

Категорія справи № 758/5076/19: **Кримінальні справи (з 01.01.2019); Провадження за поданням правоохоронних органів, за клопотанням слідчого, прокурора та інших осіб про; тимчасовий доступ до речей і документів.**

Надіслано судом: **30.05.2019**. Зареєстровано: **31.05.2019**. Оприлюднено: **04.06.2019**.

Номер судового провадження: **1-кк/758/2063/19**

Номер кримінального провадження в ЄРДР: **42019101070000106**



## Подільський районний суд міста Києва

Справа № 758/5076/19

### У Х В А Л А

### І М Е Н Е М У К Р А Ї Н И

30 травня 2019 року слідчий суддя Подільського районного суду м. Києва Захарчук С. С., за участю секретаря Комар К. П., розглянувши у відкритому судовому засіданні клопотання прокурора Київської місцевої прокуратури № 7 Муждабаєва І. Е. про тимчасовий доступ до речей і документів,

### В С Т А Н О В И В :

Прокурор Київської місцевої прокуратури № 7 Муждабаєв І. Е. звернувся до суду з клопотанням про тимчасовий доступ до речей і документів.

Обґрунтовуючи клопотання, прокурор зазначав, що Київською місцевою прокуратурою № 7 здійснюється процесуальне керівництво у кримінальному провадженні № 42019101070000106 від 12.03.19 за ознаками кримінального правопорушення, передбаченого ч. 2 ст. 191 КК України.

У ході досудового розслідування встановлено, що посадові особи КП «Київпастрас» сто автобусів з метою обгортівкування державних грошових коштів, здійснюють фінансово-господарські взаємовідносини з транзитно-конвертаційною групою підприємств, до якої входять: ТОВ «Компанія експрес плюс» ТОВ «Місячна долина», ТОВ «Новікас», ТОВ «Стандарт вінер», ТОВ «Нортем ЛТД», ТОВ «Ізомікс», які мають спільні ознаки що вказують до їх приналежності до однієї протиправної групи, а саме: реєструють податкові накладні з однієї IP-адреси, банківські рахунки відкриті в одних установах АТ «КБ «Земельний капітал» та АТ «Сбербанк», АТ «Укрбудінвестбанк», згідно 1-ДФ на підприємстві працює лише одна особа, за податковою адресою підприємства не знаходяться, телефони що вказані на підприємстві не відповідають.

Допитана в якості свідка директор та засновник ТОВ «Стандарт вінер» ОСОБА\_1, показала, що вказане підприємство не реєструвала та до здійснення фінансово-господарської діяльності за участі зазначеного товариства не причетна, податкову звітність до органів ДПІ не підписувала та не подавала і доручень нікому не давала, договорів з іншими підприємствами не підписувала.

Зазначена транзитно-конвертаційна група сформувала незаконний штучний податковий кредит для ТОВ «Компанія експрес плюс» та реалізувало на дане підприємство «псевдо» товар на загальну суму 44 840 тис. грн. У свою чергу «Компанія експрес плюс» сформувала штучний податковий кредит лише КП «Київпастрас» сто автобусів та реалізувало на дане підприємство товар, а саме: Амортизатор MAZ-BLR1018, Підшибник MAZ-BLR1226, Тяга MAZ-BLR1058-4R, Вал MAZ-BLR1005 на загальну суму 49 321 тис. грн.

У ході досудового розслідування виникла необхідність у тимчасовому доступі до оригіналів документів, які відображають фінансово-господарські відносини ТОВ «Компанія експрес плюс» з

ТОВ «Місячна долина», ТОВ «Новікас», ТОВ «Стандарт вінер», ТОВ «Нортем ЛТД», ТОВ «Ізомікс», які перебувають у володінні ТОВ «Компанія експрес плюс», з метою проведення всебічного, повного і об'єктивного досудового розслідування, для виявлення та фіксації відомостей про обставини вчинення кримінальних правопорушень.

Посилаючись на зазначені обставини, прокурор просив задовольнити клопотання.

Прокурор у судові засідання не з'явився, подав до суду заяву, у якій просив розглянути клопотання за його відсутності.

Слідчий суддя ухвалив розглядати клопотання за відсутності прокурора.

Представник особи, у володінні якої знаходяться речі та документи, у судові засідання не викликався на підставі ч. 2 ст. 163 КПК України.

Вивчивши клопотання та додані до нього документи, слідчий суддя приходиться до наступного висновку.

Судом встановлено, що відомості про кримінальні правопорушення за ч. 2 ст. 191 КК України внесено до Єдиного реєстру досудових розслідувань за № 42019101070000106 від 12.03.19.

Частиною 1 ст. 159 КПК України передбачено, що тимчасовий доступ до речей і документів полягає у наданні стороні кримінального провадження особою, у володінні якої знаходяться такі речі і документи, можливості ознайомитися з ними, зробити їх копії та вилучити їх (здійснити їх виїмку).

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.

Згідно з ч. 5 ст. 163 КПК України слідчий суддя, суд постановляє ухвалу про надання тимчасового доступу до речей і документів, якщо сторона кримінального провадження у своєму клопотанні доведе наявність достатніх підстав вважати, що ці речі або документи: 1) перебувають або можуть перебувати у володінні відповідної фізичної або юридичної особи; 2) самі по собі або в сукупності з іншими речами і документами кримінального провадження, у зв'язку з яким подається клопотання, мають суттєве значення для встановлення важливих обставин у кримінальному провадженні; 3) не становлять собою або не включають речей і документів, які містять охоронювану законом таємницю.

