



## АРБИТРАЖНЫЙ СУД СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ

ул. Мира, д. 458 «Б», г. Ставрополь, 355029, тел. (8652) 71-40-62, 71-40-53, факс 71-40-60,  
E-mail: info@stavropol.arbitr.ru, <http://www.stavropol.arbitr.ru>

---

### Именем Российской Федерации

### РЕШЕНИЕ

г. Ставрополь  
09 июля 2010 г.

Дело № А63-4395/2010

Резолютивная часть решения объявлена 07 июля 2010 года.

Решение изготовлено в полном объеме 09 июля 2010 года.

Арбитражный суд в составе судьи Быкодоровой Л.В., при ведении протокола судебного заседания помощником судьи Марьевым Н.А., рассмотрев в судебном заседании дело по заявлению

Федеральной службы по регулированию алкогольного рынка, г. Москва

к обществу с ограниченной ответственностью «Эрик», с. Грачевка Грачевского района Ставропольского края

об аннулировании лицензии серии Б 068569 от 05.08.2008 г., на производство, хранение и поставки произведенных вин (виноградных, плодовых), серии Б 068570 от 05.08.2008 г. на производство, хранение и поставки произведенных спиртных напитков (водки, ликероводочных изделий), выданных ООО «Эрик» (ИНН 2606006967), с. Грачевка Грачевского района Ставропольского край, ул. Шоссейная, дом 26,

при участии представителя заявителя Вдовенко П.А. по доверенности от 20.04.2010 г., представителя заинтересованного лица Бражникова В.С. по доверенности от 31.05.2010 г.,

#### УСТАНОВИЛ:

Федеральная служба по регулированию алкогольного рынка, г. Москва (далее – федеральная служба, заявитель) обратился в Арбитражный суд Ставропольского края с заявлением к обществу с ограниченной ответственностью «Эрик», с. Грачевка Грачевского района Ставропольского края (далее – общество, заинтересованное лицо) об аннулировании лицензии серии Б 068569 от 05.08.2008 г., на производство, хранение и поставки произведенных вин (виноградных, плодовых), серии Б 068570 от 05.08.2008 г. на производство, хранение и поставки произведенных спиртных напитков (водки, ликероводочных изделий), выданных ООО «Эрик» (ИНН 2606006967), с. Грачевка Грачевского района Ставропольского край, ул. Шоссейная, дом 26.

В судебном заседании представитель заявителя просила суд удовлетворить заявленные требования и аннулировать обществу лицензию, выданную ранее, в связи с нарушением условий действия выданных лицензий, выразившихся в повторном в течение одного года сообщении недостоверных данных в декларации об объеме производства и оборота этилового спирта алкогольной и спиртосодержащей продукции за 3 и 4 квартал 2009 г. Кроме того общество уже было привлечено к административной ответственности за указанные нарушения постановлением от 07.12.2009 г. и постановлением от 19.03.2010 г. Полагает, что указанные обстоятельства в своей совокупности позволяют аннулировать лицензию на производство, хранение и поставки произведенных вин.

Представитель заинтересованного лица с заявленными требованиями не согласился. Просил отказать заявителю в их удовлетворении. Поддержал свою позицию, изложенную в отзыве на заявление (л.д. 50). Считает, что сведения, содержащиеся в декларации общества, являются достоверными. Протоколы об административном правонарушении, а также постановления о привлечении к административной ответственности не имеют обязательной силы для арбитражного суда и должны оцениваться наряду с другими доказательствами.

Суд, исследовав материалы дела, [выслушав представителей сторон](#), дав правовую оценку представленным доказательствам, находит заявленные требования подлежащими удовлетворению по следующим основаниям.

