
2022.gada 14. jūlijā

LĒMUMS
par aresta atcelšanu mantai

Daugavpilī,

2022.gada 14.jūlijā

Valsts policijas Latgales reģiona pārvaldes Kriminālpolicijas biroja Sevišķi smagu un sērijveida noziegumu apkarošanas nodaļas vecākā inspektore I.Pužule, izvērtējot kriminālprocesa Nr.11903012720 materiālus par iespējamo noziedzīgi iegūto līdzekļu legalizāciju,

KONSTATĒJA:

Valsts policijas Latgales reģiona pārvaldes Kriminālpolicijas biroja Sevišķi smagu un sērijveida noziegumu apkarošanas nodaļā 2020.gada 3.septembrī tika uzsākts kriminālprocess Nr.11903012720 atbilstoši noziedzīga nodarījuma sastāvam, kas paredzēts Krimināllikuma 195.panta trešajā daļā par to, ka laika posmā no 01.02.2013. līdz 16.05.2018. likvidējamā Latvijas kredītiestādē AS "_____" klienta "_____", Kanādas reģistrācijas Nr. _____, atvērtais konts iespējams izmantots, lai legalizētu nenoskaidrota noziedzīga nodarījuma rezultātā iegūtus finanšu līdzekļus lielā apmērā.

2020.gada 2.septembrī tika saņemts Finanšu izlūkošanas dienesta (turpmāk - FID) 2020.gada 14.augusta iesniegums – „Ziņojums par nenoskaidrota noziedzīga nodarījuma rezultātā iegūtu līdzekļu legalizāciju izmantojot Latvijas finanšu sistēmu” Nr. 3-9.1/MZ-20-736. FID ziņojumā norādītās ziņas liecina par to, ka, visticamāk, juridiskā persona "_____" (reģ. Nr. _____, Kanāda) savos kontos veica aizdomīgus darījumus, kas saistīti ar noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizāciju.

Pirmstiesas izmeklēšanas laikā tika noskaidrots, ka 2020.gada 6.augustā FID izdeva rīkojumu Nr.20/B-45p-298 uz 45 kalendārajām dienām iesaldēt LAS "_____" klientam _____ (reģ. Nr. _____, Kanāda) piederošos finanšu līdzekļus _____ EUR apmērā, kas izriet no kreditora prasījuma un uzskaitīti LAS "_____" iekšējā uzskaites ierakstā Nr. _____.

FID norādīja, ka _____ LAS "_____" konta aktuālo atlikumu veido kredīta darījumi ar ārvalstu juridiskiem veidojumiem. Par daļu no kuriem bankā nav iesniegti pamatojoši dokumenti, bet par citiem darījumiem iesniegtie dokumenti nepārlicina par darījumu ekonomisko būtību, ņemot vērā dokumentos aprakstītās preču kustības ģeogrāfisko faktoru. Tas rada aizdomas, ka darījumi ir fiktīvi, un attiecīgi norāda uz strukturēšanu – noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas otro stadiju. Konstatēts, ka _____ pārskaitījis līdzekļus (bez pamatojošiem dokumentiem) savam patiesajam labuma guvējam, kurš, savukārt, līdzekļus izmantojis privātām vajadzībām, kas norāda uz noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas trešo stadiju.

Izmeklēšanas gaitā, izvērtējot FID ziņojumā sniegtās ziņas un paustos faktus, 2020.gada 16.septembrī tika pieņemts lēmums par aresta uzlikšanu mantai, proti, uzņēmuma _____, Kanādas reģ. Nr. _____, piederošiem naudas līdzekļiem _____ EUR apmērā, kuru tai pat datumā apstiprināja Daugavpils tiesas izmeklēšanas tiesnese _____.

2020.gada 22.septembrī tika saņemts LAS " " paziņojums par to, ka banka 2020.gada 18.septembrī piemērojot tiesību ierobežojumu ir izpildījusi procesa virzītāja lēmumu, ar kuru uzlikts arests LAS " " klientam piederīgiem finanšu līdzekļiem EUR apmērā, kas uzskaitīti LAS " " iekšējā uzskaites ierakstā Nr. _____.

