ECLI:LV:RIRT:2023:0815.15890003714.2.S

Krimināllieta Nr. 15890003714
Lietas arhīva Nr. K33-0058-23/5

SPRIEDUMS
Latvijas Republikas vārdā
Rīgā 2023. gada 15. augustā

Rīgas rajona tiesa
tiesnese A. Briede
piedaloties prokuroram M. Jansonam,
aizstāvjiem L. Saukānei, H. Purviņai, D. Zacmanim,
atklātā tiesas sēdē vienošanās procesā izskatīja krimināllietu /pers. A/, personas kods /personas kods/, /pers. B/, personas kods /personas kods/, /pers. E/, personas kods /personas kods/, apsūdzībā pēc Krimināllikuma 221. panta trešās daļas.

Aprakstošā daļa

[1] /pers. A/, /pers. B/, /pers. E/ nelikumīgi uzglabāja un pārvietoja (pārvadāja) tabakas izstrādājumus organizētā grupā lielā apmērā.

/pers. A/, /pers. B/, /pers. E/, persona, pret kuru kriminālprocess izdalīts atsevišķā lietvedībā un pirmstiesas izmeklēšanā nenoskaidrota persona izveidoja organizētu grupu nolūkā veikt tabakas izstrādājumu nelikumīgu pārvietošanu, glabāšanu un realizāciju, saņemot materiālu labumu, tas ir, mantkārīgā nolūkā, pēc kā /pers. A/, /pers. B/, /pers. E/, persona, pret kuru kriminālprocess izdalīts atsevišķā lietvedībā, un pirmstiesas izmeklēšanā nenoskaidrota persona izdarīja nelikumīgu tabakas izstrādājumu uzglabāšanu un pārvietošanu (pārvadāšanu).

2013. gadā, pirmstiesas procesā precīzi nenoskaidrotā laikā, bet ne vēlāk kā 2013. gada rudenī, /pers. A/, /pers. E/ un pirmstiesas izmeklēšanā nenoskaidrota persona izveidoja organizētu grupu, tas ir, vairāk nekā divu personu apvienību, kura radīta nolūkā kopīgi izdarīt noziedzīgus nodarījumus un savstarpēji vienojās par lomu un pienākumu sadali noziedzīga nodarījuma izdarīšanā, un organizētās grupas sastāvā iesaistīja /pers. B/ un personu, pret kuru kriminālprocess izdalīts atsevišķā lietvedībā.

/pers. A/ un /pers. E/, būdami organizētās grupas izveidotāji, sadalīja lomas un pienākumus starp grupas dalībniekiem, un tieši /pers. B/ un personas, pret kuru kriminālprocess izdalīts atsevišķā lietvedībā, pienākumos ietilpa saņemt tabakas izstrādājumus no /pers. A/ un /pers. E/, pārvietot (pārvest) tabakas izstrādājumus no glabāšanas vietām turpmākas realizācijas nolūkā, kā arī /pers. B/ pienākumos ietilpa tabakas izstrādājumu glabāšana šim nolūkam nomātā noliktavas telpā un tabakas izstrādājumu realizācija.

Pirmstiesas izmeklēšanā nenoskaidrotas personas Baltkrievijas Republikā pienākumos ietilpa nodot /pers. A/ un /pers. E/ viņa rīcībā esošo preci – tabakas izstrādājumus – ar nolūku tos realizēt Latvijas Republikā, saņemot materiālu labumu.

/pers. A/ un /pers. E/ pienākumos ietilpa organizētās grupas vadīšana, organizētās grupas dalībnieku kontrole, kā arī tieša dalība tabakas izstrādājumu glabāšanā un pārvietošanā realizācijas nolūkā.

Proti, /pers. A/ un /pers. E/, pirmstiesas procesā nenoskaidrotā laikā, bet ne vēlāk kā līdz 2014. gada 22. oktobrim, realizējot kopīgo noziedzīgo nodomu, kas vērsts uz nelikumīgu tabakas izstrādājumu glabāšanu un pārvietošanu lielā apmērā, no izmeklēšanā nenoskaidrotas personas nelikumīgi iegādājās tabakas izstrādājumus bez Latvijas Republikas akcīzes preču markām turpmākās realizācijas un materiālā labuma gūšanas nolūkā, proti: 90 540 (50 000+39 700+840) cigaretes "NZ Gold Super Slim" bez akcīzes nodokļa markām 11 759,34 *euro* vērtībā; 160 660 (160 000+600+60) cigaretes "NZ Gold Super Slim" ar Baltkrievijas Republikas tabakas izstrādājumu akcīzes nodokļa markām 24 759,40 *euro* vērtībā; 9000 cigaretes "Premjer" ar Baltkrievijas Republikas tabakas izstrādājumu akcīzes nodokļa markām 1361,25 *euro* vērtībā.

