

Супровідна інформація

Дата ухвалення рішення
02.02.2021

Дата реєстрації
05.02.2021

Номер справи	Номер рішення	Форма судочинства	Суддя	Суд
335/5514/20	94650912	Кримінальне	Гашук К. В.	Орджонікідзевський районний суд м. Запоріжжя

Компанії, зазначені в тексті судового документа

[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД "КВІК" / 38284929](#)
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ "АДДІШЕНЕЛ РЕВЕНЬОУ МЕНЕДЖМЕНТ" / 38563862](#)
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЕЛТРАНС УКРАЇНА" / 39380838](#)
[ФІЛІЯ "ПАСАЖИРСЬКА КОМПАНІЯ" АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ" / 41022900](#)
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВІДОН" / 41339291](#)
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МС ТРЕЙД УКРАЇНА" / 41470176](#)
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СКАНЕЖ ПЛЮС" / 42154055](#)
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БЕНТОНС" / 42196336](#)
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БІСЕРІКА" / 42207300](#)
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРИШАНА" / 42207321](#)
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПОСТЕР КРАФ ЛТД" / 42293562](#)
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТАРТ БОРН" / 42295989](#)
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БУДІВЕЛЬНА ВЕЖА" / 42514672](#)
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЛЕГАЛ ВОРКС" / 42525016](#)
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТД АЛЬТІКА" / 42661962](#)
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЕРДО ГРУП" / 42870546](#)
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АКТИВАЙС" / 42928742](#)
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВЕСТ РІАЛ ЕСТЕЙТ" / 43032051](#)
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУКЦІОН ТК" / 43037793](#)



1Справа № 335/5514/20 1-кс/335/329/2021

УХВАЛА

ІМЕНЕМ УКРАЇНИ

02 лютого 2021 року м. Запоріжжя

Слідчий суддя Орджонікідзевського районного суду міста Запоріжжя Гашук К.В.,
за участю секретаря судового засідання Жукової В.Е., розглянувши клопотання

слідчого 2ВРКП СУ ГУ ДФС у Запорізькій області Безкровної О.І., погоджене з прокурором відділу Запорізької обласної прокуратури Стрига М.М., про продовження строку досудового розслідування у кримінальному провадженні, внесеному до ЄРДР за № 6201908000000365 від 07.08.2019 року, за ознаками кримінальних правопорушень, передбачених ч. 2 ст. 364, ч. 3 ст. 212 КК України, -

ВСТАНОВИВ:

Слідчий 2ВРКП СУ ГУ ДФС у Запорізькій області Безкровна О.І., за погодженням з прокурором відділу Запорізької обласної прокуратури Стрига М.М., звернулась до слідчого судді з вищевказаним клопотанням в якому просить продовжити строк досудового розслідування у кримінальному провадженні, внесеному до Єдиного реєстру досудових розслідувань за № 6201908000000365 від 07.08.2019 року, до дванадцяти місяців, тобто до 07 лютого 2022 року.

В обґрунтування клопотання зазначила, що у провадженні СУ ФР ГУ ДФС у Запорізькій області перебуває кримінальне провадження №6201908000000365 від 07.08.2019 року, за ознаками кримінальних правопорушень, передбачених ч. 2 ст. 364, ч. 3 ст. 212 КК України.

Органом досудового розслідування встановлено, що посадові особи Філії «Пасажирська компанія» АТ «Українська залізниця» (код ЄДРПОУ [41022900](#)), у період часу з 01.01.2018 року по 30.04.2020 року, зловживаючи своїм службовим становищем, всупереч інтересам АТ «Українська залізниця», забезпечили перемогу ТОВ «МЗ «Квік» (код за ЄДРПОУ [38284929](#)) при проведенні тендерних закупівель та укладання низки договорів з вказаним підприємством щодо проведення ремонтних робіт колісних пар, які в подальшому частково виконані не були, що призвело до безпідставного перерахування грошових коштів АТ «Українська залізниця» на банківські рахунки ТОВ «МЗ «Квік» на загальну суму з ПДВ у розмірі 47 103 870 грн., та спричинило тяжкі наслідки.

