Krimināllieta Nr. 11903007918
K12-1080-18

SPRIEDUMS
Latvijas Republikas vārdā
Daugavpilī 2018. gada 6. decembrī

Daugavpils tiesa,
tiesnesis Ģirts Aizsils
rakstveida procesā izskatīja krimināllietu **/pers. A/**, personas kods /personas kods/, apsūdzībā par Krimināllikuma 221. panta pirmajā daļā un 221.[2] panta trešajā daļā paredzētu noziedzīgu nodarījumu izdarīšanu, un

konstatēja

1) /pers. A/ nelikumīgi uzglabāja tabakas izstrādājumus ievērojamā apmērā šādos apstākļos:

pirmstiesas izmeklēšanā konkrēti nenoskaidrotā datumā un vietā, nenoskaidrotos apstākļos /pers. A/ savām vajadzībām iegādājās tabakas izstrādājumus (cigaretes), proti: 28 100 cigaretes "???????", bez Latvijas Republikas akcīzes marķējuma (ar Baltkrievijas Republikas akcīzes marķējumu) un 400 cigaretes "NZ Gold" bez Latvijas Republikas akcīzes marķējuma (ar Baltkrievijas Republikas akcīzes marķējumu), no kurām 27 000 cigaretes "???????" līdz 2018. gada 2. maijam pulksten 15.30 viņš nelikumīgi uzglabāja garāžā /adrese/ un, 1 100 cigaretes "???????" un 400 cigaretes "NZ Gold" līdz 2018. gada 2. maijam pulksten 16.30 viņš nelikumīgi uzglabāja garāžā, kas atrodas nekustamā īpašumā /adrese/.

/pers. A/ pārkāpa likuma "Par akcīzes nodokli" 33. panta otro un trešo daļu, kur norādīts, ka Latvijas Republikā aizliegts ražot, izmantot, pārstrādāt, uzglabāt, pārvietot un realizēt akcīzes preces, par kurām nav samaksāts akcīzes nodoklis un kuras nav marķētas ar Latvijas Republikas akcīzes nodokļa markām, kā arī pārkāpa Latvijas Republikas Ministru kabineta 2005. gada 30. augusta noteikumus Nr. 662 "Akcīzes preču aprites kārtība", kuri nosaka speciālās atļaujas saņemšanas, akcīzes preču uzskaites, pārvadāšanas, uzglabāšanas un aprites kārtību.

Kopējā /pers.A/ uzglabāto cigarešu vērtība ir 4 609,68 *euro*, ko veido cigarešu kopējās muitas vērtība – 627 *euro*, muitas nodoklis - 361,15 *euro*, akcīzes nodoklis – 2 821,50 *euro* un pievienotās vērtības nodoklis - 800,03 *euro*, kas saskaņā ar likuma "Par Krimināllikuma spēkā stāšanās un piemērošanas kārtību" 23.[1] pantu atzīstama par izdarītu ievērojamā apmērā, jo nozieguma priekšmeta kopējā vērtība nodarījuma izdarīšanas brīdī nav bijusi mazāka par desmit tai laikā Latvijas Republikā noteikto minimālo mēnešalgu kopsummu, t.i., 4 300 *euro*.

Ar savām darbībām /pers. A/ izdarīja noziedzīgu nodarījumu, kas paredzēts Krimināllikuma 221. panta pirmajā daļā.

2) Turklāt /pers. A/ uzglabāja un pārvadāja nelikumīgu alkoholisko dzērienu lielā apmērā šādos apstākļos:

pirmstiesas izmeklēšanā konkrēti nenoskaidrotā datumā un vietā, nenoskaidrotos apstākļos /pers. A/ realizācijas nolūkā iegādājās 10 (desmit) 30 litru tilpuma polimēra materiāla kannas ar 386,6 litriem etilspirta, kas kopā satur 366,114 litrus absolūtā spirta, un to līdz nenoskaidrotam datumam glabāja garāžā, kas atrodas nekustamā īpašumā/adrese/.

Vēlāk, nenoskaidrotā laika periodā, realizācijas nolūkā /pers. A/, atrodoties garāžā, kas atrodas nekustamā īpašumā /adrese/ 2 (divās) kannās esošā etilspirta daļu - 165,41 litrus, kas kopā satur 156,425 litrus absolūtā spirta, pārlēja 24 (divdesmit četrās) 5 litru tilpuma polimēra materiāla pudelēs no 2780 ml līdz 5020 ml, ar stiprumu (etilspirta saturu) no 94,6% līdz 94,9%, un kopējo etilspirta saturu 116,230 litri, kas kopā satur 110,082 litrus absolūtā spirta un, atlikušā etilspirta daļu - 49,18 litrus, kas kopā satur 46,343 litrus absolūtā spirta, atšķaidīja ar ūdeni un pārlēja:

