

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

19 февраля 2021 года

Судья Солнечногорского городского суда Московской области Чепик С.А.,
с участием: прокурора – старшего помощника Солнечногорского городского прокурора
Московской области Ерохина Э.В.,
при помощнике судьи Яковлевой О.В.,

рассмотрев в судебном заседании постановление следователя следственного отдела
по городу Солнечногорск Главного следственного управления Следственного комитета
Российской Федерации по Московской области Маркарова М.Д. о возбуждении перед судом
ходатайства о продлении срока применения меры процессуального принуждения в виде
наложения ареста на имущество,

УСТАНОВИЛ:

31 марта 2020 года следственным по городу Солнечногорск Главного следственного
управления Следственного комитета Российской Федерации по Московской области возбуждено
уголовное дело № 12002460038000010 по признакам преступления, предусмотренного частью
первой статьи 199 УК РФ, по факту уклонения ООО «Логис» (ИНН 7716238568, КПП 504401001)
от уплаты налогов и сборов в крупном размере.

В ходе предварительного следствия установлено, что ИФНС России по г. Солнечногорску
проведена выездная налоговая проверка ООО «Логис» (ИНН 7716238568, КПП 504401001,
юридический адрес: 141580, Московская область, городской округ Солнечногорск, д. Черная
Грязь, ул. Промышленная, стр. 2, офис 207) за период с 03 февраля 2015 года по 31 декабря 2017
года.

В ходе проведения выездной налоговой проверки установлено, что в период с 03 февраля
2015 года по 31 декабря 2017 года ООО «Логис» (ИНН 7716238568, КПП 504401001) были
включены в налоговые декларации за 2017г. заведомо ложные сведения по взаимоотношениям
с ООО «ЦЕЙХГАУЗ», ООО «МАКГРИ», в результате включения которых обществом
в нарушении ст. 252 НК РФ занижена налоговая база по налогу на прибыль за 2017 год в сумме
11 667 118 руб., в нарушении ст.ст. 169, 171, 172 НК РФ неправомерно принят к вычету нало
на добавленную стоимость на основании счетов-фактур контрагентов ООО «ЦЕЙХГАУЗ»
ООО «МАКГРИ» в сумме 25 907 492 руб.

Таким образом, в результате включения в налоговые декларации ООО «Логис»
недостовверных сведений общая сумма неуплаченных за период с 03 февраля 2015 год
по 31 декабря 2017 года налогов составила не менее 37 574 610 руб., что является крупны
размером.

До настоящего времени доначисленная по результатам налоговой проверки сумма налог
начисленные на нее пени и штрафы в бюджет не уплачены.

Таким образом, ООО «Логис» (ИНН 7716238568, КПП 504401001) в период времен
с 03 февраля 2015 года по 31 декабря 2017 года совершило уклонение от уплаты налогов, сбор
подлежащих уплате организацией, путем включения в налоговые декларации за указанны
период заведомо ложных сведений, в крупном размере.

Согласно выписке из единого государственного реестра прав на недвижимое имущество
и сделок с ним на праве собственности ООО «Логис» принадлежат следующие объект
недвижимого имущества: - земельный участок с кадастровым номером 50:09:0060608
расположенный по адресу: Московская область, Солнечногорский район, с.п. Луневск
в районе деревни Черная Грязь, площадью 10 000 кв.м.; земельный участок с кадастров
номером 50:09:0060608:2, расположенный по адресу: Московская область, Солнечногорск

район, с.п. Луневское, в районе деревни Черная Грязь, площадью 30 000 кв.м.; нежилое здание — складской комплекс «Лого-Арт», с кадастровым номером 50:09:0060503:93, расположенное по адресу: Московская область, Солнечногорский район, деревня Черная Грязь, ул. Промышленная, стр. 2, площадью 23 249,4 кв.м.;

23 сентября 2020 года постановлением Солнечногорского городского суда Московской области на имущество, находящееся в собственности ООО «Логис», наложен арест, сроком на 03 месяца 00 суток, который неоднократно продлевался, последний раз 29 января 2021 года Солнечногорским городским судом Московской области на 01 месяц 00 суток, а всего до 05 месяцев 07 суток, то есть до 28 февраля 2021 года включительно.

Срок предварительного следствия продлен 16 февраля 2021 года заместителем руководителя Главного следственного управления Следственного комитета Российской Федерации по Московской области на 01 месяц 00 суток, а всего до 12 месяцев 00 суток, то есть до 31 марта 2021 года включительно, в связи с необходимостью выполнения требований, предусмотренных статьями 215-220 УПК РФ, а также иных процессуальных действий, связанных с завершением расследования.

