Дело № 5-46-98/2024

постановление

25 июня 2024 года г. Керчь

Мировой судья судебного участка № 46 Керченского судебного района (городской округ Керчь) Республики Крым Полищук Е.Д., рассмотрев в открытом судебном заседании дело об административном правонарушении, предусмотренном ч.5 ст. 14.25 Кодекса РФ об административных правонарушениях (далее – КоАП РФ) в отношении

должностного лица - /изъято/ Тубальцева А.П., /изъято/ года рождения, уроженца /изъято/, гражданина РФ, адрес регистрации по месту жительства: Республика Крым, г. Керчь, ул. /изъято/.

УСТАНОВИЛ:

Согласно протоколу об административном правонарушении № /изъято/ от /изъято/, Тубальцев А.П., являясь /изъято/ /изъято/ по адресу: Республика Крым г. Симферополь, ул. /изъято/ предоставил недостоверные сведения о юридическом лице в орган, осуществляющий государственную регистрацию. /изъято/ Межрайонной /изъято/ по Краснодарскому краю в отношении Тубальцева А.П. вынесено постановление по делу об административном правонарушении № /изъято/, в соответствии с которым последний признан виновным в совершении административного правонарушения, предусмотренного ч.4 ст.14.25 КоАП РФ. Постановление по делу об административном правонарушении № /изъято/ от /изъято/ вступило в законную силу /изъято/. Поскольку /изъято/ Тубальцев А.П. ранее был подвергнут административному наказанию по ч.4 ст.14.25 КоАП РФ, в отношении него был составлен административный материал по ч.5 ст.14.25 КоАП РФ.

В судебное заседание Тубальцев А.П. не явился, о времени и месте рассмотрения дела извещен надлежащим образом, каких-либо ходатайств либо возражений относительно протокола об административном правонарушении, от последнего не поступало.

Исследовав материалы дела об административном правонарушении, мировой судья приходит к следующему.

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

В соответствии со статьей 24.1 КоАП РФ задачами производства по делам об административных правонарушениях являются всестороннее, полное, объективное и своевременное выяснение обстоятельств каждого дела, разрешение его в соответствии с законом, обеспечение исполнения вынесенного постановления, а также выявление причин и условий, способствовавших совершению административных правонарушений.

В соответствии со статьями 26.1, 26.2 КоАП РФ по делу об административном правонарушении выяснению подлежат, в том числе, наличие события административного правонарушения; лицо, совершившее противоправные действия (бездействие), за которые настоящим Кодексом или законом субъекта Российской Федерации предусмотрена административная ответственность; виновность лица в совершении административного правонарушения; обстоятельства, исключающие производство по делу об административном правонарушении. Доказательствами по делу об административном правонарушении являются любые фактические данные, на основании которых судья, орган, должностное лицо, в производстве которых находится дело, устанавливают наличие или отсутствие события административного правонарушения, виновность данного лица в его совершении и другие обстоятельства, имеющие значение для правильного разрешения дела.

Отношения, возникающие в связи с государственной регистрацией юридических лиц при их создании, реорганизации и ликвидации, при внесении изменений в их учредительные документы, а также в связи с ведением ЕГРЮЛ, регулируются Федеральным законом от 08.08.2001 № 129-ФЗ "О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей" (далее - Федеральный закон № 129-ФЗ).

Согласно пунктам 2, 3 статьи 54 Гражданского кодекса Российской Федерации, место нахождения юридического лица определяется местом его государственной регистрации на территории Российской Федерации путем указания наименования населенного пункта (муниципального образования). Государственная регистрация юридического лица осуществляется по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа, а в случае отсутствия постоянно действующего исполнительного органа - иного органа или лица, уполномоченных выступать от имени юридического лица в силу закона, иного правового акта или учредительного документа, если иное не установлено законом о государственной регистрации юридических лиц. В едином государственном реестре юридических лиц (далее также - ЕГРЮЛ, реестр) должен быть указан адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица.

В силу подпункта "в" пункта 1 статьи 5 Федерального закона № 129-ФЗ в едином государственном реестре юридических лиц содержатся сведения об адресе юридического лица в пределах его места нахождения.

