

## Супровідна інформація

Дата ухвалення рішення	Дата набрання законної сили	Дата реєстрації		
05.10.2020	05.10.2020	13.02.2023		
Номер справи	Номер рішення	Форма судочинства	Суддя	Суд
756/12329/20	92726339	Кримінальне	Жежера О. В.	Оболонський районний суд міста Києва

Компанії, зазначені в тексті судового документа

[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДІФРАНО ЮНІОН" / 34968335](#)  
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АКВАСПЕЦБУД" / 39411153](#)  
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТОП ТРАНС ТРЕЙД" / 41535327](#)  
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ХИЛОДУС" / 41705673](#)  
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МИЛАВИЦА" / 41706750](#)  
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЛАЙНІС" / 41787447](#)  
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БЕЙТОН" / 41787541](#)  
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЙРОНКЕМ" / 42099466](#)  
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЕНІМАЛС ШОП" / 42464116](#)  
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТРАДИЦІЯ-К" / 42530210](#)  
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ОРДОС ТОРГ" / 42530733](#)  
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВАО ГРУП ЛТД" / 42610174](#)  
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЙСБЕРГ ПАРТНЕР" / 42854812](#)  
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МОТОР УНІВЕРС" / 42861898](#)  
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРІАЛАЙФ ЕВЕРІДЖ" / 43025128](#)  
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РОКСАН ХОЛД" / 43137774](#)  
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КІЛІАН ТРЕЙД" / 43138076](#)  
[ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БРОДБЕНТ" / 43203349](#)



Єдиний державний реєстр судових рішень

05.10.2020 Справа № 756/12329/20

1-кс/756/2074/20

756/102329/20

УХВАЛА

ІМЕНЕМ УКРАЇНИ

05 жовтня 2020 року м.Київ

Оболонський районний суд м. Києва у складі:

слідчого судді: ОСОБА\_1

за участю секретаря: ОСОБА\_2

розглянувши у закритому судовому засіданні в залі суду клопотання слідчого з ОВС п`ятого слідчого відділу розслідування кримінальних проваджень слідчого управління фінансових розслідувань ГУ ДФС у м. Києві ОСОБА\_3 , погоджене прокурором відділу прокуратури м.Києва ОСОБА\_4 про дозвіл на обшук,

#### ВСТАНОВИВ:

Слідчий з ОВС п`ятого слідчого відділу розслідування кримінальних проваджень СУ ФР ГУ ДФС у м. Києві ОСОБА\_3 звернувся до суду з клопотанням про проведення обшуку.

В обґрунтування клопотання слідчий вказує, що в провадженні п`ятого слідчого відділу розслідування кримінальних проваджень слідчого управління фінансових розслідувань ГУ ДФС у м. Києві перебувають матеріали досудового розслідування у кримінальному провадженні №32020100000000398 від 05.08.2020 за ознаками кримінального правопорушення, передбаченого ч. 3 ст. 212 КК України, з посиланням на те, що службові особи ТОВ «Діфрано Юніон» (код ЄДРПОУ [34968335](#)) перебуваючи на території м. Києва в період з квітня 2018 року по грудень 2019 року шляхом відображення в обліку операцій з придбання ТМЦ (комплектуючих для власного виробництва обладнання для очищення води) у підприємств з ознаками ризиковості, а саме: ТОВ "Топ Транс Трейд" (код ЄДРПОУ [41535327](#)), ТОВ "Хилодус" (код ЄДРПОУ [41705673](#)), ТОВ "Милавица" (код ЄДРПОУ [41706750](#)), ТОВ "Лайніс" (код ЄДРПОУ [41787447](#)), ТОВ "Бейтон" (код ЄДРПОУ [41787541](#)), ТОВ "Айронкем" (код ЄДРПОУ [42099466](#)), ТОВ "Енімалс Шоп" (код ЄДРПОУ [42464116](#)), ТОВ "Традиція-К" (код ЄДРПОУ [42530210](#)), ТОВ "Ордос Торг" (код ЄДРПОУ [42530733](#)), ТОВ "Вао Груп ЛТД" (код ЄДРПОУ [42610174](#)), ТОВ "Айсберг партнер" (код ЄДРПОУ [42854812](#)), ТОВ "Мотор Універс" (код ЄДРПОУ [42861898](#)), ТОВ "Кріалайф Еверідж"(код ЄДРПОУ [43025128](#)), ТОВ "Роксан Холд" (код ЄДРПОУ [43137774](#)), ТОВ "Кіліан Трейд" (код ЄДРПОУ [43138076](#)), ТОВ "Бродбент" (код ЄДРПОУ [43203349](#)), ТОВ "Акваспецбуд" (код ЄДРПОУ [39411153](#)), які фактично не відбувалися, ухилились від сплати податку на додану вартість в розмірі 4 181 083,99 грн. та податок на прибуток підприємств в розмірі 3762 975,59 грн., всього на загальну суму 7 944 059,58 грн., що є особливо великим розміром та підтверджується матеріалами управління ОРД ГУ ДФС у м. Києві та висновком аналітичної довідки від 08.07.2020 №2/21-18/[34968335](#).

