



Арбитражный суд Мурманской области  
ул. Книповича, д. 20, г. Мурманск, 183049  
<http://murmansk.arbitr.ru/>

Именем Российской Федерации

## РЕШЕНИЕ

город Мурманск

Дело № А42-5263/2019

26 июля 2019 года

Резолютивная часть решения объявлена 19.07.2019, в полном объеме решение изготовлено 26.07.2019.

Арбитражный суд Мурманской области в составе судьи Беляевой Л.Е., при ведении протокола судебного заседания помощником судьи Жирновой А.Н., рассмотрев в судебном заседании дело по заявлению Министерства развития промышленности и предпринимательства Мурманской области (ИНН 5190021206, ОГРН 1135190006225; г. Мурманск, проспект Ленина, д. 75) к обществу с ограниченной ответственностью «Викинг» (ИНН 5190065683, ОГРН 1165190062916; г. Мурманск, пр. Кирова, д. 17, кв. 50) о привлечении к административной ответственности, при участии в судебном заседании: от заявителя – представителя по доверенности Кавылина А.Л., от лица, привлекаемого к административной ответственности – Кульчинковой О.Т. (до перерыва), Павловой Н.В. (после перерыва)

установил:

Министерство развития промышленности и предпринимательства Мурманской области (далее – заявитель, Министерство) обратилось в Арбитражный суд Мурманской области с заявлением о привлечении общества с ограниченной ответственностью «Викинг» (далее – Общество) к административной ответственности, предусмотренной частью 2 статьи 14.16 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях (далее – КоАП РФ).

В обоснование требований Министерство указало, что Общество осуществляло деятельность по обороту алкогольной продукции в отсутствие сопроводительных документов, подтверждающих легальность данной продукции.

Общество представило отзыв, в котором указало, что вопросов легальности продукции никогда не возникало, все сопроводительные документы поставщик ООО «Энергия» давал в полном объеме; пакет документов на коньяк проверяли по дате розлива; о том, что данная продукция была когда то продана ранее узнали в ходе проверки.

С учетом обстоятельств дела, при наличии сведений об извещении сторон о времени и месте проведения предварительного судебного заседания и судебного разбирательства, отсутствия возражений относительно рассмотрения дела, судом на основании статьи 137 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации (далее – АПК РФ) окончено предварительное судебное заседание, открыто судебное заседание арбитражного суда в первой инстанции.

В судебном заседании 17.07.2019, на основании статьи 163 АПК РФ, объявлялся перерыв до 19.07.2019.

В судебном заседании представитель Министерства заявленные требования поддержал. Представитель Общества поддержал позицию, изложенную в отзыве, просил назначить наказание в виде предупреждения.

Как следует из материалов дела, по результатам анализа информации, содержащейся в личном кабинете Министерства на официальном портале Федеральной службы по регулированию алкогольного рынка (ЕГАИС), Министерством выявлены факты повторных продаж алкогольной продукции за период с 01.04.2019 по 19.04.2019 в торговом объекте ООО «Викинг», расположенном по адресу: г. Мурманск, ул. Олега Кошевого, д. 12/1 (служебная записка от 25.04.2019 № 222).

в рамках информационного взаимодействия между МРУ Росалкогольрегулирования по Северо-Западному федеральному округу и Министерством в Единой государственной автоматизированной информационной системе (далее – ЕГАИС) Министерством были сформированы запросы по штриховым кодам проданной алкогольной продукции, согласно которым установлено:

1. Алкогольная продукция (штриховой код 22N00002V7AWJEC47EZ835A609160010023366E5VM3QJ5YYNKNHJ4PUEXX0PGE1UWLXA) имеет наименование – коньяк армянский «Айк 7 лет», объем 0,5л, производитель ЗАО «Ереванский коньячный завод», федеральная специальная марка серии 060 № 72995736.

Данная продукция была продана ООО «Армянский коньяк» (ИНН 7715016474) 12.12.2016 (16.25) в торговом объекте по адресу: г. Москва, ул. Амурская, д. 1, стр. 22, пом. 1, этаж 1, по чеку № 1178, а также ООО «Викинг» - 12.04.2019 (19.21) в торговом объекте по адресу: г. Мурманск, ул. Олега Кошевого, д. 12/1, по чеку № 45971.