Пунктом 5 статьи 5 Федерального закона № 129-ФЗ предусмотрено, что, если иное не установлено настоящим Федеральным законом и иными федеральными законами, юридическое лицо и индивидуальный предприниматель в течение семи рабочих дней со дня изменения содержащихся в соответствующем государственном реестре сведений, предусмотренных пунктами 1 и 2 настоящей статьи, обязаны сообщить об этом в регистрирующий орган по месту своего соответственно нахождения или жительства путем представления соответствующих документов, предусмотренных настоящим Федеральным законом.

Исходя из подпункта "а" пункта 1 статьи 17 Федерального закона № 129-ФЗ в заявлении о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, представляемом в регистрирующий орган, заявителем подтверждается, что изменения, вносимые в учредительные документы юридического лица, соответствуют установленным законодательством Российской Федерации требованиям, что сведения, содержащиеся в этих учредительных документах и в заявлении, достоверны и соблюден установленный федеральным законом порядок принятия решений о внесении изменений в учредительные документы юридического лица.

Пунктом 1.2 статьи 9 Федерального закона № 129-ФЗ предусмотрено, что необходимые для государственной регистрации заявление, уведомление или сообщение представляются в регистрирующий орган по форме, утвержденной уполномоченным Правительством Российской Федерации федеральным органом исполнительной власти, и удостоверяются подписью заявителя, подлинность которой должна быть засвидетельствована в нотариальном порядке, если иное не установлено данным пунктом. При этом заявитель указывает свои паспортные данные или в соответствии с законодательством Российской Федерации данные иного удостоверяющего личность документа и идентификационный номер налогоплательщика (при его наличии).

Судом установлено, что общество с ограниченной ответственностью «/изъято/» зарегистрировано /изъято/ Межрайонной инспекцией /изъято/ по Краснодарскому краю с присвоением ОГРН /изъято/, ИНН /изъято/. Адрес нахождения и адрес юридического лица: Краснодарский край /изъято/ (л.д.34-39).

/изъято/ года в Межрайонную инспекцию /изъято/ по Республике Крым за вх.№ /изъято/ от /изъято/ Тубальцева А.П. поступил комплект документов для внесения изменений в сведения о месте нахождения юридического лица. Достоверность документов, предоставленных для государственной регистрации, подтверждена (л.д.8-16).

Пунктом 4.2 статьи 9 Федерального закона № 129-ФЗ предусмотрено, что проверка достоверности сведений, включаемых или включенных в единый государственный реестр юридических лиц, проводится регистрирующим органом в случае возникновения обоснованных сомнений в их достоверности, в том числе в случае поступления возражений заинтересованных лиц относительно предстоящей государственной регистрации изменений устава юридического лица или предстоящего включения сведений в единый государственный реестр юридических лиц, посредством: изучения документов и сведений, имеющихся у регистрирующего органа, в том числе возражений заинтересованных лиц, а также документов и пояснений, представленных заявителем; получения необходимых объяснений от лиц, которым могут быть известны какие-либо обстоятельства, имеющие значение для проведения проверки; получения справок и сведений по вопросам, возникающим при проведении проверки; проведения осмотра объектов недвижимости; привлечения специалиста или эксперта для участия в проведении проверки.

Согласно п.4.3 ч.9 Федерального закона № 129-ФЗ, основания, условия и способы проведения указанных в пункте 4.2 настоящей статьи мероприятий, порядок использования результатов этих мероприятий устанавливаются уполномоченным Правительством Российской Федерации федеральным органом исполнительной власти.

Основания, условия и способы проведения указанных в п.4.2 ст.9 Федерального закона от 08 августа 2001 года N 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей», мероприятий, порядок использования результатов этих мероприятий утверждены приказом ФНС России Приказ ФНС России от 28.12.2022 N ЕД-7-14/1268@.

