**Дело №05-0111/16/2025**

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

28 марта 2025 года г. Симферополь

Мировой судья судебного участка №16 Центрального судебного района города Симферополь (Центральный район городского округа Симферополь) Республики Крым Ильгова К.Ю.,рассмотрев в помещении мировых судей Центрального судебного района города Симферополь, по адресу: г. Симферополь, ул. Крымских Партизан, 3а, дело об административном правонарушении в отношении:

должностного лица - директора Общества с ограниченной ответственностью «Трейдинглэнд» Ибрагимова Э.Р., (данные изъяты),

по ч.1 ст.19.5КоАП РФ,

**УСТАНОВИЛ:**

29.12.2024 Ибрагимов Э.Р.,являясь директором Общества с ограниченной ответственностью «Трейдинглэнд» (далее – ООО «Трейдинглэнд»), расположенного по адресу: (данные изъяты), не выполнил в установленный срок – до 28.12.2024 предписание Крымской таможни об устранении выявленных нарушений актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования (данные изъяты), которое получено ООО «Трейдинглэнд» (данные изъяты).

В судебное заседание Ибрагимов Э.Р. не явился, о дате, времени и месте рассмотрения дела извещен надлежащим образом, конверт с повесткой, направленный по адресу регистрации места жительства должностного лица возвращен за истечением срока хранения, что в соответствии с п. 6 Постановления Пленума ВС РФ от 24 марта 2005 № 5 "О некоторых вопросах, возникающих у судов при применении КоАП РФ" является надлежащим извещением.

Учитывая, что от Ибрагимова Э.Р. не поступило ходатайства об отложении рассмотрения дела, суд на основании ч. 2 ст. 25.1 КоАП РФ считает возможным рассмотреть дело в его отсутствие.

В судебном заседании представители Крымской таможни Грищенкова О.В., Эмиров Э.Э. подтвердили обстоятельства составленного в отношении Ибрагимова Э.Р. протокола об административном правонарушении, просили привлечь должностное лицо к административной ответственности и назначить ему наказание в пределах санкции ч. 1 ст. 19.5 КоАП РФ.

Выслушав должностных лиц Крымской таможни, оценив доказательства, имеющиеся в деле об административном правонарушении, мировой судья приходит к следующим выводам.

Согласно статье 2.4 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях административной ответственности подлежит должностное лицо в случае совершения им административного правонарушения в связи с неисполнением либо ненадлежащим исполнением своих служебных обязанностей.