- (vienā) polimēra materiāla pudelē 5 litru tilpumā, kura pildīta ar 3545 ml šķidruma ar stiprumu (etilspirta saturu) 69,4%, kas ir etilspirta - ūdens šķīdums un, kas satur 2,460 litrus absolūtā spirta;
- 5 (piecās) polimēra materiāla pudelēs, 10 litru tilpumā katra, kuras pildītas ar šķidrumu no 4700mL līdz 9620mL, ar stiprumu (etilspirta saturu) no 36% līdz 36,4%, kas ir etilspirta - ūdens šķīdums, kas kopā satur 15,180 litrus absolūtā spirta;
- 160 (simts sešdesmit) stikla pudelēs, ar dažādām etiķetēm, 0,5 litru tilpumā katra, kuras pildītas ar šķidrumu no 485mL līdz 505mL, ar stiprumu (etilspirta saturu) no 35,8% līdz 36,9%, kas ir etilspirta - ūdens šķīdums, kas kopā satur 28,703 litrus absolūtā spirta.

Pēc tam daļu no pārlietā etilspirta un atšķaidītā šķīduma, proti,

- 13 (trīspadsmit) polimēra materiāla pudelēs, 5 litru tilpumā katra, ar kopējo etilspirta saturu 61,84 litri, kas kopā satur 58,575 litrus absolūtā spirta;
- 5 (piecās) polimēra materiāla pudelēs, 10 litru tilpumā katra, kuras pildītas ar šķidrumu no 4700 ml līdz 9620 ml, ar stiprumu (etilspirta saturu) no 36% līdz 36,4%, kas ir etilspirta - ūdens šķīdums, kas kopā satur 15,180 litrus absolūtā spirta;
- 122 (simts divdesmit divās) stikla pudelēs, ar dažādām etiķetēm, 0,5 litru tilpumā katra, kuras pildītas ar šķidrumu no 485 ml līdz 505 ml ar stiprumu (etilspirta saturu) no 35,8% līdz 36,9%, kas ir etilspirta - ūdens šķīdums, kas kopā satur 28,703 litrus absolūtā spirta; un, 8 (astoņas) polimēra materiāla 30 litru tilpuma plastmasas kannas ar 221,190 litriem etilspirta, kas satur 209,689 litrus absolūtā spirta, līdz 2018.gada 2.maijam pīkst. 16.30, /pers. A/ glabāja garāžā, kas atrodas nekustamā īpašumā/adrese/.

Turklāt, atlikušo etilspirta un etilspirta - ūdens šķīduma daļu, proti,

- 11 (vienpadsmit) polimēra materiāla pudelēs, 5 litru tilpumā katra, ar kopējo etilspirta saturu 574,39 litri, kas kopā satur 51,507 litrus absolūtā spirta;
- 1 (vienā) polimēra materiāla pudelē 5 litru tilpumā, kura pildīta ar 3545mL šķidruma ar stiprumu (etilspirta saturu) 69,4%, kas ir etilspirta - ūdens šķīdums, kas satur 2,460 litrus absolūtā spirta;
- 38 (trīsdesmit astoņās) stikla pudelēs, ar dažādām etiķetēm, 0,5 litru tilpumā katra, kuras pildītas ar šķidrumu no 490 ml līdz 500 ml, ar stiprumu (etilspirta saturu) no 36,3% līdz 36,8%, kas ir etilspirta - ūdens šķīdums, kas kopā satur 6,84 litrus absolūtā spirta;

/pers. A/ pārveda un turpināja glabāt līdz 2018. gada 2. maijam pulksten 15.30, garāžā /adrese/, kad visu minēto nelikumīgu alkoholisko dzērienu izņēma policijas darbinieki.

Kopējais izņemtā etilspirta daudzums satur 366,114 litrus absolūtā spirta, kas saskaņā ar likuma "Par Krimināllikuma spēkā stāšanās un piemērošanas kārtību" 20.[1] pantu ir uzskatāms par lielu apmēru.

Glabājot un pārvadājot nelikumīgu alkoholisko dzērienu, /pers. A/ pārkāpa likuma "Par akcīzes nodokli" 33.panta otras daļas prasības, kas noteic, ka Latvijas Republikā aizliegts ražot, izmantot, pārstrādāt, uzglabāt, pārvietot un

realizēt akcīzes preces, par kurām nav
samaksāts akcīzes nodoklis, izņemot šajā likumā noteiktos gadījumus. Turklāt /pers.A/ pārkāpa Alkoholisko dzērienu aprites likuma 9. panta trešās daļas 1. punkta prasības, kas noteic, ka personai, kurai nav alkoholisko dzērienu vairumtirdzniecības vai mazumtirdzniecības licences, aizliegts uzglabāt un pārvadāt alkoholiskos dzērienus bez akcīzes nodokļa markām.