Realizējot kopīgo noziedzīgo nodomu, kas vērsts uz tabakas izstrādājumu nelikumīgu glabāšanu un pārvietošanu lielā apmērā, /pers. A/ daļu no minētā tabakas izstrādājumu daudzuma, konkrētāk, 840 cigaretes "NZ Gold Super Slim" bez akcīzes nodokļa markām un 60 cigaretes "NZ Gold Super Slim" ar Baltkrievijas Republikas tabakas izstrādājumu akcīzes nodokļa markām neatļauti pārveda no iegādāšanās vietas līdz glabāšanas vietai savas mājas adresē (/adrese/), kur neatļauti tās glabāja no iegādāšanās brīža līdz pat 2014. gada 22. oktobrim, kad minēto tabakas izstrādājumu daudzumu atrada un izņēma Valsts ieņēmumu dienesta darbinieki.

/pers. E/ daļu no minētā tabakas izstrādājumu daudzuma, konkrētāk, 600 cigaretes "NZ Gold Super Slim" ar Baltkrievijas Republikas tabakas izstrādājumu akcīzes nodokļa markām un 9000 cigaretes "Premjer" ar Baltkrievijas Republikas tabakas izstrādājumu akcīzes nodokļa markām neatļauti pārveda no iegādāšanās vietas līdz glabāšanas vietai savas mājas adresē (/adrese/), kur tās neatļauti glabāja no iegādāšanās brīža līdz pat 2014. gada 22. oktobrim, kad minēto tabakas izstrādājumu daudzumu atrada un izņēma Valsts ieņēmumu dienesta darbinieki.

Kā arī, realizējot kopīgo noziedzīgo nodomu, kas vērsts uz tabakas izstrādājumu nelikumīgu glabāšanu un pārvietošanu lielā apmērā turpmākās realizācijas nolūkā, /pers. B/, sekojot /pers. A/ un /pers. E/ norādījumiem, pirmstiesas izmeklēšanā nenoskaidrotā laikā, bet ne vēlāk kā 2014. gada 22. oktobrī, izmantojot pirmstiesas izmeklēšanā nenoskaidrotu transportu, nelikumīgi pārveda no pirmstiesas izmeklēšanā nenoskaidrotas glabāšanas vietas uz SIA "/SIA nosaukums/" noliktavas telpu (/adrese/) 160 000 cigaretes "NZ Gold Super Slim" ar Baltkrievijas Republikas tabakas izstrādājumu akcīzes nodokļa markām, kur tās neatļauti glabāja līdz pat 2014. gada 22. oktobrim, kad minēto tabakas izstrādājumu daudzumu atrada un izņēma Valsts ieņēmumu dienesta darbinieki.

Tabakas izstrādājumu daudzuma, kas neatļauti tika glabāts izmeklēšanā nenoskaidrotā vietā, atlikušo daļu, konkrētāk, 89 700 cigaretes "NZ Gold Super Slim" bez akcīzes nodokļa markām, persona, pret kuru kriminālprocess izdalīts atsevišķā lietvedībā, sekojot /pers. A/ un /pers. E/ norādījumiem, 2014. gada 22. oktobrī no /pers. A/ saņemto minēto tabakas izstrādājumu daudzumu neatļauti pārveda no glabāšanas vietas ar automašīnu "Mercedes-Benz M1 350", ar valsts reģistrācijas numuru /reģistrācijas numurs/, no /pārvietošanas maršruts/, kur, sekojot /pers. A/ un /pers. E/ norādījumiem, daļu no minētā tabakas izstrādājumu daudzuma, konkrētāk, 50 000 cigaretes "NZ Gold Super Slim" bez akcīzes nodokļa markām, nodeva /pers. B/ ar turpmākas glabāšanas un realizācijas nolūku, un kuras /pers. B/ neatļauti glabāja automašīnā "Volvo", ar valsts reģistrācijas numuru /reģistrācijas numurs/, līdz pat 2014. gada 22. oktobrim, kad minēto tabakas izstrādājumu daudzumu atrada un izņēma Valsts ieņēmumu dienesta darbinieki.

Tabakas izstrādājumu atlikušo daļu, proti, 39 700 cigaretes "NZ Gold Super Slim" bez akcīzes nodokļa markām, persona, pret kuru kriminālprocess izdalīts atsevišķā lietvedībā, neatļauti glabāja līdz pat 2014. gada 22. oktobrim, kad minēto tabakas izstrādājumu daudzumu atrada un

izņēma Valsts ieņēmumu dienesta darbinieki.