В силу примечания к статье 2.4 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях под должностным лицом в настоящем Кодексе следует понимать лицо, постоянно, временно или в соответствии со специальными полномочиями осуществляющее функции представителя власти, то есть наделенное в установленном законом порядке распорядительными полномочиями в отношении лиц, не находящихся в служебной зависимости от него, а равно лицо, выполняющее организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции в государственных органах, органах государственных внебюджетных фондов Российской Федерации, органах местного самоуправления, государственных и муниципальных организациях, а также в Вооруженных Силах Российской Федерации, других войсках и воинских формированиях Российской Федерации. Совершившие административные правонарушения в связи с выполнением организационно-распорядительных или административно-хозяйственных функций руководители и другие работники иных организаций, арбитражные управляющие, а также совершившие административные правонарушения, предусмотренные статьями 9.22, 13.25, 14.24, 14.25, 14.55, 14.56, частью 3 статьи 14.57, 14.61, 14.63, 14.64, 15.17 - 15.22, 15.23.1, 15.24.1, 15.25, 15.26.1, 15.26.2, 15.29 - 15.31, 15.37, 15.38, частями 9 и 9.1 статьи 19.5, статьями 19.7.3, 19.7.12 настоящего Кодекса, члены советов директоров (наблюдательных советов), коллегиальных исполнительных органов (правлений, дирекций), счетных комиссий, ревизионных комиссий (ревизоры), ликвидационных комиссий юридических лиц и руководители организаций, осуществляющих полномочия единоличных исполнительных органов других организаций, физические лица, являющиеся учредителями (участниками) юридических лиц, руководители организаций, осуществляющих полномочия единоличных исполнительных органов организаций, являющихся учредителями юридических лиц, несут административную ответственность как должностные лица. Лица, осуществляющие функции члена комиссии по осуществлению закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, контрактные управляющие, работник контрактной службы, совершившие административные правонарушения, предусмотренные статьями 7.29 - 7.32, 7.32.5, частями 7, 7.1 статьи 19.5, статьей 19.7.2 настоящего Кодекса, несут административную ответственность как должностные лица. Лица, осуществляющие функции по организации и осуществлению закупок в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере закупок товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц, в том числе члены комиссии по осуществлению закупок, совершившие административные правонарушения, предусмотренные статьей 7.32.3, частью 7.2 статьи 19.5, статьей 19.7.2-1 настоящего Кодекса, несут административную ответственность как должностные лица. Лица, осуществляющие функции члена лицензионной комиссии и совершившие административное правонарушение, предусмотренное статьей 19.6.2 настоящего Кодекса, несут административную ответственность как должностные лица. Лица, осуществляющие предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, совершившие административные правонарушения, несут административную ответственность как должностные лица, если настоящим Кодексом не установлено иное. Лица, осуществляющие функции по организации и проведению обязательных в соответствии с законодательством Российской Федерации торгов, в том числе члены конкурсной комиссии, аукционной комиссии, совершившие административные правонарушения, предусмотренные статьей 7.32.4 настоящего Кодекса, несут административную ответственность как должностные лица. Лица, осуществляющие деятельность в области оценки пожарного риска (аудита пожарной безопасности), совершившие административные нарушения, предусмотренные частью 9 статьи 20.4 настоящего Кодекса, несут административную ответственность как должностные лица. Физические лица, осуществляющие деятельность в области проведения экспертизы в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, совершившие административное правонарушение, предусмотренное статьей 7.32.6 настоящего Кодекса, несут административную ответственность как должностные лица.

Согласно части 1 статьи 2.1 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, 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.

Невыполнение в установленный срок законного предписания (постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), муниципальный контроль, об устранении нарушений законодательства, образует объективную сторону состава административного правонарушения, предусмотренного ч. 1 ст. 19.5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, и влечет наложение административного штрафа на должностных лиц - от одной тысячи до двух тысяч рублей или дисквалификацию на срок до трех лет.

Согласно ч. 2 ст. 22 Федерального закона от 10.12.2003 №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» и п.п. «б» п. 2 Указа Президента РФ от 02.02.2016 №41 «О некоторых вопросах государственного контроля и надзора в финансово-бюджетной сфере» функции органа валютного контроля переданы, в том числе, Федеральной таможенной службе Российской Федерации.

Пунктом 5.1.3. Положения о Федеральной таможенной службе, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 23.04.2021 №636 на таможенную службу возложены функции органов валютного контроля.

В соответствии с ч. 2 ст. 23 Федерального закона от 10.12.2003 №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» органы валютного контроля и их должностные лица в пределах своей компетенции имеют право: 1) выдавать предписания об устранении выявленных нарушений актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования; 2) применять установленные законодательством Российской Федерации меры ответственности за нарушение актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования.

Пунктом 3 части 2 статьи 24 Федерального закона от 10.12.2003 №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» определено, что резиденты и нерезиденты, осуществляющие в Российской Федерации валютные операции, обязаны, в том числе, выполнять предписания органов валютного контроля об устранении выявленных нарушений актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования.

Из материалов дела усматривается, что в адрес ООО «Трейдинглэнд» направлено предписание Крымской таможни об устранении выявленных нарушений актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования (данные изъяты) со сроком исполнения – до (данные изъяты), , которое получено ООО «Трейдинглэнд» 18.11.2024.

Согласно предписанию ООО «Трейдинглэнд» предписывалось: 1) рассмотреть предписание, обеспечить представление в банк УК справки о подтверждающих документах и документов, подтверждающих исполнение обязательств по контракту от 23.05.2022 №23-05/2022; 2) представить в Крымскую таможню надлежащим образом заверенные копии документов и информацию, подтверждающие устранение нарушения валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования, в течение 30 рабочих дней со дня получения настоящего предписания.