Крім того, службові особи ТОВ «МЗ «Квік» (код за ЄДРПОУ [38284929](#)) у період часу з 01.01.2018 по 31.12.2019 року, діючи умисно, з метою ухилення від сплати податків, при складанні документів податкової звітності з ПДВ, безпідставно віднесли до складу податкового кредиту з ПДВ суми по операціям, які фактично не відбувались та з підприємства з ознаками «фіктивності», а саме: ТОВ «ТД Альтіка» (код ЄДРПОУ [42661962](#)), ТОВ «Бісеріка» (код ЄДРПОУ [42207300](#)), ТОВ «ПостерКраф ЛТД» (код ЄДРПОУ [42293562](#)), ТОВ «Бентонс» (код ЄДРПОУ [42196336](#)), ТОВ «Крішана» (код ЄДРПОУ [42207321](#)), ТОВ «Старт Борн» (код ЄДРПОУ [42295989](#)), ТОВ «Елтранс Україна» (код ЄДРПОУ [39380838](#)), ТОВ «ТД «Технолліон», (код ЄДРПОУ [41339291](#)), ТОВ «Ердо Груп» (код ЄДРПОУ [42870546](#)), ТОВ «Будівельна Вежа» (код ЄДРПОУ [42514672](#)), ТОВ «ЛегалВоркс» (код ЄДРПОУ [42525016](#)), ТОВ «Вест Ріал Естеїт» (код ЄДРПОУ [43032051](#)), ТОВ «МС Трейд Україна» (код ЄДРПОУ [41470176](#)), ТОВ «Аддішенел Ревенью Менеджмент» (код ЄДРПОУ [38563862](#)), ТОВ «Сканеж Плюс» (код за ЄДРПОУ [42154055](#)), ТОВ «Активайс» (код за ЄДРПОУ [42928742](#)) та ТОВ Аукціон ТК» (код за ЄДРПОУ [43037793](#)), що призвело до заниження податку на додану вартість у розмірі 6 752 990 грн., що є особливо великим розміром, що підтверджено висновками аналітичних досліджень №25/08-01-16-02-05/[38284929](#) від 27.02.2020 року та №221/08-01-16-02-05/[38284929](#) від 02.07.2020 року, які складено співробітниками управління боротьби з відмиванням доходів, одержаних злочинним шляхом Головного управління ДПС у Запорізькій області.

Вказане кримінальне провадження, з моменту реєстрації у ЄРДР, а саме з 07.08.2019, перебувало у провадженні слідчого управління ТУ ДБР, розташованого у місті Мелітополі.

13.05.2020, постановою Запорізької обласної прокуратури, проведення досудового розслідування вказаного кримінального провадження доручено слідчим СУ ГУ

ДФС у Запорізькій області.

В ході досудового розслідування вказаного кримінального провадження проведено великий обсяг слідчих (розшукових) та інших процесуальних дії, а саме:

02.06.2020 отримано ухвали Апеляційного суду Запорізької області про проведення заходів, які направлено на виконання до оперативного підрозділу УСБ у Запорізькій області;

11.06.2020 до управління боротьби з відмиванням доходів, одержаних злочинним шляхом ГУ ДПС у Запорізькій області направлено лист з метою ініціювання проведення аналізу фінансово-господарської діяльності ТОВ «МЗ «Квік» (код за ЄДРПОУ [38284929](#)) за період з 01.01.2018 по теперішній час;

30.06.2020 від оперативного управління УСБ у Запорізькій області отримано інформацію про місця зберігання документів фінансово-господарської діяльності;

02.07.2020 від управління боротьби з відмивання доходів, одержаних злочинним шляхом ГУ ДПС у Запорізькій області отримано висновок аналітичного дослідження, відповідно до якого встановлено безпідставність перерахування АТ «Українська залізниця» грошових коштів на адресу ТОВ «МЗ «Квік» у розмірі 47 103 тис.грн., оскільки виконання послуги не підтверджується первинними документами.

У період із 09.07.2020 по 14.07.2020 слідчим отримано ухвали Орджонікідзевського районного суду м. Запоріжжя про надання дозволів на проведення обшуків у кількості 27 штук, а саме: за фактичними місцями мешкання службових осіб та засновників ТОВ «МЗ «Квік», ТОВ «Елтранс Україна», посадових осіб філії «Пасажирська компанія» АТ «Укрзалізниця» та за місцем розташування офісних та виробничих приміщень ТОВ «МЗ «Квік» та АТ «Укрзалізниця».

У період часу з 21.07.2020 по 22.07.2020 на підставі вищевказаних ухвал слідчого судді, слідчими проведено ряд обшуків за фактичними адресами мешкання службових осіб та засновників ТОВ «МЗ «Квік», ТОВ «Елтранс Україна», посадових осіб філії «Пасажирська компанія» АТ «Укрзалізниця» та за місцем розташування офісних та виробничих приміщень ТОВ «МЗ «Квік» та АТ «Укрзалізниця», в ході яких виявлено та вилучено документи фінансово-господарської діяльності ТОВ «МЗ «Квік» та АТ «Укрзалізниця» щодо надання послуг з ремонту колісних пар пасажирських вагонів, комп'ютерну техніку, яка використовувалась під час здійснення фінансово-господарської діяльності службовими особами ТОВ «МЗ «Квік», печатки інших СПД та грошові кошти у значних розмірах.

