

исх. № _____

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

О П Р Е Д Е Л Е Н И Е
о замене обеспечительных мер

« 25 » декабря 2023 г.

дело № 1150/23-12

г. Тирасполь

Арбитражный суд Приднестровской Молдавской Республики в составе судьи Григорашенко И. П., рассмотрев в открытом судебном заседании ходатайство общества с ограниченной ответственностью «Шафран» о замене обеспечительных мер в рамках производства по делу № 1150/23-12 по заявлению Налоговой инспекции по г. Тирасполь (г. Тирасполь ул. 25 Октября, 101) к ООО «Шафран» (г. Тирасполь ул. Правды д.4) о взыскании финансовых санкций, при участии представителей:

ООО «Шафран» - Корецкая В.В. по доверенности от 20 сентября 2023 года,
Дементюк А. С. руководитель,

Налоговой инспекции – Добровольская И.А. по доверенности от 09.01.2023 года,

У С Т А Н О В И Л:

Налоговая инспекция обратилась в Арбитражный суд Приднестровской Молдавской Республики с заявлением о взыскании с ООО «Шафран» финансовых санкций. Определением Арбитражного суда ПМР от 18 декабря 2023 года заявление налоговой инспекции принято к производству.

Определением Арбитражного суда от 18 декабря 2023 года назначены обеспечительные меры в виде наложения ареста на денежные средства, находящиеся на банковских счетах ООО «Шафран», в том числе и на те, которые будут поступать на эти счета в размере 610 212,49 руб., и запрета ООО «Шафран» и другим лицам совершения сделок и иных действий, направленных на отчуждение, обременение, внесение в качестве вкладов совместную деятельность, передачу в доверительное управление имущества ООО «Шафран» (в том числе все движимое и недвижимое имущество, транспортные средства, отчуждение доли в уставном капитале общества, иное имущество), либо иным образом ограничивающих права владения, пользования и распоряжения ООО «Шафран».

22 декабря 2023 года через канцелярию Арбитражного суда поступило заявление ООО «Шафран» о замене обеспечительных мер, которое назначено к рассмотрению в судебном заседании на 25 декабря 2023 года.

Арбитражный суд, рассмотрев ходатайство ООО «Шафран», в соответствии с положениями статьи 107 АПК ПМР, с учетом мнения налоговой инспекции, находит его подлежащим удовлетворению в части по следующим основаниям.

Согласно пункту 1 статьи 66 АПК ПМР по ходатайству истца или ответчика допускается замена одной обеспечительной меры другой.

АПК ПМР не предусматривает оснований для замены обеспечительных мер. При этом при этом заинтересованное лицо имеет возможность представить суду соответствующие обоснование заявления о замене обеспечительных мер и подтверждающие доказательства, которые подлежат проверке судом при рассмотрении заявления о замене обеспечительных мер по существу.

ООО «Шафран» в поданном ходатайстве указывает о том, что принятые судом и действующие в настоящее время меры блокируют предприятие, поскольку не позволяют закупки сырья, расчеты с контрагентами по заключенным договорам за теплоэнергию, охрану, а также оплате заработной платы и текущих налогов, что создает условия для начисления и взыскания излишних финансовых санкций и влечет за собой причинение значительного ущерба предприятию.

Материалами дела подтверждается, что определением Арбитражного суда от 18 декабря 2023 года назначены обеспечительные меры в виде:

- наложения ареста на денежные средства, находящиеся на банковских счетах ООО «Шафран», в том числе и на те, которые будут поступать на эти счета;

- наложения ареста на имущество ООО «Шафран» в том числе запрещение ООО «Шафран» и другим лицам совершения сделок и иных действий, направленных на отчуждение, обременение, внесение в качестве вкладов совместную деятельность, передачу в доверительное управление имущества ООО «Шафран» (в том числе все движимое и недвижимое имущество, транспортные средства, отчуждение доли в уставном капитале общества, иное имущество), либо иным образом ограничивающих права владения, пользования и распоряжения ООО «Шафран».

При этом основанием для назначения указанных обеспечительных мер явилась угроза затруднения либо невозможности исполнения будущего судебного акта в случае удовлетворения заявления налоговой инспекции.

