю тридцять днів, який обраховувати з дня постановлення ухвали слідчим суддею.

Ухвала слідчого судді про доступ до речей і документів, підлягає обов'язковому виконанню. У разі невиконання ухвали слідчий суддя, суд за клопотанням сторони кримінального провадження, якій надано тимчасовий доступ до речей і документів, має право постановити ухвалу про дозвіл на проведення обшуку згідно з положенням ст. 166 КПК України з метою відшукування та вилучення зазначених речей і документів.

Ухвала оскарженню не підлягає. Заперечення на дану ухвалу можуть бути подані під час підготовчого провадження в суді.

Слідчий суддя

Ю.В. Семаніва