Дополнительно указывалось, что до истечения срока исполнения предписания может быть подано ходатайство (заявление) о продлении срока для устранения нарушения и представления документов и (или) информации, подтверждающих устранение нарушения актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования, с обоснованием причин продления указанного срока. В случае удовлетворения ходатайства срок, установленный в предписании, может быть продлен один раз не более чем на 30 рабочих дней.

Документы и информация, подтверждающие факт исполнения предписания, от ООО «Трейдинглэнд» в Крымскую таможню не поступали, как и ходатайство о продлении срока для его исполнения.

Неисполнение предписания послужило основанием для составления в отношении директора ООО «Трейдинглэнд» Ибрагимова Э.Р. протокола об административном правонарушении (данные изъяты) по признакам состава правонарушения, предусмотренного ч. 1 ст. 19.5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.

Предписание об устранении нарушений требований законодательства представляет собой акт должностного лица, уполномоченного на осуществление властных полномочий, содержащий властное волеизъявление, порождающее правовые последствия для конкретных граждан, индивидуальных предпринимателей и организаций. Условиями для вынесения предписания являются нарушения законодательства Российской Федерации, которые к моменту выдачи такого предписания не устранены нарушителем закона самостоятельно. Предписание по своей правовой природе является ненормативным правовым актом, подлежащим обязательному исполнению.

Из существа предписания усматривается, что последнее содержит конкретные указания должностного лица административного органа, четкие формулировки относительно конкретных действий, которые необходимо совершить исполнителю. Формулировки предписания исключают возможность двоякого толкования, и они доступны для понимания всеми лицами. Предписание в установленном порядке не отменено, иных сведений материалы дела не содержат и лицом, в отношении которого ведется производство по делу об административном правонарушении, не представлено.

Доказательств наличия уважительных причин неполучения предписания по объективным причинам материалы дела не содержат, не представлены они лицом, в отношении которого ведется производство по делу об административном правонарушении.

Законность предписания сомнений не вызывает, указанное предписание выдано должностным лицом административного органа в пределах полномочий, в порядке, предусмотренном действующим законодательством, регулирующим осуществления контрольных полномочий административного органа, потому неисполнение директором ООО «Трейдинглэнд» Ибрагимовым Э.Р. указанных требований в установленный срок свидетельствует о наличии состава правонарушения, предусмотренного ч. 1 ст. 19.5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.

Доказательств выполнения предписания в установленные сроки ООО «Трейдинглэнд» не представлено, как и не представлено доказательств наличия объективных причин, свидетельствующих о невозможности его выполнения в установленные сроки, а также доказательств, что юридическим лицом предпринимались действенные меры, направленные на выполнение указанного предписания, а невыполнение требований не зависело от воли юридического лица. Также в материалах дела отсутствуют сведения о продлении сроков исполнения предписания, в том числе по обращению ООО «Трейдинглэнд».

Ответственность по ч. 1 ст. 19.5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях наступает за невыполнение в установленный срок законного предписания (постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), муниципальный контроль, об устранении нарушений законодательства.

Согласно выписке из ЕГРЮЛ, с 16.03.2021 руководителем названного юридического лица в должности директора является Ибрагимов Э.Р. При этом, в силу пункта 4 статьи 5 Федерального закона от 08 августа 2001 года №129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» записи вносятся в государственные реестры на основании документов, представленных при государственной регистрации. Каждой записи присваивается государственный регистрационный номер, и для каждой записи указывается дата внесения ее в соответствующий государственный реестр. При несоответствии указанных в пунктах 1 и 2 настоящей статьи сведений государственных реестров сведениям, содержащимся в документах, представленных при государственной регистрации, сведения, указанные в пунктах 1 и 2 настоящей статьи, считаются достоверными до внесения в них соответствующих изменений.