260 200 (90 540+160 660+9000) dažāda veida cigaretes bez Latvijas Republikas akcīzes nodokļa markām, kuras nelikumīgi tika uzglabātas un pārvietotas (pārvadātas), kopējā vērtība nodarījuma izdarīšanas brīdī bija 37 879,99 *euro*, kas saskaņā ar likuma "Par Krimināllikuma spēkā stāšanos un piemērošanas kārtību" 20. pantu ir atzīstams par lielu apmēru.

Ar /pers. A/, /pers. B/, /pers. E/ un personas, pret kuru kriminālprocess izdalīts atsevišķā lietvedībā, tabakas izstrādājumu 260 200 cigarešu 37 879,99 *euro* vērtībā nelikumīgu uzglabāšanu un pārvietošanu (pārvadāšanu) organizētā grupā, lielā apmērā tika nodarīts mantisks zaudējums Latvijas Republikai nenomaksāto nodokļu veidā 26 806,46 *euro*, tas ir, nenomaksātais akcīzes nodoklis 22 273,12 *euro* un pievienotās vērtības nodoklis 4533,34 *euro*.

Ar savām darbībām /pers. A/, /pers. B/, /pers. E/ izdarīja Krimināllikuma 221. panta trešajā daļā paredzēto noziedzīgo nodarījumu (Krimināllikuma redakcijā no 2014. gada 14. jūnija līdz 2014. gada 28. oktobrim).

Rezolutīvā daļa

Saskaņā ar Kriminālprocesa likuma 520., 543. pantu tiesa

nosprieda

atzīt /pers. A/ par vainīgu Krimināllikuma 221. panta trešajā daļā paredzētajā noziedzīgajā nodarījumā.

Atzīt /pers. B/ par vainīgu Krimināllikuma 221. panta trešajā daļā paredzētajā noziedzīgajā nodarījumā.

Atzīt /pers. E/ par vainīgu Krimināllikuma 221. panta trešajā daļā paredzētajā noziedzīgajā nodarījumā.

Apstiprināt lietā starp Rīgas tiesas apgabala prokuratūras prokuroru Mārtiņu Jansonu un apsūdzēto /pers. A/ 2023. gada 15. augustā noslēgto vienošanos un piespriest /pers. A/ sodu par Krimināllikuma 221. panta trešajā daļā paredzēto noziedzīgo nodarījumu brīvības atņemšanu uz 1 (vienu) gadu 2 (diviem) mēnešiem.

Saskaņā ar Krimināllikuma 55. pantu brīvības atņemšanas sodu /pers. A/ noteikt nosacīti ar pārbaudes laiku uz 2 (diviem) gadiem.

Saskaņā ar Krimināllikuma 52. panta ceturto un piekto daļu reāla brīvības atņemšanas soda laikā ieskaitīt /pers. A/ aizturēšanā pavadīto laiku no 2014. gada 22. oktobra līdz 2014. gada 24. oktobrim, tas ir, divas dienas.

Apstiprināt lietā starp Rīgas tiesas apgabala prokuratūras prokuroru Mārtiņu Jansonu un apsūdzēto /pers. B/ 2023. gada 15. augustā noslēgto vienošanos un piespriest /pers. B/ sodu par Krimināllikuma 221. panta trešajā daļā paredzēto noziedzīgo nodarījumu brīvības atņemšanu uz 1 (vienu) gadu.

Saskaņā ar Krimināllikuma 55. pantu brīvības atņemšanas sodu /pers. B/ noteikt nosacīti ar pārbaudes laiku uz 1 (vienu) gadu 6 (sešiem) mēnešiem.

Saskaņā ar Krimināllikuma 52. panta ceturto un piekto daļu reāla brīvības atņemšanas soda laikā ieskaitīt /pers. B/ aizturēšanā pavadīto laiku 2014. gada 22. oktobrī, tas ir, vienu dienu.

Apstiprināt lietā starp Rīgas tiesas apgabala prokuratūras prokuroru Mārtiņu Jansonu un apsūdzēto /pers. E/ 2023. gada 15. augustā noslēgto vienošanos un piespriest /pers. E/ sodu par Krimināllikuma 221. panta trešajā daļā paredzēto noziedzīgo nodarījumu brīvības atņemšanu uz 1 (vienu) gadu.

Saskaņā ar Krimināllikuma 55. pantu brīvības atņemšanas sodu /pers. E/ noteikt nosacīti ar pārbaudes laiku uz 1 (vienu) gadu 6 (sešiem) mēnešiem.

Saskaņā ar Krimināllikuma 52. panta ceturto un piekto daļu reāla brīvības atņemšanas soda laikā ieskaitīt /pers. E/ aizturēšanā pavadīto laiku no 2014. gada 22. oktobra līdz 2014. gada 24. oktobrim, tas ir, divas dienas.