Из материалов дела установлено:

Федеральной налоговой службой России были выданы лицензии Б 068569 от 05.08.2008 г. на производство, хранение и поставки произведенных вин (виноградных, плодовых), сроком действия до 10.07.2011 г.. Б 068570 от 05.08.2008 г. на производство, хранение и поставки произведенных спиртных напитков (водки, ликероводочных изделий) сроком действия до 10.07.2011 г. обществу с ограниченной ответственностью «Эрик» (ИНН 2606006967), адрес места нахождения - Ставропольский край, Грачевский район, с. Грачевка, ул. Шоссейная, д. 26, адрес осуществления деятельности по производству, хранению и поставкам произведенных вин (виноградных, плодовых); производству, хранению и поставкам произведенных спиртных напитков (водки, ликероводочных изделий) - Ставропольский край, Грачевский район, с. Грачевка. ул. Шоссейная. 26.

Общество допустило нарушение условий действия выданных лицензий, выразившееся в повторном в течение одного года сообщении недостоверных данных в декларации об объеме производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции (за 3 и 4 кварталы 2009 года), а именно.

В декларации об объемах поставки алкогольной продукции, представленной обществом за 3 квартал 2009 года (приложение №6 к декларации об объемах производства, оборота и использования этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции),

отражены поставки алкогольной продукции в адрес ООО «Эрик и К» (ИНН 2606003772) в общем объеме 220,527 тыс. дал., однако, по данным декларации об объемах закупки алкогольной продукции (приложение №7 к декларации об объемах производства, оборота и использования этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции), представленным ООО «Эрик и К» за 3 квартал 2009 года, общий объем закупок алкогольной продукции от ООО «Эрик» составил 1463,205 тыс. дал. Таким образом, расхождение в данных, представленных ООО «Эрик» и ООО «Эрик и К» составило 1242,678 тыс. дал.

В связи с выявленным несоответствием данных об объемах производства и оборота алкогольной продукции, представленных ООО «Эрик» и ООО «Эрик и К» федеральной службой было вынесено определение о возбуждении дела об административном правонарушении и проведении административного расследования. В ходе данного расследования обществу было предложено представить свои объяснения, а также представить надлежащим образом заверенные документы, подтверждающие достоверность данных декларации об объемах поставок алкогольной продукции (согласно приложению №6) по кодам 200 и 410. Однако объяснения обществом представлены не были.

По окончанию административного расследования 04.12.2009 г. по факту выявленного искажения данных в декларации об объемах поставки алкогольной продукции за 3 квартал 2009 года (приложение №6 к декларации об объемах производства, оборота и использования этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции) в отношении общества составлен протокол об административном правонарушении, предусмотренном статьей 15.13 КоАП РФ.

07.12.2009 года заместителем руководителя федеральной службы в отношении ООО «Эрик» вынесено Постановление №7/1 о привлечении к административной ответственности за совершение административного правонарушения, предусмотренного ст. 15.13 КоАП РФ, согласно которому обществу назначено наказание в виде административного штрафа в размере 30000 рублей. Данное постановление оспорено не было и вступило в законную силу.

В период с 29.01.2010 г. по 01.02.2010 года в отношении общества была проведена плановая документарная проверка по представленным декларациям об объемах производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции за 4 квартал 2009 года, в ходе которой было установлено несоответствие данных декларации по поставкам и закупкам алкогольной продукции. Так, в декларации об объемах закупок алкогольной продукции, представленной ООО «Эрик» за 4 квартал 2009 года (приложение №7 к декларации об объемах производства, оборота и использования этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции), отражена закупка алкогольной продукции от ООО «КАМАД» в объеме 41,471 тыс. дал., однако по данным декларации об объемах поставок алкогольной продукции (приложение №6 к декларации об объемах производства,

оборота и использования этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции), представленных ООО «КАМАД» поставка алкогольной продукции ООО «КАМАД» в адрес ООО «Эрик» составила 73,478 тыс. дал. Таким образом, расхождение в данных, представленных ООО «КАМАД» и ООО «Эрик», составило 32,007 тыс. дал.