2. Алкогольная продукция (штриховой код 22N00002V7AWJEC47EZ835A60916001002337N0YGYL7JPXERTC7Y8JUHMMDQ8WRTDC4) имеет наименование – коньяк армянский «Айк 7 лет», объем 0,5л, производитель ЗАО «Ереванский коньячный завод», федеральная специальная марка серии 060 № 72995737.

Данная продукция была продана ООО «Армянский коньяк» (ИНН 7715016474) 12.12.2016 (16.25) в торговом объекте по адресу: г. Москва, ул. Амурская, д. 1, стр. 22, пом. 1, этаж 1, по чеку № 1178, а также ООО «Викинг» - 12.04.2019 (19.21) в торговом объекте Общества по вышеуказанному адресу, по чеку 45971.

По данному факту 25.04.2019 заместителем министра вынесено определение № 1 о возбуждении в отношении Общества дела об административном правонарушении № 16-07/097-2019 по части 3 статьи 14.16 КоАП РФ, и проведении административного расследования.

В ходе проведения 26.04.2019 осмотра торгового объекта Общества в целях установления легальности оборота вышеуказанной алкогольной продукции, у Общества затребованы документы, подтверждающие легальность оборота.

В подтверждение Обществом представлена товарно-транспортная накладная оптового поставщика ООО «Энергия» от 09.04.2019 № E000142943 и Справка раздел «А» (приложение к ТТН), которые правомерно не были приняты, поскольку не позволяют идентифицировать спорную алкогольную продукцию (разная дата

розлива, номера акцизных марок алкогольной продукции, проданной Обществом, не попадают в диапазон марок, выданных производителю продукции).

Иных документов в подтверждение легальности оборота спорной алкогольной продукции Обществом не представлено.

Согласно определению № 2 от 29.04.2019 по делу об административном правонарушении № 16-07/097-2019, заместителем министра усмотрены в деянии ООО «Викинг» признаки административного правонарушения, предусмотренного частью 2 статьи 14.16 КоАП РФ; по части 3 статьи 14.16 КоАП РФ производство прекращено.

Установив, что ООО «Викинг» осуществляло оборот алкогольной продукции с нарушением требований законодательства (в отсутствие предусмотренного законодательством пакета документов, подтверждающих легальность данной продукции), 29.04.2019 в отношении Общества составлен протокол № 84 об административном правонарушении по части 2 статьи 14.16 КоАП РФ.

На основании статьи 23.1 КоАП РФ Министерство обратилось в арбитражный суд с заявлением о привлечении Общества к административной ответственности по вышеуказанным основаниям.

Заслушав пояснения представителей сторон, исследовав материалы дела, суд приходит к следующему.

Пунктом 1 статьи 1 Федерального закона от 22.11.1995 № 171-ФЗ «О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции» (далее - Закон № 171-ФЗ) установлено, что данный Закон регулирует правоотношения, возникающие в области производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и ограничения потребления (распития) алкогольной продукции в Российской Федерации.

Согласно статье 3 Закона № 171-ФЗ законодательство о государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции состоит из настоящего Федерального закона, иных федеральных законов и нормативных правовых актов Российской Федерации, а также принимаемых в соответствии с ними законов и иных нормативных правовых

актов субъектов Российской Федерации.

В силу пункта 1 статьи 10.2 Закона № 171-ФЗ оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции осуществляется только при наличии следующих сопроводительных документов, удостоверяющих легальность их производства и оборота:

1) товарно-транспортная накладная;

2) справка, прилагаемая к таможенной декларации (для импортированных этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, за исключением этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, являющихся товарами Таможенного союза);

3) справка, прилагаемая к товарно-транспортной накладной (для этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, производство которых осуществляется на территории Российской Федерации, а также для импортированных этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, являющихся товарами Таможенного союза);

4) уведомление (для этилового спирта (в том числе денатурата) и нефасованной спиртосодержащей продукции с содержанием этилового спирта более 25 процентов объема готовой продукции);

5) заверенные подписью руководителя организации и (при наличии печати) ее печатью копия извещения об уплате авансового платежа акциза с отметкой налогового органа по месту учета покупателя об уплате авансового платежа акциза или копия извещения об освобождении от уплаты авансового платежа акциза с отметкой налогового органа по месту учета покупателя об освобождении от уплаты авансового платежа для закупки (за исключением импорта) и поставок (за исключением экспорта) этилового спирта и (или) дистиллята коньячного (спирта коньячного).

