

LĒMUMS

par kriminālprocesa Nr.15830205810 izbeigšanu un materiālu nosūtīšanu izskatīšanai Latvijas Administratīvo pārkāpumu kodeksā noteiktajā kārtībā.

Rīgā

2011.gada 10.maijā

Valsts ieņēmumu dienesta (turpmāk – VID) Finanšu policijas pārvaldes Izmeklēšanas daļas II nodaļas I sektora vecākais izmeklētājs D.Veide, izskatīja kriminālprocesa Nr.15830205810 materiālus,

KONSTATĒJA:

2010.gada 1.septembrī VID Finanšu policijas pārvaldes II nodaļā uzsākts kriminālprocess Nr.15830205810 par SIA „ ” (NMR kods) amatpersonu maksātnespējas procesa pieteikuma neiesniegšanu likumā paredzētajos gadījumos pēc Krimināllikuma XIX nodaļas.

2010.gada 7.decembrī kriminālprocess Nr.15830205810 kvalificēts pēc krimināllikuma 214.panta 1.daļas, 218.panta 2.daļas. 2011.gada 16.martā kriminālprocess pārkvalificēts pēc Krimināllikuma 214.panta 1.daļas, 218.panta 3.daļas.

Pirmstiesas procesa gaitā pēc 2010.gada 18.augusta Valsts ieņēmumu dienesta sniegtās informācijas Nr. tika konstatēts, ka SIA ” ” iespējams ir izvairījusies no nodokļu nomaksas valsts budžetā lielā apmērā par aptuveno summu LVL 408042,20, kas notika laika periodā no 01.04.2010. līdz 31.12.2010.gadam. Turklāt, konstatēts, ka SIA ” ” ir tikai viena no dalībniecēm šajā organizētajā noziedzīgajā darbību shēmā.

2011.gada 27.aprīlī Valsts Ieņēmumu dienesta Finanšu policijas pārvaldes Izmeklēšanas daļas II nodaļas I sektora vecākais izmeklētājs D.Veide, izskatījis kriminālprocesa Nr.15830205810 materiālus, pamatojoties uz Kriminālprocesa likuma 391.panta 1.daļas 1.punktu, pieņēma lēmumu par kriminālprocesa Nr.15830205810 sadalīšanu, un uzsāka jaunu kriminālprocesu Nr. ,

par SIA ” ” (NMR kods , juridiskā adrese:

), tai skaitā, SIA ” ” (NMR kods);

SIA ” ” (NMR kods); SIA ” ” (NMR kods

); SIA ” ” (NMR kods); SIA ” ”

(NMR kods); SIA ” ” (NMR kods),

SIA ” ” (NMR kods), SIA ” ” (NMR kods

) iespējamu izvairīšanos no nodokļu nomaksas, ko izdarījuši organizēta grupa Rīgas teritorijā, nodarot valsts budžetam zaudējumus aptuveni LVL 174120,80 apmērā, izmantojot vairāku banku kontus, kas notika laika posmā no 2009.gada 01.janvāra līdz 2011.gada 31.janvārim, par noziedzīgu nodarījumu veikšanu, kas paredzēts Krimināllikuma 218.panta 3.daļā un 195.panta 3.daļā.

Attiecībā par SIA" " amatpersonu maksātnespējas procesa pieteikuma neiesniegšanu likumā paredzētajos gadījumos, pamatojoties uz Krimināllikuma normām, kas paredzētas „pārejas noteikumos” (Saeimā pieņemts 2010.gada 21.oktobrī, stājas spēkā 2011.gada 1.janvārī), 1. un 2. pantā, kriminālprocess ir izbeidzams, saskaņā ar Kriminālprocesa likuma 377.panta 2.punktu, un materiāli nosūtami kompetentajai institūcijai, kas saskaņā ar Latvijas Administratīvo pārkāpumu kodeksa 215-1.panta 1.daļu ir Valsts ieņēmumu dienests, izskatīšanai Latvijas Administratīvo pārkāpumu kodeksā noteiktajā kārtībā.

Vadoties no iepriekš minētā un pamatojoties uz Kriminālprocesa likuma 377.panta 2.punktu, Krimināllikuma normām, kas paredzētas „pārejas noteikumos” (Saeimā pieņemts 2010.gada 21.oktobrī, stājas spēkā 2011.gada 1.janvārī), 1. un 2. pantā, Latvijas Administratīvo pārkāpumu kodeksa 166.35 pantu, 215-1.panta 1 daļu,

NOLĒMU:

1. izbeigt kriminālprocesu Nr.15830205810 pēc Krimināllikuma 214.panta 1.daļas par SIA" " amatpersonu maksātnespējas procesa pieteikuma neiesniegšanu, sastāva trūkuma dēļ;
2. lēmumu un materiālus (pielikums Nr.1) nosūtīt Valsts ieņēmumu dienestam, izskatīšanai Latvijas Administratīvo pārkāpumu kodeksā noteiktajā kārtībā.
3. nosūtīt lēmuma kopiju Finanšu un ekonomisko noziegumu izmeklēšanas prokuratūrai.
4. par pieņemto lēmumu paziņot ieinteresētajām personām

Valsts ieņēmumu dienesta
Finanšu policijas pārvaldes
Izmeklēšanas daļas II nodaļas I sektora
vecākais izmeklētājs



D.Veide