Nepiemērot drošības līdzekli /pers. A/, /pers. B/, /pers. E/.

Soda izpildei /pers. A/, /pers. B/ un /pers. E/ jāierodas Valsts probācijas dienesta teritoriālajā struktūrvienībā atbilstoši deklarētajai dzīvesvietai 10 darba dienu laikā no dienas, kad stājies spēkā tiesas nolēmums.

Piedzīt solidāri no /pers. A/, /pers. B/ un /pers. E/ kaitējuma kompensāciju 21 806,46 (divdesmit viens tūkstotis astoņi simti seši, 46) *euro* par labu Latvijas Republikai.

Noteikt kompensācijas labprātīgas atlīdzināšanas termiņu 30 dienas no sprieduma spēkā stāšanās dienas. Kompensācija ieskaitāma valsts budžeta kontā Nr. LV67TREL1060001239900; maksājuma mērķis: Valsts kase; reģistrācijas Nr. 90000050138; BIC kods: TRELLV22; iemaksas mērķis: kaitējuma kompensācijas apmaksa, kriminālprocesa numurs Nr. 15890003714.

Uzlikt pienākumu /pers. A/, /pers. B/ un /pers. E/ iesniegt Rīgas rajona tiesā maksājumus apliecinošus dokumentus. Pēc labprātīgas atlīdzināšanas termiņa beigām neatlīdzinātā kaitējuma kompensācija piedzenama piespiedu kārtā.

Piedzīt no /pers. A/ par labu Nodrošinājuma valsts aģentūrai procesuālos izdevumus 79,06 (septiņdesmit deviņi, 06) *euro* par lietisko pierādījumu pieņemšanu, glabāšanu un iznīcināšanu.

Piedzīt no /pers. B/ par labu Nodrošinājuma valsts aģentūrai procesuālos izdevumus 79,06 (septiņdesmit deviņi, 06) *euro* par lietisko pierādījumu pieņemšanu, glabāšanu un iznīcināšanu.

Procesuālie izdevumi iemaksājami: saņēmējs Nodrošinājuma valsts aģentūra, reģistrācijas Nr. 90009112024, saņēmēja banka: Valsts kase TRELLV22, norēķinu konts Nr. LV86TREL2140651020000. Maksājuma uzdevumā norādīt: procesuālie izdevumi, vārds, uzvārds, personas kods, krimināllieta Nr. 15890003714, KL-5727, EKK21499.

Noteikt procesuālo izdevumu labprātīgas atlīdzināšanas termiņu 30 dienas no tiesas sprieduma spēkā stāšanās dienas. Uzlikt pienākumu /pers. A/ un /pers. B/ iesniegt Rīgas rajona tiesā maksājumus apliecinošus dokumentus. Pēc labprātīgas atlīdzināšanas termiņa beigām neatlīdzinātie procesuālie izdevumi piedzenami piespiedu kārtā.

Atbrīvot /pers. E/ no procesuālo izdevumu samaksas par labu Nodrošinājuma valsts aģentūrai 79,04 *euro* par lietisko pierādījumu pieņemšanu, glabāšanu un iznīcināšanu, un tos segt no valsts līdzekļiem.

Atbrīvot /pers. E/ no procesuālo izdevumu samaksas 409,40 *euro* par aizstāvja D. Zacmaņa sniegto juridisko palīdzību pirmās instances tiesā, un tos segt no valsts līdzekļiem.

Iznīcināt pēc sprieduma spēkā stāšanās dienas lietiskos pierādījumus: 80 cigaretes "Premjer", 60 cigaretes "NZ 10", 680 cigaretes "NZ Gold Super Slim", kas nodotas tiesai kopā ar krimināllietu.

Glabāt pie krimināllietas divas ielaminētas kartiņas un rūtiņu kladi ar pierakstiem, operatīvās darbības laikā iegūtos astoņus CD diskus un CD disku ar telefonu apskates laikā saglabātajām ziņām.

Saīsinātais spriedums nav pārsūdzams.

Procesa dalībnieki 10 dienu laikā no saīsinātā sprieduma pasludināšanas dienas var rakstveidā iesniegt tiesai lūgumu par pilna sprieduma sagatavošanu.

Pilnu spriedumu var pārsūdzēt vai noprotestēt tikai apelācijas instances tiesā Rīgas apgabaltiesas Krimināllietu tiesas kolēģijā par vienošanās procesa kārtības pārkāpumiem vai Krimināllikuma normu pārkāpumiem 10 dienu laikā no pilna sprieduma pieejamības dienas, iesniedzot apelācijas sūdzību vai protestu Rīgas rajona tiesā.

Saīsinātais spriedums pasludināts 2023. gada 15. augustā.

Rīgas rajona tiesas tiesnese A. Briede