Этиловый спирт, алкогольная и спиртосодержащая продукция, оборот которых осуществляется при полном или частичном отсутствии сопроводительных документов, указанных в пункте 1 настоящей статьи, считаются продукцией, находящейся в незаконном обороте (пункт 2 статьи 10.2 Закона № 171-ФЗ).

Частью 2 статьи 14.16 КоАП РФ предусмотрена административная ответственность за оборот этилового спирта (за исключением розничной продажи),

алкогольной и спиртосодержащей продукции без сопроводительных документов, удостоверяющих легальность их производства и оборота, определенных федеральным законом.

Совокупностью представленных в материалы дела доказательств подтверждается факт нахождения в обороте в вышеуказанном торговом объекте спорной алкогольной продукции в отсутствие сопроводительных документов (товарно-транспортных накладных, сертификатов соответствия, справок к товарно-транспортным накладным).

Надлежащих сопроводительных документов, удостоверяющих легальность производства и оборота данной спиртосодержащей продукции, Обществом не представлено ни в ходе проверки, ни в судебном заседании.

В соответствии с частью 1 статьи 2.1 КоАП РФ административным правонарушением признается противоправное, виновное действие (бездействие) физического или юридического лица, за которое настоящим Кодексом или законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях установлена административная ответственность.

Доказательств невозможности соблюдения Обществом требований, запретов и ограничений, установленных нормативными правовыми актами и законами Российской Федерации, в материалах дела не имеется. Сама по себе торговля алкогольной продукцией без документов, подтверждающих легальность ее оборота, свидетельствует об отсутствии должного контроля со стороны Общества.

Исходя из отсутствия доказательств невозможности соблюдения Обществом требований законодательства в регулируемой сфере в силу чрезвычайных событий и обстоятельств, которые оно не могло предвидеть и предотвратить, соблюдая обычную степень заботливости и осмотрительности, суд приходит к выводу о наличии в деянии Общества состава вменяемого административного правонарушения.

Протокол об административном правонарушении составлен уполномоченным должностным лицом, процессуальных нарушений в ходе проверочных мероприятий судом не установлено.

Обстоятельств, являющихся основанием для освобождения Общества от ответственности, в том числе по статье 2.9 КоАП РФ (за малозначительностью

правонарушения, а равно положений части 1 статьи 4.1.1 КоАП РФ, удом не установлено.

Срок давности привлечения к административной ответственности, установленный статьей 4.5 КоАП РФ, на момент рассмотрения дела в суде не истек. Гарантии защиты прав, предоставленных КоАП РФ, при производстве по делу об административном правонарушении административным органом Обществу обеспечены.

Решая вопрос о назначении Обществу наказания, суд считает возможным определить наказание в виде минимального размера административного штрафа, предусмотренного санкцией части 2 статьи 14.16 КоАП РФ для юридических лиц, что составит 200 000 руб.

Административный штраф должен быть уплачен не позднее шестидесяти дней со дня вступления решения в законную силу. Заверенную копию документа, свидетельствующего об уплате штрафа, необходимо представить в Арбитражный суд Мурманской области в установленный срок, со дня вступления в законную силу решения суда.

Согласно части 1 статьи 20.25 КоАП РФ неуплата административного штрафа в срок, предусмотренный Кодексом, влечет наложение административного штрафа в двукратном размере суммы неуплаченного административного штрафа, но не менее одной тысячи рублей, либо административный арест на срок до пятнадцати суток, либо обязательные работы на срок до пятидесяти часов.

Руководствуясь статьями 167-170, 176, 206 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации, арбитражный суд

решил:

Привлечь общество с ограниченной ответственностью «Викинг» (ИНН 5190065683, ОГРН 1165190062916, адрес места нахождения: г. Мурманск, пр. Кирова, д. 17, кв. 50) к административной ответственности, предусмотренной частью 2 статьи 14.16 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, в виде взыскания административного штрафа в размере 200 000 руб.

Реквизиты для перечисления штрафа: УФК по Мурманской области (Министерство развития промышленности и предпринимательства Мурманской области, л/с 04492200220), ИНН 5190021206, КПП 519001001, ОГРН 1135190006225, р/с 40101810040300017001 в Отделении Мурманск, г. Мурманск, БИК 044705001, ОКТМО 47701000, КБК 833 1 16 08010 01 0000 140, УИН 0355685200000000001110332.

Решение может быть обжаловано в десятидневный срок со дня принятия в Тринадцатый арбитражный апелляционный суд.

Судья

Л.Е. Беяева