Таким образом, с учетом имеющихся в материалах дела документов, в данном случае субъектом правонарушения, предусмотренного ч. 1 ст. 19.5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, является именно Ибрагимов Э.Р. Опровергающих указанные обстоятельства доказательств мировому судье не представлено.

Оценив доказательства, имеющиеся в деле об административном правонарушении, мировой судья приходит к выводу, директор ООО «Трейдинглэнд» Ибрагимов Э.Р. совершил правонарушение, предусмотренное ч. 1 ст. 19.5 КоАП РФ, а именно: невыполнение в установленный срок законного предписания (постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), муниципальный контроль, об устранении нарушений законодательства.

Вина директора ООО «Трейдинглэнд» Ибрагимова Э.Р. в совершении вменяемого правонарушения подтверждается исследованными в судебном заседании документами, а именно: протоколом об административном правонарушении (данные изъяты), копией предписания (данные изъяты), копией ответа ПАО «Сбербанк России» о предоставлении информации от (данные изъяты), копией ведомости банковского контроля по контракту, копиями служебных записок от (данные изъяты), копией почтовых отслеживаний, копиями выписок из ЕГРЮЛ, копией устава, иными материалами дела.

Указанные доказательства согласуются между собой, получены в соответствии с требованиями действующего законодательства и в совокупности являются достаточными для вывода о виновности директора ООО «Трейдинглэнд» Ибрагимова Э.Р. в совершении административного правонарушения, предусмотренного ч. 1 ст. 19.5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.

Процессуальных нарушений и обстоятельств, исключающих производство по делу, не имеется. Протокол об административном правонарушении составлен с соблюдением требований закона, противоречий не содержит. Права и законные интересы Ибрагимова Э.Р. при возбуждении дела об административном правонарушении нарушены не были.

Срок привлечения вышеуказанного лица к административной ответственности, предусмотренный ст. 4.5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, не истек. Оснований для прекращения производства по данному делу не установлено.

При назначении меры административного наказания за административное правонарушение, мировой судья, в соответствии с требованиями ст.4.1 КоАП РФ, учитывает характер совершённого административного правонарушения, личность виновного, его имущественное положение, а также обстоятельства, смягчающие или отягчающие административную ответственность.

Обстоятельств, смягчающих и отягчающих ответственность правонарушителя, – судом не усматривается.

Принимая во внимание установленные по делу обстоятельства, оценив все собранные по делу доказательства в их совокупности, учитывая конкретные обстоятельства правонарушения, характер совершенного административного правонарушения, мировой судья считает необходимым подвергнуть Ибрагимова Э.Р. административному наказанию в виде административного штрафа, предусмотренного санкцией данной статьи.

На основании изложенного, руководствуясь статьями 29.9, 29.10, 29.11 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, мировой судья,-

**ПОСТАНОВИЛ:**

Признать директора общества с ограниченной ответственностью «Трейдинглэнд» Ибрагимова Э.Р. виновным в совершении административного правонарушения, предусмотренного ч. 1 ст. 19.5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях и назначить ему наказание в виде штрафа в размере 1000 (одна тысяча) рублей.

Реквизиты для оплаты штрафа: Получатель: (данные изъяты).

Разъяснить, что административный штраф должен быть уплачен не позднее 60 дней со дня вступления постановления в законную силу, либо со дня истечения срока отсрочки или срока рассрочки уплаты штрафа, предусмотренных статьи 31.5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.

В соответствии с частью 1 статьи 20.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях неуплата административного штрафа в срок, предусмотренный Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, 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.

Документ, свидетельствующий об уплате административного штрафа, необходимо направить мировому судье судебного участка №16 Центрального судебного района г. Симферополь (Центральный район городского округа Симферополя) Республики Крым (г. Симферополь, ул. Крымских Партизан, 3а).

Постановление может быть обжаловано в Центральный районный суд города Симферополя через мирового судью судебного участка №16 Центрального судебного района г. Симферополь (Центральный район городского округа Симферополя) в течение 10 дней со дня вручения или получения копии постановления.

Мировой судья К.Ю. Ильгова