По указанным выше основаниям ООО «Шафран» просит заменить действующие обеспечительные меры на наложение ареста на принадлежащее на праве собственности ООО «Шафран» объекта недвижимости:

- двухэтажное здание кафе-бара лит. А с мансардным этажом 310,7 кв.м. адрес: г. Тирасполь, ул. К.Цеткин, д. 1Б.

В материалы дела обществом представлены копии справки о задолженности по заработной плате перед работниками, платежных требований-поручений об оплате тепловой энергии от 11 декабря 2023 года, платёжного поручения ООО «Стандарт безопасности» об оплате обслуживания по договору № 44/а от 26 октября 2023 года, актов сверки о наличии задолженности ООО «Шафран», договора № 1ТС-316 от 19 сентября 2022 года теплоснабжения нежилых помещений с юридическими лицами, справка ЗАО «Агропромбанк» о наличии картотеки К-2.

Указанные доказательства подтверждают наличие у ООО «Шафран» обязательств, неисполнение которых может привести к нарушению обязательств общества по трудовому и гражданскому законодательству.

На основании перечисленных доказательств, Арбитражный суд находит обоснованным довод ООО «Шафран», что сохранение обеспечительной меры в виде наложения ареста на денежные средства, находящиеся на банковских счетах ООО «Шафран», в том числе и на те, которые будут поступать на эти счета может повлечь нарушение прав и законных интересов общества, а также работников общества.

При этом общество просит заменить обеспечительные меры на наложение ареста на конкретное недвижимое имущество. При этом обществом не приведено никаких обстоятельств, свидетельствующих о необходимости освобождения от ареста имущества общества за исключением двухэтажное здание кафе-бара лит. А с мансардным этажом 310,7 кв.м. адрес: г. Тирасполь, ул. К. Цеткин, д. 1Б. Из материалов дела следует, что у ООО «Шафран» в собственности имеется и иное имущество в том числе недвижимое, что подтверждается заключением о рыночной оценке от 5 сентября 2023 года, в котором проводилась оценка нескольких объектов. При этом выбор общества объекта, который по мнению заявителя должен остаться под арестом, мотивирован только стоимостью такового, указанного в названном заключении.

При этом, Арбитражным судом в деле № 766/23-11 определением от 10 октября 2023 года назначена обеспечительная мера в виде наложения ареста на двухэтажное здание кафе-бара лит. А с мансардным этажом, 310,7 кв.м., по адресу: г. Тирасполь, ул. К. Цеткин, д. 1-Б.

Арбитражный суд соглашается с доводами налоговой инспекции о том, что обеспечительные меры назначены с целью обеспечения возможности исполнения будущего судебного решения, при этом такая возможность должна быть реальной и достаточной. При этом Арбитражный суд не располагает доказательствами, подтверждающими достаточность ареста одного объекта недвижимого имущества для исполнения будущего судебного решения с учетом ранее наложенных ограничений на данное имущество. При этом Арбитражный суд признает обоснованным довод налоговой инспекции о том, что стоимость, указанная в заключении о рыночной оценке от 5 сентября 2023 года, является рекомендуемой (ориентировочной).

Ввиду изложенного Арбитражный суд признает необоснованным довод ООО «Шафран» о необходимости замены обеспечительной меры, назначенной определением от 18 декабря 2023 года на наложение ареста на двухэтажное здание кафе-бара лит. А с мансардным этажом 310,7 кв.м. адрес: г. Тирасполь, ул. К.Цеткин, д. 1Б.

При этом при наличии оснований для освобождения от ареста денежных средств, находящихся на банковских счетах ООО «Шафран», в том числе и те, которые будут поступать на эти счета Арбитражный суд полагает возможным заменить обеспечительную меру, назначенную определением Арбитражного суда от 18 декабря 2023 года обеспечительной мерой в виде наложения ареста на имущество, принадлежащее ООО «Шафран», находящееся у него или у других лиц, в том числе запретить ООО «Шафран» и другим лицам совершение сделок и иных действий, направленных на отчуждение, обременение, внесение в качестве вкладов совместную деятельность, передачу в доверительное управление имущества ООО «Шафран» (в том числе все движимое и недвижимое имущество, транспортные средства, отчуждение доли в уставном капитале общества, иное имущество), либо иным образом ограничивающих права владения, пользования и распоряжения ООО «Шафран», в пределах суммы финансовых санкций - 610 212,49 руб. При этом Арбитражный суд приходит к выводу о том, что указанные обеспечительные меры, гарантируют возможность реализации будущего судебного решения и предотвращение неблагоприятных последствий, связанных с неисполнением обществом обязанности по оплате финансовых санкций.