У період з 22.07.2020 по 29.07.2020 у судових засіданнях розглянуті клопотання про накладення арешту на документи, речі та предмети, які вилучені під час проведення обшуків.

23.07.2020, 29.07.2020 та 31.07.2020 постановами слідчого призначено проведення судових комп'ютерних експертиз комп'ютерної техніки, яка вилучена під час проведення вищевказаних обшуків.

23.07.2020 перед керівництвом АТ «Укрзалізниця» ініційовано проведення внутрішньої службової перевірки філії «Пасажирська компанія» АТ «Укрзалізниця» на предмет виявлення можливих порушень при здійсненні фінансово-господарських взаємовідносинах з ТОВ «МЗ «Квік» щодо ремонту колісних пар пасажирських вагонів.

04.08.2020 призначено проведення судових технічних експертиз документів з метою ідентифікації відбитків печаток на документах фінансово-господарської діяльності з печатками вилученими під час обшуків.

12.08.2020 до Орджонікідзевського районного суду м. Запоріжжя подані клопотання про тимчасові доступи до банківських документів ТОВ «МЗ «Квік», які перебувають у володінні АТ «Укркрексімбанк», АТ «Ощадбанк», АТ «Сбербанк» та АТ КБ «Приватбанк», за наслідками розгляду яких слідчим суддею 07.09.2020

постановлені ухвали.

14.08.2020 слідчим отримано висновок судової технічної експертизи документів, відповідно до якої відбитки печатки ТОВ «ТД «Технолліон» в документах фінансово-господарської діяльності вказаного підприємства по взаємовідносинам з ТОВ «МЗ «Квік» нанесені печаткою ТОВ «ТД «Технолліон», яка надана в якості порівняльного матеріалу.

21.08.2020 слідчим отримано висновок судової технічної експертизи документів, відповідно до якої відбитки печатки ТОВ «Елтранс Україна» в документах фінансово-господарської діяльності вказаного підприємства по взаємовідносинам з ТОВ «МЗ «Квік» нанесені печаткою ТОВ «Елтранс Україна» в корпусі фіолетового кольору, яка надана в якості порівняльного матеріалу.

25.08.2020 слідчим отримано висновок судової технічної експертизи документів, відповідно до якої відбитки печатки ТОВ «Елтранс Україна» в документах фінансово-господарської діяльності вказаного підприємства по взаємовідносинам з ТОВ «МЗ «Квік» нанесені не печаткою ТОВ «Елтранс Україна» в корпусі зеленого кольору, яка надана в якості порівняльного матеріалу.

26.08.2020 до ОУ УСБУ в Запорізькій області, в порядку ст.40 КПК України, направлено доручення про проведення слідчих (розшукових) дій щодо встановлення фактичного місцезнаходження та допиту в якості свідків службових осіб СПД, які протягом 2018-2019 р.р. постачали на адресу ТОВ «МЗ «Квік» товарно-матеріальні цінності.

28.08.2020 до управління боротьби з відмиванням доходів, одержаних злочинним шляхом ГУ ДПС у Запорізькій області направлено лист з ініціюванням проведення аналізу фінансово-господарської діяльності ТОВ «МЗ «Квік» на предмет законність надання безпроцентної позики вказаним підприємством на адресу співзасновника ТОВ «МЗ «Квік» ОСОБА_1

04.09.2020 до Орджонікідзевського районного суду м. Запоріжжя направлено клопотання про проведення обшуку за юридичною та фактичною адресою ПрАТ «ЗЕРЗ», а саме: м. Запоріжжя, вул. залізнична, 2, яке було задоволено слідчим суддею.

07.09.2020 слідчим отримано ухвали Орджонікідзевського районного суду м. Запоріжжя про тимчасові доступи до банківських документів ТОВ «МЗ «Квік», які перебувають у володінні АТ «Укресімбанк», АТ «Ощадбанк», АТ «Сбербанк» та АТ КБ «Приватбанк», які направлені на виконання у вищевказані установи.

У період часу з 09.09.2020 по 10.09.2020 слідчим проведено обшук за юридичною та фактичною адресою місцерозташування ПрАТ «ЗЕРЗ», а саме: м. Запоріжжя, вул. залізнична, 2, в ході якого вилучено документи фінансово-господарської діяльності вказаного підприємства по взаємовідносинам з ТОВ «МЗ «Квік».