Kriminālprocesa izmeklēšanas gaitā tika noskaidrots, ka _____ LAS " " konta atlikumu veido līdzekļi USD un _____ EUR apmērā, kas saņemti no Moldovā reģistrētā uzņēmuma _____, Lielbritānijā reģistrētā uzņēmuma _____ un Uzbekistānā reģistrētiem uzņēmumiem _____ un Krievijā reģistrēto uzņēmumu _____.

Konstatēts, ka:

1. laika posmā no 07.02.2013. līdz 15.12.2017. uzņēmums _____ (_____) STR.CIOCANA, NR.8/1, MUN.CHISINAU, REPUBLICA MOLDOVA) uzņēmumam _____ uz AS "_____" kontu Nr. _____ sešpadsmit darījumos pārskaitīja kopā _____ USD (jeb 272 781.68 EUR). Minēto darījumu pamatošanai ir iesniegts starp _____ un _____ L noslēgtais Līgums Nr. _____ no 18.07.2006. par kopējo summu _____ USD. Tā arī ir iesniegta uzņēmuma _____ reģistrācijas sertifikāts un licence sērija A MMII Nr. _____ 1, kas apliecina, ka uzņēmumam uz līguma noslēgšanas brīdi ir tiesības nodarboties ar farmaceitiskām darbībām. Iesniegti _____ izrakstītie rēķini: Nr. _____ no 23.04.2013. par _____ USD; Nr. 254 no 12.12.2013. par _____ USD; Nr. _____ no 11.12.2013. par _____ USD; Nr. _____ no 01.04.2014. par _____ USD; Nr. _____ no 07.08.2014. par _____ USD; Nr. _____ no 06.10.2014. par _____ USD; Nr. _____ no 06.10.2014. par _____ USD; Nr. _____ no 17.12.2014. par _____ USD; Nr. _____ (AH) no 10.08.2015. par _____ USD; Nr. _____ no 30.07.2015. par _____ USD, Nr. _____ no 15.12.2015. par _____ USD; Nr. _____ no 31.03.2016. par _____ USD un Nr. _____ no 15.06.2016. par _____ USD. Tā arī iesniegti citi konkrētos darījumus pamatojošie dokumenti, proti, iepakojumu saraksti ("packing list"), transportēšanas dokumenti (pavadzīmes), gatavās produkcijas analīžu sertifikāti, preces izcelsmes sertifikāti, pārvadātāju iesniegtie rēķini un apdrošināšanas sertifikāti. Rēķinu kopēja summa sastāda _____ USD. Pie tam, izmeklēšanai tika iesniegti darījumu pamatojošie dokumenti ar uzņēmumu _____ sākot ar 13.04.2011.,

2. laika posmā no 01.12.2016. līdz 16.02.2017. uzņēmums _____ (_____) _____) uzņēmumam _____ uz AS "_____" kontu Nr. _____ divos darījumos pārskaitīja kopā _____ EUR un trīs darījumos pārskaitīja kopā _____ (jeb 75 218,96 EUR) par precēm, kas iegādātas no ražotāja _____ Minēto darījumu pamatošanai iesniegti sekojošie dokumenti: rēķins Nr. _____ no 18.03.2016. par _____ EUR un līgums Nr. _____ no 18.03.2016.; rēķins Nr. _____ no 22.09.2016. par _____ USD un līgums Nr. _____ no 26.08.2016. Darījumu pamatošanai tika iesniegti arī iepakojumu saraksti,