Savu pretlikumīgo darbību rezultātā /pers. A/ Latvijas Republikas tautsaimniecībai nodarīja mantisku zaudējumu 6 114,11 *euro* apmērā.

Ar savām darbībām /pers. A/ izdarīja noziedzīgu nodarījumu, kas paredzēts Krimināllikuma 221.^{2} panta trešajā daļā.

2018. gada 13. novembrī prokurore Marija Judajeva un apsūdzētais /pers. A/ noslēdza vienošanos par vainas atzīšanu un sodu un par to sastādīja vienošanās protokolu. Vienošanās protokolā norādīts, ka apsūdzētais /pers. A/ savu vainu apsūdzībā par Krimināllikuma 221. panta pirmajā daļā un 221.^{2} panta trešajā daļā paredzēto noziedzīgo nodarījumu izdarīšanu atzīst pilnīgi, piekrīt izdarīto noziedzīgo nodarījumu kvalifikācijai, apsūdzības apjomam un prokurores lūgtajam sodam. Panākta vienošanās par to, ka prokurore lūgs tiesu:

atzīt /pers. A/ par vainīgu noziedzīga nodarījuma izdarīšanā, kas paredzēts Krimināllikuma 221. panta pirmajā daļā, un sodīt viņu ar brīvības atņemšanu uz četriem mēnešiem;

atzīt /pers. A/ par vainīgu noziedzīga nodarījuma izdarīšanā, kas paredzēts Krimināllikuma 221.^{2} panta trešajā daļā, un sodīt viņu ar brīvības atņemšanu uz 10 mēnešiem, bez mantas konfiskācijas.

Saskaņā ar Krimināllikuma 50. panta pirmo un trešo daļu galīgo sodu /pers. A/ noteikt, daļēji saskaitot piespriestos sodus, - brīvības atņemšanu uz vienu gadu, bez mantas konfiskācijas.

Pamatojoties uz Krimināllikuma 55. pantu, brīvības atņemšanas sodu /pers. A/ noteikt nosacīti ar pārbaudes laiku uz vienu gadu.

Kā arī prokurore lūgs tiesu atcelt ar 2018. gada 1. oktobra lēmumu uzlikto arestu /pers. A/ nekustamajam īpašumam – dzīvoklim, kadastra Nr. /numurs A/, kas atrodas /adrese/.

Tiesa, pārbaudījusi vienošanās protokolu, lietas materiālus, uzskata, ka vienošanās noslēgta, ievērojot Kriminālprocesa likuma 437. panta prasības. Tāpat, pārbaudot lietas materiālus, tiesai nav šaubu par apsūdzētā vainu viņam inkriminēto noziedzīgo nodarījumu izdarīšanā un nodarījumu kvalifikāciju. Arī sods, par kādu prokurore vienojās ar apsūdzēto /pers. A/, atbilst Krimināllikuma 221. panta pirmās daļas un 221.^{2} panta trešās daļas sankcijai, noziedzīgu nodarījumu raksturam, apsūdzētā personībai, nodarītajam kaitējumam un soda mērķim. Nosakot galīgo sodu pēc noziedzīgu nodarījumu kopības, pamatoti piemērota Krimināllikuma 50. panta pirmā un trešā daļa, jo apsūdzētais izdarīja mazāk smagu un smagu noziegumu. Kā arī pamatoti ir piemērots Krimināllikuma 55. pants, jo apsūdzētais iepriekš nav kriminmāli sodīts un gan prokurorei, gan tiesai ir pārliecība, ka viņš jaunus nodarījumus neizdarīs un pildīs probācijas dienesta prasības. Līdz ar to ir pamats vienošanos apstiprināt.

Ja prokurore un tiesa būs kļūdījušies savā pārliecībā un /pers. A/ pārbaudes laikā izdarīs jaunu noziedzīgu nodarījumu, kas nozīmē, ka viņam būs reāli jāizcieš ar šo spriedumu noteiktais brīvības atņemšanas sods, tad soda izciešanā ieskaitāms aizturēšanas laiks 2018. gada 2. maijs – viena diena.

Līdz lietas izskatīšanai tiesā iesniegts Nodrošinājuma valsts aģentūras precizēts izdevumu aprēķins par lietisko pierādījumu transportēšanu, uzglabāšanu un iznīcināšanu – 755,39 *euro*. /pers. A/ daļēji samaksāja procesuālos izdevumus – 108,13 *euro* apmērā (lietas 157. lapa). Pamatojoties uz Kriminālprocesa likuma 368. panta pirmo daļu, atlikušie procesuālie izdevumi 647,26 *euro* piedzenami no /pers. A/.