01.10.2020 слідчим отримано висновок судової комп'ютерної експертизи комп'ютерної техніки, вилученої під час проведення обшуку за місцем мешкання засновника ТОВ «Елтранс Україна» ОСОБА_2 за адресою: АДРЕСА_1, відповідно до якого на комп'ютерній техніці міститься сканкопії дозвільних документів ТОВ «Жмеринське підприємство «Експрес», АТ «Дніпровський завод з ремонту та будівництва пасажирських вагонів», ТОВ «МЗ «Квік», сканкопії реєстраційних документів ТОВ «МЗ «Квік» та інша технічна документація вказаного підприємства.

02.10.2020 слідчим здійснено тимчасовий доступ до банківських документів ТОВ «МЗ «Квік», які перебували у володінні АТ КБ «Приватбанк».

02.10.2020 слідчим отримано ухвалу слідчого судді Орджонікідзевського районного суду

м. Запоріжжя про проведення тимчасового доступу до документів АТ «Укрзалізниця» по взаємовідносинам з ТОВ «МЗ «Квік» щодо тендерної документації, яку направлено для виконання.

02.10.2020 слідчим отримано ухвалу слідчого судді Орджонікідзевського районного суду

м. Запоріжжя про проведення тимчасових доступів до документів ТОВ «Жмеринський вагоноремонтний завод «Експрес», ТОВ «Жмеринське підприємство «Експрес» та АТ «Дніпровський завод з ремонту та будівництва пасажирських вагонів» по взаємовідносинам з ТОВ «МЗ «Квік», які поштою направлені на виконання.

07.10.2020 слідчим отримано висновок судової комп'ютерної експертизи комп'ютерної техніки, яка вилучена під час проведення обшуків в офісному та виробничому приміщенні ТОВ «МЗ «Квік» за адресами: м. Запоріжжя, пр. Маяковського, 1, 2 та м. Запоріжжя вул. Стуса, 8А. Під час виконання експертизи усі файли (велика кількість), які містяться на комп'ютерній техніці скопійовано на DVD-диск, скопійовані файли оглядаються.

07.10.2020 від АТ «Укрексімбанк» отримано лист щодо виконання ухвали слідчого судді про тимчасовий доступ до банківських документів ТОВ «МЗ «Квік» відповідно до якого встановлено відсутність протягом 2018-2019 р.р. на обслуговуванні вказаної банківської установи рахунків ТОВ «МЗ «Квік».

12.10.2020 слідчим отримано висновок судової комп'ютерної експертизи комп'ютерної техніки, вилученої під час проведення обшуку за місцем мешкання директора ТОВ «Елтранс Україна» ОСОБА_3 за адресою: АДРЕСА_2 . Під час виконання експертизи усі файли, які містяться на комп'ютерній техніці скопійовано на DVD-диск, скопійовані файли оглядаються.

30.10.2020 до ПрАТ «ЗЕРЗ» у прядку ст. 93 КПК України направлено запит з метою отримання відомостей щодо використання ПрАТ «ЗЕРЗ» кожної одиниці товарно-матеріальних цінностей придбаних у ТОВ «МЗ Квік» із зазначенням ідентифікуючих ознак вказаних одиниць (повна назва, серійний номер та ін.), ідентифікуючих ознак залізничного транспорту при ремонті якого використана придбана одиниця та суб'єкт господарської діяльності, якому належав залізничний транспорт (замовник послуг з ремонту залізничного транспорту).

04.11.2020 допитано в якості свідка генерального директора ТОВ «МЗ «Квік» ОСОБА_4 , який по суті заданих питань відмовився надавати будь-які свідчення на підставі ст.66 КПК України.

04.11.2020 отримано ухвалу слідчого судді про тимчасовий доступ до документів ТОВ «МЗ «Квік», які перебувають у володінні АТ «Сбербанк» та залишено без розгляду клопотання про тимчасовий доступ до документів ТОВ «МЗ «Квік», які перебувають у володінні Запорізького РВП Дніпровського ВП ГУ НП в Запорізькій області у зв'язку з тим, що фактично вказані документи перебувають у володінні прокуратури Запорізької області.

16.11.2020 допитано в якості свідка співзасновника ТОВ «МЗ «Квік» ОСОБА_5 , який по суті заданих питань відмовився надавати будь-які свідчення на підставі ст.66 КПК України та в ході допиту надав копію довідки зустрічної звірки з ТОВ «МЗ «Квік», яка проводилась під час проведення перевірки АТ «Укрзалізниця» Держаудитслужбою України. Вказану звірку проведено з метою документального та фактичного підтвердження виду, обсягу і якості операцій та розрахунків для з'ясування їх реальності та повноти відображення в обліку

АТ «Укрзалізниця» та його філій. В результаті вказаної звірки складено довідку відповідно до якої розбіжностей не встановлено.