В соответствии с п.4.4. ст.9 Федерального закона № 129-ФЗ государственная регистрация не может быть осуществлена в случае установления недостоверности сведений, включаемых в единый государственный реестр юридических лиц. В случае, если у регистрирующего органа имеются основания для проведения проверки достоверности сведений, включаемых в единый государственный реестр юридических лиц в связи с реорганизацией или ликвидацией юридического лица, и (или) в связи с внесением изменений в учредительные документы юридического лица, и (или) в связи с внесением изменений в сведения о юридическом лице, содержащиеся в едином государственном реестре юридических лиц, регистрирующий орган вправе принять решение о приостановлении государственной регистрации до дня окончания проведения проверки достоверности сведений, включаемых в единый государственный реестр юридических лиц, но не более чем на один месяц. Решение о приостановлении государственной регистрации принимается в пределах срока, предусмотренного для такой государственной регистрации. При этом течение указанного срока прерывается. В решении о приостановлении государственной регистрации должны быть указаны основания, по которым она приостановлена, и срок, в течение которого заявитель может представить документы и пояснения, опровергающие предположение о недостоверности сведений, включаемых в единый государственный реестр юридических лиц. Указанный срок для представления заявителем документов и пояснений не может быть менее чем пять дней.

Основания для проведения мероприятий по проверке достоверности сведений, включаемых в ЕГРЮЛ, определены п.2 раздела 1 Оснований, условия и способы проведения указанных в п.4.2 ст.9 Федерального закона от 08 августа 2001 года N 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей», мероприятий, порядок использования результатов этих мероприятий утвержденных приказом ФНС России Приказ ФНС России от 28.12.2022 N ЕД-7-14/1268@.

/изъято/ Межрегиональной инспекцией /изъято/ по Республике Крым проведен осмотр объекта недвижимости по адресу: Республика Крым г. Керчь, ул. /изъято/. По результатам осмотра установлено, что по вышеуказанному адресу находится 4/изъято/ с офисными помещениями. Офис № /изъято/ находится на /изъято/ здания. На двери офиса имеется вывеска с наименованием ООО «/изъято/» и график работы. На момент проведения осмотра, офис закрыт, должностные лица и законный представитель Общества на момент проведения осмотра отсутствовали. По результатам осмотра адреса составлен протокол осмотра объекта недвижимости (л.д.20-22).

Аналогичные проверки были осуществлены /изъято/, /изъято/ г. По адресу: Республика Крым г. Керчь, ул. /изъято/ не находится, признаки ведения хозяйственной деятельности отсутствуют. Данные обстоятельства подтверждаются протоколами осмотра объекта недвижимости, а также зафиксировано на видеозаписи, приобщенной к материалам дела (л.д.23-27).

/изъято/ налоговым органом на основании подпункта 3 пункта 2 Оснований, условия и способы проведения указанных в п.4.2 ст.9 Федерального закона от 08 августа 2001 года N 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей», мероприятий, порядок использования результатов этих мероприятий утвержденных приказом ФНС России Приказ ФНС России от 28.12.2022 N ЕД-7-14/1268@, принято решение о приостановлении государственной регистрации для проведения достоверности включаемых в Единый государственный реестр юридических лиц сведений. Заявителю представлен срок до /изъято/, предоставить документы и пояснения, опровергающие предположение о недостоверности сведений, включаемых в Единый государственный реестр юридических лиц (л.д.17).

/изъято/ регистрирующим органом принято решение об отказе в государственной регистрации, так как предоставленные в регистрирующий орган документы содержат недостоверные сведения об адресе (место нахождения) постоянно действующего исполнительного органа юридического лица (в случае отсутствия постоянно действующего исполнительного органа юридического лица – иного органа или лица, имеющего право действовать от имени юридического лица без доверенности), по которому осуществляется связь с юридическим лицом (л.д.18-19).

За непредставление или несвоевременное представление необходимых для включения в государственные реестры сведений, а также за представление недостоверных сведений заявители, юридические лица и (или) индивидуальные предприниматели несут ответственность, установленную законодательством Российской Федерации (пункт 1 статьи 25 Федерального закона № 129-ФЗ).