При аналізі фінансово-господарської діяльності вказаних підприємств, встановлено інші СГД з ознаками «схемної транзитно-конвертаційної групи», що мають відношення до незаконної діяльності, безпідставного формування штучного податкового кредиту з ПДВ та входять до однієї групи.

Під час здійснення досудового розслідування у кримінальному провадженні, встановлено, що посадові особи ТОВ «Діфрано Юніон» в з квітня 2018 року по грудень 2019 року сформували податковий кредит (вид товару будівельні матеріали) для підприємств, які входять до складу «схемної транзитно конвертаційної групи», а саме: ТОВ "Топ Транс Трейд", ТОВ "Хилодус", ТОВ "Милавица", ТОВ "Лайніс", ТОВ "Бейтон", ТОВ "Айронкем", ТОВ "Енімалс Шоп", ТОВ "Традиція-К", ТОВ "Ордос Торг", ТОВ "Вао Груп ЛТД", ТОВ "Айсберг партнер", ТОВ "Мотор Універс", ТОВ "Кріалайф Еверідж", ТОВ "Роксан Холд", ТОВ "Кіліан Трейд", ТОВ "Бродбент", ТОВ "Акваспецбуд", що призвело до ненадходження коштів до державного бюджету в особливо великих розмірах.

В ході проведення оперативних заходів встановлено, що службові особи ТОВ «Діфрано Юніон» для функціонування протиправної схеми використовують офісне приміщення, що розташоване за адресою: м. Київ, проспект Перемоги, будинок 49/2 (літ. Д) (згідно відомостей з Держаного реєстру речових прав на нерухоме майно, а також даних Київського міського бюро технічної інвентаризації, вказане

приміщення на праві власності зареєстровано за АТ «ПЕРШИЙ КИЇВСЬКИЙ МАШИНОБУДІНИЙ ЗАВОД»).

З метою виявлення та фіксації відомостей про обставини вчинення кримінального правопорушення, відшукування знаряддя кримінального правопорушення або майна, яке було здобуто в результаті його вчинення, слідчий просить дозволів на проведення обшуку.

Слідчий та прокурор в судові засідання не з'явилися, проте подали до суду заяви, відповідно до яких підтримали подане клопотання та просили його задовольнити.

Дослідивши клопотання та додані до нього документи, вважаю, що клопотання підлягає частковому задоволенню з наступних підстав.

Відповідно до ст. 233 КПК України ніхто не має права проникнути до житла чи іншого володіння особи з будь-якою метою, інакше як лише за добровільною згодою особи, яка ними володіє, або на підставі ухвали слідчого судді, крім випадків установлених законом.

Згідно ст. 234 КПК України обшук проводиться з метою виявлення та фіксації відомостей про обставини вчинення кримінального правопорушення, відшукування знаряддя кримінального правопорушення або майна, яке було здобуто у результаті його вчинення, а також встановлення місцезнаходження розшукуваних осіб.

Враховуючи, що слідчим доведено, що відшукуванні речі і документи мають значення для досудового розслідування, відомості, які містяться у речах і документах можуть бути доказами під час судового розгляду, що вони знаходяться у зазначеному в клопотанні приміщенні, з метою виявлення та фіксації відомостей про обставини вчинення кримінального правопорушення, крім того, враховуючи, що в клопотанні не обґрунтована необхідність вилучати комп'ютерну техніку, електронні ключі доступу до системи клієнт-банк, цінні папери та грошові кошти, здобуті злочинним шляхом, вважаю, що клопотання слід задовольнити частково.