- fitosanitārie sertifikāti, fumigācijas sertifikāts un transportēšanas dokumenti (pavadzīmes). Rēķinu kopēja summa sastāda _____ EUR un _____ USD.,
3. laika posmā no 23.10.2017. līdz 13.02.2018. uzņēmums _____ (_____) uzņēmumam _____ uz AS " _____ " kontu Nr. _____ desmit darījumos pārskaitīja kopā _____ USD (jeb 124 551,45 EUR) par preču piegādi no uzņēmumiem _____ un _____. Minēto darījumu pamatošanai iesniegt sekojoši dokumenti - rēķins Nr. _____ no 19.07.2017. par _____ USD atsaucoties uz līgumu _____ no 07.07.2017., un rēķins Nr. _____ no 24.05.2017. par _____ USD atsaucoties uz līgumu _____ no 25.05.2017., kas arī ir iesniegts. Tā arī darījumu pamatošanai iesniegti transportēšanas dokumenti (preču, kravas pavadzīmes), preču izcelsmes sertifikāti un iesaiņojuma (iepakojuma) saraksti. Rēķinu kopēja summa sastāda _____ USD.,
4. laika posmā no 10.02.2016. līdz 07.11.2016. uzņēmums _____ (_____) uzņēmumam _____) uz AS " _____ " kontu Nr. _____ četros darījumos pārskaitīja kopā _____ USD (jeb _____ EUR) par preču piegādi no _____. Minēto darījumu pamatošanai iesniegts rēķins Nr. _____ no 19.12.2014. par _____ USD, kas izrakstīts atsaucoties uz līgumu Nr. _____ no 02.12.2014. Minētais līgums ar specifikāciju tika iesniegts. Tāpat iesniegts arī iepakojumu saraksts, transportēšanas dokumenti (kravas pavadzīme), kravas apdrošināšanas polise un preču izcelsmes sertifikāts. Rēķinu kopēja summa sastāda _____ USD, taču apmaksāti tikai _____ USD.,
5. laika posmā no 28.02.2014. līdz 26.05.2017. uzņēmums _____ (_____) uzņēmumam _____) uz AS " _____ " kontu Nr. _____ septiņos darījumos pārskaitīja kopā _____ USD (jeb _____ EUR) par preču piegādi no ražotāja _____. Minēto darījumu pamatošanai iesniegti sekojoši dokumenti- rēķins Nr. _____ par _____ USD ar līgumu _____ no 03.02.2014. un specifikāciju; Nr. _____ par _____ USD, Nr. _____ par _____ USD; Nr. _____ par _____ USD ar līgumu Nr. _____ no 01.08.2015.; Nr. _____ par _____ USD ar līgumu Nr. _____ no 18.03.2016.; Nr. _____ par _____ USD ar līgumu Nr. _____ no 11.09.2016. un specifikāciju; Nr. _____ par _____ USD ar līgumu Nr. _____ no 03.11.2016. un specifikāciju un Nr. _____ par _____ USD ar līgumu Nr. _____ no 18.03.2017. Tāpat iesniegti iepakojumu saraksti, transportēšanas dokumenti (kravas pavadzīmes), fitosanitārie sertifikāti, izcelsmes sertifikāti, fumigācijas sertifikāts un kravu apdrošināšanas. Rēķinu kopēja summa sastāda _____ USD.

Konstatēts, ka uzņēmums _____ izmeklēšanai par laika posmu no 02.01.2013. līdz 10.04.2018. iesniedzis attaisnojošos dokumentus par savā kontā saņemtajiem naudas līdzekļiem, kas veido konta atlikumu, ne mazāk kā _____.

USD un EUR apmērā. Pie tam, izmeklēšanai tika iesniegti attaisnojošie dokumenti arī par iepriekšējo laika periodu, kad uzņēmums veica savu darbību.

Darījumu pamatošanai uzņēmums izmeklēšanai iesniedza dokumentus, kas apliecina, ka ir veikti norēķini ar preču ražotājiem un pārvadātājiem:

1. laika posmā no 05.04.2013 līdz 21.08.2017. divos maksājumos preču ražotājam pārskaitīja USD un EUR (jeb kopā EUR) par preču piegādi un _____, par ko iesniegti darījumus pamatojošie dokumenti - izrakstītie rēķini: Nr. _____ no 13.04.2011. par USD (atsaucoties uz līgumu no 15.11.2009.); Nr. _____ no 18.10.2016. par USD; Nr. _____ no 29.08.2016. par USD. Tā arī tika iesniegti transportēšanas dokumenti (kravas pavadzīmes), iepakojumu saraksti, izcelsmes sertifikāti. Rēķinu kopēja summa sastāda _____ USD.,
2. laika posmā no 15.05.2013 līdz 01.09.2014. četros maksājumos _____ pārskaitīja USD (jeb EUR) uzņēmumam _____ par preču piegādi _____, par ko iesniegti darījumus pamatojošie dokumenti - izrakstītie rēķini: Nr. _____ no 23.04.2013. par _____ USD; Nr. 254 no 10.12.2013. par _____ USD; Nr. _____ no 01.04.2014. par _____ USD un Nr. _____ no 07.08.2014. par _____ USD. Rēķinu kopēja summa sastāda _____ USD.,
3. laika posmā no 25.03.2013. līdz 27.11.2017. _____ četrpadsmit maksājumos preču ražotājam _____, par preču piegādi _____ un _____ ir pārskaitījis _____ USD un _____ EUR. Darījumu pamatošanai iesniegti _____ rēķini: Nr. _____ no 28.04.2017. atsaucoties uz līgumu Nr. _____ no 17.03.2017. par _____ USD; Nr. _____ no 30.05.2013. atsaucoties uz līgumu Nr. _____ no 02.08.2012. par _____ USD; Nr. _____ no 29.07.2013. atsaucoties uz līgumu Nr.2013/-01 no 02.04.2013. par 51 600.00 USD; Nr. _____ no 07.02.2014. atsaucoties uz līgumu Nr. _____ no 02.04.2013. par _____ USD; Nr. _____ no 07.10.2013. atsaucoties uz līgumu Nr. _____ no 02.04.2013. par _____ USD; Nr. _____ no 18.10.2016. atsaucoties uz līgumu Nr. _____ no 11.09.2016. par _____ USD; Nr. _____ no 29.07.2013. atsaucoties uz līgumu Nr. _____ no 02.04.2013. par _____ USD; Nr. _____ no 11.05.2016. atsaucoties uz līgumu Nr. _____ no 07.12.2015. par _____ USD; Nr. _____ no 03.10.2017. atsaucoties uz līgumu Nr. _____ no 21.09.2017. par _____ USD; Nr. _____ no 11.05.2016. atsaucoties uz līgumu Nr. _____ no 07.12.2015. par _____ USD; Nr. _____ no 22.09.2016. atsaucoties uz līgumu Nr. _____ no 11.08.2016. par _____ USD; Nr. _____ no 04.11.2016. atsaucoties uz līgumu Nr. _____ no 11.09.2016. par _____ USD; Nr. _____ no 14.07.2016. atsaucoties uz līgumu Nr. _____ no 11.07.2016. par _____ USD. Tā arī tika iesniegti transportēšanas dokumenti (kravas pavadzīmes). Rēķinu kopēja summa sastāda _____ USD.,
4. laika posmā no 10.04.2015. līdz 16.02.2018. uzņēmums _____ septiņos maksājumos pārskaitīja _____ USD (jeb _____ EUR) un _____ EUR (jo astotais maksājums 15 000.00 EUR