При указанных обстоятельствах ходатайство ООО «Шафран» подлежит частичному удовлетворению.

На основании изложенного выше, руководствуясь статьями 107, 66, 128 Арбитражного процессуального кодекса Приднестровской Молдавской Республики,

О П Р Е Д Е Л И Л:

1. Ходатайство общества с ограниченной ответственностью «Шафран» удовлетворить частично.

2. Обеспечительные меры, назначенные определением Арбитражного суда от 18 декабря 2023 года в виде наложения ареста на денежные средства ООО «Шафран», находящиеся на следующих банковских счетах:

№	КУБ	Название банка	Вид счета	Расчетный счет	Дата открытия
1	16	ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь	ТРАНЗ. ВАЛ.	209 416 498 5001 469	12.11.2008
2	16	ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь	ТРАНЗ. ВАЛ.	209 416 978 0001 463	12.11.2008
3	16	ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь	ТРАНЗ. ВАЛ.	209 416 978 5001 468	12.11.2008
4	16	ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь	ТЕКУЩИЙ ВАЛ.	221 216 840 0001 463	12.11.2008
5	16	ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь	ТРАНЗ. ВАЛ.	209 416 840 0001 461	12.11.2008
6	16	ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь	ТРАНЗ. ВАЛ.	209 416 840 5001 466	12.11.2008
7	16	ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь	РАСЧЕТНЫЙ	221 216 000 0001 463	01.04.2002
8	16	ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь	СУБСЧЕТ	221 216 000 1001 464	01.04.2002
9	16	ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь	СЧЕТ по пл. карт.	221 616 000 0001 775	05.10.2021
10	16	ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь	ТРАНЗ. ВАЛ.	209 416 498 0001 464	12.11.2008
11	16	ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь	ТЕКУЩИЙ ВАЛ.	221 216 978 0001 465	12.11.2008

в том числе и на те, которые будут поступать на эти счета, а также на имущество, принадлежащее ООО «Шафран», находящееся у него или у других лиц, в том числе запрета ООО «Шафран» и другим лицам на совершение сделок и иных действий, направленных на отчуждение, обременение, внесение в качестве вкладов совместную деятельность, передачу в доверительное управление имущества ООО «Шафран» (в том числе все движимое и недвижимое имущество, транспортные средства, отчуждение доли в уставном капитале общества, иное имущество), либо иным образом ограничивающих права владения, пользования и распоряжения ООО «Шафран», в пределах суммы финансовых санкций - 610 212,49 руб., **заменить на обеспечительную меру в виде наложения ареста на имущество**, принадлежащее ООО «Шафран», находящееся у него или у других лиц, в том числе запретить ООО «Шафран» и другим лицам совершение сделок и иных действий, направленных на отчуждение, обременение, внесение в качестве вкладов совместную деятельность, передачу в доверительное управление имущества ООО «Шафран» (в том числе все движимое и недвижимое имущество, транспортные средства, отчуждение доли в уставном капитале общества, иное имущество), либо иным образом ограничивающих права владения, пользования и распоряжения ООО «Шафран», **в пределах суммы финансовых санкций - 610 212,49 руб.** до вынесения решения по делу.

3. Направить настоящее определение в адрес: лиц, участвующих в деле, Государственной службы судебных исполнителей и Государственной службы регистрации и нотариата Министерства юстиции ПМР, ЗАО «Агропромбанк», г. Тирасполь.

Определение может быть обжаловано в кассационную инстанцию.

**Судья Арбитражного суда
Приднестровской Молдавской Республики**

И. П. Григорашенко