



ДЕРЖАВНА ФІСКАЛЬНА СЛУЖБА УКРАЇНИ
ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ДФС У ПОЛТАВСЬКІЙ ОБЛАСТІ
вул. Європейська, 4, м.Полтава, 36014, тел.: (0532) 56-50-00, факс (0532)50-05-20
poltava.sfs.gov.ua; e-mail:office@poltava.mird.gov.ua; Код ЄДРПОУ 39461639

№

На №

від

Слідчому судді
Київського районного
суду м. Полтави

КЛОПОТАННЯ
про арешт майна

м. Полтава

12 лютого 2020 року

СЛІДЧИЙ [REDACTED] відділу розслідування кримінальних проваджень слідчого управління фінансових розслідувань ГУ ДФС у Полтавській області податкової міліції [REDACTED] розглянувши матеріали кримінального провадження, відомості щодо якого внесено до Єдиного реєстру досудових розслідувань за №42017170000 [REDACTED] від 29.03.2017 року за ознаками вчинення кримінальних правопорушень, передбачених ч.1 ст. 366, ч.1 ст. 204, ч.5 ст. 27, ч.3 ст.212, ч.3 ст. 212 КК України. -

ВСТАНОВИВ:

Слідчим управлінням фінансових розслідувань ГУ ДФС у Полтавській області здійснюється досудове розслідування у кримінальному провадженні №420171700000 [REDACTED] від 29.03.2017 року за ознаками вчинення кримінальних правопорушень, передбачених ч.1 ст.366, ч.1 ст.204, ч.5 ст.27, ч.3 ст.212, ч.3 ст.212 КК України.

В ході досудового розслідування вказаного кримінального провадження встановлено, що службові особи ряду підприємств, зокрема ПрАТ ВТФ [REDACTED] ТОВ «СП» [REDACTED], ТОВ «Альянс» [REDACTED] «ТД» [REDACTED] за попередньою змовою між собою, у період з 01.01.2016 по теперішній час незаконно виготовляють та збувають паливно-мастильні матеріали, які входять до підакцизної групи товарів, за готівкові кошти. При цьому, з метою приховання слідів злочину та прикриття незаконної діяльності із ухилення від сплати податків, вносять завідомо неправдиві відомості до первинних бухгалтерських документів, податкової та фінансової звітності щодо збуту суміші ациклічних, парафінових вуглеводнів та абсорбенту за удаваними угодами підприємствам реального сектору економіки та фіктивним підприємствам. Внаслідок вчинення вказаних злочинних дій службові особи зазначених СГД незаконно формували податковий кредит з ПДВ та валові витрати підприємствам реального сектору економіки (покупцям) та сприяли останнім в ухиленні від сплати податків у особливо великих розмірах.

Матеріалами кримінального провадження встановлено, що ПрАТ ВТФ [REDACTED] здійснює реалізацію компонентів дизельного палива, суміші ациклічних

Завданням арешту майна є запобігання можливості його приховування, пошкодження, псування, зникнення, втрати, знищення, використання, перетворення, пересування, передачі, відчуження.

У п.1 ч.2 ст.170 КПК України зазначено, що **арешт майна допускається з метою забезпечення збереження речових доказів.**

У випадку, передбаченому п.1 ч.2 ст.170 КПК України арешт накладається на майно будь-якої фізичної або юридичної особи за наявності достатніх підстав вважати, що воно відповідає критеріям, зазначеним у ст.98 КПК України.

Арешт може бути накладений у встановленому КПК України порядку на рухоме чи нерухоме майно, гроші у будь-якій валюті готівкою або у безготівковій формі, в тому числі кошти та цінності, що знаходяться на банківських рахунках чи на зберіганні у банках або інших фінансових установах, видаткові операції, цінні папери, майнові, корпоративні права, щодо яких ухвалою чи рішенням слідчого судді, суду, визначено необхідність арешту майна.

З урахуванням викладеного, майно, вилучене в ході проведення обшуку, відповідає критеріям, зазначеним у ст.98 КПК України, що є підставою, згідно ч.3 ст.170 КПК України, для накладення арешту.