На підставі викладеного, керуючись ст.ст. 7, 233, 234, 235, 309, 372, 395 КПК України, слідчий суддя,-

#### УХВАЛИВ:

Клопотання слідчого з ОВС п`ятого слідчого відділу розслідування кримінальних проваджень СУ ФР ГУ ДФС у м. Києві ОСОБА\_3 про дозвіл на обшук задовольнити частково.

Надати слідчим п`ятого СВ РКП СУ ГУ ДФС у м. Києві ОСОБА\_5 , ОСОБА\_6 , ОСОБА\_7 , ОСОБА\_3 , ОСОБА\_8 , ОСОБА\_9 , ОСОБА\_10 , заступнику п`ятого СВ РКП СУ ГУ ДФС у м. Києві ОСОБА\_11 , іншим слідчим слідчої групи відповідно до постанови про визначення такої групи, дозвіл на проведення обшуку за адресою: АДРЕСА\_1 , а саме за фактичним місцем знаходження офісного приміщення, яке використовується службовими особами ТОВ «Діфрано Юніон» (код ЄДРПОУ [34968335](#)), - з метою відшукування та вилучення первинних фінансово-господарських документів ТОВ «Діфрано Юніон» (код ЄДРПОУ [34968335](#)) та ТОВ "Топ Транс Трейд" (код ЄДРПОУ [41535327](#)), ТОВ "Хилодус" (код ЄДРПОУ [41705673](#)), ТОВ "Милавица" (код ЄДРПОУ [41706750](#)), ТОВ "Лайніс" (код ЄДРПОУ [41787447](#)), ТОВ "Бейтон" (код ЄДРПОУ [41787541](#)), ТОВ "Айронкем" (код ЄДРПОУ [42099466](#)), ТОВ "Енімалс Шоп" (код ЄДРПОУ [42464116](#)), ТОВ "Традиція-К" (код ЄДРПОУ [42530210](#)), ТОВ "Ордос Торг" (код ЄДРПОУ [42530733](#)), ТОВ "Вао Груп ЛТД" (код ЄДРПОУ [42610174](#)), ТОВ "Айсберг партнер" (код ЄДРПОУ [42854812](#)), ТОВ "Мотор Універс" (код ЄДРПОУ [42861898](#)), ТОВ "Кріалайф Еверідж"(код ЄДРПОУ [43025128](#)), ТОВ "Роксан Холд" (код ЄДРПОУ [43137774](#)), ТОВ "Кіліан Трейд" (код ЄДРПОУ [43138076](#)), ТОВ "Бродбент" (код ЄДРПОУ [43203349](#)), ТОВ "Акваспецбуд" (код ЄДРПОУ [39411153](#)) та ін. документів підтверджуючих наміри в ухиленні від сплати податків, вільні зразки підписів та почерку, можливу переписку із особами задіяними у схемі з ухилення від сплати податків, переписку із службовими

особами інших причетних до вчинення правопорушення осіб, чорнові записи, які використовувались у ході злочинної діяльності, подання електронної звітності в електронній формі, податкову звітність на паперових носіях вищеперерахованих та інших «фіктивних» суб'єктів підприємницької діяльності, печатки, штампи, кліше, факсиміле підпису, чорнові записи, установчі та реєстраційні документи, договори оренди, банківські картки, договори про банківське обслуговування, довіреності на отримання готівкових коштів в установах банків, документи, що посвідчують осіб, які брали участь у реєстрації суб'єктів господарювання, бланки з відбитками печаток та інші фінансово-господарські документи, які використовувались за для вчиненого вказаного кримінального правопорушення, які можуть мати важливе доказове значення під час досудового розслідування.

Строк дії зазначеної ухвали не може перевищувати одного місяця з дня її постановлення, тобто ухвала діє з 05.10.2020 року по 05.11.2020 р.

Ухвала слідчого судді про дозвіл на обшук надає право проникнути до володіння особи лише один раз.

Ухвала оскарженню не підлягає, набирає законної сили після її оголошення.

Слідчий суддя ОСОБА\_1