17.11.2020 допитано в якості свідка засновника та директора з комерційних

питань

ТОВ «Елтранс Україна» ОСОБА_2, який по суті заданих питань відмовився надавати будь-які свідчення на підставі ст.66 КПК України.

17.11.2020 допитано в якості свідка директора ТОВ «Елтранс Україна» ОСОБА_6, який по суті заданих питань відмовився надавати будь-які свідчення на підставі ст.66 КПК України.

17.11.2020 отримано акт №ЦБ-11/35 службової перевірки філії «Пасажирська компанія» АТ «Укрзалізниця» від 20.10.2020, яка проведена уповноваженими співробітниками

АТ «Укрзалізниця» за ініціативою органу досудового розслідування. Відповідно до вказаного акту встановлено ряд порушень з боку співробітників філії «Пасажирська компанія»

АТ «Укрзалізниця» (проведення тендерних закупівель, неправомірна зміна умов договорів та ін.) при фінансово-господарських взаємовідносинах з ТОВ «МЗ «Квік» щодо ремонту колісних пар за які передбачена адміністративна та дисциплінарна відповідальність та які в подальшу призвели до виникнення потенційних збитків АТ «Укрзалізниця» у розмірі 63 227,4 тис. грн.

20.11.2020 до управління боротьби з відмиванням доходів, одержаних злочинним шляхом ГУ ДПС у Запорізькій області направлено лист щодо ініціювання проведення аналітичного дослідження фінансово-господарської діяльності ТОВ «МЗ «Квік», з метою встановлення в діях службових осіб вказаного підприємства ознак злочину, передбаченого ст.209 КК України.

26.11.2020 у приміщенні АТ «Дніпровський завод з ремонту та будівництва пасажирських вагонів» на підставі відповідної ухвали здійснено тимчасовий доступ з послідуочим вилученням документів фінансово-господарської діяльності вказаного підприємства по взаємовідносинам з ТОВ «МЗ «Квік» щодо ремонтних робіт колісних пар пасажирських вагонів.

26.11.2020 допитано в якості свідка головного бухгалтера АТ «Дніпровський завод з ремонту та будівництва пасажирських вагонів» ОСОБА_7, яка пояснила, що з листопада 2018 року по березень 2020 року зазначене підприємство мало фінансово-господарські взаємовідносини з ТОВ «МЗ «Квік» на підставі відповідних договорів. Предметом було надання з боку АТ «Дніпровагонрембуд» на адресу ТОВ «МЗ «Квік» послуг з ремонту колісних пар пасажирських вагонів з давальницької сировини.

26.11.2020 допитано в якості свідка начальника колісно-візкового цеху

АТ «Дніпровагонрембуд» ОСОБА_8, який пояснив, що у період з 01.01.2018 по 30.04.2020 вказане підприємство мало фінансово-господарські взаємовідносини з ТОВ «МЗ «Квік», предметом яких було надання АТ «Дніпровагонрембуд» послуг з ремонту колісних пар. Свідок пояснив, що ремонтні роботи здійснювались на території АТ «Дніпровагонрембуд» з давальницької сировини. Після проведення ремонтних робіт, відремонтована колісна пара разом з бувших у вжитку запчастинами поверталась на адресу ТОВ «МЗ «Квік». Транспортування відбувалось не за рахунок та не транспортом АТ «Дніпровагонрембуд».

27.11.2020 здійснено тимчасовий доступ з послідуочим вилученням документів фінансово-господарської діяльності ТОВ «Жмеринський вагоноремонтний завод «Експрес», ТОВ «Жмеринське підприємство «Експрес» по взаємовідносинам з ТОВ «МЗ «Квік» за період 2018-2020 р.р.

30.11.2020 здійснено тимчасовий доступ до банківських документів ТОВ «МЗ «Квік» у приміщенні АТ «Сбербанк».

30.11.2020 здійснено тимчасовий доступ до документів АТ «Укрзалізниця» щодо проведення тендерних закупівель, переможцем яких визначено ТОВ «МЗ «Квік»

протягом 2018-2019 р.р.

07.12.2020 до Держаудитслужби України направлено лист з інформацією про виявлені порушення при фінансово-господарських взаємовідносинах між АТ «Укрзалізниця» та

ТОВ «МЗ «Квік» при отриманні послуг з ремонту колісних пар пасажирських вагонів та врахування вказаної інформації при здійсненні аудиторської перевірки АТ «Укрзалізниця».