- apmērā tika atgriezts EUR apmērā, atskaitot bankas izdevumus) preču ražotājam par preču piegādi uzņēmumam un Darījumu pamatošanai iesniegti izrakstītie rēķini: Nr. no 29.04.2016. par USD; Nr. no 29.04.2016. par USD; Nr. no 03.07.2017. par USD; Nr. no 03.07.2017. par USD; Nr. no 03.07.2017. par USD; Nr. no 28.11.2016. par USD; Nr. no 13.10.2017. par USD; Nr. no 03.10.2017. par USD un Nr. no 12.12.2016. par EUR. Tā arī tika iesniegti transportēšanas dokumenti (kravas pavadzīmes), preču izcelsmes sertifikāti un iepakojumu saraksti. Rēķinu kopēja summa sastāda USD un EUR,
5. laika posmā no 01.02.2016. līdz 02.05.2016. uzņēmums divos maksājumos pārskaitīja USD (jeb EUR) uzņēmumam par preču piegādi uzņēmumam. Darījumu pamatošanai iesniegti uzņēmuma izrakstītais rēķins Nr. no 31.03.2016 ar atsauci uz no 04.11.2015 par USD un rēķins Nr. no 15.06.2016 ar atsauci uz no 30.04.2016. par USD. Tāpat tika iesniegti transportēšanas dokumenti (kravas pavadzīmes), preču izcelsmes sertifikāti un iepakojumu saraksti. Rēķinu kopēja summa sastāda USD.,
6. laika posmā no 15.01.2013. līdz 24.12.2014. uzņēmums deviņos maksājumos pārskaitīja naudas līdzekļus USD (jeb 48 633,56 EUR) apmērā par kravu transportēšanu uzņēmumiem un SIA "Darījumu pamatošanai iesniegti rēķini: Nr. no 14.02.2014. par USD; Nr. no 14.02.2014. par USD; Nr. no 10.09.2014 par USD; Nr. no 26.09.2014 par USD; Nr. no 26.12.2012 par USD; Nr. no 12.11.2014 par USD un Nr. no 03.02.2015. par EUR. Rēķinu kopēja summa sastāda USD apmērā.

Izanalizējot iesniegtos darījumus pamatojošos dokumentus konstatēts, ka uzņēmums ir vecis reālu saimniecisko darbību nodarbojoties ar starpniecības pakalpojumu sniegšanu darījumos starp preču ražotājiem Indijā un to pircējiem Moldovā, Krievijā un Uzbekistānā.

No uzņēmuma pilnvarotā pārstāvja sniegtajiem paskaidrojumiem izriet, ka uzņēmums LIMITED nodarbojas ar starpniecības pakalpojumu sniegšanu darījumos starp Indijas medikamentu, medicīnas preču, ārstniecības augu un garšvielu ražotājiem un to pircējiem Eiropā, Moldovā un Uzbekistānā. Sabiedrība sniedza starpniecības pakalpojumus, pārkot preces no ražotājiem Indijā un tās pārdodot pircējiem Moldovā, Uzbekistānā un Krievijā, organizējot preču piegādi, sniedzot pircējam garantijas par preču kvalitāti un atbildot par kvalitātes trūkuma risku, kā arī garantējot atlikto maksājumu, par ko saņēma starpniecības samaksu. Preču saņēmēji par piegādātajām precēm norēķinājās pārsvarā jau pēc to pārdošanas. izmantojot iesnējas maksāt pa daļām. Reizēm daļai no partneriem radās problēmas laicīgi norēķināties par

piegādātajām precēm. Sakarā ar uzņēmuma _____ likvidāciju 2016.gadā un tā finansiālajām problēmām, uzņēmums _____ nenomaksāja visus rēķinus par piegādātajām precēm uzņēmumam _____.

Transporta pakalpojumi un ar to saistītie maksājumi par preču piegādi tika apmaksāti saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem, proti, tos apmaksāja vai nu _____

vai arī preču saņēmēji. Tā arī _____ paskaidroja, ka Latvija tika izvēlēta par sabiedrības bāzi dēļ izdevīgā ģeogrāfiskās izvietojuma un attīstītā loģistikas tīkla. Par preču piegādi no Indijas uz Uzbekistānu sabiedrības pārstāvis paskaidroja, ka preces caur Latviju tika sūtītas, jo tas bija visrentablākais veids, jo Uzbekistānai nav jūras ostu un preces uz Uzbekistānu var piegādāt ar sauszemes transportu. Tādēļ sabiedrība maksimāli izmantojot jūras transportu preces nogādājot uz Latviju, kur bieži pie sadarbības partneriem (pārvadātājiem) tika veikta kravu komplektācija maksimālai vagona vietas izmantošanai, un preces tālāk pa dzelzceļu vai ar autotransportu tika nogādātas uz Uzbekistānu. Alternatīvais preču piegādes ceļš no Indijas uz Uzbekistānu caur Bandar Abbas ostu Irānā un tālāk no Taškentas pa sauszemi uz Uzbekistānu izmaksāja dārgāk.

