|  |
| --- |
| гербисх. № \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
|  |
| от «\_\_\_»**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** 20\_\_\_\_г. |

|  |
| --- |
|  |

**АРБИТРАЖНЫЙ СУД**

**ПРИДНЕСТРОВСКОЙ МОЛДАВСКОЙ РЕСПУБЛИКИ**

3300, г. Тирасполь, ул. Ленина, 1/2. Тел. 7-70-47, 7-42-07

Официальный сайт: [www.arbitr.gospmr.org](http://www.arbitr.gospmr.org)

**О П Р Е Д Е Л Е Н И Е**

**об обеспечении искового заявления**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **«12» декабря 2019года** | | | | | | | **Дело № 868/19-12** | | |
|  |  | | | |  |  | |  | |
| г. Тирасполь | |  |  |  | | | | |  |
|  |  | | | |  |  | |  | |
|  |  | | | |  |  | |  | |

Арбитражный суд Приднестровской Молдавской Республики в составе судьи Григорашенко И. П., рассмотрев заявление Налоговой инспекции по г. Тирасполь об обеспечении заявления в рамках дела № 868/19-12 по исковому заявлению Налоговой инспекции по г. Тирасполь (г. Тирасполь, ул. 25 октября, д. 101) к обществу с ограниченной ответственностью «МСТ-Групп» (г. Тирасполь, ул. Мира, д. 46, кв. 6 «а», адрес для корреспонденции: г. Рыбница, ул. Тельмана, д. 21) о взыскании финансовых санкций

**У С Т А Н О В И Л:**

Налоговая инспекция по г. Тирасполь (далее - заявитель, налоговая инспекция) обратилась в Арбитражный суд Приднестровской Молдавской Республики с заявлением о взыскании финансовых санкций с общества с ограниченной ответственностью «МСТ-Групп».

Определением Арбитражного суда от 12 декабря 2019 года исковое заявление налоговой инспекции принято к производству.

К заявлению налоговой инспекции приложено заявление о принятии обеспечительных мер в виде наложения ареста на денежные средства ООО «МСТ – Групп» и на принадлежащее ООО «МСТ-Групп» имущество. Рассмотрев данное заявление, Арбитражный суд усматривает основания для принятия обеспечительных мер ввиду следующего.

В силу пункта 1 статьи 64   АПК ПМР Арбитражный суд по заявлению лица, участвующего в деле, может принять срочные, временные меры, направленные на обеспечение иска или имущественных интересов заявителя.

Согласно пункту 2 указанной статьи обеспечительные меры допускаются на любой стадии арбитражного процесса, если непринятие этих мер может затруднить или сделать невозможным исполнение судебного акта, а также в целях предотвращения причинения значительного ущерба заявителю.

При этом обязанность доказывания обстоятельств, свидетельствующих о необходимости принятия обеспечительных мер, лежит на заявителе. 

Истец в заявлении об обеспечении искапросит:

- наложить арест на денежные средства и имущество. Принадлежащие ООО «МСТ-Групп».

В обоснование указанного ходатайства заявитель ссылается на то, что 6 ноября 2019 года налоговым органом, по результатам рассмотрения Акта № 014-1024-19 от 22 октября 2019 г. планового мероприятия по контролю общества с ограниченной ответственностью «МСТ-Групп» за период июнь 2016 г. – июль 2019 г., было вынесено Решение налоговой инспекции по городу Тирасполь от 6 ноября 2019 года № 214-1024-19 о применении финансовых санкций в размере 2 778 949,69 рублей. Данное решение налоговой инспекции получено обществом, что подтверждается уведомлением о вручении почтового отправления № 04-14224.

В соответствии с Законом Приднестровской Молдавской Республики «О порядке проведения проверки при осуществлении государственного контроля (надзора)» вторые экземпляры вышеуказанного Предписания и Решения налоговой инспекции по городу Тирасполь от 6 ноября 2019 года, в качестве приложения, сопроводительным письмом № 04-14224 были направлены в адрес подконтрольного лица.

Однако ООО «МСТ-Групп» в установленный срок и до настоящего времени Решение налоговой инспекции по городу Тирасполь от 6 ноября 2019 года № 214-1024-19 о применении финансовых санкций не исполнило.

Учитывая, что ООО «МСТ-Групп» уклоняется от исполнения в добровольном порядке своего обязательства по уплате финансовых санкций, у налоговой инспекции возникает обоснованное предположение, что непринятие обеспечительных мер может сделать невозможным исполнение в последующем судебного акта.

В соответствии с положениями АПК ПМР обеспечительные меры, применяемые Арбитражным судом, должны быть непосредственно связаны с предметом спора, соразмерны заявленным требованиям, в обеспечение которых они принимаются, необходимы и достаточны для обеспечения исполнения судебного акта или предотвращения ущерба и направлены на сохранение баланса интересов сторон.

Подпунктом а) статьи 65 АПК ПМР предусмотрена такая обеспечительная мера как наложение ареста на имущество или денежные средства, принадлежащие ответчику.

Учитывая характер заявленного требования – взыскание финансовых санкций, Арбитражный суд приходит к выводу о целесообразности и соразмерности применения указанной обеспечительной меры в пределах финансовой санкции – 2 778 949,69 рублей. Применение данной обеспечительной меры направлено на обеспечение реального исполнения судебного решения, является необходимым и достаточным для обеспеченияисполнения будущего судебного акта, а также обеспечивает сохранение существующего положения сторон. Неприменение указанных обеспечительных мер, по мнению Арбитражного суда, приведет к невозможности исполнения будущего судебного решения, что в силу статьи 64 АПК ПМР является основанием для назначения мер по обеспечению иска.