16.12.2020 до ГУ КЗЕ СБ України, в порядку ст.40 КПК України, надано доручення про проведення слідчих (розшукових) дій щодо допиту в якості свідків службових осіб та працівників філії «Пасажирська компанія» АТ «Укрзалізниця», а також службових осіб та працівників відокремленого вагонного депо станції «Київ-Пасажирський» по взаємовідносинам з ТОВ «МЗ «Квік» за період з 01.01.2018 по 30.04.2020 з питань проведення тендерних закупівель та подальшого укладання та виконання договір з ТОВ «МЗ «Квік» щодо надання послуг з ремонту редукторних та холостих колісних пар пасажирських вагонів.

16.12.2020 до ГУ КЗЕ СБ України, в порядку ст.40 КПК України, надано доручення про проведення слідчих (розшукових) дій щодо допиту в якості свідків службових осіб та працівників філії «Пасажирська компанія» АТ «Укрзалізниця», а також службових осіб та працівників відокремленого вагонного депо станції «Київ-Пасажирський» по взаємовідносинам з ТОВ «МЗ «Квік» за період з 01.01.2018 по 30.04.2020 з питань проведення тендерних закупівель та подальшого укладання та виконання договору з ТОВ «МЗ «Квік» щодо надання послуг з ремонту редукторних та холостих колісних пар пасажирських вагонів.

17.12.2020 допитано в якості свідка ОСОБА_9 , який займає посаду заступника начальника управління – начальника відділу протидії порушенням у сфері інфраструктури залізниці управління економічної безпеки апарату директора з економічної та інформаційної безпеки АТ «Укрзалізниця», який надав свідчення з приводу порушень, виявлених під час службової перевірки філії «Пасажирська компанія» АТ «Укрзалізниця» в частині дотримання філією договірних зобов'язань з ТОВ «МЗ «Квік» по наданню послуг з ремонту колісних пар пасажирських вагонів та викладених у акті перевірки.

23.12.2020 допитано в якості свідка ОСОБА_10 , який займає посаду майстра вагонного депо філії «Пасажирська компанія відокремлений підрозділ «Пасажирське вагонне депо Запоріжжя-1» АТ «Укрзалізниця». Вказана особа надала свідчення з приводу організації та проведення ремонтних робіт колісних пар пасажирських вагонів.

24.12.2020 від управління боротьби з відмиванням доходів, одержаних злочинним шляхом ГУ ДПС у Запорізькій області, отримано висновок аналітичного дослідження відповідно до якого встановлено, що службові особи ТОВ «МЗ «Квік» у період з 01.01.2018 по 30.09.2020 здійснили оформлення фінансових операцій з надання «неіснуючих послуг» по ремонту колісних пар пасажирських вагонів для АТ «Укрзалізниця», отримали незаконно грошові кошти та направили їх на виплату засновникам безпроцентної поворотної фінансової допомоги. Отримані кошти засновниками витрачено на придбання рухомого та нерухомого майна, відпочинок, надання позик третій особі, тобто вчинено дії з грошовими коштами, спрямованими на приховування, маскування доходів, отриманих злочинним шляхом.

28.12.2020 від АТ «Дніпровагонрембуд» отримано відомості щодо номерів колісних пар, які перебували у ремонті вказаного підприємства та отримані від ТОВ «МЗ «Квік».

04.01.2021 від управління Східного офісу Держаудитслужби в Запорізькій області надійшов лист щодо надання можливості фахівцям Східного офісу Держаудитслужби в Запорізькій області ознайомитися з документами фінансово-

господарської діяльності ТОВ «МЗ «Квік», які вилучено 21.07.2020 під час проведення обшуків на підставі відповідних ухвал в офісному приміщенні вказаного підприємства за адресою: м. Запоріжжя, пр. Маяковського, 10, прим.1, 2. Необхідність ознайомлення з вказаними документами обумовлена проведенням зустрічної звірки у ТОВ «МЗ «Квік».

В період часу з 11 січня по 12 січня 2021 надано доступ до оригіналів документів фінансово-господарської діяльності ТОВ «МЗ «Квік» по взаємовідносинам з АТ «Укрзалізниця»,

ТОВ «Жмеринський вагоноремонтний завод «Експрес», АТ «Дніпровагонрембуд» в повному обсязі, які вилучено відповідно до протоколів обшуків від 21.07.2020 за адресою: м. Запоріжжя, пр. Маяковського, 10 прим.1, 2. Крім того, вищевказаним фахівцям також надано доступ в повному обсязі до оригіналів документів фінансово-господарської діяльності ТОВ «Жмеринський вагоноремонтний завод «Експрес», ТОВ «Жмеринське підприємство «Експрес» та АТ «Дніпровагонрембуд» по взаємовідносинам з ТОВ «МЗ «Квік» щодо субпідряду по ремонту колісних пар, які вилучено в ході здійснення досудового розслідування під час проведення тимчасових доступів до документів від 26.11.2020 та 27.11.2020 на підставі відповідних ухвал слідчого судді Орджонікідзевського районного суду м. Запоріжжя

Враховуючи результати проведення вищевказаних слідчих (розшукових) та інших процесуальних дій, на теперішній час у органу досудового розслідування не є можливим прийняти остаточне процесуальне рішення у вказаному кримінальному провадженні у зв'язку із наступним.