_____ paskaidroja, ka uzņēmums grāmatvedības dokumentus glabā saskaņā ar Kanādas Ienākumu nodokļu likumu, proti, 6 gadus no pēdējā nodokļu pārskata iesniegšanas gada, tādēļ citi darījumus pamatojošie dokumenti, kas veikti pirms 2015.gada, uzņēmumam nav saglabājušies. Tāpat _____

_____ paskaidroja, ka AS “_____” darbinieki darījumu veikšanas laikā no uzņēmuma nepieprasīja iesniegt darījumus pamatojošus dokumentus. Pieprasījums iesniegt darījumus pamatojošos dokumentus no kredītiestādes puses bija saņemts tikai 2018.gadā, faktiski tikai dažus mēnešus pirms bankas slēgšanas.

Par naudas līdzekļu pārskaitījumiem, kas veikti uzņēmuma pilnvarotajam pārstāvim Ghosh Sanjeev, tika sniegti paskaidrojumi, ka tie veikti kā izdevumu atmaksa Ghosh Sanjeev, kas viņam radās pārstāvot sabiedrību un nodrošinot tās darbību, kā piemēru minot izdevumus, kas saistīti ar komandējumiem un uzņēmuma pārstāvniecības vizītiem.

No Kanādas Ņūbransvikas provinces kompetentās iestādes Services New Brunswick sniegtajām ziņām izriet, ka uzņēmums _____ reģistrēts 20.06.2006., Kanādā, Ņūbransvikas provincē, reģistrācijas Nr. _____, uzņēmuma direktors ir _____. Uzņēmums katru gadu ir iesniedzis gada pārskatus, uzņēmumam nodokļu parādu nav.

Pārbaudot un izanalizējot kriminālprocesa izmeklēšanas gaitā iegūtās ziņas un darījumus pamatojošos dokumentus par uzņēmuma I kontā apgrozāmiem naudas līdzekļiem, izmeklēšana konstatēja, ka uzņēmuma _____

_____ LAS “/_____” konta atlikumu veido naudas līdzekļi, kas saņemti veicot saimniecisko darbību. Izmeklēšanas laikā netika gūti pierādījumi tam, ka LAS “_____” klientam _____ piederošiem finanšu līdzekļiem _____ EUR apmērā, kas uzskaitīti LAS “_____” iekšējā uzskaites ierakstā Nr. _____), ir noziedzīga izcelsme.

Nemot vērā augstāk minēto, izmeklēšana uzskata, ka dotajā kriminālprocesā ir zudis mantas aresta uzlikšanas pamats, jo izmeklēšanas gaitā tika noskaidrota arestēto naudas līdzekļu likumīga izcelsme, kas pierādīta ar kriminālprocesa materiāliem, tādēļ pamatojoties uz Kriminālprocesa likuma 366.panta pirmās daļas 6. punktu,

NOLĒMA:

atcelt arestu aizskartās mantas īpašnieka _____
(reģ. Nr. _____, Kanāda) piederošiem finanšu līdzekļiem : _____ EUR apmērā, kas
uzskaitīti LAS "_____" iekšējā uzskaites ierakstā Nr. _____

Par pieņemto lēmumu paziņot aizskartās mantas īpašniekam _____
(reģ. Nr. _____, Kanāda) un LAS "_____"

Lēmums pārsūdzams 10 dienu laikā no lēmuma paziņošanas dienas Kriminālprocesa
likuma 337.pantā noteiktajā kārtībā.

Izmeklētāja



I.Pužule

DOKUMENTU ATVASINĀJUMU KOPUMS PAREIZS

Valsts policijas Latgales reģiona pārvaldes

Kriminālpolicijas biroja Sevišķi smagu un sīrijveida noziegumu
apkarotības nodaļas vecākā inspektore Inguna Puķule

Dokumenti ir apliecināti elektroniski

ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu.

Apliecinājuma datums ir parakstītāja laika zīmoga datums.

Likvidējamā ABLV Bank, AS
Lietvedības departaments
Reģ.Nr. 2022-1-4-VI/2773-3
2022. g. 15. jūlijā