Згідно з ч. 7 ст. 163 КПК України слідчий суддя, суд в ухвалі про надання тимчасового доступу до речей і документів може дати розпорядження про надання можливості вилучення речей і документів, якщо сторона кримінального провадження доведе наявність достатніх підстав вважати, що без такого вилучення існує реальна загроза зміни або знищення речей чи документів, або таке вилучення необхідне для досягнення мети отримання доступу до речей і документів.

Ураховуючи те, що оригінали документів, щодо фінансово-господарських відносин ТОВ «Компанія експрес плюс» з ТОВ «Місячна долина», ТОВ «Новікас», ТОВ «Стандарт вінер», ТОВ «Нортем ЛТД», ТОВ «Ізомікс», а саме: документи, які відображають фінансово-господарські відносини ТОВ «Компанія експрес плюс» з ТОВ «Місячна долина», ТОВ «Новікас», ТОВ «Стандарт вінер», ТОВ «Нортем ЛТД», ТОВ «Ізомікс», а також відповідне обчислення податків, а саме: договори (контракти, угоди) з додатками, специфікації, податкові накладні, видаткові накладні, рахунки-фактури, платіжні доручення, акти виконаних робіт, акти здачі-прийняття робіт (надання послуг), реєстри виданих та отриманих податкових накладних, товарно-транспортні накладні, заявки-доручення, сертифікати якості (відповідності) на придбані (надані) товарно-матеріальні цінності, журнал-ордер по рахунку № 361 (Розрахунки з вітчизняними покупцями), журнал-ордер по рахунку № 281 (Товари на складі), карток складського обліку, документів за результатами проведення інвентаризацій за весь період взаємовідносин, які перебувають у володінні ТОВ «Компанія експрес плюс», самостійно і в сукупності з іншими фактичними даними має значення для встановлення істини і можуть бути використані як доказ у кримінальному провадженні, прокурором у клопотанні доведено, що

документи, які перебувають у володінні ТОВ «Компанія експрес плюс» можуть бути використані як докази у кримінальному провадженні, слідчий суддя дійшов висновку, що клопотання є обґрунтованим та підлягає задоволенню.

Разом з тим, клопотання в частині вилучення оригіналів документів задоволенню не підлягає, оскільки в ньому не обґрунтована необхідність вилучення оригіналів.

Керуючись ст.ст. 159-166 КПК України, -

### **ПОСТАНОВИВ:**

Клопотання прокурора Київської місцевої прокуратури № 7 Муждабаєва І. Е. про тимчасовий доступ до речей і документів - задовольнити частково.

Товариству з обмеженою відповідальністю «Компанія експрес плюс» (ЄДРПОУ 41796418, м. Київ, вул. Юрія Шумського, 5, приміщення 372/5) надати прокурорам Київської місцевої прокуратури № 7: Муждабаєву Ісмаїлу Енверовичу, Олексюку Володимирі Сергійовичу, Ковальову Артему Вадимовичу або за їх дорученням працівникам ОУ ГУ ДФС України в м. Києві тимчасовий доступ до речей та документів з можливістю вилучення їх копій, а саме: документів, які відображають фінансово-господарські відносини ТОВ «Компанія експрес плюс» (ЄДРПОУ 41796418) з ТОВ «Місячна долина» (ЄДРПОУ 42223154), ТОВ «Новікас» (ЄДРПОУ 42529445), ТОВ «Стандарт вінер» (ЄДРПОУ 42247343), ТОВ «Нортем ЛТД» (ЄДРПОУ 42516263), ТОВ «Ізомікс» (ЄДРПОУ 42467316), а також відповідне обчислення податків, а саме: договорів (контрактів, угод) з додатками, специфікацій, податкових накладних, видаткових накладних, рахунків-фактур, платіжних доручень, актів виконаних робіт, актів здачі-прийняття робіт (надання послуг), реєстрів виданих та отриманих податкових накладних, товарно-транспортних накладних, заявок-доручень, сертифікатів якості (відповідності) на придбані (надані) товарно-матеріальні цінності, журналу-ордеру по рахунку № 361 (Розрахунки з вітчизняними покупцями), журналу-ордеру по рахунку № 281 (Товари на складі), карток складського обліку, документів за результатами проведення інвентаризацій за весь період взаємовідносин.

У задоволенні решти клопотання - відмовити.

Строк дії ухвали становить один місяць з дня її постановлення.

У разі невиконання ухвали про тимчасовий доступ до речей і документів слідчий суддя, суд за клопотанням сторони кримінального провадження, якій надано право на доступ до речей і документів на підставі ухвали, має право постановити ухвалу про дозвіл на проведення обшуку згідно з положеннями цього Кодексу з метою відшукування та вилучення зазначених речей і документів.

Ухвала виготовлена у двох примірниках, один з яких знаходиться в матеріалах справи.

Ухвала оскарженню не підлягає. Заперечення проти неї можуть бути подані під час підготовчого провадження у суді.

**Слідчий суддя С. С. Захарчук**