Так, у жовтні 2020 року Держаудитслужбою України розпочато державний фінансовий аудит діяльності АТ «Укрзалізниця» за період з 01.01.2017 по 30.06.2020, завершення якого планується у лютому 2021 року. В рамках проведення зазначеного аудиту на теперішній час проводиться звірка з ТОВ «МК «Квік» з метою документального підтвердження виду, обсягу, якості операцій та розрахунків, з'ясування їх реальності та повноти відображення в обліках

АТ «Укрзалізниця» та його відокремлених підрозділів, в тому числі операцій щодо надання послуг з ремонту колісних пар пасажирських вагонів, які є предметом розслідування вказаного кримінального провадження.

Крім того, документальна позапланова перевірка ТОВ «МК «Квік» з питань дотримання вимог податкового законодавства зі сплати податків за період 2018-2019 р.р. не проведена, у зв'язку з тим, що з 12.03.2020 на усій території України встановлено карантин (постанова Кабінету Міністрів України «Про запобігання поширенню на території України коронавірусу COVID-19» від 11.03.2020 №211), вказаний карантин продовжено до 28.02.2021 року, а відповідно до пункту 52 2 підрозділу 10 Розділу XX «Перехідні положення» Податкового кодексу України № 2755-VI від 02.12.2010 встановлено мораторій на проведення документальних та фактичних перевірок на період з 18 березня 2020 року по останній календарний день місяця (включно), в якому завершується дія карантину, встановленого Кабінетом Міністрів України на всій території України з метою запобігання поширенню на території України коронавірусної хвороби (COVID-19), тобто до 01.08.2020.

До того ж, відповідно до Наказу/інструкції Міністерства Юстиції № 53/5 від 08.10.1998 «Про затвердження Інструкції про призначення та проведення судових експертиз та експертних досліджень та Науково-методичних рекомендацій з питань підготовки та призначення судових експертиз та експертних досліджень» проведення ревізійних дій (визначення експертами-економістами будь-яких економічних показників без попереднього проведення документальних перевірок фінансово-господарської діяльності суб'єктом контролю) не належить до завдань економічної експертизи.

У зв'язку із викладеним, на теперішній час призначити та провести судово-економічні експертизи не є можливим, у зв'язку з тим, що не проведено документальну позапланову перевірку ТОВ «МЗ «Квік» та не отримано висновок Держаудитслужби України за результатом державного фінансового аудиту діяльності АТ «Укрзалізниця», в тому числі по взаємовідносинам з ТОВ «МЗ «Квік».

Слідчий зазначає, що згідно до ст.219 КПК України строки досудового розслідування у вказаному кримінальному провадженні становлять вісімнадцять місяців.

Строк досудового розслідування у вказаному кримінальному провадженні закінчується 07 лютого 2021 року, однак завершити досудове розслідування до закінчення вказаного строку не надається можливим, оскільки у кримінальному провадженні триває фінансовий аудит діяльності АТ «Укрзалізниця», у тому числі по взаємовідносинам з ТОВ «МЗ «Квік» та не проведено документальну перевірку ТОВ «МЗ «Квік» за період 2018-2019 р.р., а також не проведено судово-економічні експертизи.

У зв'язку з вищевикладеним, на теперішній час не встановлено остаточну суму матеріальних збитків, які завдані службовими особами ТОВ «МЗ «Квік», АТ «Укрзалізниця» та його структурними підрозділами під час здійснення фінансово-господарської діяльності у період з 01.01.2018 по 30.04.2020, а також у повному обсязі не встановлено та не допитано в якості свідків усіх працівників ТОВ «МЗ «Квік» та АТ «Укрзалізниця» та 15 СГД, які мають ознаки «фіктивності» та нібито постачали товарно-матеріальні цінності на адресу

ТОВ «МЗ «Квік».

Враховуючи, що для виконання зазначених слідчих дій необхідно продовжити строки досудового розслідування, а також те, що вищевказане кримінальне провадження має особливу складність, слідчий звернувся до суду із вказаним клопотанням.