Частью 4 статьи 14.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях предусмотрена административная ответственность за непредставление или представление недостоверных сведений о юридическом лице или об индивидуальном предпринимателе в орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, в случаях, если такое представление предусмотрено законом.

В соответствии с частью 5 статьи 14.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях повторное совершение административного правонарушения, предусмотренного частью 4 названной статьи, а также представление в орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, документов, содержащих заведомо ложные сведения, если такое действие не содержит уголовно наказуемого деяния, влечет в отношении должностных лиц дисквалификацию на срок от одного года до трех лет.

При решении вопроса о квалификации действий лица по ч. 5 ст. 14.25 КоАП РФ необходимо руководствоваться определением повторности, которое дано в п. 2 ч. 1 ст. 4.3 КоАП РФ.

Согласно указанной норме повторное совершение административного правонарушения - это совершение административного правонарушения в период, когда лицо считается подвергнутым административному наказанию в соответствии со ст. 4.6 КоАП РФ.

В силу ст. 4.6 КоАП РФ лицо считается подвергнутым административному наказанию со дня вступления в законную силу постановления о назначении административного наказания и до истечения одного года со дня исполнения данного постановления.

Согласно постановлению начальника межрайонной инспекции /изъято/ по Краснодарскому краю /изъято/ от /изъято/ Тубальцев А.П. привлечен к административной ответственности по ч.4 ст.14.25 КоАП РФ с назначением штрафа в размере 5000 рублей, постановление обжаловано не было и вступило в законную силу /изъято/ года (л.д.28-29).

На основании изложенного, суд приходит к выводу о том, что в деянии Тубальцева А.П. установлен состав административного правонарушения, предусмотренного ч.5 ст.14.25 КоАП РФ – повторное в течение одного года совершение административного правонарушения, предусмотренного частью 4 статьи 14.25 КоАП РФ.

Виновность Тубальцева А.П. в совершении инкриминируемого административного правонарушения подтверждается:

-протоколом №/изъято/ об административном правонарушении от /изъято/ года (л.д.1-3);

-распиской о получении документов, предоставленных при государственной регистрации юридического лица (л.д.8);

-копией заявления о государственной регистрации изменений (л.д.9-11);

-копией решения единственного участника ООО «/изъято/» от /изъято/;

-копией договора субаренды (л.д.13-15);

-копией акта приема-передачи нежилого помещения (л.д.16);

-копией решения о приостановлении государственной регистрации (л.д.17);

-копией решения об отказе в государственной регистрации (л.д.18-19);

-копией протокола осмотра объекта недвижимости от /изъято/ с фотофиксацией (л.д.20-22);

- копией протокола осмотра объекта недвижимости от /изъято/ (л.д.23-24);

- копией протокола осмотра объекта недвижимости от /изъято/ (л.д.25-26);

-видеозаписью (л.д.27);

-копией постановления об административном правонарушении от /изъято/ (л.д.28-29);

-выпиской из ЕГРЮЛ (л.д.34-39).

С учетом установленных и исследованных в судебном заседании обстоятельств, мировой судья считает доказанной вину Тубальцева А.П., а квалификацию его действий по ч.5 ст.14.25 КоАП РФ - правильной.

При назначении административного наказания физическому лицу мировой судья учитывает характер совершенного административного правонарушения, личность правонарушителя, его имущественное положение, а также обстоятельства, смягчающие и отягчающие административную ответственность.

Обстоятельств, смягчающих либо отягчающих административную ответственность Тубальцева А.П. мировым судьей не установлено.

На основании изложенного и руководствуясь ст. ст. 4.1.- 4.3; 23.1, 29.10, 29.11 КоАП РФ, мировой судья,

ПОСТАНОВИЛ:

Признать /изъято/ Тубальцева А.П. виновным в совершении административного правонарушения, ответственность за которое предусмотрена ч. 5 ст. 14.25 КоАП РФ, и назначить ему наказание в виде дисквалификации на срок 1 (один) год.

Постановление может быть обжаловано в Керченский городской суд Республики Крым в течение десяти суток со дня вручения или получения копии постановления.

Мировой судья Полищук Е.Д.