Следователь в судебное заседание не явился, прокурор в судебном заседании заявленное ходатайство поддержал, просил его удовлетворить.

Согласно ч. 1 ст. 160.1 УПК РФ следует, что если установлено, что совершенным преступлением причинен имущественный вред, а равно возможно применение мер по конфискации имущества в соответствии со статьей 104.1 Уголовного кодекса Российской Федерации либо за совершенное преступление предусмотрены наказание в виде штрафа или другие имущественные взыскания, следователь, дознаватель обязаны незамедлительно принять меры по установлению подлежащего конфискации имущества подозреваемого, обвиняемого или имущества подозреваемого, обвиняемого, стоимость которого соответствует стоимости предмета, подлежащего конфискации, либо сопоставима со стоимостью этого предмета, и имущества подозреваемого, обвиняемого или лиц, которые в соответствии с законодательством Российской Федерации несут ответственность за вред, причиненный подозреваемым, обвиняемым, стоимость которого обеспечивает возмещение причиненного имущественного вреда, взыскание штрафа, другие имущественные взыскания, а также принять меры по наложению ареста на такое имущество.

Продление сроков применения меры процессуального принуждения в виде наложения ареста на имущество ООО «Логис» является мерой защиты интересов бюджета Российской Федерации с целью сохранения существующего имущественного состояния организации и последующей возможности удовлетворения интересов бюджета Российской Федерации, за счёт имеющихся у ООО «Логис» активов, то есть гарантию не возникновения ситуации, при которой будет утрачена возможность взыскания задолженности по налогам за счёт имущества по причине его отчуждения.

В соответствии с частью первой статьи 115.1 УПК РФ, срок ареста, наложенного на имущество лиц, указанных в части третьей статьи 115 УПК РФ, может быть продлен в случае, если не отпали основания для его применения.

Срок ареста, наложенного на имущество ООО «Логис» истекает 28 февраля 2021 года, однако по делу необходимо выполнить требования, предусмотренные статьями 215-220 УПК РФ, а также иные процессуальные действия, связанные с завершением расследования. Основания для его применения не отпали.

Поскольку в настоящее время не отпали и не изменились обстоятельства, послужившие основанием к наложению ареста на имущество ООО «Логис», а также не отпали основания для его применения, суд полагает возможным продлить срок ареста, наложенного на имущество ООО «Логис», в пределах срока предварительного расследования и времени, необходимого для передачи уголовного дела в суд, то есть на 06 месяцев 00 суток, а всего до 11 месяцев 07 суток

то есть до 31 августа 2021 года включительно, с сохранением наложенных указанным постановлением ограничений.

На основании изложенного и руководствуясь ст.ст. 115, 115.1, 165 УПК РФ, суд, -

ПОСТАНОВИЛ:

Ходатайство следователя следственного отдела по городу Солнечногорск Главного следственного управления Следственного Комитета Российской Федерации по Московской области Маркарова М.Д. – удовлетворить, продлить срок применения меры процессуального принуждения в виде наложения ареста на имущество ООО «Логис» на 06 месяцев 00 суток, а всего до 11 месяцев 07 суток, то есть до 31 августа 2021 года включительно:

- земельный участок с кадастровым номером 50:09:0060608:1, расположенный по адресу: Московская область, Солнечногорский район, с.п. Луневское, в районе деревни Черная Грязь, площадью 10 000 кв.м.;

- земельный участок с кадастровым номером 50:09:0060608:2, расположенный по адресу: Московская область, Солнечногорский район, с.п. Луневское, в районе деревни Черная Грязь, площадью 30 000 кв.м.;

- нежилое здание – складской комплекс «Лого-Арт», с кадастровым номером 50:09:0060503:93, расположенное по адресу: Московская область, Солнечногорский район, деревня Черная Грязь, ул. Промышленная, стр. 2, площадью 23 249,4 кв.м.

Копию настоящего постановления направить следователю следственного отдела по городу Солнечногорск Главного следственного управления Следственного Комитета Российской Федерации по Московской области Маркарову М.Д. для сведения.

Настоящее постановление может быть обжаловано в Московский областной суд через Солнечногорский городской суд в течение 10 суток со дня его вынесения.

Судья

Копия верна: судья

/подпись/



С.А. Чепик