Слідчий в судове засідання не з'явилась, надала заяву у якій просила розглянути вказане клопотання за її відсутності, на задоволенні клопотання наполягала.

Розглянувши дане клопотання та додані до нього матеріали, слідчий суддя встановив наступне.

У провадженні СУ ФР ГУ ДФС у Запорізькій області перебуває кримінальне провадження, внесене до ЄРДР за №6201908000000365 від 07.08.2019 року, за ознаками кримінальних правопорушень, передбачених ч. 2 ст. 364, ч. 3 ст. 212 КК України. Повідомлення про підозру у даному кримінальному провадженні жодній особі не оголошувалось.

Відповідно до ст. 2 КПК України, завданнями кримінального провадження є захист особи, суспільства та держави від кримінальних правопорушень, охорона прав, свобод та законних інтересів учасників кримінального провадження, а також забезпечення швидкого, повного та неупередженого розслідування і судового розгляду з тим, щоб кожний, хто вчинив кримінальне правопорушення, був притягнутий до відповідальності в міру своєї вини, жоден невинуватий не був обвинувачений або засуджений, жодна особа не була піддана необґрунтованому процесуальному примусу і щоб до кожного учасника кримінального провадження була застосована належна правова процедура.

Відповідно до п. 2 ч. 2 ст. 219 КПК України, строк досудового розслідування з моменту внесення відомостей про кримінальне правопорушення до Єдиного реєстру досудових розслідувань до дня повідомлення особі про підозру становить вісімнадцять місяців - у кримінальному провадженні щодо тяжкого або особливо тяжкого злочину.

У кримінальному провадженні №6201908000000365 відомості про кримінальне правопорушення внесені до ЄРДР - 07.08.2019 року, досудове розслідування у

вказаному кримінальному провадженні здійснюється за ознаками злочинів, передбачених ч. 2 ст. 364, ч. 3 ст. 212 КК України, які відповідно до ст. 12 КК України, є тяжкими злочинами; жодній особі у вказаному кримінальному провадженні не повідомлено про підозру, у зв'язку із чим строк досудового розслідування спливає 07.02.2021.

Згідно з ч. 1 ст. 294 КПК України, якщо досудове розслідування злочину до моменту повідомлення особі про підозру неможливо закінчити у строк, зазначений у частині другій статті 219 цього Кодексу, вказаний строк може бути продовжений неодноразово слідчим суддею за клопотанням прокурора або слідчого, погодженого з прокурором, на строк, встановлений пунктами 2 і 3 ч. 4 ст. 219 цього Кодексу.

Відповідно до ч. 5 ст. 294 КПК України, клопотання про продовження строку досудового розслідування подається не пізніше п'яти днів до спливу строку досудового розслідування, встановленого ст. 219 цього Кодексу.

Згідно частини 1 статті 295-1 КПК України у випадках, передбачених статтею 294 цього Кодексу, продовження строку досудового розслідування здійснюється на підставі ухвали слідчого судді, постановленої за відповідним клопотанням прокурора або слідчого.

Враховуючи, що матеріалами клопотання підтверджується наявність доказів для встановлення події кримінальних правопорушень, передбачених ч. 2 ст. 364, ч. 3 ст. 212 КК України, також слідчим у клопотанні наведені обґрунтовані обставини, які перешкоджають проведенню всіх слідчих (розшукових) та процесуальних дій до завершення досудового розслідування, а саме до 07.02.2021 року з об'єктивних причин, а також доведено необхідність у проведенні та завершенні ряду слідчих дій зазначених у клопотанні, з врахуванням складності кримінального провадження, обсягу проведених слідчих дій, строк досудового розслідування у кримінальному провадженні №6201908000000365 від 07.08.2019 року слід продовжити на 12 місяців, тобто до 07.02.2022 включно.

Керуючись ст.ст.219, 294, 295-1, 372, 376 КПК України, –

ПОСТАНОВИВ:

Клопотання слідчого про продовження строку досудового розслідування – задовольнити.

Продовжити строк досудового розслідування у кримінальному провадженні, внесеному до Єдиного реєстру досудових розслідувань за №6201908000000365 від 07.08.2019, за ознаками кримінальних правопорушень, передбачених ч. 2 ст. 364, ч. 3 ст. 212 КК України на 1 (один) рік, тобто до 07.02.2022 включно.

Ухвала слідчого судді оскарженню не підлягає та набирає законної сили з моменту її оголошення, заперечення проти неї можуть бути подані під час підготовчого провадження в суді.

Слідчий суддя К.В. Гашук

© YouContol. All rights reserved