Lietā redzams, ka /pers. A/ nekustamajam īpašumam – dzīvoklim, kas atrodas/adrese/, kadastra numurs /numurs B/, uzlikts arests (lietas 104. lapa). Tiesa atzīst, ka arests atceļams, jo zudis tā piemērošanas pamats. /pers. A/ pilnībā atlīdzinājis Valsts ieņēmumu dienesta pieteikto kaitējuma kompensāciju, tādēļ nav pamata vērst piedziņu uz arestēto mantu.

Piemēroto drošības līdzekli – uzturēšanās noteiktā vietā un aizliegumu izbraukt no valsts – negrozīt līdz spriedums stāsies spēkā.

Lietiskos pierādījumus – divus maisus ar cigarešu paraugiem ar drošības uzlīmēm L14-0699845, L14-0699812, kas glabājas Daugavpils tiesā, – saskaņā ar Kriminālprocesa likuma 240. panta pirmās daļas 3. punktu iznīcināt.

DVD-disku glabāt kriminālietā.

Saskaņā ar Kriminālprocesa likuma 540., 540.^{1}. pantu, tiesa

nosprieda

/pers. A/ atzīt par vainīgu noziedzīgu nodarījumu izdarīšanā, kas paredzēti Krimināllikuma 221. panta pirmajā daļā un 221.^{2} panta trešajā daļā.

Apstiprināt noslēgto vienošanos starp prokurori Mariju Judajevu un apsūdzēto /pers. A/ un, piemērojot tajā noteikto sodu, /pers. A/ sodīt:

par Krimināllikuma 221. panta pirmajā daļā paredzēta noziedzīga nodarījuma izdarīšanu ar brīvības atņemšanu uz 4 (četriem) mēnešiem;

par Krimināllikuma 221.^{2} panta trešajā daļā paredzēta noziedzīga nodarījuma izdarīšanu ar brīvības atņemšanu uz 10 (desmit) mēnešiem.

Pamatojoties uz Krimināllikuma 50. panta pirmo un trešo daļu, daļēji saskaitot noteiktos sodus, galīgo sodu /pers. A/ noteikt – brīvības atņemšanu uz 1 (vienu) gadu.

Pamatojoties uz Krimināllikuma 55. pantu, brīvības atņemšanas sodu /pers. A/ noteikt nosacīti ar pārbaudes laiku uz 1 (vienu) gadu. Sodu neizpildīt, ja pārbaudes laikā /pers. A/ neizdarīs jaunus noziedzīgus nodarījumus, nepārkāps sabiedrisko kārtību un izpildīs krimināsodu izpildi reglamentējošā likumā paredzētos un Valsts probācijas dienesta noteiktos pienākumus.

/pers. A/ noteikt pienākumu pēc sprieduma spēkā stāšanās 10 (desmit) darba dienu laikā pieteikties soda izpildei Valsts probācijas dienesta Daugavpils teritoriālajā struktūrvienībā.

Soda izciešanā /pers. A/ ieskaitīt aizturēšanas laiku 2018. gada 2. maiju – 1 (vienu) dienu.

Drošības līdzekli – uzturēšanās noteiktā vietā un aizliegumu izbraukt no valsts – /pers. A/ negrozīt līdz spriedums stāsies spēkā.

Pamatojoties uz Kriminālprocesa likuma 368. panta pirmo daļu, piedzīt no /pers. A/ lietisko pierādījumu transportēšanas, glabāšanas un iznīcināšanas izdevumus 647,26 *euro* (seši simti četrdesmit septiņi *euro*, 26 centi) valsts labā, ieskaitot to norēķinu kontā LV86TREL2140651020000, reģistrācijas Nr. LV90009112024, Valsts kase, bankas kods TRELLV22, maksājuma mērķī norādot NVA lietas Nr. KL-8414 un EKK 21499.

/pers. A/ noteikt termiņu procesuālo izdevumu labprātīgai izpildei - 30 dienas no sprieduma spēkā stāšanās dienas.

Atcelt arestu **/pers. A/,** personas kods /personas kods/, nekustamajam īpašumam (dzīvokļa īpašums), kas atrodas/adrese/, kadastra numurs **/numurs A/**, pēc sprieduma stāšanās spēkā.

Saskaņā ar Kriminālprocesa likuma 240. panta pirmās daļas 3. punktu lietiskos pierādījumus – divus maisus ar cigarešu paraugiem ar drošības uzlīmēm L14-0699845, L14-0699812, kas glabājas tiesā, – iznīcināt pēc sprieduma stāšanās spēkā.

DVD-disku glabāt kriminālietā.

Spriedumu var pārsūdzēt kasācijas kārtībā 10 dienu laikā Augstākā tiesā no sprieduma pieejamības dienas tiesas kancelejā 2018. gada 6. decembra, sūdzību vai protestu iesniedzot Daugavpils tiesā.