С 16.02.2010 года на основании выявленного факта несоответствия данных в декларациях об объемах производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, представленных ООО «КАМАД» и ООО «Эрик» федеральной службой проводилось административное расследование, в рамках которого ООО «Эрик» и ООО «Камад» было предложено представить в федеральную службу объяснения, а также надлежащим образом заверенные документы, подтверждающие достоверность данных деклараций за 4 квартал 2009 года (договоры, товарно-транспортные накладные и т. д.).

ООО «КАМАД» представило в федеральную службу копии документов подтверждающих достоверность данных представленных деклараций за 4 квартал 2009 года, а именно отгрузку в адрес ООО «Эрик» ректифицированного спирта «Люкс» в количестве 73, 478 тыс. дал.

Общество по факту несоответствия данных в представленных декларациях объяснений не представило.

11.03.2010 г. в отношении общества составлен протокол №140 об административном правонарушении, предусмотренном ст. 15.13 КоАП РФ.

Постановлением от 19.03.2010 г. федеральной службы общество признано виновным в совершении административного правонарушения, предусмотренного статьей 15.13 КоАП РФ.

Федеральная служба посчитала, что вышеперечисленные нарушения являются достаточным основанием для аннулирования лицензии, в связи с чем обратилась в арбитражный суд с настоящим требованием.

Согласно статье 6 Федерального закона от 22 ноября 1995 г. №171-ФЗ «О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта и спиртосодержащей продукции» (далее – Закон №171-ФЗ) к полномочиям органов государственной власти субъектов Российской Федерации в области производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции относится введение декларирования розничной продажи алкогольной продукции и установление порядка представления деклараций о розничной продаже алкогольной продукции.

В силу абзаца 9 части 3 статьи 20 Закона №171-ФЗ лицензия на производство и оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции может быть аннулирована решением суда на основании заявления лицензирующего органа. Основанием для

аннулирования такой лицензии в судебном порядке является, в том числе, повторное в течение одного года сообщение недостоверных сведений в декларациях об объеме производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции или повторное в течение одного года несвоевременное представление указанных деклараций в лицензирующий орган.

В соответствии с частью 2 статьи 18 названного закона деятельность по производству и обороту этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, за исключением розничной продажи алкогольной непивцевой спиртосодержащей продукции, осуществляется юридическими лицами независимо от их форм собственности на основании лицензий, выданных уполномоченными Правительством РФ федеральными органами исполнительной власти и действующих на всей территории РФ.

На основании части 3 статьи 20 Закон №171-ФЗ лицензия на производство и оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции может быть аннулирована решением суда на основании заявления лицензирующего органа. Основанием для аннулирования такой лицензии в судебном порядке является, в том числе повторное в течение одного года несвоевременное представление деклараций в лицензирующий орган.

Как установлено судом и подтверждается материалами дела общество дважды в течение года нарушило лицензионные условия в сфере производства и оборота алкогольной продукции.

Пунктом 20 постановления Пленума Высшего Арбитражного Суда Российской Федерации от 02.06.2004 № 10 «О некоторых вопросах, возникших в судебной практике при рассмотрении дела об административных правонарушениях» разъяснено, что аннулирование лицензии, не являясь административным наказанием, вместе с тем представляет собой специальную принудительную меру, которая подлежит применению в тех случаях, когда это вызывается необходимостью защиты конституционных прав и свобод, а также прав и законных интересов других лиц.

Из содержания определений Конституционного Суда Российской Федерации от 14.12.2000 № 244-О, от 05.07.2001 № 130-О, от 07.06.2001 № 139-О, от 07.02.2002 № 16-О, постановлений от 21.11.2002 № 6, 15-П, от 30.07.2001 № 13-П, информационного письма Высшего Арбитражного Суда Российской Федерации от 20.12.99 № С1-7/смп-1341 «Об основных положениях, применяемых Европейским Судом по правам человека по защите имущественных прав и права на правосудие» следует, что меры государственного понуждения должны применяться с учетом характера совершенного правонарушения, размера причиненного вреда, степени вины правонарушителя, его имущественного положения и иных существенных обстоятельств. Указанные меры не должны подавлять экономическую самостоятельность и инициативу граждан и юридических лиц, чрезмерно

ограничивать право каждого на свободное использование своих способностей и имущества для предпринимательской и иной, не запрещенной законом экономической деятельности, а также право частной собственности.