Метою арешту майна, вилученого в ході проведеного обшуку, є забезпечення збереження речових доказів, відповідно до п.1 ч.2 ст.170 КПК України.

Згідно ч.11 ст.170 КПК України, заборона або обмеження користування, розпорядження майном можуть бути застосовані лише у разі, коли існують обставини, які підтверджують, що їх незастосування призведе до приховування, пошкодження, псування, зникнення, втрати, знищення, використання, перетворення, пересування, передачі майна.

Наведене свідчить про наявність обставин, які підтверджують, що незастосування заборони розпорядження майном – паливно-мастильними матеріалами, вилученими в ході проведення обшуку, призведе до їх приховування, зникнення, втрати, а тому така заборона підлягає застосуванню.

Таким чином, з метою всебічного, повного й неупередженого досудового розслідування, встановлення всіх обставин, що мають значення для кримінального провадження та підлягають доказуванню, а також з метою запобігання можливості приховування, втрати, знищення, передачі, відчуження речових доказів, з урахуванням необхідності у накладенні арешту на паливно-мастильні матеріали, вилучені в ході проведеного обшуку нежитлових будівель, споруд та об'єктів, розташованих за адресою: м. Полтава, [REDACTED]

Клопотання необхідно розглядати за обов'язковою участю представника ПП «НВФ» [REDACTED]

Враховуючи викладене, керуючись ст.ст. 131, 132, 170-173 КПК України, -

ПРОШУ:

1. Задовольнити клопотання та постановити ухвалу про накладення арешту на майно – паливно-мастильні матеріали, які були описані та вилучені 11.02.2020 під час обшуку нежитлових будівель, споруд та об'єктів, розташованих за адресою: м. Полтава, вул. [REDACTED] у кримінальному провадженні №4201717000000 [REDACTED] від 29.03.2017 року за ознаками вчинення кримінальних правопорушень, передбачених ч.1 ст.366, ч.1 ст.204, ч.5 ст.27, ч.3 ст.212, ч.3 ст.212 КК України, а саме:

- дизельне пальне в кількості 1963 л., яке міститься в резервуарі №1;
- дизельне пальне в кількості 8493 л., яке міститься в резервуарі №2;
- дизельне пальне в кількості 11005 л., яке міститься в резервуарі №3;
- дизельне пальне в кількості 4835 л., яке міститься в резервуарі №4;
- бензин «А-92» в кількості 2404 л., який міститься в резервуарі №5;

- дизельне паливе в кількості 17093 л., яке міститься в резервуарі №6, заборонивши відчуження, розпорядження та/або користування майном.

2. Клопотання розглядати за обов'язковою участю представника ПП «НВФ [REDACTED]

Номер к

Додатки:

1. Витяг з Єдиного реєстру досудових розслідувань за №4201717000000 [REDACTED] від 29.03.2017 на 2 арк.
2. Матеріали, якими обґрунтовуються доводи, вказані у клопотанні.

Дата реє
19:35:01

СЛІДЧИЙ [REDACTED] у відділу розслідування кримінальних проваджень СУ ФР ГУ ДФС у Полтавській області капітан податкової міліції

«ПОГОДЖЕНО»
Прокурор відділу прокуратури
Полтавської області

[REDACTED]
О.В. [REDACTED]

[REDACTED]
К.А. [REDACTED]

№1

Дата надх
криміналь
джерела с
криміналь

ПІБ потерп
та код ЄДІ
громадськ

Дата та ча
повідомле
виявлення
вчинення і

Правова к

Короткий в

Службов

«Альянс Ен
по тепершн
готівкові коц
вносять заві
суміші ацикл
та фіктивний
податковий і
від сплати п

ПІБ, дата на
спеціального

Найменуван

Наслідок розс
правопоруше

№2

Дата надход
кримінальног
джерела обст
кримінальног

ПІБ потерпіл
та код ЄДР юр
громадських о

Дата та час ви
повідомлення
виявлення з ін
вчинення крим

Правова хвалі

Короткий викле