Материалами дела подтверждается, что у ООО «МСТ-Групп» открыты банковские счета, а также в собственности находится недвижимое имущество. В связи с чем Арбитражный суд находит необходимым назначение обеспечительной меры в виде наложения ареста на денежные средства общества, находящиеся на банковских счетах, а также на имущество принадлежащее ООО «МСТ-Групп»

На основании изложенного Арбитражный суд приходит к выводу об обоснованности заявления налоговой инспекции, ввиду чего таковое подлежит удовлетворению.

При таких обстоятельствах Арбитражный суд Приднестровской Молдавской Республики, руководствуясь статьями 64, 65-2, статьей 128 Арбитражного процессуального кодекса Приднестровской Молдавской Республики,

**О П Р Е Д Е Л И Л:**

1. Заявление Налоговой инспекции по г. Тирасполь удовлетворить.
2. Наложить арест на денежные средства ООО «МСТ-Групп» на сумму **2 778 949,69 рублей**, находящиеся на следующих банковских счетах ООО «МСТ-Групп»:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | КУБ | Название банка | Вид счета | Расчетный счет | Дата открытия |
| 1  2  3  4  5  6  7  8  9  10  11  12  13  14  15  16  17  18  19  20  21  22  23  24  25 | 16  16  16  16  16  16  16  16  21  21  21  21  21  21  21  21  16  16  16  16  16  21  21  21  21 | ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь  ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь  ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь  ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь  ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь  ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь  ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь  ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь  ОАО «Эксимбанк», г. Тирасполь  ОАО «Эксимбанк», г. Тирасполь  ОАО «Эксимбанк», г. Тирасполь  ОАО «Эксимбанк», г. Тирасполь  ОАО «Эксимбанк», г. Тирасполь  ОАО «Эксимбанк», г. Тирасполь  ОАО «Эксимбанк», г. Тирасполь  ОАО «Эксимбанк», г. Тирасполь  ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь  ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь  ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь  ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь  ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь  ОАО «Эксимбанк», г. Тирасполь  ОАО «Эксимбанк», г. Тирасполь  ОАО «Эксимбанк», г. Тирасполь  ОАО «Эксимбанк», г. Тирасполь | ТРАНЗ. ВАЛ  ТРАНЗ. ВАЛ  ТРАНЗ. ВАЛ  ТРАНЗ. ВАЛ  ТРАНЗ. ВАЛ  ТРАНЗ. ВАЛ  ТРАНЗ. ВАЛ  ТРАНЗ. ВАЛ  ТРАНЗ. ВАЛ  ТРАНЗ. ВАЛ  ТРАНЗ. ВАЛ  ТРАНЗ. ВАЛ  ТРАНЗ. ВАЛ  ТРАНЗ. ВАЛ  ТРАНЗ. ВАЛ  ТРАНЗ. ВАЛ  РАСЧЕТНЫЙ  ВАЛ. ЛЕИ  ВАЛ. РОС. Р  ВАЛ. $. США  ЕВРО  ВАЛ. ЛЕИ  ВАЛ. РОС. Р  ВАЛ. $. США  ЕВРО | 209416 498 000 1222  209416 498 500 1236  209416 643 000 0803  209416 643 500 0817  209416 840 000 2079  209416 840 500 2092  209416 978 000 1128  209416 978 500 1132  209421 498 000 0909  209421 498 990 0909  209421 643 000 0909  209421 643 990 0909  209421 840 000 0909  209421 840 990 0909  209421 978 000 0909  209421 978 990 0909  221216 000 001 3428  221216 498 000 1028  221216 643 000 0597  221216 840 000 1883  221216 978 000 0893  221221 498 000 0909  221221 643 000 0909  221221 840 000 0909  221221 978 000 0909 | 29.06.2016  29.06.2016  29.06.2016  29.06.2016  29.06.2016  29.06.2016  29.06.2016  29.06.2016  04.08.2016  04.08.2016  04.08.2016  04.08.2016  04.08.2016  04.08.2016  04.08.2016  04.08.2016  29.06.2016  29.06.2016  29.06.2016  29.06.2016  29.06.2016  04.08.2016  04.08.2016  04.08.2016  04.08.2016 |

и, при недостаточности вышеуказанной суммы денежных средств на банковских счетах   
ООО «МСТ-Групп», на принадлежащее ООО «МСТ-Групп» имущество на стоимость, в недостающей части суммы, в том числе расположенные по адресам:

г. Тирасполь, ул. Мира, д. 46, кв. 6 «а» (юридический адрес ООО «МСТ-Групп»);

г. Дубоссары, ул. Димитрова, д. 87 «а».

3. Определение подлежит немедленному исполнению.

4. Направить данное определение в адрес сторон, а также Государственной службы регистрации и нотариата Министерства юстиции ПМР и Государственной службы судебных исполнительней Министерства юстиции ПМР.

Определение может быть обжаловано в течение 15 (пятнадцати) дней со дня его вынесения. Подача жалобы на определение об обеспечении иска не приостанавливает исполнение этого определения.

**Судья Арбитражного суда**

**Приднестровской Молдавской Республики И. П. Григорашенко**