Из имеющихся в материалах дела деклараций об объемах использования этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции за 3 квартал 2009 года, представленных обществом и представленных ООО «Эрик и К» и деклараций об объемах использования этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции за 4 квартал 2009 года, представленных обществом и представленных ООО «КАМАД» видно, что обществом представлены недостоверные данные в декларациях об объеме производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции повторно в течение одного года. Кроме этого заявителем в материалы дела представлены административные дела №7/1 и №140, вместе с постановлением №7/1 от 07.12.2009 г. и постановлением №140 от 19.03.2010 г. (л.д. 25, 40), в соответствии с которыми общество дважды привлечено к административной ответственности за включение в одну из деклараций заведомо искаженных данных (статья 15.13 КоАП РФ). Указанные постановления вступили в силу, обществом не оспаривались, административные штрафы оплачены в полном объеме.

Таким образом, суд, с учетом вины общества, характера совершенного нарушения, неоднократностью совершения правонарушения, считает необходимым аннулировать обществу лицензию на производство, хранение и поставки произведенных вин (виноградных, плодовых) и лицензию на производство, хранение и поставки произведенных спиртных напитков (водки, ликероводочных изделий).

Согласно части 1 статьи 102 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации государственной пошлиной оплачиваются иски, заявления и жалобы в порядке и в размерах, которые установлены федеральным законом.

В силу подпункта 4 пункта 1 статьи 333.21 Налогового Кодекса Российской Федерации государственная пошлина уплачивается при подаче иных исковых заявлений неимущественного характера, в том числе заявления о признании права, заявления о присуждении к исполнению обязанности в натуре, в размере 4 000 рублей.

Пункт 4 части 1 статьи 103 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации предусматривает, что цена иска, состоящего из нескольких исковых требований, определяется суммой всех требований.

Исходя из количества заявленных требований: аннулирование лицензии серии Б 068569 от 05.08.2008 г.; аннулирование лицензии серии Б 068570 от 05.08.2008 г. на производство, хранение и поставки произведенных спиртных напитков (водки, ликероводочных изделий) государственная пошлина за рассмотрение настоящего спора составляет 8 000 рублей.

В соответствии со статьей 110 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации государственная пошлина в размере 8 000 рублей подлежит взысканию с общества.

Руководствуясь статьями 167 – 170, 189 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации, Арбитражный суд Ставропольского края

**Р Е Ш И Л:**

Заявленные требования Федеральной службы по регулированию алкогольного рынка, г. Москва удовлетворить.

Аннулировать лицензию серии Б 068569 от 05.08.2008 г., на производство, хранение и поставки произведенных вин (виноградных, плодовых), выданную ООО «Эрик» (ИНН 2606006967), с. Грачевка Грачевского района Ставропольского край, ул. Шоссейная, дом 26, С 003853, регистрационный №02025752 от 05.06.2008 г.

Аннулировать лицензию серии Б 068570 от 05.08.2008 г. на производство, хранение и поставки произведенных спиртных напитков (водки, ликероводочных изделий), выданную ООО «Эрик» (ИНН 2606006967), с. Грачевка Грачевского района Ставропольского край, ул. Шоссейная, дом 26, регистрационный №1571.

Взыскать с общества с ограниченной ответственностью «Эрик», с. Грачевка Грачевского района Ставропольского край, ул. Шоссейная, дом 26 в доход федерального бюджета Российской Федерации государственную пошлину в размере 8 000 (восемь тысяч) рублей 00 копеек.

Решение суда может быть обжаловано через Арбитражный суд Ставропольского края в Шестнадцатый арбитражный апелляционный суд в месячный срок со дня его принятия (изготовления в полном объеме) и в Федеральный арбитражный суд Северо-Кавказского округа в двухмесячный срок со дня вступления его в законную силу.

Судья

Л.В. Быкодорова